



En Villa de Álvarez  
**ganamos todos**  
GOBIERNO MUNICIPAL

**H. AYUNTAMIENTO  
CONSTITUCIONAL  
DE VILLA DE ÁLVAREZ**

# **CUENTA PÚBLICA ANUAL**

***Ejercicio Fiscal 2015***

"2015, 75 años de la Fundación de la Universidad de Colima"

J. Merced Cabrera #55, Centro Villa de Álvarez, Colima, C.P. 28970 Tel. 316 33 00  
[www.villadealvarez.gob.mx](http://www.villadealvarez.gob.mx)



En Villa de Álvarez  
**ganamos todos**

GOBIERNO MUNICIPAL

# ESTADOS FINANCIEROS

- *Estado de Situación Financiera*
- *Estado de Actividades*
- *Estado de Variación de la Hacienda Pública*
- *Estado de Cambios en la Situación Financieras*
- *Estado Analítico del Activo*



MUNICIPIO DE VILLA DE ALVAREZ, COL.  
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental  
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA  
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015

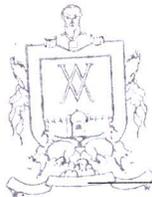
Descripción de la Cuenta	Importe (2015)	Importe (2014)
<b>ACTIVO</b>		
<b>ACTIVO CIRCULANTE</b>		
<i>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES</i>		
BANCOS/TESORERIA	22,552,379.93	6,248,318.68
INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)		938,291.04
DEPOSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN	100,006.00	100,006.00
<i>DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES</i>		
CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	108,965.74	96,578.17
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	4,310,187.04	7,215,109.95
DEUDORES POR ANTICIPOS DE TESORERIA A CORTO PLAZO	248,972.76	205,805.28
PRESTAMOS OTORGADOS A CORTO PLAZO	150,000.00	150,000.00
<i>DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS</i>		
ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS A CORTO PLAZO	485,856.09	1,277,848.39
ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES INMUEBLES Y MUEBLES A CORTO PLAZO		423,066.38
ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS A CORTO PLAZO	1,491,694.58	227,244.51
<b>TOTAL ACTIVO CIRCULANTE</b>	<b>29,448,062.14</b>	<b>16,882,268.40</b>
<b>ACTIVO NO CIRCULANTE</b>		
<i>DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO</i>		
DEUDORES DIVERSOS A LARGO PLAZO	210,639.25	536,921.82
<i>BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO</i>		
EDIFICIOS NO HABITACIONALES	4,869,172.24	4,869,172.24
CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO		-5,987.35
OTROS BIENES INMUEBLES	84,043,638.94	84,043,638.94
<i>BIENES MUEBLES</i>		
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	3,842,037.49	3,417,640.17
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	75,009.72	71,030.92
EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	31,226.04	31,226.04
EQUIPO DE TRANSPORTE	12,337,155.16	12,337,155.16
EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	773,743.62	782,631.54
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	3,963,184.33	3,928,778.92
COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSOS	2,995,670.63	2,995,670.63
ACTIVOS BIOLÓGICOS	13,945.00	13,945.00
<i>ACTIVOS INTANGIBLES</i>		
SOFTWARE	8,410.00	8,410.00
<i>ACTIVOS DIFERIDOS</i>		
ESTUDIOS, FORMULACIÓN Y EVALUACIÓN DE PROYECTOS	111,223.13	111,223.13
<b>TOTAL ACTIVO NO CIRCULANTE</b>	<b>113,275,055.55</b>	<b>113,141,457.16</b>
<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>142,723,117.69</b>	<b>130,023,725.56</b>
<b>PASIVO</b>		
<b>PASIVO CIRCULANTE</b>		
<i>CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO</i>		
SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	29,420,006.14	20,066,781.30
PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	22,668,966.16	27,223,883.39
CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	6,069,318.49	3,807,670.66
TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	1,561,808.62	2,332,595.93

"BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD DECLARAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS, SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON REponsABILIDAD DEL EMISOR"



MUNICIPIO DE VILLA DE ALVAREZ, COL.  
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental  
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA  
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015

