

DE DESGLOSE
INFORMACIÓN CONTABLE

1213 FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS

NOTA: ESF-06

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO	TIPO	CARATERÍSTICAS	NOMBRE DEL FIDEICOMISO	OBJETO DEL FIDEICOMISO
	NO APLICA					
	TOTAL	0.00				

DE DESGLOSE
INFORMACIÓN CONTABLE

1214 PARTICIPACIONES Y APORTACIONES DE CAPITAL

NOTA: ESF-07

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO	TIPO	EMPRESA/OPDes
	NO APLICA			
	TOTAL	0.00		

DE DESGLOSE
INFORMACIÓN CONTABLE

NOTA: ESF-09

1250 ACTIVOS INTANGIBLES

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO	CRITERIO
12510-5911-0001-0000	Inicial	810,570.78	810,570.78	0.00	Por tiempo ,Los señalados en la Ley del Impuesto sobre la renta
12510-5911-0002-0000	Adobe-65065580 Desing Premium	31,152.96	31,152.96	0.00	Por tiempo ,Los señalados en la Ley del Impuesto sobre la renta
12510-5911-0003-0000	'1 Autocad Map 3D Serie 360-03463275	54,995.00	54,995.00	0.00	Por tiempo ,Los señalados en la Ley del Impuesto sobre la renta
12510-5911-0004-0000	Software Siabuc 8 de la Universidad de Colima	5,800.00	5,800.00	0.00	Por tiempo ,Los señalados en la Ley del Impuesto sobre la renta
12510-5911-0005-0000	Subscripción de autocad map 3d renovación de contrato de subscription por un año no. Contrato 110000395040 vigencia del 11 de abril del 2012 al 10 de abril 2013	7,917.00	7,917.00	0.00	Por tiempo ,Los señalados en la Ley del Impuesto sobre la renta
12510-5911-0006-0000	software 2013	828,376.73	828,376.73	0.00	Por tiempo ,Los señalados en la Ley del Impuesto sobre la renta
12541-5971-0001-0000	Licencias Informáticas e Intelectuales	267,635.63	302,551.63	34,916.00	Por tiempo ,Los señalados en la Ley del Impuesto sobre la renta
	TOTAL	2,006,448.10	2,041,364.10	34,916.00	

1265 AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES

NOTA: ESF-09

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO	CRITERIO
12651-0000-0000-0000	Amortización acumulada de software	494,126.28	573,623.73	79,497.45	Por tiempo ,Los señalados en la Ley del Impuesto sobre la renta
12654-0000-0001-0001	Licencias Informáticas e Intelectuales	231,012.02	257,953.12	26,941.10	Por tiempo ,Los señalados en la Ley del Impuesto sobre la renta
	TOTAL	725,138.30	831,576.85	106,438.55	

1270 ACTIVOS DIFERIDOS

NOTA: ESF-09

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO	CRITERIO
12741-0000-0001-0000	Comisión Federal de Electricidad	4,230.00	4,230.00	0.00	Por tiempo
12750-0000-0001-0000	Reserva de Jubilaciones (Indemnizacionens	400,070.88	509,406.44	109,335.56	Por tiempo
12750-0000-0002-0000	Reserva de Primas de Antigüedad	598,499.30	690,881.43	92,382.13	Por tiempo
12750-0000-0003-0000	Plan de beneficios adicionales	40,299.57	81,975.56	41,675.99	Por tiempo
	TOTAL	1,043,099.75	1,286,493.43	243,393.68	

**DE DESGLOSE
INFORMACIÓN CONTABLE**

1280 ESTIMACIONES Y DETERIOROS

NOTA: ESF-10

TEXTO LIBRE

Informar los criterios utilizados para la determinación de las estimaciones; por ejemplo: estimación de cuentas incobrables, estimación de inventarios, deterioro de activos biológicos y cualquier otra que aplique.

