

PRESIDENCIA MUNICIPAL DE TECATE

XXI AYUNTAMIENTO DE TECATE, B.C.

Estado de Situación Financiera

Al 31 de Diciembre del 2014



ACTIVO		2014	2013	PASIVO	
ACTIVO CIRCULANTE				PASIVO CIRCULANTE	
<i>Efectivo y equivalentes</i>		<i>NOTA 1</i>		<i>Cuentas por pagar a Corto Plazo</i>	
Efectivo		107,960	34,300	<i>NOTA 8</i>	
Bancos/Tesorería		35,562,959	11,230,702	Servicios Personales por pagar a Corto Plazo	31,222,407
Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Ad		152,973	70,229	Proveedores por Pagar a Corto Plazo	67,813,094
<i>Total Efectivo y equivalentes</i>		<u>35,823,892</u>	<u>11,335,231</u>	Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda P	527,920
<i>Derechos a recibir efectivo o equivalentes</i>		<i>NOTA 2</i>		Retenciones y Contribuciones por pagar a Corto Pla	238,309,976
Inversiones financieras de corto plazo		-118,087	-118,087	Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	<u>33,052,139</u>
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo		359,640	359,640	<i>Total Cuentas por pagar a Corto Plazo</i>	<u>370,925,536</u>
Deudores Diversos por Cobrar a Corto plazo		7,577,399	6,841,764	<i>Documentos por pagar a Corto Plazo</i>	
Ingresos por recuperar a Corto Plazo		1,808,306	1,652,191	Documentos Comerciales por pagar a Corto Plazo	<u>14,745,542</u>
Préstamos otorgados a corto plazo		1,344,487	1,998,209	<i>Total Documentos por pagar a Corto Plazo</i>	<u>14,745,542</u>
Otros Derechos a recibir Efectivo o Equivalentes a		59,280	0	<i>Pasivos Diferidos a Corto Plazo</i>	
<i>Total Derechos a recibir efectivo o equivalentes</i>		<u>11,031,025</u>	<u>10,733,717</u>	Ingresos Cobrados por Adelantado a Corto Plazo	<u>5,800,000</u>
<i>Derechos a recibir bienes o servicios</i>		<i>NOTA 3</i>		<i>Total Pasivos Diferidos a Corto Plazo</i>	<u>5,800,000</u>
Anticipo a contratistas por Obras Publicas a Corto		1,786,143	71,143	<i>Fondos y Bienes Terceros en Garantía y/o Administra</i>	
Otros derechos a recibir bienes o servicios a Cort		3,274,547	3,037,485	Fondos en Garantía a Corto Plazo	1,000
<i>Total Derechos a recibir bienes o servicios</i>		<u>5,060,690</u>	<u>3,108,607</u>	<i>Total Fondos y Bienes Terceros en Garantía y/o Administra</i>	<u>1,000</u>
Almacén de Materiales y Suministros de Consumo		29,149	29,149	<i>Otros Pasivos a Corto Plazo</i>	
<i>Total Almacenes</i>		<u>29,149</u>	<u>29,149</u>	Ingresos por Clasificar	<u>2,932,249</u>
<i>Total ACTIVO CIRCULANTE</i>		<u>51,944,756</u>	<u>25,206,704</u>	<i>Total Otros Pasivos a Corto Plazo</i>	<u>2,932,249</u>
<i>ACTIVO NO CIRCULANTE</i>				<i>Total PASIVO CIRCULANTE</i>	
<i>Inversiones Financieras a Largo Plazo</i>					<u>394,404,327</u>
Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos		2,420,595	0	<i>PASIVO NO CIRCULANTE</i>	
<i>Total Inversiones Financieras a Largo Plazo</i>		<u>2,420,595</u>	<u>0</u>	<i>NOTA 11</i>	
<i>Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo</i>		<i>NOTA 5</i>		Títulos y Valores de la Deuda Pública Interna a La	
Documentos por Cobrar a Largo Plazo		21,298	21,298	<u>76,952,380</u>	
Deudores Diversos a Largo Plazo		114,968	114,968	<i>Total Deuda Pública a Largo Plazo</i>	
<i>Total Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo</i>		<u>136,266</u>	<u>136,266</u>	<u>76,952,380</u>	
<i>Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones</i>		<i>NOTA 6</i>		<i>Total PASIVO NO CIRCULANTE</i>	
Terrenos		64,773,147	64,773,147	<u>76,952,380</u>	
Edificios no Habitacionales		24,188,404	24,188,404	<i>SUMA DEL PASIVO</i>	
Construcciones en proceso en Bienes de Dominio Púb		154,754,629	12,202,714	<u>471,356,707</u>	
Construcciones en Proceso en Bienes Propios		71,244,287	70,814,712	<u>420,790,737</u>	
Otros Bienes Inmuebles		3,355,122	3,355,122	<i>CAPITAL</i>	
<i>Total Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones</i>		<u>318,315,588</u>	<u>175,334,098</u>	<i>HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO</i>	
<i>Bienes Muebles</i>		<i>NOTA 7</i>		<i>NOTA 12</i>	
Mobiliario y Equipo de Administración		10,690,826	10,156,718	Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo		11,325	0	Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	
Equipo de Transporte		59,071,301	50,757,829	<u>94,356,811</u>	
Equipo de Defensa y Seguridad		5,349,800	4,549,712	<i>Total Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio</i>	
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas		7,290,134	6,283,403	<u>94,356,811</u>	
<i>Total Bienes Muebles</i>		<u>82,413,385</u>	<u>71,747,662</u>	<i>Total HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO</i>	
<i>Total ACTIVO NO CIRCULANTE</i>		<u>403,285,835</u>	<u>247,218,026</u>	<i>HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO</i>	
<i>SUMA DEL ACTIVO</i>		<u>455,230,591</u>	<u>272,424,730</u>	Resultado de Ejercicios Anteriores	
				<u>-173,864,901</u>	
				<i>Total Resultado de Ejercicios Anteriores</i>	
				<u>-173,864,901</u>	
				<i>Total HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO</i>	
				<u>-173,864,901</u>	
				Ahorro o Desahorro del Ejercicio	
				63,381,974	
				<u>-54,204,514</u>	
				<i>SUMA DEL CAPITAL</i>	
				<u>-16,126,116</u>	
				<i>SUMA DEL PASIVO Y CAPITAL</i>	
				<u>455,230,591</u>	
				<u>272,424,730</u>	