Descripción de la Cuenta	Importe (2015)	Importe (2014)
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	111,463,781.84	81,640,677.00
DEVOLUCIONES DE LA LEY DE INGRESO POR PAGAR A CORTO PLAZO	5,426.27	5,913.65
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	70,713,680.55	49,383,704.19
<i>PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO</i>		
PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	4,072,779.07	1,489,839.77
<i>FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO</i>		
FONDOS EN GARANTÍA A CORTO PLAZO	2,483,480.36	2,342,112.12
<b>TOTAL PASIVO CIRCULANTE</b>	<b>248,459,247.50</b>	<b>188,293,178.01</b>
<b>PASIVO NO CIRCULANTE</b>		
<i>DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO</i>		
PRÉSTAMOS DE LA DEUDA INTERNA POR PAGAR A LARGO PLAZO	56,970,188.08	64,559,529.62
<b>TOTAL PASIVO NO CIRCULANTE</b>	<b>56,970,188.08</b>	<b>64,559,529.62</b>
<b>TOTAL PASIVO</b>	<b>305,429,435.58</b>	<b>252,852,707.63</b>
<b>HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO</b>		
<b>HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO CONTRIBUIDO</b>		
<i>ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO</i>	53,330,200.45	53,330,200.45
<b>TOTAL HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO CONTRIBUIDO</b>	<b>53,330,200.45</b>	<b>53,330,200.45</b>
<b>HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO GENERADO</b>		
<i>RESULTADO DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)</i>	-41,458,026.21	
<i>RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES</i>	-176,291,038.27	-176,159,182.52
<i>RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES</i>	1,712,546.14	
<b>TOTAL HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO GENERADO</b>	<b>-216,036,518.34</b>	<b>-176,159,182.52</b>
<b>TOTAL HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO</b>	<b>-162,706,317.89</b>	<b>-122,828,982.07</b>
<b>TOTAL PASIVO Y HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO</b>	<b>142,723,117.69</b>	<b>130,023,725.56</b>



PRESIDENTA MUNICIPAL

YULENNY GUYLAINE CORTES LEON

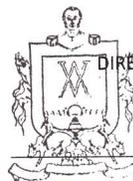
H. AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL  
DE VILLA DE ALVAREZ, COL.  
PRESIDENCIA MUNICIPAL



TESORERA MUNICIPAL

H. AYUNTAMIENTO  
CONSTITUCIONAL DE  
VILLA DE ALVAREZ, COLIMA  
TESORERIA

L.A.E. MA. DEL CARMEN MORALES VOGEL



DIRECTORA DE EGRESOS Y CONTABILIDAD

H. AYUNTAMIENTO  
CONSTITUCIONAL DE  
VILLA DE ALVAREZ, COLIMA  
EGRESOS

C.P. ANDREA ALVAREZ CRUZ



MUNICIPIO DE VILLA DE ALVAREZ, COL.  
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental  
ESTADO DE ACTIVIDADES  
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015

