



INFORMACIÓN CONTABLE

IX.- NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS



Presidencia Municipal Villa Unión
 Nota ESF-01 Activo - Efectivo y Equivalentes
 al 30 de Septiembre de 2016



Cuenta	Descripción	Monto	Tipo de Afectación	Tipo	Clasificación	Vencimiento
1111208	FONDOS FIJOS DE CAJA					
EM00156	FLOR ESTELA VAZQUEZ CAERDENAS	10,000.00				
EM00654	ENRIQUETA MARTINEZ GOMEZ	10,000.00				
	TOTAL AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2016	20,000.00				
1112105	BANCOS MONEDA NACIONAL - CUENTAS BANCARIAS					
CB0010	SERFIN65501231732 AGUA 2003	799,691.28	RECURSOS PROPIOS	CHEQUES	CORTO PLAZO	A LA VISTA
CB0011	SERFIN CUENTE PUENTE -7449	0.02	RECURSOS PROPIOS	CONTROL INTERNO		
CB0012	SANTANDER SERFIN 65500857994 SS TESORERIA MUNICIPAL	43,543.16	RECURSOS PROPIOS	CHEQUES	CORTO PLAZO	A LA VISTA
CB0013	SANTANDER SERFIN cuenta puente agua-1732	0.00	RECURSOS PROPIOS			
CB0057	AFIRME 011391002586 TESORERIA	1,905,223.60	RECURSOS PROPIOS	CHEQUES	CORTO PLAZO	A LA VISTA
CB0058	AFIRME 0011391002594 AGUA POTABLE	800,000.00	RECURSOS PROPIOS	CHEQUES	CORTO PLAZO	A LA VISTA
CB0060	AFIRE 11391002713 FONDO DE FORTALECIMIENTO	0.00	FONDO DE FORTALECIMIENTO	CHEQUES	CORTO PLAZO	A LA VISTA
CB0061	AFIRME 11391002721 FONDO DE INFRAESTRUCTURA	0.00	FONDO DE INFRAESTRUCTURA	CHEQUES	CORTO PLAZO	A LA VISTA
CB0062	AFIRME 11391003736 HIDROCARBUROS 2015	162,259.41	RECURSOS PROPIOS	CHEQUES	CORTO PLAZO	A LA VISTA
CB0063	AFIRME 11391004686 FONDO DE FORTALECIMIENT	297,852.38	FONDO DE FORTALECIMIENTO	CHEQUES	CORTO PLAZO	A LA VISTA
CB0064	AFIRME 11391004694 FONDO DE INFRAESTRUCTUR	517,451.79	FONDO DE INFRAESTRUCTURA			
CB0065	AFIRME 11391004104 FONDO FORTALECE 2016	591,510.48	FONDO DE FORTALECIMIENTO	CHEQUES	CORTO PLAZO	A LA VISTA
	TOTAL AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2016	5,117,532.12				
	TOTAL BANCOS MONEDA NACIONAL AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2016	5,137,532.12				

NOTA: LA PRESIDENCIA MUNICIPAL DE VILLA UNIÓN NO CUENTA CON INVERSIONES A PLAZO, LOS RECURSOS SE ENCUENTRAN EN CUENTAS DE CHEQUES DISPONIBLES A LA VISTA, TAL Y COMO ARRIBA SE INTEGRÁ.



Presidencia Municipal de Villa Unión
Nota ESF-02 Activo - Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y
Bienes o Servicios a Recibir
al 30 de Septiembre de 2016



Cuenta	Descripción	2016	2015	2014	2013	2012
	DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES					
11239208	GASTOS A COMPROBAR - EMPLEADOS	35,569.92	0.00			11.00
1123961	SUBSIDIO AL EMPLEO	363,612.00	349,825.00	349,825.00	349,825.00	349,825.00
11241	CONTRIBUCIONES POR COBRAR	0.00	0.00	187,423,840.64	187,423,840.64	94,659,349.69
11242	CONTRIBUCIONES DE MEJORAS POR COBRAR	0.00	0.00			-180.00
11243	DERECHOS POR COBRAR	0.00	0.00	1,432,397.53	1,432,397.53	823,136.03
11245	APROVECHAMIENTOS POR COBRAR	0.00	0.00	-19,977.10	-19,977.10	1.50
11249	OTRAS CONTRIBUCIONES POR COBRAR	0.00	0.00			0.18
1126208	PRÉSTAMOS OTORGADOS A CP AL SECTOR PRIVADO - EMPLEADOS	46,559.00	0.00			9,550.00
	TOTAL AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2016	445,740.92	349,825.00	189,186,086.07	189,186,086.07	95,841,693.40



Presidencia Municipal de Villa Unión

Nota ESF-03 Activo - Deudores Diversos
al 30 de Septiembre de 2016



Cuenta	Descripción	IMPORTE	VENCIMIENTO			
			90 días	180 días	Menor o igual a 365 días	Mayor a 365 días
11239208	DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES					
11239208	GASTOS A COMPROBAR - EMPLEADOS	35,569.92	35,569.92			
1123961	SUBSIDIO AL EMPLEO	363,612.00	254.00	243.00	13,290.00	349,825.00
11241	CONTRIBUCIONES POR COBRAR	0.00				
11243	DERECHOS POR COBRAR	0.00				
11245	APROVECHAMIENTOS POR COBRAR	0.00				
1126208	PRÉSTAMOS OTORGADOS A CP AL SECTOR PRIVADO - EMPLEADOS	46,559.00	27,000.00	18,350.00	1,209.00	
	TOTAL AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2016	445,740.92	62,823.92	18,593.00	14,499.00	349,825.00



Presidencia Municipal de Villa Unión

Nota ESF-04 Activo - Inventarios
al 30 de Septiembre de 2016



ESTA NOTA NO LE APLICA A LA PRESIDENCIA MUNICIPAL DE VILLA UNIÓN, YA QUE NO RELIZA NINGÚN PROCESO DE TRANSFORMACIÓN Y/O ELABORACIÓN DE BIENES.



Presidencia Municipal de Villa Unión

Nota ESF-05 Activo - Almacenes
al 30 de Septiembre de 2016



ESTA NOTA NO LE APLICA A LA PRESIDENCIA MUNICIPAL DE VILLA UNIÓN, YA QUE NO CUENTA CON REGISTROS EN LAS CUENTAS APLICABLES.



Presidencia Municipal de Villa Unión

Nota ESF-06 Activo - Fideicomisos
al 30 de Septiembre de 2016



ESTA NOTA NO LE APLICA A LA PRESIDENCIA MUNICIPAL DE VILLA UNIÓN, YA QUE NO TIENE FIDEICOMISOS.



Presidencia Municipal de Villa Unión

Nota ESF-07 Activo - Inversiones Financieras
al 30 de Septiembre de 2016



ESTA NOTA NO LE APLICA A LA PRESIDENCIA MUNICIPAL DE VILLA UNIÓN, YA QUE NO TIENE INVERSIONES FINANCIERAS, SOLO SE MANEJAN CUENTAS DE CHEQUES A LA VISTA.



Presidencia Municipal de Villa Unión
Nota ESF-08 Activo - Bienes Inmuebles y Muebles
al 30 de Septiembre de 2016



Cuenta	Descripción	Monto Original de la Inversión	Depreciación del Ejercicio	Depreciación Acumulada	Método de Depreciación	Tasa de Depreciación
	BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO					
1231	TERRENOS	2,834,215.66				
1233	EDIFICIOS NO RESIDENCIALES	8,508,231.39				
12341	INFRAESTRUCTURA DE CARRETERAS	0.00				
12346	INFRAESTRUCTURA DE AGUA PORTABLE, SANEAMIENTO, HIDROAGRÍCOLA Y CONTROL DE INUNDACIONES	0.00				
12347	INFRAESTRUCTURA ELÉCTRICA	0.00				
12351	EDIFICACION HABITACIONAL EN PROCESO	680,525.00				
12353	CONSTRUCCION DE OBRAS PARA EL ABASTECIMIENTO DE AGUA, PETROLEO, GAS, ELECTRICIDAD Y TELECOMUNICACIONES EN PROCESO	64,425.24				
12354	DIVISIÓN DE TERRENOS Y CONSTRUCCIÓN DE OBRAS DE URBANIZACIÓN EN PROCESO	393,160.94				
12355	CONSTRUCCION DE VIAS DE COMUNICACIÓN EN PROCESO	2,471,866.17				
12362	EDIFICIO NNOHABITACIONAL EN PROCESO	73,653.84				
12364	DIVISIÓN DE TERRENOS Y CONSTRUCCIÓN DE OBRAS DE URBANIZACIÓN	0.00				
12369	TRABAJOS DE ACABADOS EN EDIFICACIONES Y OTROS TRABAJOS ESPECIALIZADOS EN PROCESO	0.00				
	TOTAL AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2016	15,026,078.24	0.00	0.00		
	BIENES MUEBLES					
12411	MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERÍA	297,947.20				
12412	MUEBLES, EXCEPTO DE OFICINA Y ESTANTERÍA	0.00				
12413	EQUIPO DE CÓMPUTO Y TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN	174,725.03				
12419	OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPOS DE ADMINISTRACIÓN	60,634.62				
12421	EQUIPOS Y APARATOS AUDIOVISUALES	9,210.77				
12423	CÁMARAS FOTOGRÁFICAS Y DE VIDEO	2,538.50				
12429	OTRO MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	3,652.00				
12441	AUTOMÓVILES Y CAMIONES	2,143,569.00				
12442	CARROCEÍAS Y REMOLQUES	0.00				
12461	MAQUINARIA Y EQUIPO AGROPECUARIO	0.00				
12462	MAQUINARIA Y EQUIPO INDUSTRIAL	362,768.56				
12463	MAQUINARIA Y EQUIPO DE CONSTRUCCIÓN	0.00				
12464	SISTEMAS DE AIRE ACONDICIONADO, CALEFACCIÓN Y DE REFRIGERACIÓN INDUSTRIAL Y COMERCIAL	201,835.22				
12465	EQUIPO DE COMUNICACIÓN Y TELECOMUNICACIÓN	48,112.13				
12466	EQUIPOS DE GENERACIÓN ELÉCTRICA, APARATOS Y ACCESORIOS ELÉCTRICOS	103,727.20				
12467	HERRAMIENTAS Y MÁQUINAS-HERRAMIENTA	22,948.50				
12469	OTROS EQUIPOS	2,818.00				
12471	BIENES ARTÍSTICOS, CULTURALES Y CIENTÍFICOS	0.00				
	TOTAL AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2016	3,434,486.73	0.00	0.00		

NOTA: CONFORME AL ACUERDO 1 APROBADO POR EL CONSEJO DE ARMONIZACIÓN CONTABLE Y PUBLICADO EN EL DIARIO OFICIAL DE LA FEDERACION EL DIA JUEVES 16 DE MAYO DE 2013, SE DETERMINÓ QUE ES A MAS TARDAR EL 31 DE DICIEMBRE DE 2015 EL PLAZO ESTABLECIDO PARA REALIZAR LOS REGISTROS CONTABLES CON BASE EN LAS REGLAS DE REGISTRO Y VALORACIÓN DEL PATRIMONIO PARA LOS MUNICIPIOS Y SUS ENTES PÚBLICOS, POR LOS QUE EL MUNICIPIO YA INTEGRO SU ACTIVO FIJO, DETERMINO MÉTODO DE DEPRECIACIÓN, TASAS APLICABLES, INTEGRACIÓN DE LISTADO DE BIENES MUEBLES E INMUEBLES Y LOS CRITERIOS DE APLICACIÓN DE LOS MISMOS.