CUENTAS DE ORDEN

17,732,222
219,336
483,440,984
460,694
6,231,834
154,202

ING. CESAR RAFAEL MORENO GONZALEZ DE CASTILLA
PRESIDENTE MUNICIPAL

C.P. RODRIGO DE ENRIQUE CASTANEDO PEÑUÑURI
TESORERO MUNICIPAL



PRESIDENCIA MUNICIPAL DE TECATE
XXI AYUNTAMIENTO DE TECATE, B.C.
Estado de Actividades
del 1ro Enero al 31 de Diciembre 2014



<i>Ingresos</i>	<i>NOTA 13</i>	2014	2013
<i>Ingresos de Gestión</i>			
Impuestos			
Contribuciones de Mejoras		58,383,391	56,596,127
Derechos		5,399	
Productos de tipo corriente		24,783,164	30,010,967
Aprovechamiento de tipo corriente		3,217	4,642,096
Total Ingresos de Gestión		<u>26,252,871</u>	<u>34,822,939</u>
		109,428,041	126,072,129
<i>Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asi</i>			
Participaciones y Aportaciones			
Transferencias		392,059,586	213,728,322
Participaciones		11,500,000	2,100,000
		<u>403,559,586</u>	<u>215,828,322</u>
<i>Otros Ingresos y Beneficios</i>			
Ingresos Financieros			
Otros Ingresos y Beneficios Varios		87,497	
Total Otros Ingresos y Beneficios		<u>398,175</u>	<u>20,823,349</u>
		485,672	20,823,349
Total Ingresos		513,473,299	362,723,800
<i>Egresos</i>	<i>NOTA 14</i>		
<i>Gastos de Funcionamiento</i>			
Servicios Personales			
Materiales y Suministros		321,673,296	305,832,454
Servicios Generales		25,199,969	21,037,056
Total Gastos de Funcionamiento		<u>59,886,955</u>	<u>47,941,785</u>
		406,760,219	374,811,295
<i>Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ay</i>			
Subsidios			
Ayudas Sociales a Personas		3,081,264	2,883,173
Ayudas Sociales a Instituciones		3,328,691	3,525,193
Total Transferencias		<u>13,681,311</u>	<u>10,286,959</u>
		20,091,266	16,695,325
<i>Participaciones y Aportaciones</i>			
Aportaciones de las Entidades Federativas a los Mu			
		1,857,917	10,994,081
<i>Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda P</i>			
Intereses de la Deuda Pública Interna			
Comisiones de la Deuda Pública Interna		6,137,324	0
Gastos de la Deuda Pública Interna		5,541,486	0
Total Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda P		<u>772,560</u>	<u>0</u>
		12,451,369	0
OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS			
Gastos de Ejercicios Anteriores			
		8,930,555	14,427,615
Total Egresos		450,091,325	416,928,316
Ahorro o Desahorro del Ejercicio		63,381,974	-54,204,516