Descripción de la Cuenta	Importe (2015)	Importe (2014)
<b>INGRESOS</b>		
<b>INGRESOS DE GESTIÓN</b>		
<i>IMPUESTOS</i>		
IMPUESTO SOBRE LOS INGRESOS	1,419,803.30	603,022.11
IMPUESTOS SOBRE EL PATRIMONIO	43,830,895.03	37,251,218.90
IMPUESTO SOBRE LA PRODUCCIÓN, EL CONSUMO Y LAS TRANSACCIONES	14,553,410.63	14,311,835.97
ACCESORIOS	3,672,366.50	3,601,043.74
<i>DERECHOS</i>		
DERECHOS POR EL USO, GOCE, APROVECHAMIENTO O EXPLOTACIÓN DE BIENES DE DOMINIO PÚBLICO	1,696,336.04	1,640,457.77
DERECHOS POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS	18,227,366.68	18,374,984.56
ACCESORIOS	190,526.57	191,168.93
OTROS DERECHOS	15,108,044.03	13,809,260.26
<i>PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE</i>		
PRODUCTOS DERIVADOS DEL USO Y APROVECHAMIENTO DE BIENES NO SUJETOS A RÉGIMEN DE DOMINIO PÚBLICO	6,659,600.61	661,688.09
OTROS PRODUCTOS QUE GENERAN INGRESOS CORRIENTES	210,718.51	152,933.82
<i>APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE</i>		
MULTAS	2,826,257.47	3,422,526.83
INDEMNIZACIONES	4,562.03	8,926.59
REINTEGROS	997,724.34	632,600.16
APROVECHAMIENTOS PROVENIENTES DE OBRAS PÚBLICAS	37,500.00	13,601.07
OTROS APROVECHAMIENTOS	12,373.94	2,502,761.69
<i>CONTRIBUCIONES NO COMPRENDIDAS EN LAS FRACCIONES DE LA LEY DE INGRESOS CAUSADAS EN EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES PENDIENTES DE LIQUIDACIÓN O PAGO</i>		
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS, DERECHOS, PRODUCTOS Y APROVECHAMIENTOS NO COMPRENDIDOS EN LAS FRACCIONES DE LA LEY DE INGRESOS CAUSADOS EN EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES PENDIENTES DE LIQUIDACIÓN O PAGO	36,921.67	
<b>TOTAL INGRESOS DE GESTIÓN</b>	<b>109,484,407.35</b>	<b>97,178,030.49</b>
<b>PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS</b>		
<i>PARTICIPACIONES Y APORTACIONES</i>		
PARTICIPACIONES	136,086,551.70	136,586,493.66
APORTACIONES	69,840,423.04	68,647,755.06
CONVENIOS	55,262,681.04	49,354,432.46
<i>TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS</i>		
TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO		1,255,741.50
TRANSFERENCIAS AL RESTO DEL SECTOR PÚBLICO		9,585,000.00
<b>TOTAL PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS</b>	<b>261,189,655.78</b>	<b>265,429,422.68</b>
<b>TOTAL INGRESOS</b>	<b>370,674,063.13</b>	<b>362,607,453.17</b>
<b>GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS</b>		
<b>GASTOS DE FUNCIONAMIENTO</b>		
<i>SERVICIOS PERSONALES</i>		
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	110,988,195.85	105,346,593.15
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER TRANSITORIO	24,829,779.42	29,074,733.37
REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	13,262,944.69	43,760,130.61

"BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD DECLARAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS, SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON RESPONSABILIDAD DEL EMISOR"



MUNICIPIO DE VILLA DE ALVAREZ, COL.  
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental  
ESTADO DE ACTIVIDADES  
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015