Presidencia Municipal de Villa Unión
Nota ESF-09 Activo - Bienes Intangibles y Diferidos
al 30 de Septiembre de 2016



ESTA NOTA NO LE APLICA A LA PRESIDENCIA MUNICIPAL DE VILLA UNIÓN, YA QUE NO CUENTA CON REGISTROS EN LAS CUENTAS APLICABLES.



Presidencia Municipal de Villa Unión
Nota ESF-10 Activo - Estimaciones y Deterioros
al 30 de Septiembre de 2016



ESTA NOTA NO LE APLICA A LA PRESIDENCIA MUNICIPAL DE VILLA UNIÓN, YA QUE NO CUENTA CON REGISTROS EN LAS CUENTAS APLICABLES.



Presidencia Municipal de Villa Unión
Nota ESF-11 Activo - Otros Activos
al 30 de Septiembre de 2016



ESTA NOTA NO LE APLICA A LA PRESIDENCIA MUNICIPAL DE VILLA UNIÓN, YA QUE NO CUENTA CON REGISTROS EN LAS CUENTAS APLICABLES.



Presidencia Municipal de Villa Unión
Nota ESF-12 Pasivo - Cuentas Por Pagar a Corto Plazo
al 30 de Septiembre de 2016



Cuenta	Descripción	IMPORTE	VENCIMIENTO			
			90 días	180 días	Menor o igual a 365 días	Mayor a 365 días
2112	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO					
2112	PROVEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	9,500.00	9,500.00			
2117	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	97,376.11	97,376.11			
2119	OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	9,188.98	9,188.98			
	TOTAL AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2016	116,065.09	116,065.09	0.00	0.00	0.00



Presidencia Municipal de Villa Unión
Nota ESF-13 Pasivo - Fondos de Bienes de Terceros y/o
en Garantía a Corto Plazo y Largo Plazo
al 30 de Septiembre de 2016



ESTA NOTA NO LE APLICA A LA PRESIDENCIA MUNICIPAL DE VILLA UNIÓN, YA QUE NO CUENTA CON REGISTROS EN LAS CUENTAS APLICABLES.



Presidencia Municipal de Villa Unión
Nota ESF-14 Pasivo - Pasivos Diferidos y Otros
Pasivos Circulantes
al 30 de Septiembre de 2016



Cuenta	Descripción	Monto
218	CUENTAS POR PAGAR ACUMULADAS	
2182	RETENCIONES A EMPLEADOS	0.00
2186	OTRAS CUENTAS POR PAGAR ACUMULADAS	0.00
	TOTAL AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2016	0.00



Presidencia Municipal de Villa Unión

Nota EA-01 - Ingresos de Gestión
del 1 de Julio al 30 de Septiembre de 2016



Cuenta	Descripción	Trimestre	Acumulado
411	IMPUESTOS		
4112	IMPUESTOS SOBRE EL PATRIMONIO	342,139.59	1,192,505.74
4117	ACCESORIOS DE IMPUESTOS	115,164.93	278,459.30
4119	OTROS IMPUESTOS	7,113.00	20,161.00
	TOTAL DEL 1 DE JULIO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2016	464,417.52	1,491,126.04
413	CONTRIBUCION		
4131	CONTRIBUCION DE MEJORAS POR OBRAS PUBLICAS	0.00	0.00
	TOTAL DEL 1 DE JULIO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2016	0.00	0.00
414	DERECHOS		
4143	DERECHOS POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS	206,063.00	1,051,484.00
4144	ACCESORIOS DE DERECHOS	600.00	5,699.10
4149	OTROS DERECHOS	42,644.19	208,774.28
	TOTAL DEL 1 DE JULIO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2016	249,307.19	1,265,957.38
415	PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE		
4151	PRODUCTOS DERIVADOS DEL USO Y APROVECHAMIENTO DE BIENES NO SUJETOS A RÉGIMEN DE DOMINIO PÚBLICO	4,342.49	9,768.97
	TOTAL DEL 1 DE JULIO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2016	4,342.49	9,768.97
416	APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE		
4169	OTROS APROVECHAMIENTOS	82,589.48	403,472.99
	TOTAL DEL 1 DE JULIO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2016	82,589.48	403,472.99
419	MEJORAS		
4192	CONTRIBUCIONES DE MEJORAS, DERECHOS, PRODUCTOS Y APROVECHAMIENTOS.	0.00	0.00
	TOTAL DEL 1 DE JULIO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2016	0.00	0.00
421	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES		
4211	PARTICIPACIONES	8,005,726.01	21,298,391.66
4223	SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	562,747.00	1,221,272.00
	TOTAL DEL 1 DE JULIO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2016	8,568,473.01	22,519,663.66
	TOTAL INGRESOS DE GESTIÓN DEL 1 DE JULIO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2016.	9,369,129.69	25,689,989.04



Presidencia Municipal de Villa Unión

Nota EA-02 - Otros Ingresos
del 1 de Julio al 30 de Septiembre de 2016



ESTA NOTA NO LE APLICA A LA PRESIDENCIA MUNICIPAL DE VILLA UNIÓN, YA QUE NO CUENTA CON REGISTROS EN LAS CUENTAS APLICABLES.



Presidencia Municipal de Villa Unión

Nota EA-03 - Gastos y Otras Pérdidas
del 1 de Julio al 30 de Septiembre de 2016



Cuenta	Descripción	Monto	% Gasto Total	Ref.	Monto Acum	% Gasto Total	Ref.
5	GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS						
51	GASTOS DE FUNCIONAMIENTO						
511	SERVICIOS PERSONALES						
5111	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	2,750,683.00	41.28%	(1)	8,311,660.25	43.01%	(1)
5112	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER TRANSITORIO	0.00	0.00%		0.00	0.00%	
5113	REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	363,936.00	5.46%		770,268.00	3.99%	
5114	SEGURIDAD SOCIAL	41,842.25	0.63%		97,792.67	0.51%	
5115	OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONÓMICAS	52,183.69	0.78%		250,783.69	1.30%	
	TOTAL DEL 1 DE JULIO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2016	3,208,644.94			9,430,504.61		
512	MATERIALES Y SUMINISTROS						
5121	MATERIALES DE ADMINISTRACIÓN, EMISIÓN DE DOCUMENTOS Y ARTÍCULOS OFICIALES	69,222.56	1.04%		204,500.89	1.06%	
5122	ALIMENTOS Y UTENSILIOS	63,698.25	0.96%		166,362.52	0.86%	
5123	MATERIAS PRIMAS Y MATERIALES DE PRODUCCIÓN Y COMERCIALIZACIÓN	0.00	0.00%		4,323.11	0.02%	
5124	MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN	69,349.75	1.04%		321,129.18	1.66%	
5125	PRODUCTOS QUÍMICOS, FARMACÉUTICOS Y DE LABORATORIO	48,056.02	0.72%		295,644.64	1.53%	
5126	COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	674,139.12	10.12%	(2)	1,959,238.17	10.14%	(2)
5127	VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCIÓN Y ARTÍCULOS DEPORTIVOS	27,188.44	0.41%		113,811.09	0.59%	
5128	MATERIALES Y SUMINISTROS PARA SEGURIDAD	0.00	0.00%		0.00	0.00%	
5129	HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES	236,595.27	3.55%		768,000.34	3.97%	
	TOTAL DEL 1 DE JULIO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2016	1,188,249.41			3,833,009.94		
513	SERVICIOS GENERALES						
5131	SERVICIOS BÁSICOS	594,237.00	8.92%		1,578,029.00	8.17%	
5132	SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	0.00	0.00%		0.00	0.00%	
5133	SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS Y TÉCNICOS Y OTROS SERVICIOS	166,490.06	2.50%		341,621.05	1.77%	
5134	SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	9,028.67	0.14%		55,403.41	0.29%	
5135	SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN	35,463.52	0.53%		281,746.69	1.46%	
5136	SERVICIOS DE COMUNICACIÓN SOCIAL Y PUBLICIDAD	21,400.00	0.32%		56,720.00	0.29%	
5137	SERVICIOS DE TRASLADO Y VIÁTICOS	92,970.28	1.40%		323,851.77	1.68%	
5138	SERVICIOS OFICIALES	170,847.32	2.56%		534,866.09	2.77%	
5139	OTROS SERVICIOS GENERALES	124,381.52	1.87%		263,642.26	1.36%	
	TOTAL DEL 1 DE JULIO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2016	1,214,818.37			3,435,880.27		
	TOTAL GASTOS DE FUNCIONAMIENTO DEL 1 DE JULIO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2016.	5,611,712.72			16,699,394.82		
52	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS SOCIALES						
521	TRANSFERENCIAS						
5212	TRANSFERENCIAS INTERNAS AL SECTOR PÚBLICO	288,561.36	4.33%		288,561.36	1.49%	
	TOTAL DEL 1 DE JULIO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2016	288,561.36			288,561.36		
523	SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES						
5231	SUBSIDIOS	108,702.72	1.63%		499,824.38	2.59%	
	TOTAL DEL 1 DE JULIO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2016	108,702.72			499,824.38		
524	AYUDAS SOCIALES						
5241	AYUDAS SOCIALES A PERSONAS	475,366.56	7.13%		1,255,507.95	6.50%	
5242	BECAS	0.00	0.00%		0.00	0.00%	
5243	AYUDAS SOCIALES A INSTITUCIONES	123,242.79	1.85%		414,878.78	2.15%	
	TOTAL DEL 1 DE JULIO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2016	598,609.35			1,670,386.73		
525	PENSIONES Y JUBILACIONES						
5251	PENSIONES	53,196.00	0.80%		159,588.00	0.83%	
	TOTAL DEL 1 DE JULIO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2016	53,196.00			159,588.00		
528	DONATIVOS A INSTITUCIONES SIN FINES DE LUCRO						
5281	DONATIVOS A INSTITUCIONES SIN FINES DE LUCRO	3,115.00	0.05%		7,285.00	0.04%	
	TOTAL DEL 1 DE JULIO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2016	3,115.00			7,285.00		
	TOTAL TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS SOCIALES DEL 1 DE JULIO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2016.	1,052,184.43			2,625,645.47		
56	INVERSIÓN PÚBLICA						
561	INVERSIÓN PÚBLICA NO CAPITALIZABLE						
5611	CONSTRUCCIÓN EN BIENES NO CAPITALIZABLES	0.00	0.00%		0.00	0.00%	
	TOTAL DEL 1 DE JULIO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2016	0.00			0.00		
	TOTAL GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS DEL 1 DE JULIO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2016.	6,663,897.15	100.00%		19,325,040.29	100.00%	

(1) CORRESPONDE A LOS GASTOS NORMALES POR PAGO DE NÓMINA A LOS EMPLEADOS DEL MUNICIPIO POR EL PERÍODO REFERIDO DEL 01 DE JULIO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2016, Y DEL 01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2016, RESPECTIVAMENTE.