DE DESGLOSE
INFORMACIÓN CONTABLE

1290 OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES

NOTA: ESF-11

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO	CARACTERÍSTICAS
	NO APLICA		
	TOTAL	0.00	

DE DESGLOSE
INFORMACIÓN CONTABLE

2110 Y 2120 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR (2111 al 2119 y 2121 al 2129)

NOTA: ESF-12

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO	A 90 días	A 180 días	A 365 días	+ 365 días	CARACTERÍSTICAS
21114-0000-0001-0001	Aportaciones de seguridad social	55,806.50	55,806.50				Factibilidad de pago mes inmediato siguiente
21121-0000-0158-0000	Maria de los Angeles Velasco Barraza	2,262.00	2,262.00				Factibilidad de pago mes inmediato siguiente
21132-0000-0001-0000	Karamawi Constructora S.A. de C.V.	171,444.24	171,444.24				Factibilidad de pago mes inmediato siguiente
21172-0000-0001-0000	I.s.s	162,459.92	162,459.92				Factibilidad de pago mes inmediato siguiente
21172-0000-0002-0000	Im.s.s., Afore e Infonavit	18,957.15	18,957.15				Factibilidad de pago mes inmediato siguiente
21172-0000-0003-0001	Varios	175.26	175.26				Factibilidad de pago bimestral
21172-0000-0003-0003	Enrique Cass Mondragon	2,222.01	2,222.01				Factibilidad de pago bimestral
21172-0000-0003-0004	Luz Elena Garcia Martinez	2,384.02	2,384.02				Factibilidad de pago bimestral
21172-0000-0003-0006	Ma. Soledad Hernandez Castro	1,911.68	1,911.68				Factibilidad de pago bimestral
21172-0000-0003-0007	Martha Gabriela Gutierrez Delgado	1,679.94	1,679.94				Factibilidad de pago bimestral
21172-0000-0003-0008	José Luis Rios Ávila	37.30	37.30				Factibilidad de pago bimestral
21172-0000-0003-0009	Noe Gustavo Perez Rangel	3,070.23	3,070.23				Factibilidad de pago bimestral
21172-0000-0003-0010	Victor Manuel Loera Pineda	1,113.44	1,113.44				Factibilidad de pago bimestral
21172-0000-0003-0011	Rosa Angelica Martinez Hernández	712.60	712.60				Factibilidad de pago bimestral
21172-0000-0003-0014	José Primo García Peña	921.52	921.52				Factibilidad de pago bimestral
21172-0000-0003-0016	Miguel Fernando Martinez Dominguez	117.68	117.68				Factibilidad de pago bimestral
21172-0000-0003-0018	José Luis Zepeda Rodriguez	2,003.51	2,003.51				Factibilidad de pago bimestral
21172-0000-0004-0001	Varios	199.40	199.40				Factibilidad de pago mes inmediato siguiente
21172-0000-0004-0012	Iliana Zuri Jimenez VillaSeñor	0.03	0.03				Factibilidad de pago mes inmediato siguiente
21179-0000-0001-0000	Retención de Honorarios I.S.R	13,234.67	13,234.67				Factibilidad de pago mes inmediato siguiente
21179-0000-0002-0000	Retención impuesto cedular Honorarios	1,322.85	1,322.85				Factibilidad de pago mes inmediato siguiente
21179-0000-0003-0000	2% Impuesto sobre nomina estatal	12,039.34	12,039.34				Factibilidad de pago mes inmediato siguiente
21179-0000-0005-0000	Retenciones de Arrendamiento ISR	600.00	600.00				Factibilidad de pago mes inmediato siguiente
21179-0000-0006-0000	Retenciones de cedular arrendamiento	60.00	60.00				Factibilidad de pago mes inmediato siguiente
21179-0000-0007-0000	Retenciones Aport CAP	1,000.48	1,000.48				Factibilidad de pago al finalizar obra de ampliación
21179-0000-0008-0000	Retenciones Aport O Soc	5,002.42	5,002.42				Factibilidad de pago al finalizar obra de ampliación
TOTAL		460,738.19	460,738.19	0.00	0.00	0.00	

DE DESGLOSE
INFORMACIÓN CONTABLE

2159 OTROS PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO NOTA: ESF-13

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO	NATURALEZA	CARACTERÍSTICAS
	NO APLICA			
	TOTAL	0.00		

2160 FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACION A CORTO PLAZO NOTA: ESF-13

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO	NATURALEZA	CARACTERÍSTICAS
	NO APLICA			
	TOTAL	0.00		

DE DESGLOSE
INFORMACIÓN CONTABLE

2199 OTROS PASIVOS CIRCULANTES

NOTA: ESF-14

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO	NATURALEZA	CARACTERÍSTICAS
	NO APLICA			
	TOTAL	0.00		

DE DESGLOSE
INFORMACION CONTABLE

4100 Y 4200 INGRESOS

NOTA: ERA-01

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO	CARACTERÍSTICAS
41590-5100-0001-0001	Productos en Venta	18,750.00	Por disposiciones Administrativas
42230-9300-0001-0002	Subsidio Municipal	17,124,424.20	Transferencia mensual del municipio
42230-9300-0001-0014	Estudios Institucionales	1,500,000.00	Transferencia mensual del municipio
	TOTAL	18,643,174.20	

