

MUNICIPIO DE CELAYA, GTO.
ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACIÓN FINANCIERA
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015

ÍNDICE	NOMBRE	ORIGEN	APLICACIÓN
1000	ACTIVO	16,403,955.11	-
1100	ACTIVO CIRCULANTE	10,356,898.12	-
1110	Efectivo y equivalentes	12,498,139.46	-
1111	Efectivo	-	-
1112	Bancos/tesorería	16,775,265.26	-
1113	Bancos/dependencias y otros	-	-
1114	Inversiones temporales (hasta 3 meses)	-	67,672,361.91
1115	Fondos con afectación específica	61,142,645.32	-
1116	Depósitos de fondos de terceros en garantía y/o administración	2,252,590.79	-
1119	Otros efectivos y equivalentes	-	-
1120	Derechos a recibir efectivo o equivalentes	-	9,732,839.49
1121	Inversiones financieras de corto plazo	-	-
1122	Cuentas por cobrar a corto plazo	-	199,722.38
1123	Deudores diversos por cobrar a corto plazo	-	5,562,985.73
1124	Ingresos por recuperar a corto plazo	-	4,005,666.18
1125	Deudores por anticipos de la tesorería a corto plazo	3,722.80	-
1126	Préstamos otorgados a corto plazo	31,812.00	-
1129	Otros derechos a recibir efectivo o equivalentes a corto plazo	-	-
1130	Derechos a recibir bienes o servicios	7,591,598.15	-
1131	Anticipo a proveedores por adquisición de bienes y prestación de servicios a corto plazo	4,782,994.35	-
1132	Anticipo a proveedores por adquisición de bienes inmuebles y muebles a corto plazo	-	-
1133	Anticipo a proveedores por adquisición de bienes intangibles a corto plazo	-	-
1134	Anticipo a contratistas por obras públicas a corto plazo	2,808,603.80	-
1139	Otros derechos a recibir bienes o servicios a corto plazo	-	-
1140	Inventarios	-	-
1141	Inventario de mercancías para venta	-	-
1142	Inventario de mercancías terminadas	-	-
1143	Inventario de mercancías en proceso de elaboración	-	-
1144	Inventario de materias primas, materiales y suministros para producción	-	-
1145	Bienes en tránsito	-	-
1150	Almacenes	-	-
1151	Almacén de materiales y suministros de consumo	-	-
1160	Estimación por pérdidas o deterioro de activos circulantes	-	-
1161	Estimaciones para cuentas incobrables por derechos a recibir efectivo o equivalentes	-	-
1162	Estimación por deterioro de inventarios	-	-
1190	Otros activos circulantes	-	-
1191	Valores en garantía	-	-
1192	Bienes en garantía (excluye depósitos de fondos)	-	-
1193	Bienes derivados de embargos, decomisos, aseguramientos y dación en pago	-	-

MUNICIPIO DE CELAYA, GTO.
ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACIÓN FINANCIERA
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015

ÍNDICE	NOMBRE	ORIGEN	APLICACIÓN
1200	ACTIVO NO CIRCULANTE	6,047,056.99	-
1210	Inversiones financieras a largo plazo	-	-
1211	Inversiones a largo plazo	-	-
1212	Títulos y valores a largo plazo	-	-
1213	Fideicomisos, mandatos y contratos análogos	-	-
1214	Participaciones y aportaciones de capital	-	-
1220	Derechos a recibir efectivo o equivalentes a largo plazo	-	4,944.16
1221	Documentos por cobrar a largo plazo	-	4,944.16
1222	Deudores diversos a largo plazo	-	-
1223	Ingresos por recuperar a largo plazo	-	-
1224	Préstamos otorgados a largo plazo	-	-
1229	Otros derechos a recibir efectivo o equivalentes a largo plazo	-	-
1230	Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso	1,656,555.16	-
1231	Terrenos	-	49,216,468.23
1232	Viviendas	-	-
1233	Edificios no habitacionales	-	336,789.83
1234	Infraestructura	-	-
1235	Construcciones en proceso en bienes de dominio público	61,049,410.42	-
1236	Construcciones en proceso en bienes propios	-	9,839,597.20
1239	Otros bienes inmuebles	-	-
1240	Bienes muebles	-	23,482,174.52
1241	Mobiliario y equipo de administración	-	3,522,016.41
1242	Mobiliario y equipo educacional y recreativo	-	137,430.70
1243	Equipo e instrumental médico y de laboratorio	-	-
1244	Vehículos y equipo de transporte	-	12,220,657.01
1245	Equipo de defensa y seguridad	-	2,113,638.68
1246	Maquinaria, otros equipos y herramientas	-	5,488,431.72
1247	Colecciones, obras de arte y objetos valiosos	-	-
1248	Activos biológicos	-	-
1250	Activos intangibles	-	1,262,230.60
1251	Software	-	606,919.60
1252	Patentes, marcas y derechos	-	-
1253	Concesiones y franquicias	-	-
1254	Licencias	-	655,311.00
1259	Otros activos intangibles	-	-
1260	Depreciación, deterioro y amortización acumulada de bienes	29,585,970.57	-
1261	Depreciación acumulada de bienes inmuebles	523,763.98	-
1262	Depreciación acumulada de infraestructura	-	-
1263	Depreciación acumulada de bienes muebles	28,475,526.39	-