(2) CORRESPONDE A LOS GASTOS NORMALES POR COMPRA DE COMBUSTIBLES PARA EL EQUIPO DE TRANSPORTE DEL MUNICIPIO POR EL PERÍODO REFERIDO DEL 01 DE JULIO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2016, Y DEL 01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2016, RESPECTIVAMENTE.



Presidencia Municipal de Villa Unión

Nota EVHP-01 - Patrimonio Contribuido
del 1 de Julio al 30 de Septiembre de 2016



Cuenta	Descripción	Saldo Inicial	Saldo Final	Variación
31	PATRIMONIO CONTRIBUIDO			
311	PATRIMONIO CONTRIBUIDO	876,771.54	876,771.54	0.00
	TOTAL DEL 1 DE JULIO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2016	876,771.54	876,771.54	0.00

NOTA: NO HUBO CAMBIOS DENTRO DEL PERÍODO DE 01 DE JULIO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2016 EN EL PATRIMONIO CONTRIBUIDO.



Presidencia Municipal de Villa Unión

Nota EVHP-02 - Patrimonio Generado
del 1 de Julio al 30 de Septiembre de 2016



Cuenta	Descripción	Saldo Inicial	Saldo Final	Variación
32	PATRIMONIO GENERADO			
321	RESULTADO DEL EJERCICIOS (AHORRO/DESAHORRO)	3,659,716.21	6,364,948.75	2,705,232.54 (1)
322	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	211,065,221.48	211,065,221.48	0.00
323	RECTIFICACION DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	-194,534,938.48	-194,379,168.85	155,769.63 (2)
	TOTAL DEL 1 DE JULIO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2016	20,189,999.21	23,051,001.38	2,861,002.17

(1) CORRESPONDE A LAS VARIACIONES DEL TERCER TRIMESTRE DE 2016

INGRESOS RECAUDADOS	\$9,369,129.69
GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	\$6,663,897.15
VARIACION DEL TRIMESTRE	<u>\$2,705,232.54</u>

(2) LAS VARIACIONES AL RUBRO DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES SE INTEGRA COMO SIGUE:

**APLICACIÓN
CONTABLE
A R.E.A.**

(+) AJUSTE DE SALDO DE LA CUENTA POR FIN DE MES	0.51
(+) CANCELACION DE SALDO POR RET. DE ISPT DE AÑOS ANTERIORES	155,582.00
(+) CANCELACION DE SALDO POR RET. DE ISPT DE AÑOS ANTERIORES POR ERRORES CONTABLES	186.92
(+) CANCELACION DE DIFERENCIA DEL CHEQUE No 22578, YA QUE EL BANCO SE COBRO POR \$ 1,473 Y EN EL SISTEMA SALIO POR \$ 1,473.20	0.20
VARIACIÓN DEL PERÍODO DEL 01 DE JULIO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2016	<u>155,769.63</u>



Presidencia Municipal de Villa Unión

Nota EFE-01 - Flujo de Efectivo en cuenta de
Efectivo y Equivalentes
del 1 de Julio al 30 de Septiembre de 2016



Cuenta	Descripción	Saldo al 30 de Junio de 2016	Saldo al 30 de Septiembre de 2016	Flujo
111	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES			
	EFFECTIVO EN FONDOS FIJOS DE CAJA	9,995.29	20,000.00	10,004.71
	EFFECTIVO EN BANCOS/TESORERÍA	5,153,732.25	5,117,532.12	-36,200.13
	EFFECTIVO EN BANCOS/DEPENDENCIAS	0.00	0.00	0.00
	INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)	0.00	0.00	0.00
	FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA	0.00	0.00	0.00
	DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS Y OTROS	0.00	0.00	0.00
	TOTAL	5,163,727.54	5,137,532.12	-26,195.42



Presidencia Municipal de Villa Unión

Nota EFE-02 - Adquisición de bienes Muebles,
Inmuebles e Intangibles
del 1 de Julio al 30 de Septiembre de 2016



Cuenta	Descripción	Monto
123	BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	
12351	EDIFICACION HABITACIONAL EN PROCESO	
	CONSTRUCCION DE RED ELECTRICA EN CALLE ABASOLO ZAP 272	94,557.13
	CONSTRUCCION DE RED ELECTRICA EN EL EJIDO LOS CHARCOS	33,841.89
	PAGO F- 049 CONSTRUCCION DE CUARTO DE BAÑO CALLE NISPERO COL. ORIENTE	27,137.79
	PAGO F- 050 CONSTRUCCION DE CUARTOS DORMITORIOS EN VILLA UNION	98,521.59
	CONSTRUCCION DE RED ELECTRICA EN CALLE VICTORIA	16,629.00
	CONSTRUCCION DE RED ELECTRICA EN CALLE GUERRERO	46,623.00
	PAGO DE FACTURA CONSTRUCCION DE TECHO DE CONCRETO	6,000.00
	PAGO DE FACTURA PISO FIRME DE CONCRETO	10,000.00
	PAGO DE FACTURA POR CONSTRUCCION DE PISO DE CONCRETO	30,000.00
	PAGO DE F- 5026 TECHO FIRME EN VIVIENDAS EN LA COL. ORIENTE	30,000.00
	CONSTRUCCION DE CUARTO DORMITORIO EN CALLE FRESNO COL. ORIENTE	65,681.06
	PAGO DE F- 053 CONSTRUCCION DE CUARTO DORMITORIO EN EJIDO LA AZUFROZA	32,840.53
	PAGO DE F- 054 CONSTRUCCION DE CUARTO DE BAÑO EN EL EJIDO LA AZUFROZA	27,137.79
	PAGO DE F- 055 CONSTRUCCION DE UN CUARTO DE BAÑO EN EL EJIDO LA LUZ	27,137.79
	PAGO DE F- 058 CONSTRUCCION DE UN CUARTO DORMITORIO EN EJIDO LOS CHARCOS	32,840.53
	CONSTRUCCION DE CUARTO PARA BAÑO EN LA CALLE INSURGENTES	27,137.79
	PAGO DE FACTURA POR TECHO FIRME EN VIVIENDAS EN ZAP	12,000.00
	CONSTRUCCION DE RED ELECTRICA EJIDO LA AZUFROZA	62,439.11
	TOTAL	680,525.00
12353	CONSTRUCCION DE OBRAS PARA EL ABASTECIMIENTO DE AGUA, PETROLEO, GAS, ELECTRICIDAD	
	PAGO DE FAC. POR CONCEPTO DE ANTICIPO DEL 30% DE OBRA DE INTRODUCCION DE LINEA DE AGUA DE LA BOMBA DEL OJO DE AGUA AL TANQUE ELEVADO CON UN TOTAL DE 1122 ML.	64,425.24
	TOTAL	64,425.24
12354	DIVISION DE TERRENOS Y CONSTRUCCION DE OBRAS DE URBANIZACION EN PROCESO	
	PAGO F-949 POR ANTICIPO DEL 30% OBRA 16370006	207,688.94
	PAGO F- A91 POR MODERNIZACION DE SISTEMA DE ALUMBRADO EN COL. ORIENTE	185,472.00
	TOTAL	393,160.94
12355	CONSTRUCCION DE VIAS DE COMUNICACIÓN EN PROCESO	
	PAGO F- A251 POR ESTIMACION DE LA OBRA DE PAVIMENTACION No 16370002	608,761.50
	PAGO DE F- A273 POR CONCEPTO DE PAVIMENTACION EN LA CALLE OBRA 16370003	573,703.52
	PAGO FAC. POR CONCEPTO DE ANT. DEL 30% DE PUENTE DE CONCRETO EN CALLE RIVA PALACIO	52,686.16
	TOTAL	1,235,151.18
12362	EDIFICACION NO HABITACIONAL EN PROCESO	
	PAGO F- A489 POR CONCEPTO DE OBRA 16370007 OFICINA COMANDANCIA	12,837.27
	PAGO F- 1981 POR REMODELACION DE OFICINAS DEL DEPTO DE SEGURIDAD PUBLICA	5,905.97
	PAGO F- AAA18320 POR TRABAJOS DE CARPINTERIA PARA EL DEPTO DE SEGURIDAD PUBLICA	12,180.00
	PAGO F- 2006 POR MANTENIMIENTO DE OFICINA DE SEGURIDAD PUBLICA	878.75
	PAGO F- A534 POR AMPLIACION DE OFICINAS DE LA COMANDANCIA	6,560.31
	PAGO F- B4B8F POR REHABILITACION DE OFICINAS DEL DEPTO DE SEGURIDAD	920.30
	PAGO F- 4161-4158 POR CONSTRUCCION DE PORTICO EN LA COMANDANCIA DE POICIA	15,244.40
	PAGO F- B10724 POR REMODELACION DE OFICINAS DE DEPTO DE SEGURIDAD PUBLICA	7,852.48
	TOTAL	62,379.48

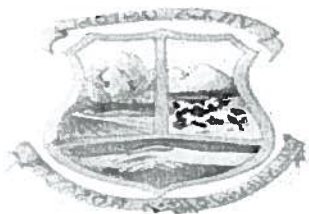
	TOTAL BIENES INMUEBLES DEL 1 DE JULIO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2016	2,435,641.84
124	BIENES MUEBLES	
12411	MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERIA	
	PAGO F- 3221 POR MOBILIARIO PARA REMODELACION DE OFICINA DEL DEPTO DE SEGURIDAD P.	15,202.96
	PAGO F- 3237 POR MOBILIARIO PARA OFICINAS DEL DEPTO DE SEGURIDAD PUBLICA	15,202.96
	TOTAL EQUIPO DE COMPUTO	30,405.92
12419	OTRO MOBILIARIO Y EQUIPOS DE ADMINISTRACION	
	PAGO F- 34484903 POR ADQUISICION DE IMPRESORA PARA EL DIF	4,199.00
	TOTAL MOBILIARIO Y EQUIPO	4,199.00
	TOTAL MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	34,604.92
1244	VEHICULOS Y EQUIPOS DE TRANSPORTE	
12441	AUTOMOVILES Y CAMIONES	
	PAGO F- 07MG POR COMPRA DE UN CAMION CHEVROLET AÑO 1978 CON TANQUE CON CAPACIDAD DE 13,000 LITROS	135,000.00
	TOTAL VEHICULOS Y EQUIPOS DE TRANSPORTE	135,000.00
1246	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	
12464	SISTEMA DE AIRE ACONDICIONADO, CALEFACCION Y DE REFRIGERACION INDUSTRIAL Y COMERCIAL	
	PAGO F- 410 POR CONCEPTO DE MINISPLIT PARA LACTARIO MUNICIPAL	10,780.00
	TOTAL	10,780.00
12467	HERRAMIENTAS Y MAQUINA-HERRAMIENTAS	
	PAGO DE FACTURAS 2004,2005,2009,2003,2012 POR COMPRA DE REFACCIONES PARA LOS DIFERENTES DEPARTAMENTOS	3,228.50
	TOTAL	3,228.50
	TOTAL MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	14,008.50
	TOTAL BIENES MUEBLES DEL 1 DE JULIO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2016	183,613.42
	TOTAL BIENES INMUEBLES Y MUEBLES DEL 1 DE JULIO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2016	2,619,255.26



