

Presidencia Municipal de Viesca
Estado de Situación Financiera
Al 30 de Septiembre de 2016

| Concepto | 2016 | Año 2015 | Concepto | 2016 | Año 2015 |
|-----------------------------------------------------------|---------------|---------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|-------------|
| ACTIVO | | | PASIVO | | |
| ACTIVO CIRCULANTE | | | PASIVO CIRCULANTE | | |
| EFFECTIVO Y EQUIVALENTES | 22,309,459.43 | 16,484,985.88 | CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO | 9,141,790.76 | 763,316.06 |
| BANCOSITSORERÍA | 22,309,459.43 | 16,484,985.88 | SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO | -309,475.50 | -309,475.50 |
| BANCOS MONEDA NACIONAL | 22,309,459.43 | 16,484,985.88 | SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO - EMPLEADOS | 0.00 | 0.00 |
| BANCOS MONEDA NACIONAL - CUENTAS BANCARIAS | 22,115,972.21 | 16,291,498.66 | SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO - OTROS | -309,475.50 | -309,475.50 |
| BANCOS MONEDA NACIONAL - EMPLEADOS | 193,487.22 | 193,487.22 | PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO | 567,109.80 | 139,492.00 |
| DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES | 13,888,328.93 | 14,478,006.51 | PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO - APOYOS | 0.00 | 0.00 |
| DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO | 13,818,448.24 | 14,205,072.70 | PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO - PRESTADORES DE SERVICIO | 92,350.06 | 92,269.06 |
| OTROS DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CP | 13,818,448.24 | 14,205,072.70 | PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO - PROVEEDORES | 474,759.74 | 47,222.94 |
| FALTANTES DE CENTROS DE COBRO | 2,145.32 | 2,145.32 | CONTRATISTAS (OBRA) POR PAGAR A CORTO PLAZO - CONTRATISTAS (OBRA) POR PAGAR A CORTO PLAZO - DEPENDENCIAS EXTERNAS | 0.00 | 0.00 |
| FALTANTES DE CENTROS DE COBRO - EMPLEADOS | 2,145.32 | 2,145.32 | CONTRATISTAS (OBRA) POR PAGAR A CORTO PLAZO - PRESTADORES DE SERVICIO | 0.00 | 0.00 |
| DEUDORES DIVERSOS | 570.97 | 570.97 | CONTRATISTAS (OBRA) POR PAGAR A CORTO PLAZO - PROVEEDORES | 0.00 | 0.00 |
| GASTOS A COMPROBAR | 3,233.99 | 3,233.99 | TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR A CORTO PLAZO | 40,000.00 | 40,000.00 |
| GASTOS A COMPROBAR - EMPLEADOS | 3,233.99 | 3,233.99 | TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR A CORTO PLAZO - APOYOS | 0.00 | 0.00 |
| CARGOS MAYORES REGISTRADOS POR BANCOS | 2,262.01 | 2,261.97 | TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR A CORTO PLAZO - EMPLEADOS | 0.00 | 0.00 |
| CARGOS MAYORES REGISTRADOS POR BANCOS - CUENTAS BANCARIAS | 2,262.01 | 2,261.97 | TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR A CORTO PLAZO - PRESTADORES DE SERVICIO | 40,000.00 | 40,000.00 |
| CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR | 13,810,235.95 | 14,196,860.45 | RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO | 5,226,481.93 | 0.00 |
| SUBSIDIO AL EMPLEO | 11,129,260.45 | 11,515,884.95 | RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO - RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO - DEPENDENCIAS EXTERNAS | 0.00 | 0.00 |
| CREDITO AL SALARIO | 2,680,975.50 | 2,680,975.50 | | 0.00 | 0.00 |
| INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO | 24,944.26 | 95,449.78 | | 40,000.00 | 40,000.00 |
| PARTICIPACIONES POR COBRAR | -612,413.44 | -612,413.44 | | | |
| CONTRIBUCIONES POR COBRAR | 579,066.24 | 579,066.24 | | | |
| DERECHOS POR COBRAR | 152,425.00 | 152,425.00 | | | |
| PRODUCTOS POR COBRAR | 0.00 | 0.00 | | | |
| APROVECHAMIENTOS POR COBRAR | -23,628.02 | -23,628.02 | | | |
| OTRAS CONTRIBUCIONES POR COBRAR | -70,505.52 | 0.00 | | | |
| PRÉSTAMOS OTORGADOS A CORTO PLAZO | -555,063.53 | -422,515.93 | | | |

