



Los sueños y anhelos de las personas serán la prioridad de nuestro gobierno.

**HONORABLE CABILDO DE COLIMA,  
PRESENTE.**

**LA COMISIÓN DE HACIENDA MUNICIPAL**, integrada los CC. Regidores **L.E. OSCAR A. VALDOVINOS ANGUIANO, LIC. ESMERALDA CARDENAS SANCHEZ, LIC. GERMAN SANCHEZ ALVAREZ**, que suscriben el presente Dictamen, así como el **L.E. FRANCISCO JAVIER RODRIGUEZ GARCIA**, Síndico Municipal y el **LIC. HECTOR INSUA GARCIA**, Presidente Municipal, en cumplimiento a lo dispuesto por el Artículo 45, fracción IV, inciso b) de la Ley del Municipio Libre del Estado de Colima, y Artículos 8, fracción VII y 14, fracción V, de la Ley de Presupuesto, Contabilidad y Gasto Público Municipal, 7 y 8 de la Ley de Fiscalización Superior del Estado de Colima, así como por los artículos 105, 106, 109 y 130 del Reglamento del Gobierno Municipal de Colima, y:

**CONSIDERANDO.**

**PRIMERO.-** Que mediante memorándum No S-746/2016, de fecha 7 de Junio de 2016, suscrito por el Secretario de éste H. Ayuntamiento **ING. FRANCISCO SANTANA ROLDAN**, fue turnado a ésta Comisión, el oficio No. 02-TMC-193/2016, suscrito por el Tesorero Municipal, mediante el cual presenta para su autorización y remisión al H. Congreso del Estado, la cuenta pública correspondiente al mes de Mayo de 2016, con la finalidad de que se emita el dictamen respectivo.

**SEGUNDO.-** Que en cumplimiento a lo establecido por el artículo 7 de la Ley de Fiscalización Superior del Estado de Colima, así como el artículo 72, fracciones IV y VI de la Ley del Municipio Libre del Estado de Colima, artículo 10, fracciones II y VII de la Ley de Presupuesto, Contabilidad y Gasto Público Municipal, el Tesorero Municipal, remitió al Secretario del Ayuntamiento la cuenta pública correspondiente al mes de Mayo de 2016, para que en los términos de los artículos 45, fracción IV, inciso b) de la Ley del Municipio Libre del Estado de Colima, 8, fracción VII, de la Ley de Presupuesto, Contabilidad y Gasto Público Municipal y 8 de la Ley de Fiscalización Superior del Estado, se otorgara la autorización, remisión y dictamen de la misma.

**TERCERO.-** Que la Ley del Municipio Libre del Estado de Colima, en su artículo 45, fracción IV, Inciso b), establece entre las facultades y obligaciones del Ayuntamiento, la de Remitir mensualmente al Congreso, a más tardar el día 15, la cuenta detallada de los ingresos y egresos habidos en el mes anterior.

**CUARTO.** Que de conformidad con el contenido del artículo 7 de la Ley de Fiscalización Superior del Estado de Colima, la cuenta pública mensual, corresponde al reporte de la gestión financiera, como parte integral de la cuenta pública anual, que rinden los municipios. Documento que deberán contener: el detalle de los ingresos recaudados, así



Los sueños y anhelos de las personas serán la prioridad de nuestro gobierno.

como el registro de los egresos ejercido de conformidad con el presupuesto anual; el estado de situación financiera, y el estado analítico de activos, pasivos y deuda.

Que derivado del análisis realizado por la Comisión de Hacienda y Síndico Municipal al Estado de situación Financiera al 31 de mayo de 2016, se observa:

**BALANCE GENERAL AL 31 DE MAYO DE 2016.**

**ACTIVO**

El saldo total del Activo Circulante reportado en el Estado de Situación Financiera al 31 de Mayo de 2016, es de **\$118'379,915.92**, (**CIENTO DIEZ Y OCHO MILLONES TRECIENTOS SETENTA Y NUEVE MIL NOVECIENTO QUINCE PESOS 92/100**) mismo que se integra por:

- a).- La cuenta de Efectivo, que registra un saldo de **\$38,000.00**, que corresponde a los fondos de cajas chicas para gastos menores administrativos y de operación, sin mostrar movimiento respecto del mes anterior.
- b).- La cuenta de Bancos/Tesorería se registra un saldo de **\$75'627,327.74** (**SETENTA Y CINCO MILLONES SEIS CIENTOS VEINTISIETE MIL TRECIENTOS VEINTISIETE PESOS 74/100**), saldo superior en **\$18'476,758.29** respecto del mes de abril, mismo que se integra por los saldos en cuentas bancarias en favor del Ayuntamiento, tanto de recursos propios, como de los recursos provenientes de las participaciones y aportaciones del Ramo 33, así como por otros fondos federales y recursos convenidos la Federación:

FUENTE DE FINANCIAMIENTO	Saldo
RECURSOS PROPIOS	
FAIS	
FORTAMUN	
FONDO DE CONTINGENCIAS	
RESCATE DE ESPACIOS PUBLICOS	
OTROS PROGRAMAS FEDERALES	
Total de la cuenta de bancos/Tesorería	



Los sueños y anhelos de las personas serán la prioridad de nuestro gobierno.

c).- El saldo de "Cuentas por Cobrar a Corto Plazo", es de **\$37'986,878.84**, mostrando un incremento de \$587,890.42, con respecto al mes anterior, mismo que se integra por los saldos siguientes:

Cuenta	Saldo
<b>Cuentas por cobrar a corto plazo</b>	
Cuentas por cobrar a empleados y funcionarios	\$ 104,999.96
Cuentas por cobrar a integrantes del cabildo	\$ 50,000.00
Cuentas por cobrar a personal de confianza	\$ 55,000.00
<b>Otras cuentas por cobrar</b>	
Cuentas por cobrar a terceros (subsidio para el empleo)	\$ 399,271.89
<b>Documentos por cobrar</b>	<b>\$ 1,917,755.51</b>
Gobierno del Estado (Pista de Hielo)	\$ 174,000.00
Gobierno del Estado (Convenio Montes Bayardo)	\$ 1'240,000.00
Cheques devueltos	\$ 503,755.51
<b>CUENTAS POR COBRAR RELLENO SANITARIO</b>	<b>\$35,564,851.48</b>
COMALA	\$
MINATITLAN	\$
COQUIMATLAN	\$
VILLA DE ALVAREZ	\$
CUAUHTEMOC	\$
IXTLAHUACAN	\$
<b>Saldo Cuentas por Cobrar a Corto Plazo</b>	<b>\$37'986,878.84</b>

d).- Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo, muestra un saldo de \$3'407,093.75, saldo superior al mostrado al mes de abril en \$1'907,818.32, esto derivado del registro de \$1'908,627.00 a cargo de la Secretaria de Finanzas del Gobierno del Estado.



Cuenta	Saldo
<b>Deudores diversos por cobrar a corto plazo</b>	
Deudores Diversos por Responsabilidad de Funcionarios y Empleados	\$ 12,000.00
Deudores Diversos por Gastos a Comprobar	\$ 39,999.99
Otros Deudores Diversos	\$ 1'923,884.91
Otros Deudores Diversos (Asuntos Jurídicos)	\$ 1'431,208.85
<b>Saldo Cuentas por Cobrar a Corto Plazo</b>	<b>\$3'407,093.75</b>

e).- Deudores por Anticipos de Tesorería a Corto Plazo, presenta un saldo de \$59,000.00, que corresponden a los fondos revolventes asignados, como se muestra en el cuadro siguiente:

<b>DEUDORES POR FONDOS REVOLVENTES</b>	<b>\$ 59,000.00</b>
PRESIDENCIA MUNICIPAL	31,000.00
REYES VERDUZCO FRANCISCO JAVIER	7,000.00
AHUMADA MEDINA ALVARO	7,000.00
GALLEGOS GONZALEZ EDUARDO	7,000.00
FLORES EDZON JUAN	3,000.00
FERNANDEZ SILVA MARIA LUISA	7,000.00
OFICIALÍA MAYOR	14,000.00
OFICIALIA MAYOR	14,000.00
TESORERIA MUNICIPAL	7,000.00
DESPACHO DE LA TESORERIA MUNICIPAL	7,000.00
DESARROLLO HUMANO	7,000.00

f).- Anticipos a Proveedores por Adquisiciones de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo, esta cuenta presenta un saldo de \$460,358.00, producto del saldo de la Comisión Federal de Electricidad por el Convenio de Cobranza Centralizada.

g).- Anticipos a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo, cuenta que presenta un saldo de \$137,795.59, mismo que es inferior en \$\$2'406,468.85, respecto del saldo anterior, esto debido a la cancelación de los registros de los saldo siguientes:

ANTICIPOS A CONTRATISTAS DE OBRA PÚBLICA CON RECURSOS FAISM	38,536.13
ANTICIPOS A CONTRATISTAS DE OBRA PÚBLICA CON RECURSOS FORTAMUN	33,853.92
ANTICIPOS A CONTRATISTAS DE OBRA PÚBLICA CON RECURSOS	6,302.76



Los sueños y anhelos de las personas serán la prioridad de nuestro gobierno.