Presidencia Municipal de Villa Unión
Nota EFE-03 - Conciliación de los Flujos de Efectivo Netos
de las Actividades de Operación
del 1 de Julio al 30 de Septiembre de 2016



Descripción	2016
AHORRO/DESAHORRO ANTES DE RUBROS EXTRAORDINARIOS	2,705,232.54
MOVIMIENTOS DE PARTIDAS QUE NO AFECTAN AL EFECTIVO	-112,172.70
DEPRECIACIÓN	0.00
AMORTIZACIÓN	0.00
INCREMENTOS EN LAS PROVISIONES	0.00
INCREMENTO EN INVERSIONES PRODUCIDO POR REVALUACIÓN	0.00
GANACIA/ PÉRDIDA EN VENTA DE PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	0.00
INCREMENTO EN CUENTAS POR COBRAR	0.00
PARTIDAS EXTRAORDINARIAS	0.00
FLUJOS NETOS DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	2,593,059.84



Cuenta Pública 2016
Presidencia Municipal De Villa Unión
Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables
Del 01 de Julio al 30 de Septiembre de 2016



1. Ingresos Presupuestarios		9,369,129.69
2. Mas Ingresos Contables no Presupuestales		0.00
Incremento por Variación de Inventarios	0.00	
Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0.00	
Disminución del exceso de provisiones	0.00	
Otros ingresos y beneficios varios	0.00	
Otros ingresos contables no presupuestarios	0.00	
3. Menos Ingresos Presupuestales no Contables		0.00
Productos de Capital	0.00	
Aprovechamientos Capital	0.00	
Ingresos Derivados de Financiamientos	0.00	
Otros Ingresos Presupuestarios no Contables	0.00	
4. Ingresos Contables		\$9,369,129.69

NOTAS
NGA-17

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son

Ezequiel Fuentes M.
C. EZEQUIEL FUENTES MUNOZ

PRESIDENTE MUNICIPAL

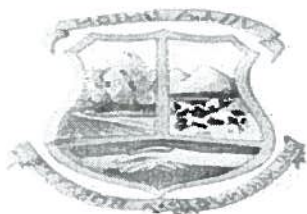
ENF. Y LIC. MARIA ELVA AVILA CONTRERAS
SINDICA DE MAYORIA

C.P. GERARDO GUTIERREZ PERRY
TESORERO MUNICIPAL

C. JUAN CARLOS PEREZ VAZQUEZ
REGIDOR DE HACIENDA

C.FAUSTINO BOCANEGRA MONTES
CONTRALOR MUNICIPAL

Cristina Hernández
C. CRISTINA HERNANDEZ VALDEZ
SINDICA DE MINORIA



Cuenta Pública 2016
Presidencia Municipal De Villa Unión
Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables
Del 01 de Enero al 30 de Septiembre de 2016



1. Ingresos Presupuestarios		25,689,989.04
2. Mas Ingresos Contables no Presupuestales		0.00
Incremento por Variación de Inventarios	0.00	
Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0.00	
Disminución del exceso de provisiones	0.00	
Otros ingresos y beneficios varios	0.00	
Otros ingresos contables no presupuestarios	0.00	
3. Menos Ingresos Presupuestales no Contables		0.00
Productos de Capital	0.00	
Aprovechamientos Capital	0.00	
Ingresos Derivados de Financiamientos	0.00	
Otros Ingresos Presupuestarios no Contables	0.00	
4. Ingresos Contables		\$25,689,989.04

NOTAS
NGA-17

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son

Ezequiel Fuentes M.

C. EZEQUIEL FUENTES MUNOZ

PRESIDENTE MUNICIPAL

ENF. Y LIC. MARIA ELVA AVILA CONTRERAS

ENF. Y LIC. MARIA ELVA AVILA CONTRERAS

SINDICA DE MAYORIA

C.P. GERARDO GUTIERREZ PERRY

C.P. GERARDO GUTIERREZ PERRY

TESORERO MUNICIPAL

Juan Carlos Perez Vazquez

C. JUAN CARLOS PEREZ VAZQUEZ

REGIDOR DE HACIENDA

C. Faustino Bocanegra Montes

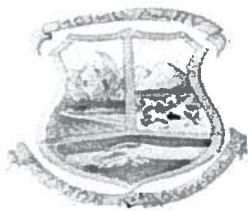
C. FAUSTINO BOCANEGRA MONTES

CONTRALOR MUNICIPAL

Cristina Hernandez Valdez

C. CRISTINA HERNANDEZ VALDEZ

SINDICA DE MINORIA



Cuenta Pública 2016
Presidencia Municipal De Villa Unión
Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables
Del 01 de Julio al 30 de Septiembre de 2016



		9,283,152.41
1. Total de Egresos (Presupuestarios)		2,619,255.26
2. Menos Egresos Presupuestarios no Contables		
Mobiliario y Equipo de Administración	34,604.92	
Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	0.00	
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0.00	
Vehículos y Equipos de Transporte	135,000.00	
Equipo de defensa y Seguridad	0.00	
Maquinaria, otros equipos y herramienta	14,008.50	
Activos Biológicos	0.00	
Bienes Inmuebles	0.00	
Activos Intangibles	0.00	
Obra Pública en Bienes Propios	62,379.48	
Obra Pública en Bienes De Dominio Publico	2,373,262.36	
Acciones y Participaciones de Capital	0.00	
Compra de Títulos y Valores	0.00	
Inversión en Fideicomisos, Mandatos y otros Análogos	0.00	
Provisiones para Contingencias y otras Erogaciones Especiales	0.00	
Amortización de la Deuda Pública	0.00	
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	0.00	
Otros Egresos Presupuestales no Contables		0.00
3. Más Gastos Contables no Presupuestales		
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	0.00	
Provisiones	0.00	
Disminución de Inventarios	0.00	
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o deterioro u Obsolescencia	0.00	
Aumento por insuficiencia de Provisiones	0.00	
Otros Gastos	0.00	
Otros Gastos Contables no Presupuestales		
		\$6,663,897.15
4. Total de Gastos Contable		

NOTAS

NGA-17

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y

Ezequiel Fuentes M
C. EZEQUIEL FUENTES MUÑOZ
PRESIDENTE MUNICIPAL

ENF. Y LIC. MARIA ELVA AVILA CONTRERAS
SINDICA DE MAYORIA

C.P. GERARDO GUTIERREZ PERRY
TESORERO MUNICIPAL

C. JUAN CARLOS PEREZ VAZQUEZ
REGIDOR DE HACIENDA

C. FAUSTINO BOCANEGRA MONTES
CONTRALOR MUNICIPAL

Cristina Hernandez
C. CRISTINA HERNANDEZ VALDEZ
SINDICA DE MINORIA



Cuenta Pública 2016
Presidencia Municipal De Villa Unión
Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables
Del 01 de Enero al 30 de Septiembre de 2016



1. Total de Egresos (Presupuestarios)		23,272,986.97
2. Menos Egresos Presupuestarios no Contables		3,947,946.68
Mobiliario y Equipo de Administración	59,153.59	
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	3,652.00	
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0.00	
Vehículos y Equipos de Transporte	135,000.00	
Equipo de defensa y Seguridad	0.00	
Maquinaria, otros equipos y herramienta	66,509.90	
Activos Biológicos	0.00	
Bienes Inmuebles	0.00	
Activos Intangibles	0.00	
Obra Pública en Bienes Propios	73,653.84	
Obra Pública en Bienes De Dominio Publico	3,609,977.35	
Acciones y Participaciones de Capital	0.00	
Compra de Títulos y Valores	0.00	
Inversión en Fideicomisos, Mandatos y otros Análogos	0.00	
Provisiones para Contingencias y otras Erogaciones Especiales	0.00	
Amortización de la Deuda Pública	0.00	
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	0.00	
Otros Egresos Presupuestales no Contables	0.00	
3. Más Gastos Contables no Presupuestales		0.00
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	0.00	
Provisiones	0.00	
Disminución de Inventarios	0.00	
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o deterioro u Obsolescencia	0.00	
Aumento por insuficiencia de Provisiones	0.00	
Otros Gastos	0.00	
Otros Gastos Contables no Presupuestales	0.00	
4. Total de Gastos Contable		\$19,325,040.29

NOTAS

NGA-17

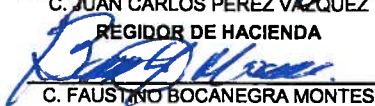
Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y


C. EZEQUIEL FUENTES MUÑOZ
PRESIDENTE MUNICIPAL


ENF. Y LIC. MARIA ELVA AVILA CONTRERAS
SINDICA DE MAYORIA


C.P. GERARDO GUTIERREZ PERRY
TESORERO MUNICIPAL


C. JUAN CARLOS PÉREZ VÁZQUEZ
REGIDOR DE HACIENDA


C. FAUSTINO BOCANEGRA MONTES
CONTRALOR MUNICIPAL


C. CRISTINA HERNÁNDEZ VALDEZ
SINDICA DE MINORIA

PRESIDENCIA MUNICIPAL DE VILLA UNION



II.- NOTAS DE MEMORIA (Cuentas de Orden)

CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTALES DEL 01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2016

CUENTA	DEBE (pesos)	HABER (pesos)
LEY DE INGRESOS		
Ley de ingresos Estimada	27,600,628.00	
Ley de ingresos por ejecutar	25,689,989.04	27,600,628.00
Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada		
Ley de ingresos Devengada	25,689,989.04	25,689,989.04
Ley de ingresos Recaudada		25,689,989.04
PRESUPUESTO DE EGRESOS		
Presupuesto de Egresos Aprobado		27,600,628.00
Presupuesto de Egresos por Ejercer	40,897,565.13	37,959,200.15
Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	9,363,528.29	13,296,937.13
Presupuesto de Egresos Comprometido	28,595,671.86	23,272,986.97
Presupuesto de Egresos Devengado	23,272,986.97	23,272,986.97
Presupuesto de Egresos Ejercido	23,272,986.97	23,272,986.97
Presupuesto de Egresos Pagado	23,272,986.97	

NOTAS

NGA-17

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor.