Presidencia Municipal de Viesca
Estado de Situación Financiera
Al 30 de Septiembre de 2016

| Concepto | 2016 | Año 2015 | Concepto | 2016 | Año 2015 |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|------------------------|--------------------------------------------------------------------------------|--------------|-----------|
| PRESTAMOS OTORGADOS AL PERSONAL EMPLEADOS | -555,063.53 | -422,515.93 | RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO - OTROS | 0.00 | 0.00 |
| PRESTAMOS OTORGADOS AL PERSONAL - OTROS | -598,563.53 | -436,015.93 | RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO - PRESTADORES DE SERVICIO | 0.00 | 0.00 |
| OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A CORTO PLAZO | 43,500.00 | 13,500.00 | CTA ACUM RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO | 5,226,481.93 | 0.00 |
| OTRAS CUENTAS POR COBRAR A CP | 599,999.96 | 599,999.96 | RETENCIONES A EMPLEADOS | 5,037,488.16 | 0.00 |
| RETENCION FONDO DE AHORRO MUNICIPAL | 599,999.96 | 599,999.96 | RETENCIONES FISCALES A EMPLEADOS | 5,536,347.97 | 0.00 |
| DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS | 36,000.00 | 36,000.00 | RETENCION I.S.P.T | 5,536,347.97 | 0.00 |
| ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS A CORTO PLAZO | 36,000.00 | 36,000.00 | RETENCIONES POR PRESTACIONES | 2,210.00 | 0.00 |
| ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS A CORTO PLAZO - PROVEEDORES | 36,000.00 | 36,000.00 | RETENCION CAJA AHORRO | 2,210.00 | 0.00 |
| TOTAL DE ACTIVO CIRCULANTE | \$36,233,788.36 | \$30,998,992.39 | DESCUENTOS A TRABAJADORES | -538,789.81 | 0.00 |
| ACTIVO NO CIRCULANTE | | | RETENCION CAJA LIBERTAD | -563,525.00 | 0.00 |
| BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO | 77,939,344.70 | 56,236,013.25 | RETENCION BIBLIOTERAPIA | -3,800.00 | 0.00 |
| CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS | 77,904,344.70 | 56,236,013.25 | RETENCION LIBROS | -200.00 | 0.00 |
| DIVISIÓN DE TERRENOS Y CONSTRUCCIÓN DE OBRAS DE URBANIZACIÓN | 77,904,344.70 | 56,236,013.25 | ARMAS SEGURIDAD PUBLICA | 32,200.50 | 0.00 |
| OTROS BIENES INMUEBLES | *35,000.00 | 0.00 | RETENCION TENENCIAS Y PLACAS | -3,465.31 | 0.00 |
| BIENES MUEBLES | 2,064,429.55 | 2,064,429.55 | CUOTAS SINDICALES | 37,720.00 | 0.00 |
| MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN | 741,468.27 | 741,468.27 | RETENCION APOYO EXTRAORDINARIO A SINDICATO | 37,720.00 | 0.00 |
| MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERÍA | 221,739.69 | 221,739.69 | APORTACIONES PATRONALES | -1,269.00 | 0.00 |
| EQUIPO DE CÓMPUTO Y DE TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN | 249,708.25 | 249,708.25 | APORTACION TENENCIAS Y PLACAS | -1,269.00 | 0.00 |
| OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPOS DE ADMINISTRACIÓN | 270,020.33 | 270,020.33 | OTRAS RETENCIONES | 190,262.77 | 0.00 |
| EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO | 0.01 | 0.01 | RETENCIONES FISCALES A TERCEROS | 106,432.65 | 0.00 |
| INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO | 0.01 | 0.01 | I.V.A | 1,684.20 | 0.00 |
| Vehículos y Equipo de Transporte AUTOMOVILES Y CAMIONES | 1,222,415.00 | 1,222,415.00 | I.S.R | 38,851.35 | 0.00 |
| | 1,197,765.00 | 1,197,765.00 | RETENCION ISR HONORARIOS | 65,897.10 | 0.00 |
| | | | RETENCIONES OBRA PUBLICA | 83,830.12 | 0.00 |
| | | | I.C.I.C | 2,567.43 | 0.00 |
| | | | I.V.G | 81,262.69 | 0.00 |
| | | | Devoluciones de la Ley de Ingresos por Pagar a Corto Plazo | 57,810.00 | 57,810.00 |
| | | | DEVOLUCIONES DE CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO - CONTRIBUYENTES | 40,000.00 | 40,000.00 |

Presidencia Municipal de Viesca
Estado de Situación Financiera
Al 30 de Septiembre de 2016