DE DESGLOSE
INFORMACION CONTABLE

4300 OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS

NOTA: ERA-02

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO	NATURALEZA	CARACTERÍSTICAS
43190-5200-0001-0001	Intereses Bancarios	186,302.07	Productos financieros	mesa de dinero
	TOTAL	186,302.07		

DE DESGLOSE
INFORMACION CONTABLE

5000 GASTOS Y OTRAS PERDIDAS

NOTA: ERA-03

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO	% GASTO	EXPLICACIÓN
51110-1131-0000-0000	Sueldo base al personal permanente	5,650,887.18	40.3%	Sueldo catorcenal con plantilla de 36 personas
51130-1311-0000-0000	Primas por años de servicios efectivos p	29,012.25	0.2%	
51130-1321-0000-0000	Primas de vacaciones , dominical	179,144.08	1.3%	
51130-1323-0000-0000	Gratificacion fin de año	39,159.13	0.3%	
51140-1411-0000-0000	Aportaciones de seguridad social	505,984.86	3.6%	
51140-1421-0000-0000	Aportaciones a fondos de vivienda	281,535.08	2.0%	
51140-1431-0000-0000	Aportaciones al sistema para el retiro	288,845.59	2.1%	
51140-1441-0000-0000	Aportaciones para seguros	56,618.37	0.4%	
51150-1521-0000-0000	Indemnizaciones	40,534.20	0.3%	
51150-1545-0000-0000	Ayuda para despensa	272,152.38	1.9%	
51150-1546-0000-0000	Becas para hijos de trabajadores	3,745.00	0.0%	
51150-1547-0000-0000	Ayuda para Día de reyes	79,112.66	0.6%	
51150-1548-0000-0000	Ayuda para 10 de Mayo	109,865.09	0.8%	
51150-1562-0000-0000	Premio por puntualidad	564,471.08	4.0%	
51150-1563-0000-0000	Premio por asistencia	564,471.08	4.0%	
51210-2111-0000-0000	Materiales y útiles de oficina	31,956.92	0.2%	
51210-2121-0000-0000	Materiales y útiles de impresión y reproducción	39,453.61	0.3%	
51210-2141-0000-0000	Materiales y útiles de tecnología de la informació	43,728.89	0.3%	
51210-2161-0000-0000	Material de limpieza	14,503.69	0.1%	
51220-2211-0000-0000	Productos alimenticios para personas	47,348.47	0.3%	
51220-2231-0000-0000	Utensilios para el servicio de alimentación	1,857.21	0.0%	
51230-2461-0000-0000	Material eléctrico y electrónico	3,870.16	0.0%	
51230-2481-0000-0000	Materiales complementarios	4,884.69	0.0%	
51250-2541-0000-0000	Materiales ,accesorios y suministros médicos	755.83	0.0%	
51260-2612-0000-0000	Combustibles , lubricantes y aditivos des operativa	41,650.70	0.3%	
51260-2613-0000-0000	Combustibles , lubricantes y aditivos destin Admon	10,249.30	0.1%	
51290-2911-0000-0000	Herramientas menores	239.20	0.0%	
51290-2941-0000-0000	Refacciones y accesorios menores de equipo de comp	11,200.62	0.1%	
51290-2991-0000-0000	Refacciones y accesorios menores otros bienes muebles	5,780.28	0.0%	
51310-3111-0000-0000	Servicio de energía eléctrica	87,437.00	0.6%	
51310-3131-0000-0000	Servicio de agua	3,388.22	0.0%	
51310-3141-0000-0000	Servicio de telefonía tradicional	54,540.00	0.4%	
51310-3151-0000-0000	Servicio de telefonía celular	18,258.30	0.1%	
51310-3171-0000-0000	Servicios de accesos de internet, redes y procesamiento de informacion	34,630.00	0.2%	
51310-3181-0000-0000	Servicios postales	1,280.38	0.0%	
51320-3221-0000-0000	Arrendamiento de edificios y locales	34,800.00	0.2%	
51330-3313-0000-0000	Servicios de Auditoria	348,000.00	2.5%	
51330-3314-0000-0000	Otros Servicios	11,047.84	0.1%	
51330-3321-0000-0000	Servicios de diseño , arquitectura , ingeniería y	3,102,058.00	22.1%	Proyectos y estudios avance de acuerdo a contrato
51330-3331-0000-0000	Servicios de consultoria administrativa, procesos,	101,268.00	0.7%	
51330-3341-0000-0000	Servicio de capacitación	101,630.00	0.7%	
51330-3361-0000-0000	Impresiones oficiales	154,679.52	1.1%	
51330-3381-0000-0000	Servicios de Vigilancia	193,557.60	1.4%	
51340-3411-0000-0000	Servicios financieros y bancarios	6,038.56	0.0%	
51340-3451-0000-0000	Seguros de bienes patrimoniales	4,202.81	0.0%	
51350-3511-0000-0000	Conservación y mantenimiento de inmuebles	121,836.94	0.9%	
51350-3512-0000-0000	Instalaciones	114,240.71	0.8%	
51350-3521-0000-0000	Instalación ,reparación y mantenimiento de mobili	13,467.47	0.1%	
51350-3531-0000-0000	Instalación ,reparación y mtto epo de computo	16,530.20	0.1%	
51350-3551-0000-0000	Reparación y mantenimiento de equipo de transporte	34,748.55	0.2%	
51350-3581-0000-0000	Servicio de Limpieza y manejo de desechos	123,684.81	0.9%	
51350-3591-0000-0000	Servicio de jardinería	68,904.00	0.5%	
51360-3611-0000-0000	Difusión por radio,televisión y otros medios de me	28,854.05	0.2%	
51370-3711-0000-0000	Pasajes aéreos nacionales	19,108.32	0.1%	
51370-3721-0000-0000	Pasaje terrestres	11,822.50	0.1%	
51370-3751-0000-0000	Viáticos en el país	23,239.55	0.2%	
51370-3791-0000-0000	Otros servicios de traslado y hospedaje	7,480.50	0.1%	
51380-3851-0000-0000	Gastos de representación	6,745.00	0.0%	
51380-3852-0000-0000	Gastos de oficina y organización	130,940.86	0.9%	
51390-3921-0000-0000	Otros Impuestos y Derechos	6,168.04	0.0%	
51390-3981-0000-0000	Impuesto sobre nominas	121,163.63	0.9%	
	TOTAL	14,028,768.96	100%	