Ley de Ingresos

Instrumento aprobado por el órgano de control y tiene por finalidad registrar los ingresos públicos de acuerdo a su función o actividad que desarrolla el municipio.

Para los estados Financieros Presupuestales del ingreso se toman las cantidades anuales en el momento contable del estimado.

Ley de Ingresos Estimada

Representa el importe que se aprueba anualmente en la Ley de Ingresos, e incluye los impuestos, cuotas y aportaciones de seguridad social; contribuciones de mejoras, derechos, productos, aprovechamientos, financiamientos internos y externos: así como eventualmente la venta de bienes y servicios, además de participaciones, aportaciones, recursos convenidos y otros ingresos.

Ley de Ingresos por Ejecutar

Representa la Ley de Ingresos Estimada que incluye las modificaciones a esta, así como el registro de los ingresos devengados.

Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada

Representa el importe de los incrementos y decrementos a la ley de Ingresos Estimada, derivada de las ampliaciones y reducciones autorizadas, (adecuaciones presupuestales).

Ley de Ingresos Devengada

Representa los derechos de cobro de los impuestos, cuotas y aportaciones de seguridad social; contribuciones de mejoras, derechos, productos, aprovechamientos, financiamientos internos y externos: así como la venta de bienes y servicios, además de participaciones, aportaciones, recursos convenidos y otros ingresos del municipio. En el caso de resoluciones, laudos en firme (definitivos) y pago en parcialidades se deberán reconocer y registrar cuando ocurre la notificación de la resolución y/o en la firma del convenio respectivo. Su saldo representa la Ley de Ingresos Devengada pendiente de recaudar.

Ley de Ingresos Recaudada

Representa el cobro en efectivo o por cualquier otro medio de pago de los impuestos, cuotas y aportaciones de seguridad social; contribuciones de mejoras, derechos, productos, aprovechamientos, financiamientos internos y externos: así como la venta de bienes y servicios, además de participaciones, aportaciones, recursos convenidos y otros ingresos del municipio.

Presupuesto de Egresos

Tiene por finalidad registrar, a partir del Presupuesto de Egresos del periodo y mediante los rubros que lo componen, las operaciones presupuestarias del periodo.

Para los Estados Financieros Presupuestales del Egreso se tomaron las cantidades anuales en el momento del aprobado.

Egreso Aprobado

Es el que refleja las asignaciones presupuestarias anuales comprometidas en el Presupuesto de Egresos.

Egreso Modificado

Refleja la asignación presupuestaria que resulta de incorporar las adecuaciones presupuestarias del presupuesto aprobado.

Egreso Comprometido

Corresponde al momento contable que refleja la aprobación, por la autoridad competente de un acto administrativo u otro instrumento jurídico que formaliza la adquisición de bienes o servicios o ejecución de obras con cargo al presupuesto aprobado.

Egreso Devengado

Corresponde al reconocimiento pleno de una obligación a favor de terceros por la recepción de conformidad de bienes o servicios o ejecución de obras oportunamente contratados.

Egreso Ejercido

Nos indica la emisión de una cuanta por liquidar certificada o documento equivalente debidamente aprobado por la autoridad competente.

Egreso Pagado

Refleja el desembolso de efectivo o cualquier otro medio de pago, por la liquidación de los bienes o servicios o ejecución de obras contratadas por el ente público.



PRESIDENCIA MUNICIPAL DE VILLA UNION, COAHUILA

**NOTAS DE MEMORIA
CUENTAS DE ORDEN CONTABLES**

DEL 01 DE JULIO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2016



**ESTA NOTA NO LE APLICA A LA PRESIDENCIA MUNICIPAL DE VILLA UNION,
COAHUILA YA QUE NO TIENE CUENTAS DE ORDEN CONTABLES.**

**NOTAS
NGA-17**

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor.



NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

1. Introducción

Los Estados Financieros que el ente público genera proveen información para toda la ciudadanía; como también al Congreso del Estado y la Federación considerando los principios de eficacia, eficiencia y economía de manera útil y honesta

. Dando prioridad a solicitar las necesidades primordiales de nuestra población e informando a nuestra gente primeramente en nuestra gaceta municipal, posteriormente en nuestro portal de internet y por ultimo en el diario oficial de la federación.

De esta manera se explica al gobierno, a la ciudadanía de los movimientos de los recursos que se obtuvieron y su explicación.

2. Panorama Económico y Financiero

Todo el tiempo se estuvo esperando, de la manera más cautelosa para guardar y hacer reducir el recurso que se obtuvo de la manera más eficiente tratando de ser más eficaz y buscando la mayor economía en las diferentes operaciones que se realizan.

3. Autorización e Historia

La unión de Gigedo y Rosales dio origen a Villa Unión, la misión del Dulce nombre de Jesús de Peyotes se fundó en 1674, pero tiempo después fue abandonada. En 1737 el fraile Antonio Rodríguez Ilego a la misión de San Francisco Vizarrón, habitada por los indios de las tribus "pausanes y tampajivayas".

El 19 de Agosto de 1749 Pedro de Ribago y Terán, gobernador de la provincia de Coahuila fundo en el mismo lugar, a San Pedro de Gigedo, recibiendo este nombre en honor del Virrey Revillagigedo.

4. Organización y Objeto Social

a) Objetivo Social: Brindar a la ciudadanía una mejor calidad de vida.



b) Principal Actividad: Recaudar y administrar los recursos económicos necesarios para brindar a nuestra comunidad mejorar condiciones de vida con el mejor gasto posible.

c) Ejercicio Fiscal : 2014 – 2017

d) Régimen Jurídico: Administración público municipal en general y actividades asistenciales. Personas morales con fines no lucrativos.

e) Consideraciones Fiscales del Ente:

1. Presentar la declaración y pago provisional mensual de retenciones de ISR por sueldos y salarios.
2. Declaración anual de ISR donde informe los pagos y retenciones de servicios profesionales (personas morales).
3. Presentar la declaración anual de ISR donde se informe las retenciones efectuados por pagos de renta de bienes inmuebles. .
4. Presentar declaración anual donde se informe retenciones de los trabajadores que recibieron sueldos y salarios y trabajadores asimilados a salarios.
5. Proporcionar la información del IVA que se solicite en las declaraciones de ISR
6. Presentar declaraciones mensuales donde se informe las operaciones con terceros para efectos de IVA.
7. Presentar declaración y pago provisional mensual de ISR por las retenciones realizadas por servicios profesionales.
8. Presentar la declaración y pago provisional mensual de las retenciones de ISR realizadas por el pago de renta de bienes e inmuebles.
9. Presentar declaración y pago de ISN.
10. Presentar el pago al INFONAVIT y declaración.
11. Presentar declaración y pago de trabajadores afiliados al IMSS
12. Informativa anual del subsidio para el empleo.

f) Estructura organizacional básica.

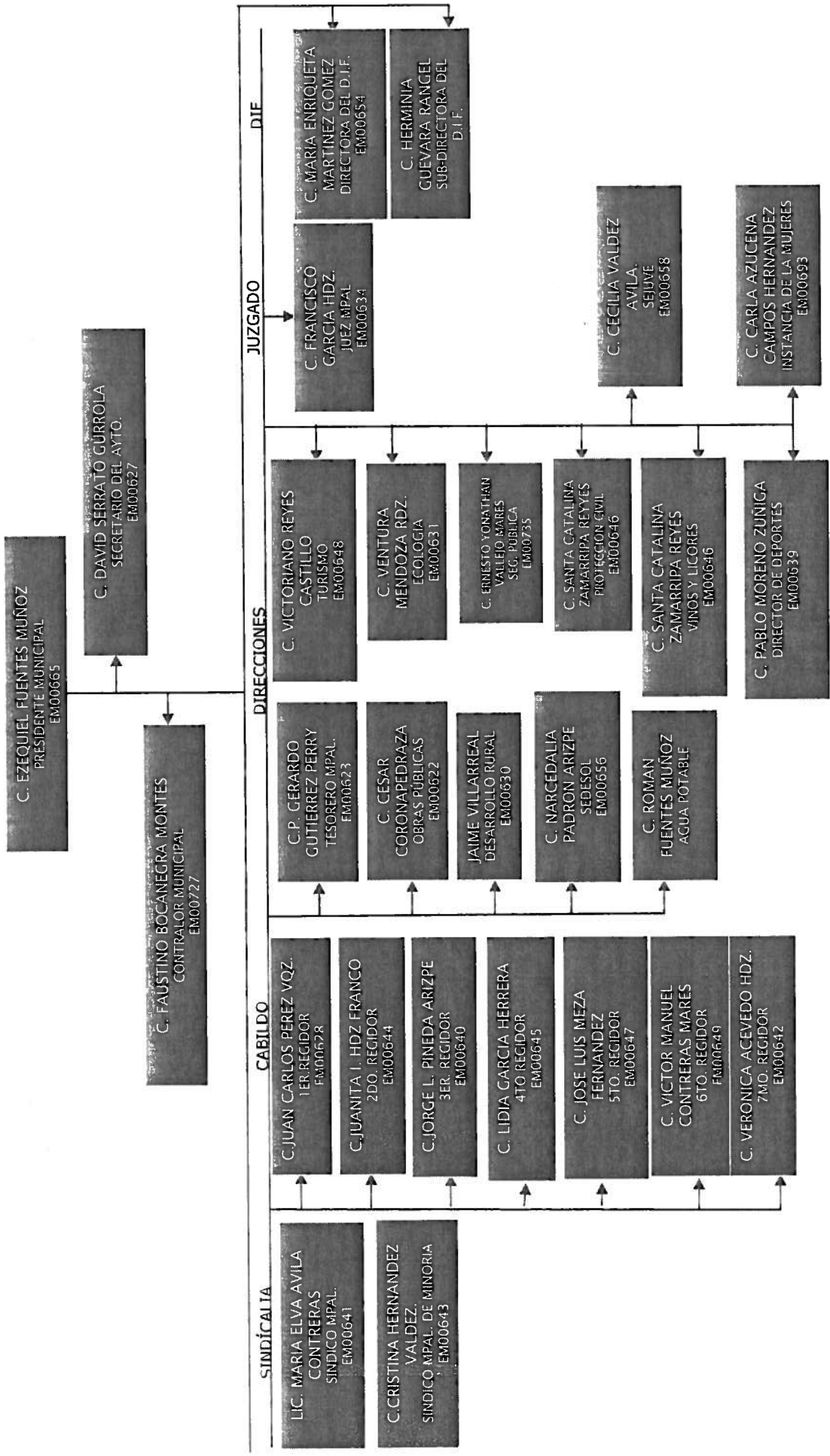


Presidencia Municipal
Ayuntamiento 2014 - 2017
Villa Unión, Coahuila

PRESIDENCIA MUNICIPAL DE VILLA UNION, COAHUILA.