TRANSFERIDOS DE PROGRAMA HABITAT	
ANTICIPOS A CONTRATISTAS DE OBRA PÚBLICA CON RECURSOS	
TRANSFERIDOS DE PROGRAMA RESCATE DE ESPACIOS PÚBLICOS	33,853.92
ANTICIPOS EJERCICIO FISCAL 2016	2'406,468.85

h).- La cuenta Almacén de Materiales y Suministros de Consumo, muestran un saldo de \$663,462.00, mismo que se integra de la siguiente forma:

MATERIALES, ÚTILES Y EQUIPOS MENORES DE OFICINA	13,238.33
MATERIALES, ÚTILES Y EQUIPOS MENORES DE TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN Y COMUNICACIONES	44,257.50
MATERIAL DE LIMPIEZA	49,450.76
MATERIAL ELÉCTRICO Y ELECTRÓNICO	320,318.86
OTROS MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y REPARACIÓN	12,646.67
COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	393.89
MATERIALES DE SEGURIDAD PÚBLICA	15,467.26
HERRAMIENTAS MENORES	67,296.61
REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES DE EQUIPO DE CÓMPUTO Y TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN	23,714.43
REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES DE EQUIPO DE TRANSPORTE	116,677.69
TOTAL ALMACEN	663,462.00

El saldo total del Activo No Circulante reportado en el Estado de Situación Financiera, es de \$361'887,985.32, mismo que es superior en \$259'555,231.40, debido principalmente al registro del valor de las áreas verdes y jardines.

La integración del saldo del Activo No Circulante se integra por:

- a).- La cuenta de Terrenos, que consigna un importe de \$264'388,803.31, saldo que muestra un incremento de \$256,656,056.54, debido al registro que hacen del valor de las áreas verdes y jardines.
- b).- La cuenta de Edificios no Habitacionales, registra un saldo de \$7'879,121.86, mismo que no muestra movimientos, por lo que se recomienda a la Tesorería Municipal y Oficialía Mayor, que instrumenten las acciones necesarias para el registro de los inmuebles edificados no habitacionales propiedad del Municipio de Colima en los términos de la norma contable.
- c).- La cuenta de Construcciones en Procesos en Bienes de Dominio Público, registra un saldo de \$5'847,783.85, mostrando un incremento de \$2'848,150.67, respecto al mes anterior, destacando los conceptos de construcción de calles, pavimentación y alumbrado público.



- d).- La cuenta de Construcciones en Procesos en Bienes Propios, registra un saldo de \$102,328.81.
- e).- La cuenta de Mobiliario y Equipo de Administración, presenta un saldo de \$32'767,998.17, con un incremento de \$29,450.81.
- f).- La cuenta de Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo, presenta un saldo de \$714,780.75.
- g).- La cuenta de Equipo de Transporte, presenta un saldo de \$25'018,321.19, sin movimiento durante el mes de Mayo.
- h).- La cuenta de Equipo de Defensa y Seguridad, presenta un saldo de \$180,326.54.
- i).- La cuenta de Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas, presenta un saldo de \$22'057,060.76.
- j).- La cuenta de Software, presenta un saldo de \$2'021,460.08.
- k).- La cuenta de Estudios, Formulación y Evaluación de Proyectos, presenta un saldo de \$910,000.00.

**PASIVO.**

El saldo total del Pasivo Circulante reportado en el Estado de Situación Financiera al 31 de Mayo de 2016, es de \$101'718,695.48, observando una disminución de apenas \$840,290.39, saldo que se integra por:

- a).- La cuenta de Servicio Personales por Pagar a Corto Plazo, con un saldo de \$56'973,887.45, destacando los pasivos por retenciones para Pensiones Civiles del Estado y el resto a personal de base sindicalizado y de confianza.
- b).- Proveedores por Pagar a Corto Plazo, esta cuenta muestra un saldo de \$5'671,698.24, que corresponden a proveedores por adquisiciones a bienes de consumo \$1'763,081.84 y a proveedores por prestación de servicios \$3'908,616.40.
- c).- La cuenta de Transferencias Otorgadas por pagar a Corto Plazo muestra un saldo de \$19,522.37, mismo que corresponde a ayudas sociales a personas físicas por \$12,000.00 y a asociaciones civiles sin fines de lucro \$7,000.00.
- d).- Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo, esta cuenta tiene un saldo de \$16'840,473.15, mismo que es superior en \$1'730,339.42.

La Comisión de Hacienda solicita de la Tesorería Municipal exponga el motivo del incremento en el saldo contable.



Los sueños y anhelos de las personas serán la prioridad de nuestro gobierno.

- e).- Devoluciones de la Ley de Ingresos por Pagar a Corto Plazo, esta cuenta tiene un saldo de \$29,981.32.
- f).- La cuenta Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública Interna, muestra un saldo de \$5'229,363.85, acumulando un importe de \$1'896,030.49.
- g).- Ingresos Cobrados por Anticipado a Corto Plazo, esta cuenta tiene un saldo de \$14'583,333.35, mismo que es inferior en \$2'803,333.33, pues esta disminución corresponde a lo que la Secretaria de Planeación y Finanzas deber retener por el adelanto a participaciones.
- h).- Fondo en Garantía a Corto Plazo, con un saldo de \$2'363,912.75, mismo que tiene un incremento de \$40,992.07, respecto del saldo presentado en el mes de enero.
- i).- Otros Pasivos Circulantes, esta cuenta tiene un saldo de \$6,523.00.

El saldo total del Pasivo no Circulante reportado en el Estado de Situación Financiera al 31 de Mayo de 2016, es de \$8'923,418.44, saldo superior en \$7'673,418.59 con respecto del mes anterior.

**QUINTO.-** Que el importe total de ingresos registrados al 31 de Mayo es de \$277'402,667.48, mismo que se detalla por fuente de ingreso en el cuadro siguiente:

**INGRESOS RECAUDADOS AL MES DE MAYO DE 2016**  
(pesos)

<b>FUENTE DE INGRESO</b>	<b>Ley de Ingresos</b>	<b>Recaudado a Enero-Mayo</b>	<b>% respecto a Ley de Ingresos</b>
IMPUESTOS	106,721,465.89	84'019,761.38	78.7
DERECHOS	64,428,910.50	33'463,361.85	51.9
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	6,414,243.83	2'154,188.91	33.6
APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	14,685,270.02	4'587,428.93	31.2
PARTICIPACIONES FEDERALES	240,177,910.40	98'932,061.59	41.2
APORTACIONES FEDERALES RAMO 33	104,509,390.00	44'199,555.00	42.3
CONVENIOS	0.00	10'046,309.82	
<b>TOTAL</b>	<b>536,937,190.64</b>	<b>277'402,667.48</b>	<b>51.7</b>

Por su parte los egresos acumulados devengados al mes de Mayo fueron por un importe de \$220'907,572.58, que representan el 41.1%, respecto del presupuesto 2016 sin modificaciones por las ampliaciones derivadas de los referendos.

Su aplicación se describe en el siguiente cuadro:



Los sueños y anhelos de las personas serán la prioridad de nuestro gobierno.