ING. CESAR RAFAEL MORENO GONZALEZ DE CASTILLA
 PRESIDENTE MUNICIPAL

C.P. RODRIGO DE BIVAR CASTANEDO PEÑONOR
 TESORERO MUNICIPAL





PRESIDENCIA MUNICIPAL TECATE
XXI AYUNTAMIENTO DE TECATE, B.C.
Estado de Flujos de Efectivo
 Del 1ero. Enero al 31 de Diciembre 2014



Flujos de Efectivo de las Actividades de Gestión	2014	2013
Origen		
Impuestos sobre el Patrimonio	513,473,299	362,723,802
Contribuciones de Mejoras	58,383,392	56,596,127
Derechos	5,399	0
Productos de Tipo Corriente	24,783,163	30,010,967
Aprovechamientos de Tipo Corriente	3,217	4,642,096
	26,282,609	34,822,939
Participaciones y Aportaciones		
Participaciones	392,059,586	213,728,324
Aportaciones	186,641,441	213,728,324
Convenios	65,418,145	
	140,000,000	
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas		
Subsidios	11,500,000	2,100,000
	11,500,000	2,100,000
Otros Ingresos y Beneficios		
Ingresos Financieros	455,934	20,823,349
Otros Ingresos y Beneficios Varios	87,497	58
	368,437	20,823,291
Aplicación		
<i>Servicios Personales</i>	428,709,402	402,500,701
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	321,673,296	305,832,454
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	140,083,542.34	130,143,593
Remuneraciones Adicionales y Especiales	2,426,262.40	1,924,297
Seguridad Social	59,955,153.44	55,371,021
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	25,512,099.12	17,771,058
	93,696,238.27	100,622,485
<i>Materiales y Suministros</i>		
Materiales de Administración	25,205,558	21,037,056
Alimentos y Utensilios	1,906,588.81	1,991,061
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	454,231.59	288,555
Productos Químicos	901,014.04	4,030,256
Combustible	247,845.03	51,815
Vestuario	18,457,402.06	13,722,598
Herramientas	1,712,181.29	713,364
Materiales y Suministros para Seguridad	1,295,963.78	239,406
	230,331.08	0
<i>Servicios Generales</i>		
Servicios Básicos	59,881,366	47,941,785
Servicios de Arrendamiento	25,073,570	25,479,128
Servicios Profesionales	2,217,867	1,806,555
Servicios Financieros	5,178,807	1,001,212
Servicios de Instalación	7,434,028	9,973,385
Servicios de Comunicación Social y Publicidad	7,657,674	5,446,630
Servicios de Traslado y Viáticos	2,952,302	1,875,281
Servicios Oficiales	1,176,313	846,265
Otros Servicios Generales	8,176,983	1,450,079
	13,823	63,251
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas		
Subsidios y Subvenciones	20,091,265	16,695,325
Ayudas Sociales	3,081,264	2,883,173
	17,010,001	13,812,152
Participaciones y Aportaciones		
Participaciones	1,857,917	10,994,081
	1,857,917	10,994,081
Flujos netos de Efectivo por Actividades de Operación	84,763,898	-39,776,898
Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen	0	0
Aplicación		
Bienes Inmuebles y Muebles	150,343,346	96,045,557
Construcciones en Proceso (Obra Pública)	3,524,922	1,907,126
	146,818,424	94,138,431
Flujos netos de Efectivo por Actividades de Inversión	-150,343,346	-96,045,557
Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Origen	0	0
Aplicación		
Servicios de la Deuda	12,451,369	0
Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	12,451,369	0
	-12,451,369	0
Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	24,517,651	
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio 1	11,335,231	
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio 1	35,734,796	

ING. CESAR RAFAEL MORENO GONZALEZ DE CASTILLA
 PRESIDENTE MUNICIPAL

C.P. RODRIGO DE ALVARO CASTANEDO PENUNYA
 TESORERO MUNICIPAL





PRESIDENCIA MUNICIPAL TECATE

XXI AYUNTAMIENTO DE TECATE, B.C.