MUNICIPIO DE CELAYA, GTO.
ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACIÓN FINANCIERA
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015

ÍNDICE	NOMBRE	ORIGEN	APLICACIÓN
1264	Deterioro acumulado de activos biológicos	-	-
1265	Amortización acumulada de activos intangibles	586,680.20	-
1270	Activos diferidos	-	446,119.46
1271	Estudios, formulación y evaluación de proyectos	-	446,119.46
1272	Derechos sobre bienes en régimen de arrendamiento financiero	-	-
1273	Gastos pagados por adelantado a largo plazo	-	-
1274	Anticipos a largo plazo	-	-
1275	Beneficios al retiro de empleados pagados por adelantado	-	-
1279	Otros activos diferidos	-	-
1280	Estimación por pérdida o deterioro de activos no circulantes	-	-
1281	Estimaciones por pérdida de cuentas incobrables de documentos por cobrar a largo plazo	-	-
1282	Estimaciones por pérdida de cuentas incobrables de deudores diversos por cobrar a largo plazo	-	-
1283	Estimaciones por pérdida de cuentas incobrables de ingresos por cobrar a largo plazo	-	-
1284	Estimaciones por pérdida de cuentas incobrables de préstamos otorgados a largo plazo	-	-
1289	Estimaciones por pérdida de otras cuentas incobrables a largo plazo	-	-
1290	Otros activos no circulantes	-	-
1291	Bienes en concesión	-	-
1292	Bienes en arrendamiento financiero	-	-
1293	Bienes en comodato	-	-
2000	PASIVO	-	28,721,400.08
2100	PASIVO CIRCULANTE	-	16,485,493.74
2110	Cuentas por pagar a corto plazo	-	17,624,887.14
2111	Servicios personales por pagar a corto plazo	-	15,963.84
2112	Proveedores por pagar a corto plazo	-	17,367,579.04
2113	Contratistas por obras públicas por pagar a corto plazo	3,230,305.48	-
2114	Participaciones y aportaciones por pagar a corto plazo	-	-
2115	Transferencias otorgadas por pagar a corto plazo	-	14,343,442.30
2116	Intereses, comisiones y otros gastos de la deuda pública por pagar a corto plazo	-	501,215.88
2117	Retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo	3,217,451.43	-
2118	Devoluciones de la ley de ingresos por pagar a corto plazo	-	1,574,146.69
2119	Otras cuentas por pagar a corto plazo	9,729,703.70	-
2120	Documentos por pagar a corto plazo	-	-
2121	Documentos comerciales por pagar a corto plazo	-	-
2122	Documentos con contratistas por obras públicas por pagar a corto plazo	-	-
2129	Otros documentos por pagar a corto plazo	-	-
2130	Porción a corto plazo de la deuda pública a largo plazo	-	-
2131	Porción a corto plazo de la deuda pública interna	-	-
2132	Porción a corto plazo de la deuda pública externa	-	-

MUNICIPIO DE CELAYA, GTO.
ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACIÓN FINANCIERA
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015