Capítulo de Gasto	Presupuesto Anual	Devengado Mayo	% Respecto al Presupuesto
SERVICIOS PERSONALES	355'430,224.05	146'068,547.27	41.1
MATERIALES Y SUMINISTROS	30'168,208.76	9'968,705.49	33.0
SERVICIOS GENERALES	71'491,253.08	34'410,076.25	48.1
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	49'097,591.87	21'807,501.50	44.4
BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	1'574,000.00	466,515.41	29.6
INVERSION PUBLICA	23'209,410.96	5'950,112.66	25.6
DEUDA PUBLICA	5'966,501.96	2'236,114.00	37.5
<b>TOTAL</b>	<b>536'937,190.68</b>	<b>220'907,572.58</b>	<b>41.1</b>

**SEXTO.-** Que de conformidad a lo establecido en el artículo 8 de la Ley de Fiscalización Superior para el Estado, la autorización de aprobación y remisión de la cuenta pública mensual, no impide que los órganos Fiscalizadores del Municipio y del Estado puedan proceder en la determinación y fincamiento de responsabilidades a los servidores públicos que incurran en ellas, en tal sentido esta Comisión de Hacienda reconoce que la Contraloría Municipal, como órgano de control interno podrá fincar responsabilidades si derivado de sus revisiones, determina faltas a los preceptos legales, de uso y administración de la Hacienda Pública Municipal.

**SÉPTIMO.-** La Comisión de Hacienda Municipal mediante sesión de trabajo efectuada el día 13 de junio del presente año conoció del asunto para dar cumplimiento a lo dispuesto por el Artículo 45, fracción IV, inciso b) de la Ley del Municipio Libre del Estado de Colima, artículos 8, fracción VII y 14, fracción V, de la Ley de Presupuesto, Contabilidad y Gasto Público Municipal, 7 y 8 de la Ley de Fiscalización Superior del Estado de Colima, determinando procedente la solicitud realizada por el Tesorero Municipal en términos de los artículos 72, fracción VI de la Ley del Municipio Libre del Estado de Colima y 10 fracciones II y VII de la Ley de Presupuesto, Contabilidad y Gasto Público Municipal, por lo que se autoriza la remisión de los resultados de la cuenta pública mensual correspondiente al mes de mayo de 2016, para su revisión y fiscalización superior.

Por lo anteriormente expuesto y fundado, esta Comisión, tiene a bien presentar a la consideración de este H. Cabildo el siguiente:

**A C U E R D O :**

**PRIMERO.-** Que es de aprobarse y se aprueba el presente dictamen de revisión y remisión de los resultados de la cuenta pública mensual correspondiente al mes de mayo de 2016, la cual se adjunta al presente dictamen, de conformidad a los artículos 45, fracción IV, Inciso b) de la Ley del Municipio Libre para el Estado de Colima,



Los sueños y anhelos de las personas serán la prioridad de nuestro gobierno.

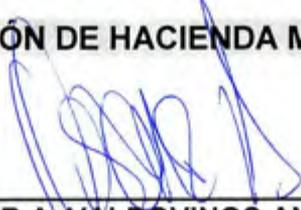
Artículos 8, fracción VII y 14, fracción V, de la Ley de Presupuesto, Contabilidad y Gasto Público Municipal y 8 de la Ley de Fiscalización Superior del Estado.

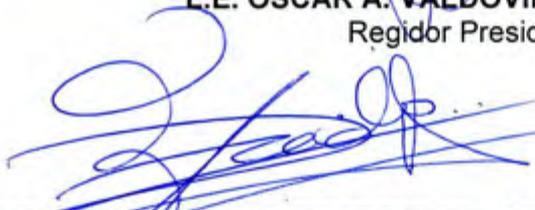
**SEGUNDO.-** Que una vez aprobado el presente dictamen de revisión se autorice la remisión, en tiempo y forma, por conducto del Presidente Municipal, al H. Congreso del Estado, para los efectos de su revisión y fiscalización correspondientes.

Dado en el Recinto Oficial de Cabildo, el día 15 de junio del 2016.

A t e n t a m e n t e .

**LA COMISIÓN DE HACIENDA MUNICIPAL.**

  
\_\_\_\_\_  
**L.E. OSCAR A. VALDOVINOS ANGUIANO.**  
Regidor Presidente.

  
\_\_\_\_\_  
**L.E. FRANCISCO J. RODRIGUEZ GARCIA**  
Síndico Municipal y Secretario.

  
\_\_\_\_\_  
**LIC. ESMERALDA CÁRDENAS SÁNCHEZ.**  
Regidora Secretaria.

  
\_\_\_\_\_  
**LIC. GERMÁN SÁNCHEZ ALVAREZ.**  
Regidor Secretario

  
\_\_\_\_\_  
**M.C. HECTOR INSUA GARCIA**  
Presidente Municipal y Secretario



**UNIDOS  
POR COLIMA**  
H. AYUNTAMIENTO DE COLIMA 2015 - 2018



# **CUENTA PÚBLICA MENSUAL MAYO 2016**

**CUENTA PÚBLICA 2016**

## **C O N T E N I D O**

### **INFORMACION CONTABLE**

- 1.1 Estado de Situación Financiera
- 1.2 Estado de Analítico de la Deuda y otros Pasivos
- 1.3 Estado de Flujo Efectivo

### **INFORMACION PRESUPUESTAL**

- 2.1 Estado Analítico de Ingresos
- 2.2 Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos





**UNIDOS  
POR COLIMA**  
H. AYUNTAMIENTO DE COLIMA 2015 - 2018



**TESORERIA  
MUNICIPAL**

# **INFORMES CONTABLES**





MUNICIPIO DE COLIMA, COL.  
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental  
**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**  
AL 31 DE MAYO DE 2016

Descripción de la Cuenta

Importe

**ACTIVO**

**ACTIVO CIRCULANTE**

*EFFECTIVO Y EQUIVALENTES*

EFFECTIVO

38,000.00

BANCOS/TESORERIA

75,627,327.74

*DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES*

CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO

37,986,878.84

DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO

3,407,093.75

DEUDORES POR ANTICIPOS DE TESORERIA A CORTO PLAZO

59,000.00

*DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS*

ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS A CORTO PLAZO

460,358.00

ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS A CORTO PLAZO

137,795.59

*ALMACÉN*

ALMACEN DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO

663,462.00

**TOTAL ACTIVO CIRCULANTE**

**118,379,915.92**

**ACTIVO NO CIRCULANTE**

*BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO*

TERRENOS

264,388,803.31

EDIFICIOS NO HABITACIONALES

7,879,121.86

CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO

5,847,783.85

CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS

102,328.81

*BIENES MUEBLES*

MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN

32,767,998.17

MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO

714,780.75

EQUIPO DE TRANSPORTE

25,018,321.19

EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD

180,326.54

MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS

22,057,060.76

*ACTIVOS INTANGIBLES*

SOFTWARE

2,021,460.08

*ACTIVOS DIFERIDOS*

ESTUDIOS, FORMULACIÓN Y EVALUACIÓN DE PROYECTOS

910,000.00

**TOTAL ACTIVO NO CIRCULANTE**

**361,887,985.32**

**TOTAL ACTIVO**

**480,267,901.24**

**PASIVO**

**PASIVO CIRCULANTE**

*CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO*

SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO

56,973,887.45

PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO

5,671,698.24

TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR A CORTO PLAZO

19,522.37

RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO

16,840,473.15

DEVOLUCIONES DE LA LEY DE INGRESO POR PAGAR A CORTO PLAZO

29,981.32

*PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO*

PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA

5,229,363.85

*PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO*

INGRESOS COBRADOS POR ADELANTADO A CORTO PLAZO

14,583,333.35

*FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO*

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

Fecha: 06/06/2016 01:22:31 p.m.