DE DESGLOSE
INFORMACION CONTABLE

3100 HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO

NOTA: VHP-01

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	MODIFICACION	TIPO	NATURALEZA
31100-0000-0001-0000	Patrimonio	93,950.00	93,950.00	0.00	Aportaciones	Municipal
	TOTAL	93,950.00	93,950.00	0.00		

DE DESGLOSE
INFORMACION CONTABLE

3200 HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO

NOTA: VHP-02

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	MODIFICACION	NATURALEZA
32100-0000-0001-0000	Resultados del ejercicio	0.00	4,800,707.31	4,800,707.31	Municipal
32200-0000-0001-0000	Resultado de ejercicios anteriores	8,695,315.81	8,645,377.52	-49,938.29	Municipal
32200-0000-0001-0000	Resultado del ejercicio 2011	474,999.82	474,999.82	0.00	Municipal
32200-0000-0002-0000	Resultado del ejercicio 2012	-113,985.26	-119,263.26	-5,278.00	Municipal
32200-0000-0003-0000	Resultado del ejercicio 2013	6,702,530.52	6,692,733.58	-9,796.94	Municipal
32200-0000-0004-0000	Resultado del ejercicio 2014	-840,010.30	-826,627.70	13,382.60	Municipal
	Total	14,918,850.59	19,667,927.27	4,749,076.68	