| Concepto | Año 2016 | Año 2015 | Concepto | 2016 | Año 2015 |
|---------------------------------------------------|------------------|-----------------|-------------------------------------------------------------------------|---------------|------------|
| CARROCERIAS Y REMOLQUES | 24,650.00 | 24,650.00 | DEVOLUCIONES DE CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO - EMPLEADOS | 17,810.00 | 17,810.00 |
| MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS | 100,546.27 | 100,546.27 | OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO | 3,559,864.53 | 835,489.56 |
| MAQUINARIA Y EQUIPO AGROPECUARIO | 7,490.05 | 7,490.05 | OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO | 835,489.56 | 0.00 |
| MAQUINARIA Y EQUIPO INDUSTRIAL | 2,100.00 | 2,100.00 | OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO - CONTRATISTAS | 3,000.00 | 0.00 |
| MAQUINARIA Y EQUIPO DE CONSTRUCCIÓN | 7,027.25 | 7,027.25 | OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO - CUENTAS BANCARIAS | 1,061,568.50 | 0.00 |
| EQUIPO DE COMUNICACIÓN Y TELECOMUNICACIÓN | 21,148.60 | 21,148.60 | OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO - DEPENDENCIAS EXTERNAS | 28,278.00 | 0.00 |
| HERRAMIENTAS Y MÁQUINAS-HERRAMIENTA OTROS EQUIPOS | 27,029.00 | 27,029.00 | OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO - EMPLEADOS | -986,133.50 | 0.00 |
| | 35,751.37 | 35,751.37 | OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO - OTROS | 540,808.00 | 0.00 |
| ACTIVOS INTANGIBLES | 263,611.50 | 263,611.50 | OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO - PRESTADORES DE SERVICIO | 197,718.36 | 0.00 |
| SOFTWARE | 263,611.50 | 263,611.50 | OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO - PROVEEDORES | -9,749.80 | 0.00 |
| TOTAL DE ACTIVO NO CIRCULANTE | \$80,267,385.75 | \$58,564,054.30 | CTA ACUM OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO | 2,724,374.97 | 0.00 |
| TOTAL DEL ACTIVO | \$116,501,174.11 | \$89,563,046.69 | OBLIGACIONES DE LA LEY DE INGRESOS | 16,470.41 | 0.00 |
| | | | SOBRANTES DE CENTROS DE COBRO | 16,470.41 | 0.00 |
| | | | SOBRANTES DE CENTROS DE COBRO - CUENTAS BANCARIAS | 16,470.41 | 0.00 |
| | | | OTRAS CUENTAS POR PAGAR ACUMULADAS | 2,707,904.56 | 0.00 |
| | | | INGRESO POR DAP NO REGISTRADO | -1.52 | 0.00 |
| | | | CUENTAS ACUMULADAS PROV. INV. PUBLICA | 8,054.23 | 0.00 |
| | | | ACREED | | |
| | | | CUENTAS POR PAGAR DE INGRESOS ESTATALES | 12,000.00 | 0.00 |
| | | | CARGOS MENORES REGISTRADOS POR BANCOS (DEPOSITOS | 36,177.25 | 0.00 |
| | | | CARGOS MENORES REGISTRADOS POR BANCOS (DEPOSITOS) - CUENTAS BANCARIAS | 36,177.25 | 0.00 |
| | | | CUENTAS POR PAGAR SECRETARIA DE FINANZAS | -2,250,953.88 | 0.00 |
| | | | CUENTAS ACUMULADAS POR COMPRAS A CREDITO | 4,839,055.19 | 0.00 |
| | | | CUENTAS ACUMULADAS POR COMPRAS A CREDITO - PRESTADORES DE SERVICIO | 2,800.00 | 0.00 |

Presidencia Municipal de Viesca
 Estado de Situación Financiera
 Al 30 de Septiembre de 2016

| Concepto | 2016 | Año 2015 | Concepto | 2016 | Año 2015 |
|---------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|------------------------|----------|------|----------|
| CUENTAS ACUMULADAS POR COMPRAS A CREDITO - PROVEEDORES | 4,836,255.19 | 0.00 | | | |
| CUENTAS POR PAGAR SECRETARIA DE FINANZAS CONVENIO DE COORDINACION FISCAL ESTATAL | 63,573.29 | 0.00 | | | |
| OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO | 38,219.29 | 38,219.29 | | | |
| INGRESOS POR CLASIFICAR | 38,219.29 | 38,219.29 | | | |
| TOTAL DE PASIVO CIRCULANTE | \$9,180,010.05 | \$10,219,442.88 | | | |
| TOTAL DEL PASIVO | \$9,180,010.05 | \$10,219,442.88 | | | |
| HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO | | | | | |
| HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO APORTACIONES | 253,128.65 | 253,128.65 | | | |
| TOTAL DE HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO | \$253,128.65 | \$253,128.65 | | | |
| HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO (Resultado del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro) | 24,171,755.74 | 23,666,374.30 | | | |
| RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES | 82,998,270.91 | 55,469,949.90 | | | |
| RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES | -101,991.24 | -45,849.04 | | | |
| CAMBIOS POR ERRORES CONTABLES | -101,991.24 | -45,849.04 | | | |
| TOTAL DE HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO | \$107,068,035.41 | \$79,090,475.16 | | | |
| TOTAL HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO | \$107,321,164.06 | \$79,343,603.81 | | | |
| TOTAL DEL PASIVO Y HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO | \$116,501,174.11 | \$89,563,046.69 | | | |

Presidencia Municipal de Viesca
Estado de Situación Financiera
Al 30 de Septiembre de 2016

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

LIC. MARCELO QUIRINO LOPEZ

CP. FILIBERTO SANDOVAL ESCAREÑO

CP. JESUS FERNANDO MARTINEZ ESPINOZA

C. GUSTAVO NEETALY MARTINEZ BALDERAS

C. ANA MARIA DOMINGUEZ PEREZ