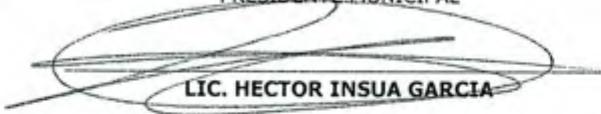
Pág.: 1



MUNICIPIO DE COLIMA, COL.  
 Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental  
**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**  
 AL 31 DE MAYO DE 2016

Descripción de la Cuenta	Importe
FONDOS EN GARANTÍA A CORTO PLAZO	2,363,912.75
OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	
OTROS PASIVOS CIRCULANTES	6,523.00
<b>TOTAL PASIVO CIRCULANTE</b>	<b>101,718,695.48</b>
<b>PASIVO NO CIRCULANTE</b>	
DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO	
CREDITOS BANCARIOS	8,923,418.44
<b>TOTAL PASIVO NO CIRCULANTE</b>	<b>8,923,418.44</b>
<b>TOTAL PASIVO</b>	<b>110,642,113.92</b>
<b>HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO</b>	
<b>HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO CONTRIBUIDO</b>	
ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	51,757,177.96
<b>TOTAL HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO CONTRIBUIDO</b>	<b>51,757,177.96</b>
<b>HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO GENERADO</b>	
RESULTADO DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)	64,769,227.77
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	-3,556,674.95
REVALÚOS	256,656,056.54
<b>TOTAL HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO GENERADO</b>	<b>317,868,609.36</b>
<b>TOTAL HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO</b>	<b>369,625,787.32</b>
<b>TOTAL PASIVO Y HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO</b>	<b>480,267,901.24</b>

PRESIDENTE MUNICIPAL



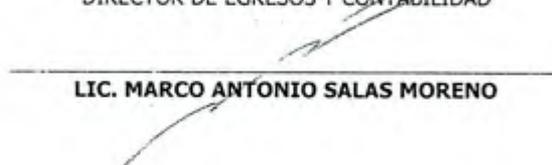
LIC. HECTOR INSUA GARCIA

TESORERO MUNICIPAL



C.P. EDUARDO CAMARENA BERRA

DIRECTOR DE EGRESOS Y CONTABILIDAD



LIC. MARCO ANTONIO SALAS MORENO



**MUNICIPIO DE COLIMA, COL.**  
 Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental  
**ESTADO ANALITICO DE LA DEUDA Y OTROS PASIVOS**  
 DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MAYO DE 2016

Clave	Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
<b>Corto Plazo</b>				
<b>Deuda Interna</b>				
<i>Instituciones de Crédito</i>				
Crédito Banobras	Pesos	México	3,333,333.36	5,229,363.85
<i>Títulos y Valores</i>				
<i>Arrendamientos Financieros</i>				
<b>Deuda Externa</b>				
<i>Organismos Financieros Internacionales</i>				
<i>Deuda Bilateral</i>				
<i>Títulos y Valores</i>				
<i>Arrendamientos Financieros</i>				
<b>Subtotal Corto Plazo</b>			<b>3,333,333.36</b>	<b>5,229,363.85</b>
<b>Largo Plazo</b>				
<b>Deuda Interna</b>				
<i>Instituciones de Crédito</i>				
Crédito Banobras	Pesos	México	1,249,999.85	8,923,418.44
<i>Títulos y Valores</i>				
<i>Arrendamientos Financieros</i>				
<b>Deuda Externa</b>				
<i>Organismos Financieros Internacionales</i>				
<i>Deuda Bilateral</i>				
<i>Títulos y Valores</i>				
<i>Arrendamientos Financieros</i>				
<b>Subtotal Largo Plazo</b>			<b>1,249,999.85</b>	<b>8,923,418.44</b>
<b>Otros Pasivos</b>			<b>99,255,652.51</b>	<b>96,489,331.63</b>
<b>Total Deuda y Otros Pasivos</b>			<b>103,838,985.72</b>	<b>110,642,113.92</b>



**MUNICIPIO DE COLIMA, COL.**  
**Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental**  
**ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO**  
**DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MAYO DE 2016**

Descripción de la Cuenta	Total
<b>FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACION</b>	
<b><u>ORIGEN</u></b>	<b><u>277,402,667.48</u></b>
IMPUESTOS	84,019,761.38
DERECHOS	33,463,361.85
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	2,154,188.91
APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	4,587,428.93
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	153,177,926.41
<b><u>APLICACION</u></b>	<b><u>212,633,439.71</u></b>
SERVICIOS PERSONALES	146,068,547.27
MATERIALES Y SUMINISTROS	10,194,533.94
SERVICIOS GENERALES	34,410,076.25
TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	20,650,542.25
AYUDAS SOCIALES	1,156,959.25
INTERESES DE LA DEUDA PUBLICA	152,780.75
<b>FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACION</b>	<b><u>64,769,227.77</u></b>
<hr style="border-top: 1px dashed black;"/>	
<b>FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSION</b>	
<b><u>ORIGEN</u></b>	<b><u>292,476,063.26</u></b>
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	2,518,568.32
BIENES MUEBLES	0.00
OTROS ORIGENES DE INVERSION	289,957,494.94
<b><u>APLICACION</u></b>	<b><u>267,409,236.11</u></b>
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	265,124,737.52
BIENES MUEBLES	146,355.41
OTRAS APLICACIONES DE INVERSION	2,138,143.18
<b>FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSION</b>	<b><u>25,066,827.15</u></b>
<hr style="border-top: 1px dashed black;"/>	
<b>FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO</b>	
<b><u>ORIGEN</u></b>	<b><u>205,100,706.76</u></b>
ENDEUDAMIENTO NETO	17,298,812.75
- INTERNO	17,298,812.75
- EXTERNO	0.00
OTROS ORIGENES DE FINANCIAMIENTO	187,801,894.01
<b><u>APLICACION</u></b>	<b><u>253,913,716.80</u></b>
SERVICIOS DE LA DEUDA	34,396,030.35
- INTERNO	34,396,030.35

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



MUNICIPIO DE COLIMA, COL.  
 Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental  
**ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO**  
 DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MAYO DE 2016

Descripción de la Cuenta	Total
- EXTERNO	0.00
OTRAS APLICACIONES DE FINANCIAMIENTO	219,517,686.45
<b>FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO</b>	<b><u>-48,813,010.04</u></b>
<hr style="border-top: 1px dashed black;"/>	
<b>INCREMENTO/DISMINUCION NETA EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO</b>	<b>41,023,044.88</b>
<b>EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL INICIO DEL EJERCICIO</b>	<b>34,642,282.86</b>
<b>EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL EJERCICIO</b>	<b>75,665,327.74</b>



**UNIDOS  
POR COLIMA**  
H. AYUNTAMIENTO DE COLIMA 2015 - 2018



**TESORERIA  
MUNICIPAL**

# **INFORMES PRESUPUESTALES**





**MUNICIPIO DE COLIMA, COL.**  
**Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental**  
**ESTADO ANALITICO DE INGRESOS**  
**DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MAYO DE 2016**

Análisis por: Fuente de Financiamiento

Clave Presupuestaria Descripción  
 Rubro-Tipo-Clase

Est Ene-May    AyR Ene-May    PrM Ene-May    Dev Ene-May    Rec Ene-May    Dif Ene-May