ORGANIGRAMA

AYUNTAMIENTO 2014 - 2017





g) Fidecomisos, mandatos y análogos de los cuales es fideicomitente o fideicomisario.

El ente público en la actualidad a la fecha no cuenta con mandatos o fideicomisos.

5. Bases de preparación de los Estados Financieros

- a) Se han aplicado la normatividad emitido por la CONAC y disposiciones legales para elaborar los diferentes estados financieros y presupuestales.
- b) Se toma en cuenta el valor de adquisición a valor real para la elaboración de los estados financieros.
- c) Postuladores básicos.
 - I. Disponer de listas de cuentas alineadas al plan de cuentas; clasificadores presupuestarios armonizados; catálogos de bienes y las respectivas matrices de conversión con las características señaladas en los artículos 40 y 41, asimismo, de la norma y metodología que establezca los momentos contables de ingresos y gastos previstos en la Ley, contar con indicadores para medir los avances físico-financieros relacionados con los recursos federales; y emitir información contable y presupuestaria de forma periódica bajo las clasificaciones administrativa, económica y funcional-programática.
 - II. Realizar los registros contables con base acumulativa y en apego a postulados básicos de contabilidad gubernamental armonizados en sus respectivos libros de diario, mayor e inventarios y balances; disponer de catálogos de cuentas y manuales de contabilidad; y emitir información contable, presupuestaria y programática.
 - III. Efectuar los registros contables del patrimonio y su valuación; generar los indicadores de resultados sobre el cumplimiento de sus metas; y publicar información contable, presupuestaria y programática, en sus respectivas páginas de internet, para consulta de la población en general.
 - IV. Emitir las cuentas públicas conforme a la estructura establecida en los artículos 53 y 54, así como publicarlas para consulta de la población en general.
- d) Normatividad supletoria

6. Políticas de Contabilidad Significativas



- a) Actualización: se toma en cuenta el valor de adquisición de todas los activos, pasivos que se tiene documentación, soporte y su evaluó en un peso todo aquel que no se tiene; en cuanto a los bienes inmuebles valor catastral.
- b) Operaciones en el extranjero: el ente no ha efectuado operaciones con el extranjero.
- c) Método de evaluación en acciones de compañías subsidiarias no consolidadas y asociadas: No contamos con acciones de compañías.
- d) Sistema de costo de inventarios y costo de lo vendido: la entidad no maneja inventarios.
- e) Beneficios a empleados: solamente la plantilla de agua potable cuenta con seguro social IMSS; todo el personal es acreedor a sus 15 días de vacaciones y 30 días de aguinaldo.
- f) Provisiones : No se realizan
- g) Reservas: No se maneja una cuenta específica.
- h) Cambios en políticas contables y corrección de errores: A la fecha no se han efectuado.
- i) Reclasificaciones: Se reclasificaron las siguientes cuentas por alineación a la CONAC

Tipo Póliza: DIARIO

No.Sol:

F.Emisión 06-sep-2016

F. Afectación 06-sep-2016

No.Poliza: 17980

Cheque:

Concepto: PÓLIZA DE RECLASIFICACIÓN PARA ARMONIZACIÓN DE CUENTAS

CUENTA	DESCRIPCIÓN	OBSERVACIONES	DEBE	HABER
211702214	RETENCION I.S.P.T.			267,432.00
211702217	RETENCION I.S.R.			186.92
211702223	RETENCION FONACOT			128.81
211702243	RETENCION SEGURO DE VIDA			300.00
211702246	RETENCION TENENCIAS Y PLACAS			3,191.00
211702422	I.V.C.			-3,367.70
21190267	CUENTAS POR PAGAR SECRETARIA DE FINANZAS CONVENIO DE COORDINACION FISCAL ESTATAL			6,688.98
218214	RETENCION I.S.P.T. (BAJA)		267,432.00	
218217	RETENCION I.S.R. (BAJA)		186.92	
218223	RETENCION FONACOT (BAJA)		128.81	
218243	RETENCION SEGURO DE VIDA (BAJA)		300.00	
218246	RETENCION TENENCIAS Y PLACAS (BAJA)		3,191.00	
218422	I.V.C. (BAJA)		-3,367.70	
21867	CUENTAS POR PAGAR SECRETARIA DE FINANZAS CONVENIO DE COORDINACION FISCAL ESTATAL (BAJA)		6,688.98	
Sumas Iguales:			\$274,560.01	\$274,560.01

- j) Depuración y cancelación de saldos: Se depuraron saldos de años anteriores en las en las cuentas en base al artículo 67 del código fiscal financiero de la federación que establece un plazo de 5 años de plazo de extinción de las facultades de la autoridad fiscal.

(+) AJUSTE DE SALDO DE LA CUENTA POR FIN DE MES

0.51

(+) CANCELACION DE SALDO POR RET. DE ISPT DE AÑOS ANTERIORES

155,582.00



CANCELACION DE SALDO POR RET. DE ISPT DE AÑOS ANTERIORES POR ERRORES	
(+) CONTABLES	186.92
CANCELACION DE DIFERENCIA DEL CHEQUE No 22578, YA QUE EL BANCO SE	
(+) COBRO POR	
\$ 1,473 Y EN EL SISTEMA SALIO POR \$ 1,473.20	0.20
VARIACIÓN DEL PERÍODO DEL 01 DE JULIO AL 30 DE	
SEPTIEMBRE DE 2016	
	155,769.63

Se continua analizando diferentes cuentas para proseguir con la metodología de depuración para la eliminación de errores contables que estable la CONAC del estado de Coahuila.

7. Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario.

El ente no ha efectuado operaciones en moneda extranjera por lo que no realiza dicha protección al riesgo cambiario.

8. Reporte Analítico del Activo.

a) Vida útil o porcentajes de depreciación



Guía de Vida Útil Estimada y Porcentajes de Depreciación

Cuenta	Concepto	Años de vida útil	% de depreciación anual
1.2.3	BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO		
1.2.3.2	Viviendas	50	2
1.2.3.3	Edificios No Habitacionales	30	3.3
1.2.3.4	Infraestructura	25	4
1.2.3.9	Otros Bienes Inmuebles	20	5
1.2.4	BIENES MUEBLES		
1.2.4.1	Mobiliario y Equipo de Administración		
1.2.4.1.1	Muebles de Oficina y Estantería	10	10
1.2.4.1.2	Muebles, Excepto De Oficina Y Estantería	10	10
1.2.4.1.3	Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información	3	33.3
1.2.4.1.9	Otros Mobiliarios y Equipos de Administración	10	10
1.2.4.2	Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo		
1.2.4.2.1	Equipos y Aparatos Audiovisuales	3	33.3
1.2.4.2.2	Aparatos Deportivos	5	20
1.2.4.2.3	Cámaras Fotográficas y de Video	3	33.3
1.2.4.2.9	Otro Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	5	20
1.2.4.3	Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio		
1.2.4.3.1	Equipo Médico y de Laboratorio	5	20
1.2.4.3.2	Instrumental Médico y de Laboratorio	5	20
1.2.4.4	Equipo de Transporte		
1.2.4.4.1	Automóviles y Equipo Terrestre	5	20
1.2.4.4.2	Carrocerías y Remolques	5	20
1.2.4.4.3	Equipo Aeroespacial	5	20
1.2.4.4.4	Equipo Ferroviario	5	20
1.2.4.4.5	Embarcaciones	5	20
1.2.4.4.9	Otros Equipos de Transporte	5	20
1.2.4.5	Equipo de Defensa y Seguridad ¹	.	.

¹ *De acuerdo a las características de los bienes de referencia en la presente Guía.



Cuenta	Concepto	Años de vida útil	% de depreciación anual
1.2.4.6 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas			
1.2.4.6.1	Maquinaria y Equipo Agropecuario	10	10
1.2.4.6.2	Maquinaria y Equipo Industrial	10	10
1.2.4.6.3	Maquinaria y Equipo de Construcción	10	10
1.2.4.6.4	Sistemas de Aire Acondicionado, Calefacción y de Refrigeración Industrial y Comercial	10	10
1.2.4.6.5	Equipo de Comunicación y Telecomunicación	10	10
1.2.4.6.6	Equipos de Generación Eléctrica, Aparatos y Accesorios Eléctricos	10	10
1.2.4.6.7	Herramientas y Máquinas-Herramienta	10	10
1.2.4.6.9	Otros Equipos	10	10
1.2.4.8 Activos Biológicos			
1.2.4.8.1	Bovinos	5	20
1.2.4.8.2	Porcinos	5	20
1.2.4.8.3	Aves	5	20
1.2.4.8.4	Ovinos y Caprinos	5	20
1.2.4.8.5	Peces y Acuicultura	5	20
1.2.4.8.6	Equinos	5	20
1.2.4.8.7	Especies Menores y de Zoológico	5	20
1.2.4.8.8	Arboles y Plantas	5	20
1.2.4.8.9	Otros Activos Biológicos	5	20

- b) Cambios de porcentaje de depreciación o valor residual de los activos
- c) Importe de los gastos capitalizados : No se tiene a la fecha
- d) Riesgo por el tipo de cambio o interés de las inversiones financieras: No se cuenta con inversiones.
- e) Valor activado en el ejercicio de los bienes construidos por la entidad: No se tienen valores.
- f) Circunstancias de carácter significativo que afecten el activo: No se han otorgado ningún activo en garantía.
- g) Desmantelamiento de activos: No se han realizado desmantelamiento de activos.
- h) Administración de activos: Durante el ejercicio se está continuamente erogando recursos para la conservación y funcionalidad de los diferentes bienes muebles e inmuebles.