Descripción de la Cuenta	Importe (2015)	Importe (2014)
SEGURIDAD SOCIAL	20,883,949.84	21,720,678.15
OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONOMICAS	90,621,125.58	49,897,417.04
PAGO DE ESTIMULOS A SERVIDORES PUBLICOS	105,000.00	105,984.11
<b>MATERIALES Y SUMINISTROS</b>		
MATERIALES DE ADMINISTRACION, EMISION DE DOCUMENTOS Y ARTICULOS OFICIALES	1,007,944.39	1,751,441.90
ALIMENTOS Y UTENSILIOS	2,120,537.22	3,141,084.75
MATERIAS PRIMAS Y MATERIALES DE PRODUCCION Y COMERCIALIZACION	5,218.20	3,671.21
MATERIALES Y ARTICULOS DE CONSTRUCCION Y DE REPARACION	3,595,461.50	5,336,018.19
PRODUCTOS QUIMICOS, FARMACEUTICOS Y DE LABORATORIO	23,099.04	60,405.61
COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	13,423,521.65	14,522,712.22
VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCION Y ARTICULOS DEPORTIVOS	1,292,470.80	3,318,067.31
MATERIALES Y SUMINISTROS PARA SEGURIDAD	1,862,499.76	1,721,387.41
HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES	3,911,744.24	4,915,145.70
<b>SERVICIOS GENERALES</b>		
SERVICIOS BÁSICOS	23,260,074.06	24,398,697.13
SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	935,342.63	1,522,257.07
SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS Y TÉCNICOS Y OTROS SERVICIOS	5,563,125.52	5,947,332.72
SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	561,009.57	482,101.53
SERVICIOS DE INSTALACION, REPARACION, MANTENIMIENTO Y CONSERVACION	1,909,377.01	4,027,698.61
SERVICIOS DE COMUNICACION SOCIAL Y PUBLICIDAD	969,823.42	3,409,997.29
SERVICIOS DE TRASLADO Y VIATICOS	350,009.86	221,965.90
SERVICIOS OFICIALES	287,203.02	704,341.41
OTROS SERVICIOS GENERALES	10,011,513.26	10,523,829.41
<b>TOTAL GASTOS DE FUNCIONAMIENTO</b>	<b>331,780,970.53</b>	<b>335,913,691.80</b>
<b>TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS</b>		
<i>TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO</i>		
TRANSFERENCIAS INTERNAS AL SECTOR PÚBLICO	14,335,999.92	15,129,768.82
<i>SUBSIDIOS Y SUBENCIONES</i>		
SUBSIDIOS		295,853.60
<i>AYUDAS SOCIALES</i>		
AYUDAS SOCIALES A PERSONAS	3,788,927.48	9,321,237.37
BECAS	4,410,619.37	
AYUDAS SOCIALES A INSTITUCIONES	1,326,407.45	2,817,948.62
<i>PENSIONES Y JUBILACIONES</i>		
OTRAS PENSIONES Y JUBILACIONES	1,042,519.84	436,254.24
<b>TOTAL TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS</b>	<b>24,904,474.06</b>	<b>28,001,062.65</b>
<b>INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA</b>		
<i>INTERESES DE LA DEUDA PUBLICA</i>		
INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	3,686,279.25	2,409,251.32
<b>TOTAL INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA</b>	<b>3,686,279.25</b>	<b>2,409,251.32</b>
<b>INVERSION PUBLICA</b>		
<i>INVERSION PUBLICA NO CAPITALIZABLE</i>		
CONSTRUCCION EN BIENES NO CAPITALIZABLE	51,760,365.50	88,983,018.94
<b>TOTAL INVERSION PUBLICA</b>	<b>51,760,365.50</b>	<b>88,983,018.94</b>
<b>TOTAL GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS</b>	<b>412,132,089.34</b>	<b>455,307,024.71</b>

"BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD DECLARAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS, SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON REPOSABILIDAD DEL EMISOR"



MUNICIPIO DE VILLA DE ALVAREZ, COL.  
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental  
ESTADO DE ACTIVIDADES  
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015

Descripción de la Cuenta	Importe (2015)	Importe (2014)
<b>RESULTADO DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)</b>	<b>-41,458,026.21</b>	<b>-92,699,571.54</b>



PRESIDENTA MUNICIPAL

YULENNY GUYLAINE CORTES LEON

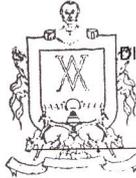
H. AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL  
DE VILLA DE ALVAREZ, COL.  
PRESIDENCIA MUNICIPAL



TESORERA MUNICIPAL

H. AYUNTAMIENTO  
CONSTITUCIONAL DE  
VILLA DE ALVAREZ, COLIMA  
TESORERIA

M.A. DEL CARMEN MORALES VOGEL



DIRECTORA DE EGRESOS Y CONTABILIDAD

C.P. ANDREA JUAREZ CRUZ

H. AYUNTAMIENTO  
CONSTITUCIONAL DE  
VILLA DE ALVAREZ, COLIMA  
EGRESOS



MUNICIPIO DE VILLA DE ALVAREZ, COL.  
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental  
ESTADO DE VARIACION EN LA HACIENDA PUBLICA  
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015