**INGRESOS DEL GOBIERNO**

Clave Presupuestaria	Descripción	Est Ene-May	AyR Ene-May	PrM Ene-May	Dev Ene-May	Rec Ene-May	Dif Ene-May
<b>01</b>	<b>IMPUESTOS</b>	<b>74,405,091.56</b>	<b>0.00</b>	<b>74,405,091.56</b>	<b>84,019,761.38</b>	<b>84,019,761.38</b>	<b>9,614,669.82</b>
01	IMPUESTO SOBRE LOS INGRESOS	168,806.11	0.00	168,806.11	437,613.10	437,613.10	268,806.99
01	IMPUESTO SOBRE ESPECTÁCULOS Y OTRAS DIVERSIONES PUBLICAS	168,806.11	0.00	168,806.11	437,613.10	437,613.10	268,806.99
02	IMPUESTOS SOBRE EL PATRIMONIO	63,770,060.38	0.00	63,770,060.38	71,875,795.39	71,875,795.39	8,105,735.01
01	IMPUESTO PREDIAL	63,770,060.38	0.00	63,770,060.38	71,875,795.39	71,875,795.39	8,105,735.01
03	IMPUESTO SOBRE LA PRODUCCIÓN, EL CONSUMO Y TRANSACCIONES	8,050,474.25	0.00	8,050,474.25	10,354,843.71	10,354,843.71	2,304,369.46
01	IMPUESTO SOBRE TRANSMISIONES PATRIMONIALES	8,050,474.25	0.00	8,050,474.25	10,354,843.71	10,354,843.71	2,304,369.46
07	ACCESORIOS	2,415,750.82	0.00	2,415,750.82	1,351,509.18	1,351,509.18	-1,064,241.64
01	ACCESORIOS DE IMPUESTO PREDIAL	2,376,070.86	0.00	2,376,070.86	1,279,868.61	1,279,868.61	-1,096,202.25
03	ACCESORIOS DEL IMP. SOBRE TRANSM. PATRIMONIAL	39,679.96	0.00	39,679.96	71,640.57	71,640.57	31,960.61
<b>04</b>	<b>DERECHOS</b>	<b>26,618,108.94</b>	<b>0.00</b>	<b>26,618,108.94</b>	<b>33,463,361.85</b>	<b>33,463,361.85</b>	<b>6,845,252.91</b>
01	DERECHOS POR EL USO, GOCE, APROVECHAMIENTO O EXPLOTACIÓN DE BIENES DE DOMINIO PÚBLICO	1,102,411.80	0.00	1,102,411.80	1,235,270.66	1,235,270.66	132,858.86
01	USO DE VÍAS Y ÁREAS PÚBLICAS	1,102,411.80	0.00	1,102,411.80	1,235,270.66	1,235,270.66	132,858.86
03	DERECHOS POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS	14,271,553.81	0.00	14,271,553.81	19,280,813.54	19,280,813.54	5,009,259.73
01	SERVICIOS MÉDICOS	16,330.21	0.00	16,330.21	8,052.75	8,052.75	-8,277.46
02	ALUMBRADO PÚBLICO	11,791,721.52	0.00	11,791,721.52	14,260,667.80	14,260,667.80	2,468,946.28
03	ASEO PÚBLICO	937,670.83	0.00	937,670.83	3,323,218.94	3,323,218.94	2,385,548.11
04	CEMENTERIOS	1,525,831.25	0.00	1,525,831.25	1,688,874.05	1,688,874.05	163,042.80
04	OTROS DERECHOS	11,056,666.34	0.00	11,056,666.34	12,740,081.27	12,740,081.27	1,683,414.93
01	LICENCIAS, PERMISOS, AUTORIZACIONES Y REFRENDOS	2,678,768.41	0.00	2,678,768.41	2,647,088.33	2,647,088.33	-31,680.08
02	ANUNCIOS Y PUBLICIDAD	266,582.03	0.00	266,582.03	277,372.30	277,372.30	10,790.27
03	BEBIDAS ALCOHOLICAS	5,663,293.24	0.00	5,663,293.24	5,893,596.99	5,893,596.99	230,303.75
04	LICENCIAS Y PERMISOS	198,125.92	0.00	198,125.92	209,461.08	209,461.08	11,335.16
05	REGISTROS, CERTIFICACIONES Y LEGALIZACIONES	391,325.82	0.00	391,325.82	479,769.59	479,769.59	88,443.77
06	CATASTRO	604,893.91	0.00	604,893.91	1,629,933.97	1,629,933.97	1,025,040.06
07	ECOLOGÍA	162,691.50	0.00	162,691.50	162,952.24	162,952.24	260.74
08	DIVERSAS CERTIFICACIONES	1,090,985.51	0.00	1,090,985.51	1,439,906.77	1,439,906.77	348,921.26
05	ACCESORIOS	187,476.99	0.00	187,476.99	207,196.38	207,196.38	19,719.39
02	RECARGOS	187,476.99	0.00	187,476.99	207,196.38	207,196.38	19,719.39
<b>05</b>	<b>PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE</b>	<b>1,926,996.27</b>	<b>0.00</b>	<b>1,926,996.27</b>	<b>2,154,188.91</b>	<b>2,154,188.91</b>	<b>227,192.64</b>
01	PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	1,926,996.27	0.00	1,926,996.27	2,154,188.91	2,154,188.91	227,192.64
01	PRODUCTOS DERIVADOS DEL USO Y APROVECHAMIENTO DE BIENES NO SUJETOS A RÉGIMEN DE DOMINIO PÚBLICO	1,747,743.40	0.00	1,747,743.40	2,058,736.10	2,058,736.10	310,992.70
03	OTROS PRODUCTOS QUE GENERAN INGRESOS CORRIENTES	179,252.87	0.00	179,252.87	95,452.81	95,452.81	-83,800.06



06

**MUNICIPIO DE COLIMA, COL.**  
**Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental**  
**ESTADO ANALITICO DE INGRESOS**  
**DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MAYO DE 2016**

Análisis por: Fuente de Financiamiento

Clave Presupuestaria Descripción

Rubro-Tipo-Clase

	Est Ene-May	AyR Ene-May	PrM Ene-May	Dev Ene-May	Rec Ene-May	Dif Ene-May
<b>06 APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE</b>	<b>4,955,803.62</b>	<b>0.00</b>	<b>4,955,803.62</b>	<b>4,587,428.93</b>	<b>4,587,428.93</b>	<b>-368,374.69</b>
01 APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	4,955,803.62	0.00	4,955,803.62	4,587,428.93	4,587,428.93	-368,374.69
02 MULTAS	3,752,667.49	0.00	3,752,667.49	3,703,228.06	3,703,228.06	-49,439.43
03 INDEMNIZACIONES	28,373.04	0.00	28,373.04	4,532.80	4,532.80	-23,840.24
09 OTROS APROVECHAMIENTOS	1,174,763.09	0.00	1,174,763.09	879,668.07	879,668.07	-295,095.02
<b>08 PARTICIPACIONES Y APORTACIONES.</b>	<b>145,398,865.75</b>	<b>0.00</b>	<b>145,398,865.75</b>	<b>153,177,926.41</b>	<b>153,177,926.41</b>	<b>7,779,060.66</b>
01 PARTICIPACIONES	100,074,129.25	0.00	100,074,129.25	98,932,061.59	98,932,061.59	-1,142,067.66
01 FONDO GENERAL DE PARTICIPACIONES	60,848,002.90	0.00	60,848,002.90	65,130,692.89	65,130,692.89	4,282,689.99
02 FONDO DE FOMENTO MUNICIPAL	26,125,484.55	0.00	26,125,484.55	21,279,271.11	21,279,271.11	-4,846,213.44
03 TENENCIA	0.00	0.00	0.00	1,092.03	1,092.03	1,092.03
04 ISAN	844,002.90	0.00	844,002.90	1,076,764.38	1,076,764.38	232,761.48
05 IEPS	1,079,213.75	0.00	1,079,213.75	784,416.09	784,416.09	-294,797.66
06 FONDO DE FISCALIZACIÓN	2,863,882.50	0.00	2,863,882.50	2,511,782.00	2,511,782.00	-352,100.50
07 IEPS GASOLINA Y DIESEL	2,411,308.75	0.00	2,411,308.75	2,360,257.09	2,360,257.09	-51,051.66
08 0.136 % DE LA RFP	5,878,416.00	0.00	5,878,416.00	5,787,786.00	5,787,786.00	-90,630.00
09 PARTICIPACION DERECHO DE MINERIA	23,817.90	0.00	23,817.90	0.00	0.00	-23,817.90
02 APORTACIONES	45,324,736.50	0.00	45,324,736.50	44,199,555.00	44,199,555.00	-1,125,181.50
01 FONDO DE APORTACIÓN PARA LA INFRAESTRUCTURA SOCIAL	10,674,944.00	0.00	10,674,944.00	9,543,135.00	9,543,135.00	-1,131,809.00
02 FONDO DE APORTACIÓN PARA EL FORTALECIMIENTO DE LOS MUNICIPIOS	34,649,792.50	0.00	34,649,792.50	34,656,420.00	34,656,420.00	6,627.50
03 CONVENIOS	0.00	0.00	0.00	10,046,309.82	10,046,309.82	10,046,309.82
01 MULTAS FEDERALES NO FISCALES	0.00	0.00	0.00	113,836.10	113,836.10	113,836.10
02 ACCESORIOS DE MULTAS FEDERALES NO FISCALES	0.00	0.00	0.00	7,858.72	7,858.72	7,858.72
06 CONVENIOS DE PROGRAMAS FEDERALES	0.00	0.00	0.00	9,924,615.00	9,924,615.00	9,924,615.00
<b>SUBTOTAL:</b>	<b>253,304,866.14</b>	<b>0.00</b>	<b>253,304,866.14</b>	<b>277,402,667.48</b>	<b>277,402,667.48</b>	<b>24,097,801.34</b>
<b>TOTAL:</b>	<b>253,304,866.14</b>	<b>0.00</b>	<b>253,304,866.14</b>	<b>277,402,667.48</b>	<b>277,402,667.48</b>	<b>24,097,801.34</b>

Ingresos excedentes:

24,097,801.34



# MUNICIPIO DE COLIMA, COL.

## Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

### ESTADO ANALITICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MAYO DE 2016

27

Análisis por: Objeto del Gasto

Clave Presupuestaria Cap-Con-PGen	Descripción	Apr Ene-May	AyR Ene-May	PrM Ene-May	Dev Ene-May	Pag Ene-May	SEje Ene-May
<b>01</b>	<b>SERVICIOS PERSONALES</b>	<b>152,521,861.29</b>	<b>0.00</b>	<b>152,521,861.29</b>	<b>146,068,547.27</b>	<b>145,810,868.73</b>	<b>6,453,314.</b>
01	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARACTER PERMANENTE	57,134,251.41	0.00	57,134,251.41	55,843,540.75	55,842,805.50	1,290,710
01	DIETAS	2,282,968.80	0.00	2,282,968.80	2,379,683.36	2,379,683.36	-96,714
03	SUELDOS BASE AL PERSONAL PERMANENTE	54,851,282.61	0.00	54,851,282.61	53,463,857.39	53,463,122.14	1,387,425
02	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER TRANSITORIO	11,752,024.10	0.00	11,752,024.10	13,070,424.64	13,070,424.64	-1,318,400
02	SUELDOS BASE AL PERSONAL EVENTUAL	10,246,071.70	0.00	10,246,071.70	11,197,390.96	11,197,390.96	-951,319
03	RETRIBUCIONES POR SERVICIOS DE CARÁCTER SOCIAL	1,505,952.40	0.00	1,505,952.40	1,873,033.68	1,873,033.68	-367,081
03	REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	20,088,318.51	0.00	20,088,318.51	19,006,006.92	19,004,361.09	1,082,311
02	PRIMAS DE VACACIONES, DOMINICAL Y GRATIFICACIÓN DE FIN DE AÑO	5,246,173.94	0.00	5,246,173.94	3,901,772.20	3,900,126.37	1,344,401
03	HORAS EXTRAORDINARIAS	2,185,352.58	0.00	2,185,352.58	1,046,646.53	1,046,646.53	1,138,706
04	COMPENSACIONES	12,656,791.99	0.00	12,656,791.99	14,057,588.19	14,057,588.19	-1,400,796
04	SEGURIDAD SOCIAL	11,680,494.20	0.00	11,680,494.20	10,200,941.50	10,200,941.50	1,479,552
01	APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	9,089,251.70	0.00	9,089,251.70	7,946,150.59	7,946,150.59	1,143,101
03	APORTACIONES AL SISTEMA PARA EL RETIRO	2,591,242.50	0.00	2,591,242.50	2,254,790.91	2,254,790.91	336,451
05	OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONOMICAS	51,866,773.07	0.00	51,866,773.07	47,947,633.46	47,692,336.00	3,919,139
01	CUOTAS PARA EL FONDO DE AHORRO Y FONDO DE TRABAJO	1,280,104.15	0.00	1,280,104.15	336,000.00	336,000.00	944,104
04	PRESTACIONES CONTRACTUALES	50,586,668.92	0.00	50,586,668.92	47,611,633.46	47,356,336.00	2,975,035
<b>02</b>	<b>MATERIALES Y SUMINISTROS</b>	<b>12,582,977.16</b>	<b>2,880,503.04</b>	<b>15,463,480.20</b>	<b>9,968,705.49</b>	<b>8,849,323.85</b>	<b>5,494,774.</b>
01	MATERIALES DE ADMINISTRACION, EMISION DE DOCUMENTOS Y ARTICULOS OFICIALES	1,285,230.66	268,724.86	1,553,955.52	562,214.36	382,083.44	991,741
01	MATERIALES, ÚTILES Y EQUIPOS MENORES DE OFICINA	426,860.20	99,105.96	525,966.16	113,813.02	60,292.63	412,153
02	MATERIALES Y ÚTILES DE IMPRESIÓN Y REPRODUCCIÓN	209,583.30	78,509.88	288,093.18	284,050.25	204,010.25	4,042
04	MATERIALES, ÚTILES Y EQUIPOS MENORES DE TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN Y COMUNICACIONES	64,330.15	2,644.30	66,974.45	12,452.17	2,896.89	54,522
05	MATERIAL IMPRESO E INFORMACIÓN DIGITAL	411,183.45	23,313.41	434,496.86	114,666.75	96,528.87	319,830
06	MATERIAL DE LIMPIEZA	152,802.11	40,151.31	192,953.42	36,712.17	17,834.80	156,241
07	MATERIALES Y ÚTILES DE ENSEÑANZA	20,471.45	25,000.00	45,471.45	520.00	520.00	44,951
02	ALIMENTOS Y UTENSILIOS	418,510.05	8,584.31	427,094.36	306,085.01	80,742.59	121,009
01	PRODUCTOS ALIMENTICIOS PARA PERSONAS	391,545.05	0.00	391,545.05	293,864.80	76,233.14	97,680
02	PRODUCTOS ALIMENTICIOS PARA ANIMALES	6,131.65	8,584.31	14,715.96	2,754.75	2,754.75	11,961
03	UTENSILIOS PARA EL SERVICIO DE ALIMENTACIÓN	20,833.35	0.00	20,833.35	9,465.46	1,754.70	11,367
03	MATERIAS PRIMAS Y MATERIALES DE PRODUCCION Y COMERCIALIZACION	65,848.60	0.00	65,848.60	12,096.60	12,096.60	53,752
09	OTROS PRODUCTOS ADQUIRIDOS COMO MATERIA PRIMA	65,848.60	0.00	65,848.60	12,096.60	12,096.60	53,752
04	MATERIALES Y ARTICULOS DE CONSTRUCCION Y DE REPARACION	437,450.80	1,243,906.83	1,681,357.63	1,430,582.19	1,030,517.03	250,775.
06	MATERIAL ELÉCTRICO Y ELECTRÓNICO	391,617.50	77,906.83	469,524.33	444,157.28	46,566.12	25,367



# MUNICIPIO DE COLIMA, COL.

## Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

### ESTADO ANALITICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MAYO DE 2016

Análisis por: Objeto del Gasto

Clave Presupuestaria Cap-Con-PGen	Descripción	Apr Ene-May	AyR Ene-May	PrM Ene-May	Dev Ene-May	Pag Ene-May	SEje Ene-May
09	OTROS MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y REPARACIÓN	45,833.30	1,166,000.00	1,211,833.30	986,424.91	983,950.91	225,406
05	PRODUCTOS QUIMICOS, FARMACEUTICOS Y DE LABORATORIO	34,953.00	0.00	34,953.00	1,129.13	1,129.13	33,823
01	PRODUCTOS QUÍMICOS BÁSICOS	12,512.00	0.00	12,512.00	1,129.13	1,129.13	11,382
02	FERTILIZANTES, PESTICIDAS Y OTROS AGROQUÍMICOS	18,003.10	0.00	18,003.10	0.00	0.00	18,003
03	MEDICINAS Y PRODUCTOS FARMACÉUTICOS	4,437.90	0.00	4,437.90	0.00	0.00	4,437
06	COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	7,021,523.80	0.00	7,021,523.80	5,491,152.98	5,432,699.99	1,530,370
01	COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	7,021,523.80	0.00	7,021,523.80	5,491,152.98	5,432,699.99	1,530,370
07	VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCION Y ARTICULOS DEPORTIVOS	1,945,636.65	716,666.70	2,662,303.35	1,187,347.82	1,180,047.82	1,474,955
01	VESTUARIO Y UNIFORMES	1,071,172.90	583,301.50	1,654,474.40	743,463.34	743,463.34	911,011
02	PRENDAS DE SEGURIDAD Y PROTECCIÓN PERSONAL	640,172.50	279,198.50	919,371.00	414,059.50	414,059.50	505,311
03	ARTÍCULOS DEPORTIVOS	229,166.60	-145,833.30	83,333.30	29,824.98	22,524.98	53,506
05	BLANCOS Y OTROS PRODUCTOS TEXTILES, EXCEPTO PRENDAS DE VESTIR	5,124.65	0.00	5,124.65	0.00	0.00	5,124
08	MATERIALES Y SUMINISTROS PARA SEGURIDAD	174,166.65	620,000.00	794,166.65	576,637.73	570,512.93	217,528
02	MATERIALES DE SEGURIDAD PÚBLICA	174,166.65	620,000.00	794,166.65	576,637.73	570,512.93	217,528
09	HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES	1,199,656.95	22,620.34	1,222,277.29	401,459.67	159,494.32	820,817
01	HERRAMIENTAS MENORES	216,899.75	8,620.34	225,520.09	107,423.75	60,900.33	118,096
04	REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES DE EQUIPO DE CÓMPUTO Y TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN	89,170.85	14,000.00	103,170.85	33,230.65	2,911.51	69,946
06	REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES DE EQUIPO DE TRANSPORTE	888,540.90	0.00	888,540.90	256,963.19	92,398.40	631,571
09	REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES OTROS BIENES MUEBLES	5,045.45	0.00	5,045.45	3,842.08	3,284.08	1,201
<b>03</b>	<b>SERVICIOS GENERALES</b>	<b>29,788,020.60</b>	<b>1,853,766.20</b>	<b>31,641,786.80</b>	<b>34,410,076.25</b>	<b>32,394,493.21</b>	<b>-2,768,289</b>
01	SERVICIOS BÁSICOS	8,723,462.00	-1,000,000.00	7,723,462.00	17,961,450.89	17,954,250.91	-10,237,988
01	ENERGÍA ELÉCTRICA	7,677,633.55	-1,000,000.00	6,677,633.55	17,355,902.00	17,355,902.00	-10,678,266
02	GAS	1,250.00	0.00	1,250.00	0.00	0.00	1,250
04	TELEFONÍA TRADICIONAL	522,412.35	0.00	522,412.35	357,901.88	357,901.88	164,516
05	TELEFONÍA CELULAR	158,333.35	0.00	158,333.35	65,052.96	65,052.96	93,280
07	SERVICIOS DE ACCESO A INTERNET REDES Y PROCESAMIENTO DE INFORMACIÓN	192,499.95	0.00	192,499.95	155,589.00	155,589.00	36,910
08	SERVICIOS POSTALES Y TELEGRAFICOS	15,082.75	0.00	15,082.75	1,817.07	1,817.07	13,265
09	SERVICIOS INTEGRALES Y OTROS SERVICIOS	156,250.05	0.00	156,250.05	25,187.98	17,988.00	131,062
02	SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	759,084.75	-30,000.00	729,084.75	470,964.91	442,466.18	258,119
02	ARRENDAMIENTO DE EDIFICIOS	345,932.55	0.00	345,932.55	234,522.27	226,760.98	111,416
03	ARRENDAMIENTO DE MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN, EDUCACIONAL Y RECREATIVO	145,833.30	0.00	145,833.30	0.00	0.00	145,833
05	ARRENDAMIENTO DE EQUIPO DE TRANSPORTE	35,654.85	0.00	35,654.85	0.00	0.00	35,654