Estado de Variaciones en la Hacienda Pública/Patrimonio

del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2014



Concepto	Hacienda Pública Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública Patrimonio Generado del Ejercicio	Ajustes por Cambios de Valor	Total
Hacienda Pública / Patrimonio Neto al Final del Ejercicio Anterior 2012	71,362,082	-149,610,984	-33,450,494		-111,699,395
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores Cambios en Políticas Contables y cambios por errores contables					
Patrimonio Neto Inicial Ajustado del Ejercicio					-111,699,395
Actualizaciones y Donaciones de Capital Actualizaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio	22,994,729		-5,456,826		
Variaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio neto del ejercicio Ganancia / Pérdida por Revaluos Reservas Resultado del Ejercicio : Ahorro/Desahorro Otras variaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto			-54,204,516		
Hacienda Pública / Patrimonio Neto al Final del Ejercicio 2013 Cambios en la Hacienda Pública / Patrimonio	94,356,811	-149,610,984	-93,111,836		-148,366,008
Actualizaciones y Donaciones de Capital Actualizaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio			68,857,918		
Variaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio neto del ejercicio Ganancia / Pérdida por Revaluos Reservas Resultado del Ejercicio : Ahorro/Desahorro Otras variaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto			63,381,974		
Hacienda Pública / Patrimonio 2014	94,356,811	-149,610,984	39,128,056		-16,126,116



ING. CESAR RAFAEL MORENO GONZALEZ DE CASTILLA
PRESIDENTE MUNICIPAL

C. P. RODRIGO DE RIVAR CASTANEDO PEÑUÑURI
TESORERO MUNICIPAL



PRESIDENCIA MUNICIPAL DE TECATE
XXI AYUNTAMIENTO DE TECATE, B.C.
REPORTE ANALITICO DEL ACTIVO
 Del 1ero. Enero al 31 de Diciembre 2014



CUENTA CONTABLE	SALDO INICIAL	CARGOS DEL PERIODO	ABONOS DEL PERIODO	SALDO FINAL	FLUJO DEL PERIODO
ACTIVO					
ACTIVO CIRCULANTE					
Efectivo y equivalentes	25,206,705	930,468,563	903,730,512	51,944,756	-26,738,051
Efectivo	11,335,231	924,108,608	899,619,948	35,823,891	-24,488,660
Bancos/Tesorería	34,300	298,583	224,923	107,960	-73,660
Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	11,230,702	923,724,181	899,391,925	35,562,958	-24,332,256
Derechos a recibir efectivo o equivalentes	70,229	85,844	3,100	152,973	-82,744
Inversiones financieras de corto plazo	10,733,717	2,847,173	2,549,864	11,031,026	-297,309
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	-118,087	0	0	-118,087	0
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	359,640	0	0	359,640	0
Ingresos por recuperar a Corto Plazo	6,841,764	2,300,893	1,565,257	7,577,400	-735,636
Préstamos otorgados a corto plazo	1,652,191	15,722	-140,393	1,808,306	-156,115
Otros Derechos a recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo	1,998,209	471,278	1,125,000	1,344,487	653,722
Derechos a recibir bienes o servicios	0	59,280	0	59,280	-59,280
Anticipo a contratistas por Obras Publicas a Corto Plazo	3,108,608	3,512,782	1,560,700	5,060,690	-1,952,082
Otros derechos a recibir bienes o servicios a Corto Plazo	71,143	1,750,000	35,000	1,786,143	-1,715,000
Almacenes	3,037,465	1,762,782	1,525,700	3,274,547	-237,082
Almacén de Materiales y Suministros de Consumo	29,149	0	0	29,149	0
ACTIVO NO CIRCULANTE	29,149			29,149	0
Inversiones Financieras a Largo Plazo	247,218,026	212,323,341	56,255,532	403,285,835	-156,067,809
Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	51,952,369	49,531,773	2,420,595	-2,420,595
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	51,952,369	49,531,773	2,420,595	-2,420,595
Documentos por Cobrar a Largo Plazo	136,266	0	0	136,266	0
Deudores Diversos a Largo Plazo	21,298	0	0	21,298	0
Deudores Diversos a Largo Plazo	114,968	0	0	114,968	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	175,334,098	149,705,248	6,723,758	318,315,588	-142,981,490
Terrenos	64,773,147	0	0	64,773,147	0
Edificios no Habitacionales	24,188,404	0	0	24,188,404	0
Construcciones en proceso en Bienes de Dominio Público	12,202,714	149,275,673	6,723,758	154,754,629	-142,551,915
Construcciones en Proceso en Bienes Propios	70,814,712	429,575	0	71,244,287	-429,575
Otros Bienes Inmuebles	3,355,122	0	0	3,355,122	0
Bienes Muebles	71,747,662	10,665,724	0	82,413,386	-10,665,724
Mobiliario y Equipo de Administración	10,156,718	534,108	0	10,690,826	-534,108
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	0	11,325	0	11,325	-11,325
Equipo de Transporte	50,757,829	8,313,472	0	59,071,301	-8,313,472
Equipo de Defensa y Seguridad	4,549,712	800,088	0	5,349,800	-800,088
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	6,283,403	1,006,731	0	7,290,134	-1,006,731