DE DESGLOSE
INFORMACION CONTABLE

1110 FLUJO DE EFECTIVO

NOTA: EFE-01

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO
11121-0000-0001-0001	Banco del bajo 244465	424,868.21	445,574.87	20,706.66
1112	Bancos/Tesorería			
11141-0000-0001-0001	Banco del Bajo Inversión Premier	11,825,137.44	13,511,269.37	1,686,131.93
1114	Inversiones Temporales (3 meses)			
	TOTAL	12,250,005.65	13,956,844.24	1,706,838.59

DE DESGLOSE
INFORMACION CONTABLE

1210, 1230, 1240 Y 1250 INVERSIONES, ADQ. BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES NOTA: EFE-02

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	FLUJO	% SUB
1235	Constr. en Proceso Dominio Publico	0.00	0.00%
12362-0001-0000-0000	C.Obra Num IMPLAN/0062/2015	608,287.00	69.46%
1236	Constr. en Proceso Bienes Propios	608,287.00	69.46%
	INMUEBLES	608,287.00	69.46%
12411-5111-0000-0000	Muebles de Oficina y Estantería	24,000.00	2.74%
12413-5151-0000-0000	Equipo de cómputo y de tecnología de la Informació	7,656.00	0.87%
12419-5191-0000-0000	Otros Mobiliarios y Equio de Admnsitración	25,278.00	2.89%
1241	Mobiliario y Eq. de Administración	56,934.00	6.50%
12423-5231-0000-0000	Camaras fotográficas y de video	0.00	0.00%
1242	Mobiliario y Eq. Educacional y Rec.	0.00	0.00%
12441-5411-0000-0000	Automoviles y Camiones	211,558.00	24.16%
1244	Equipo de Transporte	211,558.00	24.16%
12464-5641-0000-0000	Sistemas de aire acondicionado, calefacción y de refrigeración industrial y comercial	-36,000.00	-4.11%
12465-5651-0000-0000	Equipo de Comunicación y Telecomunicación	0.00	0.00%
12469-5691-0000-0000	Otros Equipos	0.00	0.00%
1246	Maquinaria, otros Equipos y Herr.	-36,000.00	-4.11%
	MUEBLES	232,492.00	26.55%
12510-5911-0006-0000	software 2013	0.00	0.00%
12541-5971-0001-0000	Licencias Informáticas e Intelectuales	34,916.00	3.99%
	INTANGIBLES	34,916.00	3.99%
	TOTAL	875,695.00	100%

DE DESGLOSE

CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES		Conciliacion_Ig
CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	IMPORTE
	1. Ingresos Presupuestarios	18,756,536.79
	2. Más ingresos contables no presupuestarios	1,712,442.42
4320	Incremento por variación de inventarios	
4330	Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	
4340	Disminución del exceso de provisiones	
4399	Otros ingresos y beneficios varios	
	Otros ingresos contables no presupuestarios	1,712,442.42
	3. Menos ingresos presupuestarios no contables	1,639,502.94
52	Productos de capital	
62	Aprovechamientos capital	
00	Ingresos derivados de financiamientos	
	Otros ingresos presupuestarios no contables	1,639,502.94
	4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)	18,829,476.27

DE DESGLOSE

CONCILIACIÓN ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES		Conciliacion_Eg
CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	IMPORTE
	1. Total de egresos (presupuestarios)	14,940,463.59
	2. Menos egresos presupuestarios no contables	911,694.63
5100	Mobiliario y equipo de administración	56,933.57
5200	Mobiliario y equipo educacional y recreativo	
5300	Equipo e instrumental médico y de laboratorio	
5400	Vehículos y equipo de transporte	211,557.83
5500	Equipo de defensa y seguridad	
5600	Maquinaria, otros equipos y herramientas	
5700	Activos biológicos	
5800-6100-6300	Bienes inmuebles	
5900	Activos intangibles	34,916.00
6200	Obra pública en bienes propios	608,287.23
7200	Acciones y participaciones de capital	
7300	Compra de títulos y valores	
7500	Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos	
7900	Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales	
9100	Amortización de la deuda pública	
9900	Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	
7400	Otros egresos presupuestales no contables	
	3. Más gastos contables no presupuestales	0.00
5510	Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	
5520	Provisiones	
5530	Disminución de inventarios	
5540	Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	
5550	Aumento por insuficiencia de provisiones	
5590	Otros gastos	
5600	Otros gastos contables no presupuestales	
	4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)	14,028,768.96