# MUNICIPIO DE COLIMA, COL.

## Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

### ESTADO ANALITICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MAYO DE 2016

Análisis por: Objeto del Gasto

Clave Presupuestaria Cap-Con-PGen	Descripción	Apr Ene-May	AyR Ene-May	PrM Ene-May	Dev Ene-May	Pag Ene-May	SEje Ene-May
06	ARRENDAMIENTO DE MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	2,715.45	0.00	2,715.45	0.00	0.00	2,715.
07	ARRENDAMIENTO DE ACTIVOS INTANGIBLES	59,583.35	0.00	59,583.35	125,587.98	125,587.98	-66,004.
09	OTROS ARRENDAMIENTOS	169,365.25	-30,000.00	139,365.25	110,854.66	90,117.22	28,510.
03	SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTIFICOS, TECNICOS Y OTROS SERVICIOS	1,486,882.85	-40,000.00	1,446,882.85	514,448.31	492,947.93	932,434.!
01	SERVICIOS LEGALES, DE CONTABILIDAD, AUDITORÍA Y RELACIONADOS	214,583.35	0.00	214,583.35	127,611.60	127,611.60	86,971.
03	SERVICIOS DE CONSULTORÍA ADMINISTRATIVA, PROCESOS, TÉCNICA Y EN TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN	857,000.00	0.00	857,000.00	258,500.00	250,560.00	598,500.!
04	SERVICIOS DE CAPACITACIÓN	119,166.65	-40,000.00	79,166.65	96,801.04	95,789.54	-17,634.
06	SERVICIOS DE APOYO ADMINISTRATIVO, TRADUCCIÓN, FOTOCOPIADO E IMPRESIÓN	262,567.35	-9,280.00	253,287.35	7,901.88	6,663.00	245,385.
09	SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS Y TÉCNICOS INTEGRALES	33,565.50	9,280.00	42,845.50	23,633.79	12,323.79	19,211.
04	SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	1,398,049.75	280,000.00	1,678,049.75	1,806,733.86	1,753,178.11	-128,684.!
01	SERVICIOS FINANCIEROS Y BANCARIOS	329,924.75	0.00	329,924.75	503,785.21	503,785.21	-173,860.
02	SERVICIOS DE COBRANZA, INVESTIGACIÓN CREDITICIA Y SIMILAR	625,000.00	0.00	625,000.00	197,207.72	197,207.72	427,792.
03	SERVICIOS DE RECAUDACIÓN, TRASLADO Y CUSTODIA DE VALORES	193,125.00	0.00	193,125.00	254,436.02	200,880.27	-61,311.
05	SEGURO DE BIENES PATRIMONIALES	250,000.00	280,000.00	530,000.00	851,304.91	851,304.91	-321,304.
05	SERVICIOS DE INSTALACION, REPARACION, MANTENIMIENTO Y CONSERVACION	6,882,488.20	1,923,766.20	8,806,254.40	2,537,477.48	2,019,731.26	6,268,776.!
01	CONSERVACIÓN Y MANTENIMIENTO MENOR DE INMUEBLES	63,412.35	700,000.00	763,412.35	24,006.97	20,139.12	739,405.
02	INSTALACIÓN, REPARACIÓN Y MANTENIMIENTO DE MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN, EDUCACIONAL Y RECREATIVO	27,059.95	0.00	27,059.95	653.74	653.74	26,406.
03	INSTALACIÓN, REPARACIÓN Y MANTENIMIENTO DE EQUIPO DE CÓMPUTO Y TECNOLOGÍA DE LA INFORMACIÓN	1,666.65	0.00	1,666.65	0.00	0.00	1,666.
07	INSTALACIÓN, REPARACIÓN Y MANTENIMIENTO DE MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTA	6,458,015.65	-24,500.00	6,433,515.65	2,108,750.79	1,615,788.08	4,324,764.!
08	SERVICIOS DE LIMPIEZA Y MANEJO DE DESECHOS	38,995.05	248,266.20	287,261.25	383,150.32	383,150.32	-95,889.
09	SERVICIOS DE JARDINERÍA Y FUMIGACIÓN	293,338.55	1,000,000.00	1,293,338.55	20,915.66	0.00	1,272,422.
06	SERVICIOS DE COMUNICACION SOCIAL Y PUBLICIDAD	1,249,742.65	-30,160.00	1,219,582.65	148,168.04	91,664.83	1,071,414.!
01	DIFUSIÓN POR RADIO, TELEVISIÓN Y OTROS MEDIOS DE MENSAJES SOBRE PROGRAMAS Y ACTIVIDADES GUBERNAMENTALES	938,905.95	-30,160.00	908,745.95	100,608.04	44,104.83	808,137.
04	SERVICIOS DE REVELADO DE FOTOGRAFÍAS	10,416.70	0.00	10,416.70	0.00	0.00	10,416.
06	SERVICIO DE CREACIÓN Y DIFUSIÓN DE CONTENIDO EXCLUSIVAMENTE A TRAVÉS DE INTERNET	300,420.00	0.00	300,420.00	47,560.00	47,560.00	252,860.
07	SERVICIOS DE TRASLADO Y VIATICOS	240,922.10	0.00	240,922.10	119,865.83	69,575.73	121,056.!
01	PASAJES AÉREOS	95,833.35	0.00	95,833.35	68,049.00	26,425.00	27,784.
02	PASAJES TERRESTRES	51,548.55	0.00	51,548.55	13,358.75	13,358.75	38,189.