ING. CESAR RAFAEL MORENO GONZALEZ DE CASTILLA
 PRESIDENTE MUNICIPAL

C.P. RODRIGO DE BIVAR CASTANEDO PEÑUÑURI
 TESORERO MUNICIPAL



PRESIDENCIA MUNICIPAL DE TECATE
XXI AYUNTAMIENTO DE TECATE, B.C.
REPORTE ANALITICO DE LA DEUDA

Al 31 de Diciembre 2014



DENOMINACION DE LAS DEUDAS	MONEDA DE CONTRATACION	INSTITUCION O PAIS ACREEDOR	Saldos al inicio del periodo	MOVIMIENTOS					Saldos al Final del Periodo
				Operaciones de Endeudamiento del periodo	Depuración o Conciliación	Variación del Endeudamiento del Periodo			
			1	Amortización Bruta	Colocación Bruta	Endeudamiento Neto del Periodo	5	6	7
DEUDA PUBLICA									
LARGO PLAZO :									
DEUDA PUBLICA INTERIOR									
INSTITUCIONES DE CREDITO:									
	PESOS	FINANCIERA LOCAL	80,000,000	3,047,620	0	-3,047,620		-3,047,620	76,952,380
			80,000,000	3,047,620	0	-3,047,620		-3,047,620	76,952,380
SUBTOTAL LARGO PLAZO			80,000,000	3,047,620	0	-3,047,620		-3,047,620	76,952,380
OTROS PASIVOS			0	0	0	0		0	0
TOTAL DEUDA Y OTROS PASIVOS			80,000,000	3,047,620	0	-3,047,620		-3,047,620	76,952,380

ING. CESAR RAFAEL MORENO GONZALEZ DE CASTILLA
PRESIDENTE MUNICIPAL

C.P. RODRIGO DE VILLAR CASTANEDO PEÑUÑURI
TESORERO MUNICIPAL





PRESIDENCIA MUNICIPAL DE TECATE
XXI AYUNTAMIENTO DE TECATE, B.C.

Estado de Cambios en la Situación Financiera
Del 2013 al 2014



A CT I V O		
	<i>Origen</i>	<i>Aplicación</i>
ACTIVO CIRCULANTE		
Efectivo y equivalentes		24,488,661
Derechos a recibir efectivo o equivalentes		297,309
Derechos a recibir bienes o servicios		1,952,082
ACTIVO NO CIRCULANTE		
Inversiones Financieras a Largo Plazo		2,420,595
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones		142,981,490
Bienes Muebles		10,665,724
P A S I V O		
PASIVO CIRCULANTE		
Cuentas por pagar a Corto Plazo		
Documentos por pagar a Corto Plazo	41,584,479	
Pasivos Diferidos a Corto Plazo	14,745,542	
Otros Pasivos a Corto Plazo		3,469,487
	2,932,015	
PASIVO NO CIRCULANTE		
Deuda Pública a Largo Plazo		5,226,579
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO		
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO		
Resultado de Ejercicios Anteriores		14,653,403
Resultado del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)		117,586,488

ING. CESAR RAFAEL MORENO GONZALEZ DE CASTILLA
PRESIDENTE MUNICIPAL

C.P. RODRIGO DE BIVAR CASTANEDO PEÑUÑURI
TESORERO MUNICIPAL