Descripción de la Cuenta	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública/Patrimonio Gen. Ejer. Ant.	Hacienda Pública/Patrimonio Gen. Ejer.	Ajustes por Cambios de Valor	Total
<b>Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores</b>				<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>Patrimonio Neto Inicial Ajustado del Ejercicio 2014</b>	<b>53,330,200.45</b>				<b>53,330,200.45</b>
<i>Aportaciones</i>	<i>0.00</i>				
<i>Donaciones de Capital</i>	<i>0.00</i>				
<i>Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio</i>	<i>53,330,200.45</i>				
<b>Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio</b>		<b>-176,159,182.52</b>			<b>-176,159,182.52</b>
<i>Resultados del Ejercicio (Ahorro/DesAhorro)</i>		<i>-92,699,571.54</i>			
<i>Resultados de Ejercicios Anteriores</i>		<i>-83,459,610.98</i>			
<i>Revalúos</i>		<i>0.00</i>			
<i>Reservas</i>		<i>0.00</i>			
<b>Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2014</b>					<b>-122,828,982.07</b>
<b>Cambios en la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio 2015</b>	<b>0.00</b>				<b>0.00</b>
<i>Aportaciones</i>	<i>0.00</i>				
<i>Donaciones de Capital</i>	<i>0.00</i>				
<i>Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio</i>	<i>0.00</i>				
<b>Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio 2015</b>			<b>-41,589,881.96</b>		<b>-41,589,881.96</b>
<i>Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)</i>			<i>-41,458,026.21</i>		
<i>Resultados de Ejercicios Anteriores</i>			<i>-131,855.75</i>		
<i>Revalúos</i>			<i>0.00</i>		
<i>Reservas</i>			<i>0.00</i>		
<b>Saldo Neto en la Hacienda Pública/Patrimonio Ejercicio 2015</b>					<b>-164,418,864.03</b>



MUNICIPIO DE VILLA DE ALVAREZ, COL.  
 Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental  
**ESTADO DE VARIACION EN LA HACIENDA PUBLICA**  
 DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015

Descripción de la Cuenta	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública/Patrimonio Gen. Ejer. Ant.	Hacienda Pública/Patrimonio Gen. Ejer.	Ajustes por Cambios de Valor	Total
--------------------------	---	---	--	---------------------------------	-------



PRESIDENTA MUNICIPAL

H. AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL  
 DE VILLA DE ALVAREZ, COL.  
 PRESIDENCIA MUNICIPAL

YULENNY GUYLAINE CORTES LEON



TESORERA MUNICIPAL

L.A.E. MA. DEL CARMEN MORALES VOGEL

H. AYUNTAMIENTO  
 CONSTITUCIONAL DE  
 VILLA DE ALVAREZ, COLIMA  
 TESORERIA



DIRECTORA DE EGRESOS Y CONTABILIDAD

C.P. ANDREA JUAREZ CRUZ

H. AYUNTAMIENTO  
 CONSTITUCIONAL DE  
 VILLA DE ALVAREZ, COLIMA  
 EGRESOS



MUNICIPIO DE VILLA DE ALVAREZ, COL.  
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental  
ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACION FINANCIERA  
1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015