9. Fideicomisos, Mandatos y Análogos

No se cuenta en la actualidad con fideicomisos mandatos, o análogos



10. Reporte de la Recaudación

a) Análisis de la recaudación correspondiente de los ingresos

PRESIDENCIA MUNICIPAL DE VILLA UNION COAHUILA

INGRESOS 1ER TRIMESTRE DEL 2016					
IMPUESTOS	ENERO	FEBRERO	MARZO	TOTAL	
IMPUESTO PREDIAL URBANO	\$ 298,039.78	\$ 122,245.69	\$ 84,302.76	\$ 504,588.23	
IMPUESTO PREDIAL RUSTICO	\$ 83,423.50	\$ 22,616.37	\$ 13,611.46	\$ 119,651.33	
TOTAL DE IMPUESTOS BRUTO	\$ 381,463.28	\$ 144,862.06	\$ 97,914.22	\$ 624,239.56	
CEPROFIS 15%	\$ 31,985.59			\$ 31,985.59	
CEPROFIS 10%		\$ 6,677.87		\$ 6,677.87	
CEPROFIS 5%			\$ 2,579.93	\$ 2,579.93	
CEPROFIS 100%	\$ 41,744.23	\$ 29,357.93	\$ 23,802.73	\$ 94,899.89	
CEPROFIS 50 %	\$ 29,399.84	\$ 10,002.48	\$ 3,322.19	\$ 42,724.51	
TOTAL DE IMPUESTOS NETO COBRADO	\$ 276,333.62	\$ 98,828.78	\$ 68,209.37	\$ 443,371.77	
IMPUESTO SOBRE ADQUISICION DE INMUEBLES	\$ 20,763.67	\$ 2,101.96	\$ 17,582.17	\$ 40,447.80	
IMPUESTO SOBRE ADQUISICION DE INMUEBLES POR DONACION	\$ 526.68	\$ 1,593.57	\$ -	\$ 2,120.25	
RECARGOS	\$ 42,025.57	\$ 29,357.93	\$ 23,802.73	\$ 95,181.23	
RECARGOS DE ISAI	\$ 7,453.80	\$ 108.12	\$ -	\$ 7,561.92	
QUE EXPENDEN EN LA VIA PUBLICA AGUAS FRESCAS O FRUTAS					
COMERCANTES AMBULANTES QUE EXPENDEN EN PUESTOS FIJOS	\$ 1,962.00	\$ 1,962.00	\$ -	\$ 3,924.00	
COMERCANTES EVENTUALES	\$ -	\$ 86.00	\$ 45.00	\$ 131.00	
EN FERIAS FIESTAS Y BERVENAS	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	
BAILES PARTICULARES DE BENEFICIENCIA O FAMILIAR	\$ 310.00	\$ 321.00	\$ 2,568.00	\$ 3,199.00	
TOTAL IMPUESTOS SIN CEPROFIS	\$ 351,375.34	\$ 134,354.36	\$ 112,207.27	\$ 597,936.97	
CEPROFIS 15%	\$ 31,985.59		\$ -	\$ 31,985.59	
CEPROFIS 10%		\$ 6,677.87		\$ 6,677.87	
CEPROFIS 5%			\$ 2,579.93	\$ 2,579.93	
CEPROFIS 100%	\$ 41,744.23	\$ 29,352.93	\$ 23,802.73	\$ 94,899.89	
CEPROFIS 50 %	\$ 29,399.84	\$ 10,002.48	\$ 3,322.19	\$ 42,724.51	
TOTAL IMPUESTOS CON CEPROFIS	\$ 454,505.00	\$ 180,387.64	\$ 141,912.12	\$ 776,804.76	
DERECHOS				\$ -	
CONEXIÓN DE TOMAS DONDE HAY PAVIMENTO	\$ 1,356.00	\$ -	\$ 1,356.00	\$ 2,712.00	
RECONEXION DE TOMAS	\$ 200.00	\$ -	\$ -	\$ 200.00	
CONEXIÓN DE TOMAS DE AGUA	\$ 518.00	\$ 518.00	\$ 1,036.00	\$ 2,072.00	
SERVICIO DE AGUA POTABLE DOMESTICO	\$ 224,732.00	\$ 90,068.00	\$ 68,242.00	\$ 383,042.00	
SERVICIO DE AGUA POTABLE Y DRENAJE COMERCIAL					
DESCTO 50%	\$ 27,392.00	\$ 7,456.00	\$ 4,416.00	\$ 39,264.00	
TOTAL NETO DE COBRO DE AGUA	\$ 197,340.00	\$ 83,130.00	\$ 63,826.00	\$ 344,296.00	
SERVICIO DE RECOLECCION DE BASURA POR VIALE	\$ -	\$ -	\$ 237.00	\$ 237.00	
SERVICIO DE RECOLECCION DE BASURA	\$ 15,104.00	\$ 6,144.00	\$ 5,560.00	\$ 26,808.00	
RECOLECCION DE BASURA (PENSIONADOS)	\$ 11,064.00	\$ 3,728.00	\$ 2,208.00	\$ 17,000.00	
SERVICIOS DE INHUMACION Y EXHUMACION	\$ 628.00	\$ 157.00	\$ 2,198.00	\$ 2,983.00	
PERMISO DE RUTA PARA SERVICIO DE TRANSITO	\$ -	\$ 405.00	\$ -	\$ 405.00	
PERMISO DE RUTA PARASERVICIO DE TAXI	\$ -	\$ -	\$ 405.00	\$ 405.00	
EXPEDICION DE LICENCIA ANUAL DE ESTACIONAMIENTO EXCLUSIVO			\$ 312.00	\$ 312.00	
REVISION MECANICA Y VERIFICACION VEHICULAR	\$ 2,635.00	\$ 17,050.00	\$ 1,650.00	\$ 21,335.00	
EXPEDICION DE LICENCIAS PARA CONSTRUCCION	\$ 818.73	\$ 675.13	\$ 711.49	\$ 2,205.35	
LICENCIA PARA CONSTRUCCION DE CASA DE INTERES SOCIAL PO M2	\$ -	\$ 580.29	\$ -	\$ 580.29	
LICENCIA PARA CONSTRUCCION DE EDIFICIOS OFICINAS Y COMERCIOS POR M2	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	

INGRESOS 2DO TRIMESTRE DEL 2016				
ABRIL	MAYO	JUNIO	TOTAL	
\$ 34,086.64	\$ 40,398.14	\$ 38,435.98	\$ 112,920.76	
\$ 22,122.07	\$ 3,396.48	\$ 21,946.52	\$ 47,465.07	
\$ 56,208.71	\$ 43,794.62	\$ 60,382.50	\$ 160,385.83	
\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	
\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	
\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	
\$ 12,877.09	\$ 13,032.75	\$ 33,783.47	\$ 59,693.31	
\$ 933.35	\$ 2,364.32	\$ 2,334.89	\$ 5,632.56	
\$ 42,398.27	\$ 28,397.55	\$ 24,264.14	\$ 95,059.96	
\$ 14,617.06	\$ 1,488.15	\$ 2,904.37	\$ 19,009.58	
\$ 2,854.02	\$ 978.58	\$ 330.53	\$ 4,163.13	
\$ 12,877.09	\$ 13,032.75	\$ 33,783.47	\$ 59,693.31	
\$ 672.67	\$ 161.11	\$ 24.13	\$ 857.91	
\$ 654.00	\$ -	\$ -	\$ 654.00	
\$ 981.00	\$ -	\$ -	\$ 981.00	
\$ -	\$ 86.00	\$ 221.00	\$ 307.00	
\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	
\$ 642.00	\$ 1,605.00	\$ 1,605.00	\$ 3,852.00	
\$ 75,696.11	\$ 45,749.14	\$ 63,132.64	\$ 184,577.89	
\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	
\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	
\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	
\$ 12,877.09	\$ 13,032.75	\$ 33,783.47	\$ 59,693.31	
\$ 933.35	\$ 2,364.32	\$ 2,334.89	\$ 5,632.56	
\$ 89,506.55	\$ 61,146.21	\$ 99,251.00	\$ 249,903.76	
\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	
\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	
\$ 207.00	\$ -	\$ -	\$ 207.00	
\$ 1,036.00	\$ 4,464.00	\$ 1,874.00	\$ 7,374.00	
\$ 119,808.00	\$ 179,038.00	\$ 77,026.00	\$ 375,872.00	
\$ 1,050.00	\$ 2,025.00	\$ 240.00	\$ 3,315.00	
\$ 2,880.00	\$ 2,256.00	\$ 2,528.00	\$ 7,664.00	
\$ 119,221.00	\$ 183,271.00	\$ 76,612.00	\$ 379,104.00	
\$ -	\$ 237.00	\$ -	\$ 237.00	
\$ 5,352.00	\$ 8,944.00	\$ 4,920.00	\$ 19,216.00	
\$ 1,440.00	\$ 1,128.00	\$ 1,264.00	\$ 3,832.00	
\$ 157.00	\$ 157.00	\$ -	\$ 314.00	
\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	
\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	
\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	
\$ 660.00	\$ 385.00	\$ 110.00	\$ 1,155.00	
\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	
\$ 8,179.03	\$ 195.83	\$ -	\$ 8,374.86	
\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	

INGRESOS PER TRIMESTRE 2016				
JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	TOTAL	
\$ 71,956.10	\$ 11,615.16	\$ 8,880.59	\$ 92,351.85	
\$ 28,694.81	\$ 7,573.54	\$ 59,014.80	\$ 95,283.15	
\$ 100,550.91	\$ 19,186.70	\$ 67,895.39	\$ 187,635.00	
\$ -	\$ -	\$ 0	\$ -	
\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	
\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	
\$ 39,565.13	\$ 7,580.65	\$ 51,991.51	\$ 99,137.29	
\$ 441.03	\$ -	\$ 668.40	\$ 1,109.43	
\$ 60,944.75	\$ 11,608.05	\$ 15,725.48	\$ 87,388.28	
\$ 72,822.82	\$ 12,083.03	\$ 4,332.65	\$ 89,238.50	
\$ 2,161.76	\$ 61,160.02	\$ 1,944.31	\$ 65,266.09	
\$ 39,844.85	\$ 7,580.65	\$ 51,991.51	\$ 99,417.01	
\$ 7,997.83	\$ 7,180.13	\$ 569.96	\$ 15,747.92	
\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	
\$ -	\$ -	\$ 1,926.00	\$ 1,926.00	
\$ -	\$ 131.00	\$ 577.00	\$ 708.00	
\$ -	\$ 270.00	\$ -	\$ 270.00	
\$ 1,284.00	\$ 963.00	\$ 1,962.00	\$ 4,209.00	
\$ 184,656.01	\$ 100,975.88	\$ 78,538.91	\$ 364,170.80	
\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	
\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	
\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	
\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	
\$ 39,565.13	\$ 7,580.65	\$ 51,991.51	\$ 99,137.29	
\$ 441.03	\$ -	\$ 668.40	\$ 1,109.43	
\$ 224,662.17	\$ 108,556.53	\$ 131,198.82	\$ 464,417.52	
			\$ -	
\$ 2,712.00	\$ -	\$ 1,356.00	\$ 4,068.00	
\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	
\$ 3,108.00	\$ 4,662.00	\$ 1,036.00	\$ 8,806.00	
\$ 77,282.00	\$ 50,130.00	\$ 47,938.00	\$ 175,350.00	
\$ 420.00	\$ -	\$ -	\$ 420.00	
\$ 2,816.00	\$ 1,888.00	\$ 1,952.00	\$ 6,656.00	
\$ 80,706.00	\$ 52,904.00	\$ 48,378.00	\$ 181,988.00	
\$ -	\$ -	\$ 0	\$ -	
\$ 5,080.00	\$ 3,496.00	\$ 4,416.00	\$ 12,992.00	
\$ 1,408.00	\$ 944.00	\$ 976.00	\$ 3,328.00	
\$ 471.00	\$ 314.00	\$ 314.00	\$ 1,099.00	
\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	
\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	
\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	
\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	
\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	
\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	
\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	
\$ -	\$ 1,258.32	\$ -	\$ 1,258.32	