## MUNICIPIO DE COLIMA, COL.

## Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

ESTADO ANALITICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS  
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MAYO DE 2016

Análisis por: Objeto del Gasto

Clave Presupuestaria Cap-Con-PGen	Descripción	Apr	Ene-May	AyR Ene-May	PrM Ene-May	Dev Ene-May	Pag Ene-May	SEje Ene-May
05	VIÁTICOS EN EL PAÍS		93,540.20	0.00	93,540.20	38,458.08	29,791.98	55,082.
08	SERVICIOS OFICIALES		6,674,266.50	-249,840.00	6,424,426.50	7,882,450.12	7,762,123.39	-1,458,023.
02	GASTOS DE ORDEN SOCIAL Y CULTURAL		2,752,853.25	30,160.00	2,783,013.25	4,054,382.26	3,936,406.03	-1,271,369.
04	EXPOSICIONES		10,416.65	0.00	10,416.65	0.00	0.00	10,416.
05	GASTOS DE REPRESENTACIÓN		3,910,996.60	-280,000.00	3,630,996.60	3,828,067.86	3,825,717.36	-197,071.
09	OTROS SERVICIOS GENERALES		2,373,121.80	1,000,000.00	3,373,121.80	2,968,516.81	1,808,554.87	404,604.
02	IMPUESTOS Y DERECHOS		104,166.65	0.00	104,166.65	250,623.00	250,623.00	-146,456.
04	SENTENCIAS Y RESOLUCIONES POR AUTORIDAD COMPETENTE		208,333.30	1,000,000.00	1,208,333.30	1,479,612.26	1,479,612.26	-271,278.
05	PENAS, MULTAS, ACCESORIOS Y ACTUALIZACIONES		362,114.05	0.00	362,114.05	67,007.83	67,007.83	295,106.
08	IMPUESTO SOBRE NÓMINAS Y OTRAS QUE SE DERIVEN DE RELACIÓN LABORAL		1,666,666.65	0.00	1,666,666.65	1,159,961.94	0.00	506,704.
09	OTROS SERVICIOS GENERALES		31,841.15	0.00	31,841.15	11,311.78	11,311.78	20,529.
<b>04</b>	<b>TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS</b>		<b>21,530,374.58</b>	<b>0.00</b>	<b>21,530,374.58</b>	<b>21,807,501.50</b>	<b>21,768,911.26</b>	<b>-277,126.</b>
01	TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO		19,384,041.23	0.00	19,384,041.23	20,650,542.25	20,650,542.25	-1,266,501.
05	TRANSFERENCIAS INTERNAS OTORGADAS A ENTIDADES PARAESTATALES NO EMPRESARIALES Y NO FINANCIERAS		19,384,041.23	0.00	19,384,041.23	20,650,542.25	20,650,542.25	-1,266,501.
04	AYUDAS SOCIALES		2,146,333.35	0.00	2,146,333.35	1,156,959.25	1,118,369.01	989,374.
01	AYUDAS SOCIALES A PERSONAS		1,548,833.35	0.00	1,548,833.35	454,333.25	415,743.01	1,094,500.
02	BECAS Y OTRAS AYUDAS PARA PROGRAMAS DE CAPACITACIÓN		35,000.00	0.00	35,000.00	0.00	0.00	35,000.
05	AYUDAS SOCIALES A INSTITUCIONES SIN FINES DE LUCRO		562,500.00	0.00	562,500.00	702,626.00	702,626.00	-140,126.
<b>05</b>	<b>BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES</b>		<b>794,833.30</b>	<b>358,371.50</b>	<b>1,153,204.80</b>	<b>466,515.41</b>	<b>377,265.21</b>	<b>686,689.</b>
01	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION		114,000.00	99,061.50	213,061.50	80,003.61	53,752.81	133,057.
01	MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERÍA		114,000.00	0.00	114,000.00	80,003.61	53,752.81	33,996.
05	EQUIPO DE CÓMPUTO Y DE TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN		0.00	99,061.50	99,061.50	0.00	0.00	99,061.
02	MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO		280,833.30	68,750.00	349,583.30	34,434.40	3,352.40	315,148.
01	EQUIPOS Y APARATOS AUDIOVISUALES		280,833.30	18,750.00	299,583.30	34,434.40	3,352.40	265,148.
03	CÁMARAS FOTOGRÁFICAS Y DE VIDEO		0.00	50,000.00	50,000.00	0.00	0.00	50,000.
06	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS		0.00	50,000.00	50,000.00	31,917.40	0.00	18,082.
07	HERRAMIENTAS Y MÁQUINAS-HERRAMIENTA		0.00	50,000.00	50,000.00	31,917.40	0.00	18,082.
09	ACTIVOS INTANGIBLES		400,000.00	140,560.00	540,560.00	320,160.00	320,160.00	220,400.
01	SOFTWARE		400,000.00	140,560.00	540,560.00	320,160.00	320,160.00	220,400.
<b>06</b>	<b>INVERSION PUBLICA</b>		<b>9,691,016.10</b>	<b>10,383,375.83</b>	<b>20,074,391.93</b>	<b>5,950,112.66</b>	<b>5,842,833.12</b>	<b>14,124,279.</b>
01	OBRA PUBLICA EN BIENES DE DOMINIO PUBLICO		9,423,932.80	10,302,875.87	19,726,808.67	5,847,783.85	5,796,734.51	13,879,024.
01	EDIFICACIÓN HABITACIONAL		2,965,262.20	0.00	2,965,262.20	0.00	0.00	2,965,262.
02	EDIFICACIÓN NO HABITACIONAL		69,812.90	448,710.06	518,522.96	417,683.26	416,839.39	100,839.
04	DIVISIÓN DE TERRENOS Y CONSTRUCCIÓN DE OBRAS DE URBANIZACIÓN		6,159,691.05	1,320,833.81	7,480,524.86	1,147,428.65	1,097,906.16	6,333,096.



**MUNICIPIO DE COLIMA, COL.**  
**Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental**  
**ESTADO ANALITICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS**  
**DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MAYO DE 2016**

Análisis por: Objeto del Gasto

Clave Presupuestaria Cap-Con-PGen	Descripción	Apr Ene-May	AyR Ene-May	PrM Ene-May	Dev Ene-May	Pag Ene-May	SEje Ene-May
	<i>05 CONSTRUCCIÓN DE VÍAS DE COMUNICACIÓN</i>	125,000.00	8,533,332.00	8,658,332.00	4,267,499.65	4,267,499.65	4,390,832.
	<i>06 OTRAS CONSTRUCCIONES DE INGENIERÍA CIVIL U OBRA PESADA</i>	104,166.65	0.00	104,166.65	15,172.29	14,489.31	88,994.
02	OBRA PUBLICA EN BIENES PROPIOS	67,083.30	80,499.96	147,583.26	102,328.81	46,098.61	45,254.
	<i>02 EDIFICACIÓN NO HABITACIONAL</i>	67,083.30	80,499.96	147,583.26	102,328.81	46,098.61	45,254.
03	PROYECTOS PRODUCTIVOS Y ACCIONES DE FOMENTO	200,000.00	0.00	200,000.00	0.00	0.00	200,000.
	<i>01 ESTUDIOS, FORMULACIÓN Y EVALUACIÓN DE PROYECTOS PRODUCTIVOS NO INCLUIDOS EN CONCEPTOS ANTERIORES DE ESTE CAPÍTULO</i>	200,000.00	0.00	200,000.00	0.00	0.00	200,000.
<b>09</b>	<b>DEUDA PUBLICA</b>	<b>2,486,042.45</b>	<b>60,681.72</b>	<b>2,546,724.17</b>	<b>2,236,114.00</b>	<b>2,236,114.00</b>	<b>310,610.:</b>
01	AMORTIZACION DE LA DEUDA PUBLICA	2,277,709.15	-194,375.80	2,083,333.35	2,083,333.25	2,083,333.25	0.
	<i>01 AMORTIZACIÓN DE LA DEUDA INTERNA CON INSTITUCIONES DE CRÉDITO</i>	2,277,709.15	-194,375.80	2,083,333.35	2,083,333.25	2,083,333.25	0.
02	INTERESES DE LA DEUDA PUBLICA	0.00	466,501.92	466,501.92	152,780.75	152,780.75	313,721.
	<i>01 INTERESES DE LA DEUDA INTERNA CON INSTITUCIONES DE CRÉDITO</i>	0.00	466,501.92	466,501.92	152,780.75	152,780.75	313,721.
09	ADEUDOS DE EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES (ADEFAS)	208,333.30	-211,444.40	-3,111.10	0.00	0.00	-3,111.
	<i>01 ADEFAS</i>	208,333.30	-211,444.40	-3,111.10	0.00	0.00	-3,111.
<b>TOTAL:</b>		<b>229,395,125.48</b>	<b>15,536,698.29</b>	<b>244,931,823.77</b>	<b>220,907,572.58</b>	<b>217,279,809.38</b>	<b>24,024,251.</b>