Descripción de la Cuenta	Origen	Aplicación
<b>ACTIVO</b>		
<b>ACTIVO CIRCULANTE</b>		
<i>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES</i>		
BANCOS/TESORERIA		16,304,061.25
INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)	938,291.04	
<i>DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES</i>		
CUÉNTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO		12,387.57
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	2,904,922.91	
DEUDORES POR ANTICIPOS DE TESORERIA A CORTO PLAZO		43,167.48
<i>DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS</i>		
ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS A CORTO PLAZO	791,992.30	
ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES INMUEBLES Y MUEBLES A CORTO PLAZO	423,066.38	
ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS A CORTO PLAZO		1,264,450.07
<b>TOTAL ACTIVO CIRCULANTE</b>	<b>5,058,272.63</b>	<b>17,624,066.37</b>
<b>ACTIVO NO CIRCULANTE</b>		
<i>DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO</i>		
DEUDORES DIVERSOS A LARGO PLAZO	326,282.57	
<i>BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO</i>		
CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO		5,987.35
CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS		
<i>BIENES MUEBLES</i>		
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN		424,397.32
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO		3,978.80
EQUIPO DE TRANSPORTE		
EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	8,887.92	
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS		34,405.41
<b>TOTAL ACTIVO NO CIRCULANTE</b>	<b>335,170.49</b>	<b>468,768.88</b>
<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>5,393,443.12</b>	<b>18,092,835.25</b>
<b>PASIVO</b>		
<b>PASIVO CIRCULANTE</b>		
<i>CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO</i>		
SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	9,353,224.84	
PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO		4,554,917.23
CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	2,261,647.83	
TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR A CORTO PLAZO		770,787.31
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	29,823,104.84	
DEVOLUCIONES DE LA LEY DE INGRESO POR PAGAR A CORTO PLAZO		487.38
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	21,329,976.36	
<i>PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO</i>		
PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	2,582,939.30	
<i>FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO</i>		
FONDOS EN GARANTÍA A CORTO PLAZO	141,368.24	
<b>TOTAL PASIVO CIRCULANTE</b>	<b>65,492,261.41</b>	<b>5,326,191.92</b>
<b>PASIVO NO CIRCULANTE</b>		
<i>DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO</i>		
PRÉSTAMOS DE LA DEUDA INTERNA POR PAGAR A LARGO PLAZO		7,589,341.54



MUNICIPIO DE VILLA DE ALVAREZ, COL.  
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental  
ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACION FINANCIERA  
1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015

Descripción de la Cuenta	Origen	Aplicación
<b>TOTAL PASIVO NO CIRCULANTE</b>	<b>0.00</b>	<b>7,589,341.54</b>
<b>TOTAL PASIVO</b>	<b>65,492,261.41</b>	<b>12,915,533.46</b>
<b>HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO</b>		
<b>HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO GENERADO</b>		
<i>RESULTADO DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)</i>		41,458,026.21
<i>RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES</i>		131,855.75
<i>RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES</i>	1,712,546.14	
<b>TOTAL HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO GENERADO</b>	<b>1,712,546.14</b>	<b>41,589,881.96</b>
<b>TOTAL HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO</b>	<b>1,712,546.14</b>	<b>41,589,881.96</b>
<b>TOTAL PASIVO Y HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO</b>	<b>67,204,807.55</b>	<b>54,505,415.42</b>



MUNICIPIO DE VILLA DE ALVAREZ, COL.  
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental  
ESTADO ANALITICO DEL ACTIVO  
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015