\$ 800,656.68

INGRESOS PER TRIMESTRE 2016				
JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	TOTAL	
\$ 71,956.10	\$ 11,615.16	\$ 8,880.59	\$ 92,351.85	
\$ 28,694.81	\$ 7,573.54	\$ 59,014.80	\$ 95,283.15	
\$ 100,550.91	\$ 19,186.70	\$ 67,895.39	\$ 187,635.00	
\$ -	\$ -	\$ 0	\$ -	
\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	
\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	
\$ 39,565.13	\$ 7,580.65	\$ 51,991.51	\$ 99,137.29	
\$ 441.03	\$ -	\$ 668.40	\$ 1,109.43	
\$ 60,944.75	\$ 11,608.05	\$ 15,725.48	\$ 87,388.28	
\$ 72,822.82	\$ 12,083.03	\$ 4,332.65	\$ 89,238.50	
\$ 2,161.76	\$ 61,160.02	\$ 1,944.31	\$ 65,266.09	
\$ 39,844.85	\$ 7,580.65	\$ 51,991.51	\$ 99,417.01	
\$ 7,997.83	\$ 7,180.13	\$ 569.96	\$ 15,747.92	
\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	
\$ -	\$ -	\$ 1,926.00	\$ 1,926.00	
\$ -	\$ 131.00	\$ 577.00	\$ 708.00	
\$ -	\$ 270.00	\$ -	\$ 270.00	
\$ 1,284.00	\$ 963.00	\$ 1,962.00	\$ 4,209.00	
\$ 184,656.01	\$ 100,975.88	\$ 78,538.91	\$ 364,170.80	
\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	
\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	
\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	
\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	
\$ 39,565.13	\$ 7,580.65	\$ 51,991.51	\$ 99,137.29	
\$ 441.03	\$ -	\$ 668.40	\$ 1,109.43	
\$ 224,662.17	\$ 108,556.53	\$ 131,198.82	\$ 464,417.52	
			\$ -	
\$ 2,712.00	\$ -	\$ 1,356.00	\$ 4,068.00	
\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	
\$ 3,108.00	\$ 4,662.00	\$ 1,036.00	\$ 8,806.00	
\$ 77,282.00	\$ 50,130.00	\$ 47,938.00	\$ 175,350.00	
\$ 420.00	\$ -	\$ -	\$ 420.00	
\$ 2,816.00	\$ 1,888.00	\$ 1,952.00	\$ 6,656.00	
\$ 80,706.00	\$ 52,904.00	\$ 48,378.00	\$ 181,988.00	
\$ -	\$ -	\$ 0	\$ -	
\$ 5,080.00	\$ 3,496.00	\$ 4,416.00	\$ 12,992.00	
\$ 1,408.00	\$ 944.00	\$ 976.00	\$ 3,328.00	
\$ 471.00	\$ 314.00	\$ 314.00	\$ 1,099.00	
\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	
\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	
\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	
\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	
\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	
\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	
\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	
\$ -	\$ 1,258.32	\$ -	\$ 1,258.32	

\$ 800,656.68

RETENCION CONVENIO DIF	\$	-	\$	-	\$	-	\$	-
TOTAL DE PARTICIPACIONES DESPUES DE RETENCION	\$	1,744,374.00	\$	1,744,374.00	\$	1,697,122.00	\$	5,185,870.00
ISR PARTICIPABLE	\$	-	\$	82,294.00	\$	145,444.00	\$	227,738.00
OTRAS PARTICIPACIONES	\$	10,475.25	\$	326.00	\$	245.00	\$	11,046.25
TOTAL PARTICIPACIONES	\$	1,754,849.25	\$	1,826,994.00	\$	1,842,811.00	\$	5,424,654.25
FONDOS FEDERALES								
FONDO DE INFRAESTRUCTURA	\$	-	\$	262,793.00	\$	135,944.52	\$	398,737.52
FONDO DE FORTALECIMIENTO	\$	-	\$	574,524.80	\$	287,262.40	\$	861,787.20
TOTAL	\$	-	\$	837,317.80	\$	423,206.92	\$	1,260,524.72
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS								
FONDO A LAS ENTIDADES FEDERATIVAS Y MUNICIPIOS	\$	48,613.00	\$	24,449.00	\$	24,838.00	\$	97,900.00
PRODUCTORES DE HIDROCARBUROS	\$	-	\$	-	\$	-	\$	-
FONDO DE FORTALECE	\$	48,613.00	\$	24,449.00	\$	24,838.00	\$	97,900.00
TOTAL	\$	2,507,623.31	\$	3,008,223.19	\$	2,543,282.40	\$	8,059,128.90
TOTAL INGRESOS SIN CEPROFIS	\$	2,638,144.97	\$	3,061,712.47	\$	2,574,823.32	\$	8,274,680.76

EGRESOS 1ER TRIMESTRE DEL 2016								
SERVICIOS PERSONALES	\$	960,359.00	\$	960,263.54	\$	1,227,265.79	\$	3,147,888.33
MATERIALES Y SUMINISTROS	\$	280,291.45	\$	523,861.07	\$	415,904.60	\$	1,220,057.12
SERVICIOS GENERALES	\$	401,016.45	\$	158,638.70	\$	254,235.47	\$	813,890.62
TRANSFERENCIAS	\$	279,570.99	\$	242,637.19	\$	226,416.80	\$	748,624.98
BIENES MUEBLES E INMUEBLES	\$	6,308.66	\$	8,367.40	\$	4,666.00	\$	19,342.06
INVERSION PUBLICA	\$	-	\$	270,759.80	\$	232,445.21	\$	503,205.01
DEUDA PUBLICA	\$	-	\$	-	\$	-	\$	-
TOTAL EGRESOS	\$	1,927,546.55	\$	2,164,527.70	\$	2,360,933.87	\$	6,453,008.12

\$	-	\$	-	-\$	38,395.00	\$	38,395.00
\$	1,697,122.00	\$	1,697,122.00	\$	1,637,893.00	\$	5,032,137.00
\$	82,582.00	\$	84,656.00	\$	79,676.00	\$	246,914.00
\$	-	\$	700.50	\$	7,981.45	\$	8,681.95
\$	1,779,704.00	\$	1,782,478.50	\$	1,725,550.45	\$	5,287,734.95
\$	132,912.51	\$	132,912.51	\$	132,912.51	\$	398,737.53
\$	287,262.40	\$	287,262.40	\$	287,262.40	\$	861,787.20
\$	420,174.91	\$	420,174.91	\$	420,174.91	\$	1,260,524.73
\$	22,902.00	\$	20,482.00	\$	22,741.00	\$	66,125.00
\$	-	\$	494,500.00	\$	-	\$	494,500.00
\$	22,902.00	\$	514,982.00	\$	22,741.00	\$	560,625.00
\$	2,551,462.86	\$	3,014,455.87	\$	2,345,461.06	\$	7,911,379.79
\$	2,568,153.30	\$	3,032,108.94	\$	2,443,336.42	\$	8,043,598.66

EGRESOS 2DO TRIMESTRE DEL 2016							
\$ 1,040,137.54		1,019,195.26	\$	1,014,638.54	\$	3,073,971.34	
\$ 732,427.07		310,775.23	\$	376,908.41	\$	1,420,110.71	
\$ 443,994.60		627,701.13	\$	335,336.35	\$	1,407,032.08	
\$ 213,234.61		350,849.40	\$	260,752.05	\$	824,836.06	
\$ -		-	\$	61,360.01	\$	61,360.01	
\$ 733,509.98		-	\$	11,274.36	\$	744,784.34	
\$ -		-	\$	-	\$	-	
\$ 3,163,303.80		2,308,521.02	\$	2,060,269.72	\$	7,532,094.54	

\$	38,395.00	-\$	38,395.00	-\$	38,395.00	-\$	115,185.00
\$	1,678,033.00	\$	2,844,993.00	\$	1,678,033.00	\$	6,201,059.00
\$	90,075.00	\$	85,580.00	\$	89,017.00	\$	264,672.00
\$	-	\$	101,215.98	\$	567.30	\$	101,783.28
\$	1,768,108.00	\$	3,031,788.98	\$	1,767,617.30	\$	6,567,514.28
\$	132,912.51	\$	132,912.51	\$	132,912.51	\$	398,737.53
\$	287,262.40	\$	287,262.40	\$	287,262.40	\$	861,787.20
\$	420,174.91	\$	420,174.91	\$	420,174.91	\$	1,260,524.73
\$	23,691.00	\$	22,308.00	\$	22,248.00	\$	68,247.00
\$	494,500.00	\$	-	\$	-	\$	494,500.00
\$	518,191.00	\$	22,308.00	\$	22,248.00	\$	562,747.00
\$	3,028,768.01	\$	3,692,953.43	\$	2,362,818.53	\$	9,084,539.97
\$	3,071,590.17	\$	3,702,422.08	\$	2,417,430.44	\$	9,191,442.69

EGRESOS 3ER TRIMESTRE DEL 2016							
\$	1,206,072.26	\$	997,916.23	\$	1,004,656.45	\$	3,208,644.94
\$	320,567.46	\$	424,409.02	\$	443,272.93	\$	1,188,249.41
\$	437,329.30	\$	365,647.03	\$	411,842.04	\$	1,214,818.37
\$	242,848.23	\$	223,561.03	\$	585,775.17	\$	1,052,184.43
\$	-	\$	165,405.92	\$	18,207.50	\$	183,613.42
\$	829,287.71	\$	579,609.49	\$	1,026,744.64	\$	2,435,641.84
\$	-	\$	-	\$	-	\$	-
\$	3,036,104.96	\$	2,756,548.72	\$	3,490,498.73	\$	9,283,152.41



11. Información Sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda

Hasta ahora el municipio no ha adquirido ninguna deuda pública.

12. Calificaciones otorgadas.

No se tiene ningún crédito por lo que no se requiere una calificación.

13. Proceso de Mejora

En la actualidad se están implementando controles internos para la erogación de egresos y así hacer más controlable el recurso.

14. Información por Segmentos

A la fecha no se encuentra segmentada.

15. Eventos Posteriores al Cierre

No se tienen o no se esperan tener eventos posteriores al cierre que pudieran afectar la información presentada.

16. Partes Relacionadas

No existen partes relacionadas que pudieran influir de forma significativa en la toma de decisiones financieras y operativas.



NOTAS

NGA-17

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor.

Ezequiel Fuentes M

C. EZEQUIEL FUENTES MUÑOZ
PRESIDENTE MUNICIPAL

Juan Carlos Perez Vazquez

C. JUAN CARLOS PEREZ VAZQUEZ
REGIDOR DE HACIENDA

ME

C. ENF. Y LIC. MARIA ELVA AVILA CONTRERAS
SINDICA DE MAYORIA

Faustino Bocanegra Montes

C. FAUSTINO BOCANEGRA MONTES
CONTRALOR MUNICIPAL

Gerardo Gutierrez Perry

C. C.P. GERARDO GUTIERREZ PERRY
TESORERO MUNICIPAL

Cristina Hernandez

C. CRISTINA HERNANDEZ VALDEZ
SINDICA DE MINORIA