ÍNDICE	NOMBRE	ORIGEN	APLICACIÓN
2133	Porción a corto plazo de arrendamiento financiero	-	-
2140	Títulos y valores a corto plazo	-	-
2141	Títulos y valores de la deuda pública interna a corto plazo	-	-
2142	Títulos y valores de la deuda pública externa a corto plazo	-	-
2150	Pasivos diferidos a corto plazo	-	-
2151	Ingresos cobrados por adelantado a corto plazo	-	-
2152	Intereses cobrados por adelantado a corto plazo	-	-
2159	Otros pasivos diferidos a corto plazo	-	-
2160	Fondos y bienes de terceros en garantía y/o administración a corto plazo	-	-
2161	Fondos en garantía a corto plazo	-	-
2162	Fondos en administración a corto plazo	-	-
2163	Fondos contingentes a corto plazo	-	-
2164	Fondos de fideicomisos, mandatos y contratos análogos a corto plazo	-	-
2165	Otros fondos de terceros en garantía y/o administración a corto plazo	-	-
2166	Valores y bienes en garantía a corto plazo	-	-
2170	Provisiones a corto plazo	1,139,381.80	-
2171	Provisión para demandas y juicios a corto plazo	-	-
2172	Provisión para contingencias a corto plazo	-	-
2179	Otras provisiones a corto plazo	1,139,381.80	-
2190	Otros pasivos a corto plazo	11.60	-
2191	Ingresos por clasificar	-	-
2192	Recaudación por participar	-	-
2199	Otros pasivos circulantes	11.60	-
2200	PASIVO NO CIRCULANTE	-	12,235,906.34
2210	Cuentas por pagar a largo plazo	-	-
2211	Proveedores por pagar a largo plazo	-	-
2212	Contratistas por obras públicas por pagar a largo plazo	-	-
2220	Documentos por pagar a largo plazo	-	-
2221	Documentos comerciales por pagar a largo plazo	-	-
2222	Documentos con contratistas por obras públicas por pagar a largo plazo	-	-
2229	Otros documentos por pagar a largo plazo	-	-
2230	Deuda pública a largo plazo	-	9,699,248.16
2231	Títulos y valores de la deuda pública interna a largo plazo	-	-
2232	Títulos y valores de la deuda pública externa a largo plazo	-	-
2233	Préstamos de la deuda pública interna por pagar a largo plazo	-	9,699,248.16
2234	Préstamos de la deuda pública externa por pagar a largo plazo	-	-
2235	Arrendamiento financiero por pagar a largo plazo	-	-
2240	Pasivos diferidos a largo plazo	-	-
2241	Créditos diferidos a largo plazo	-	-

MUNICIPIO DE CELAYA, GTO.
ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACIÓN FINANCIERA
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015

ÍNDICE	NOMBRE	ORIGEN	APLICACIÓN
2242	Intereses cobrados por adelantado a largo plazo	-	-
2249	Otros pasivos diferidos a largo plazo	-	-
2250	Fondos y bienes de terceros en garantía y/o en administración a largo plazo	-	2,536,658.18
2251	Fondos en garantía a largo plazo	11,222.75	-
2252	Fondos en administración a largo plazo	-	-
2253	Fondos contingentes a largo plazo	-	-
2254	Fondos de fideicomisos, mandatos y contratos análogos a largo plazo	-	-
2255	Otros fondos de terceros en garantía y/o administración a largo plazo	-	2,547,880.93
2256	Valores y bienes en garantía a largo plazo	-	-
2260	Provisiones a largo plazo	-	-
2261	Provisión para demandas y juicios a largo plazo	-	-
2262	Provisión para pensiones a largo plazo	-	-
2263	Provisión para contingencias a largo plazo	-	-
2269	Otras provisiones a largo plazo	-	-
3000	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	12,317,444.97	-
3100	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO	-	2,957,131.56
3110	Aportaciones	-	2,957,157.56
3120	Donaciones de capital	25.00	-
3130	Actualización de la hacienda pública/patrimonio	1.00	-
3200	HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO	15,274,576.53	-
3210	Resultados del ejercicio (ahorro/desahorro)	112,331,332.65	-
3220	Resultados de ejercicios anteriores	-	97,646,805.09
3230	Revalúos	-	-
3231	Revalúo de bienes inmuebles	-	-
3232	Revalúo de bienes muebles	-	-
3233	Revalúo de bienes intangibles	-	-
3239	Otros revalúos	-	-
3240	Reservas	-	-
3241	Reservas de patrimonio	-	-
3242	Reservas territoriales	-	-
3243	Reservas por contingencias	-	-
3250	Rectificaciones de resultados de ejercicios anteriores	590,048.97	-
3251	Cambios en políticas contables	-	-
3252	Cambios por errores contables	590,048.97	-
3300	EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA	-	-
3310	Resultado por posición monetaria	-	-
3320	Resultado por tenencia de activos no monetarios	-	-