Descripción de la Cuenta	Saldo Inicial	Cargos del Periodo	Abonos del Periodo	Saldo Final	Variación del Periodo
<b>ACTIVO</b>					
<b>ACTIVO CIRCULANTE</b>	<b>16,882,268.40</b>	<b>1,083,053,999.56</b>	<b>1,070,488,205.82</b>	<b>29,448,062.14</b>	<b>12,565,793.74</b>
<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES</b>	<b>7,286,615.72</b>	<b>941,106,522.08</b>	<b>925,740,751.87</b>	<b>22,652,385.93</b>	<b>15,365,770.21</b>
BANCOS/TESORERIA	6,248,318.68	929,899,188.95	913,595,127.70	22,552,379.93	16,304,061.25
INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)	938,291.04	11,207,333.13	12,145,624.17		-938,291.04
DEPOSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN	100,006.00			100,006.00	
<b>DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES</b>	<b>7,667,493.40</b>	<b>95,753,726.58</b>	<b>98,603,094.44</b>	<b>4,818,125.54</b>	<b>-2,849,367.86</b>
CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	96,578.17	168,909.33	156,521.76	108,965.74	12,387.57
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	7,215,109.95	94,739,145.78	97,644,068.69	4,310,187.04	-2,904,922.91
DEUDORES POR ANTICIPOS DE TESORERIA A CORTO PLAZO	205,805.28	845,671.47	802,503.99	248,972.76	43,167.48
PRESTAMOS OTORGADOS A CORTO PLAZO	150,000.00			150,000.00	
<b>DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS</b>	<b>1,928,159.28</b>	<b>46,193,750.90</b>	<b>46,144,359.51</b>	<b>1,977,550.67</b>	<b>49,391.39</b>
ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS A CORTO PLAZO	1,277,848.39	11,254,491.03	12,046,483.33	485,856.09	-791,992.30
ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES INMUEBLES Y MUEBLES A CORTO PLAZO	423,066.38		423,066.38		-423,066.38
ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS A CORTO PLAZO	227,244.51	34,939,259.87	33,674,809.80	1,491,694.58	1,264,450.07
<b>ACTIVO NO CIRCULANTE</b>	<b>113,141,457.16</b>	<b>54,232,835.26</b>	<b>54,099,236.87</b>	<b>113,275,055.55</b>	<b>133,598.39</b>
<b>DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO</b>	<b>536,921.82</b>	<b>138,200.00</b>	<b>464,482.57</b>	<b>210,639.25</b>	<b>-326,282.57</b>
DEUDORES DIVERSOS A LARGO PLAZO	536,921.82	138,200.00	464,482.57	210,639.25	-326,282.57
<b>BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO</b>	<b>88,906,823.83</b>	<b>52,716,237.53</b>	<b>52,710,250.18</b>	<b>88,912,811.18</b>	<b>5,987.35</b>
EDIFICIOS NO HABITACIONALES	4,869,172.24			4,869,172.24	
CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO	-5,987.35	47,620,421.53	47,614,434.18		5,987.35
CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS		5,095,816.00	5,095,816.00		
OTROS BIENES INMUEBLES	84,043,638.94			84,043,638.94	
<b>BIENES MUEBLES</b>	<b>23,578,078.38</b>	<b>1,378,397.73</b>	<b>924,504.12</b>	<b>24,031,971.99</b>	<b>453,893.61</b>
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	3,417,640.17	572,216.20	147,818.88	3,842,037.49	424,397.32
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	71,030.92	25,815.80	21,837.00	75,009.72	3,978.80
EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	31,226.04			31,226.04	
EQUIPO DE TRANSPORTE	12,337,155.16	706,484.99	706,484.99	12,337,155.16	
EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	782,631.54	18,604.08	27,492.00	773,743.62	-8,887.92
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	3,928,778.92	55,276.66	20,871.25	3,963,184.33	34,405.41
COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSOS	2,995,670.63			2,995,670.63	
ACTIVOS BIOLÓGICOS	13,945.00			13,945.00	
<b>ACTIVOS INTANGIBLES</b>	<b>8,410.00</b>			<b>8,410.00</b>	
SOFTWARE	8,410.00			8,410.00	

"BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD DECLARAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS, SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON RESPONSABILIDAD DEL EMISOR"



MUNICIPIO DE VILLA DE ALVAREZ, COL.  
 Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental  
**ESTADO ANALITICO DEL ACTIVO**  
 DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015

Descripción de la Cuenta	Saldo Inicial	Cargos del Periodo	Abonos del Periodo	Saldo Final	Variación del Periodo
<b>ACTIVOS DIFERIDOS</b>	<b>111,223.13</b>			<b>111,223.13</b>	
ESTUDIOS, FORMULACIÓN Y EVALUACIÓN DE PROYECTOS	111,223.13			111,223.13	
<b>TOTAL:</b>	<b>130,023,725.56</b>	<b>1,137,286,834.82</b>	<b>1,124,587,442.69</b>	<b>142,723,117.69</b>	<b>12,699,392.13</b>



PRESIDENTA MUNICIPAL

H. AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL DE VILLA DE ALVAREZ, COL.  
 PRESIDENCIA MUNICIPAL  
**YULENNY GUYLAINE CORTES LEON**



TESORERA MUNICIPAL

H. AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL DE VILLA DE ALVAREZ, COLIMA  
 TESORERIA  
**L.A.E. MA. DEL CARMEN MORALES VOGEL**



DIRECTORA DE EGRESOS Y CONTABILIDAD

H. AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL DE VILLA DE ALVAREZ, COLIMA  
 EGRESOS  
**C.P. ANDREA JUAREZ CRUZ**