

MUNICIPIO DE CELAYA, GTO.
ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACIÓN FINANCIERA
DEL 1 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2014

ÍNDICE	NOMBRE	ORIGEN	APLICACIÓN
1000	ACTIVO		120,183,420.80
1100	ACTIVO CIRCULANTE		104,558,013.84
1110	Efectivo y equivalentes		53,848,698.92
1111	Efectivo		
1112	Bancos/tesorería	37,420,288.85	
1113	Bancos/dependencias y otros		
1114	Inversiones temporales (hasta 3 meses)		100,620,387.88
1115	Fondos con afectación específica	14,874,279.74	
1116	Depósitos de fondos de terceros en garantía y/o administración		5,522,879.63
1119	Otros efectivos y equivalentes		
1120	Derechos a recibir efectivo o equivalentes		248,837.84
1121	Inversiones financieras de corto plazo		
1122	Cuentas por cobrar a corto plazo	231,463.84	
1123	Deudores diversos por cobrar a corto plazo		339,747.84
1124	Ingresos por recuperar a corto plazo		
1125	Deudores por anticipos de tesorería a corto plazo		140,553.84
1126	Préstamos otorgados a corto plazo		
1129	Otros derechos a recibir efectivo o equivalentes a corto plazo		
1130	Derechos a recibir bienes o servicios		50,460,477.08
1131	Anticipo a proveedores por adquisición de bienes y prestación de servicios a corto plazo		59,232,715.40
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	8,772,238.32	
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		
1200	ACTIVO NO CIRCULANTE		15,625,406.96
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		56,073.75
1221	Documentos por cobrar a largo plazo		1,073.75
1222	Deudores diversos a largo plazo		55,000.00
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	49,097,741.65	
1231	Terrenos		35,755,029.06
1232	Viviendas		
1233	Edificios no habitacionales		
1234	Infraestructura		
1235	Construcciones en proceso en bienes de dominio público	60,904,816.20	
1236	Construcciones en proceso en bienes propios	23,947,954.51	
1239	Otros bienes inmuebles		
1240	Bienes muebles		52,413,552.02
1241	Mobiliario y equipo de administración		1,228,109.40
1242	Mobiliario y equipo educacional y recreativo		47,411.99
1243	Equipo e instrumental médico y de laboratorio		
1244	Vehículos y equipo de transporte		47,828,364.96
1245	Equipo de defensa y seguridad		

MUNICIPIO DE CELAYA, GTO.
ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACIÓN FINANCIERA
DEL 1 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2014

ÍNDICE	NOMBRE	ORIGEN	APLICACIÓN
1246	Maquinaria, otros equipos y herramientas		3,309,665.67
1247	Colecciones, obras de arte y objetos valiosos		
1248	Activos biológicos		
1250	Activos intangibles		358,945.76
1251	Software		335,325.84
1252	Patentes, marcas y derechos		
1253	Concesiones y franquicias		
1254	Licencias		23,619.92
1259	Otros activos intangibles		
1260	Depreciaciones, det. Y amortizaciones acumuladas de bienes		
1261	Depreciación acumulada de bienes inmuebles		
1262	Depreciación acumulada de infraestructura		
1263	Depreciación acumulada de bienes muebles		
1264	Deterioro acumulado de activos biológicos		
1265	Amortización acumulada de activos intangibles		
1270	Activos diferidos		11,894,577.08
1271	Estudios, formulación y evaluación de proyectos		11,144,337.34
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		750,239.74
1280	Estimación por pérdidas o det. 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	12,160,981.82	
2100	PASIVO CIRCULANTE	21,058,382.99	
2110	Cuentas por pagar a corto plazo	27,588,839.83	
2111	Servicios personales por pagar a corto plazo		147,021.81
2112	Proveedores por pagar a corto plazo	12,367,228.02	
2113	Contratistas por obras públicas por pagar a corto plazo	2,334,594.43	
2114	Participaciones y aportaciones por pagar a corto plazo		
2115	Transferencias otorgadas por pagar a corto plazo		3,104,854.88
2116	Intereses, comisiones y otros gastos de la deuda pública por pagar a corto plazo	455,450.00	
2117	Retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo		3,998,747.12
2118	Devoluciones de la ley de ingresos por pagar a corto plazo		
2119	Otras cuentas por pagar a corto plazo	19,682,191.19	
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	2,424,812.04	
2131	Porción a corto plazo de la deuda pública interna	2,424,812.04	
2132	Porción a corto plazo de la deuda pública externa		
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		

MUNICIPIO DE CELAYA, GTO.
ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACIÓN FINANCIERA
DEL 1 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2014

ÍNDICE	NOMBRE	ORIGEN	APLICACIÓN
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		8,996,284.99
2171	Provisión para demandas y juicios a corto plazo		
2172	Provisión para contingencias a corto plazo		
2179	Otras provisiones a corto plazo		8,996,284.99
2190	Otros pasivos a corto plazo	41,016.11	
2191	Ingresos por clasificar		
2192	Recaudación por participar		
2199	Otros pasivos circulantes	41,016.11	
2200	PASIVO NO CIRCULANTE		8,897,401.17
2210	Cuentas por pagar a largo plazo		
2211	Proveedores por pagar a largo plazo		
2212	Contratistas por obras públicas a 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		
2242	Intereses cobrados por adelantados a largo plazo		
2249	Otros pasivos diferidos a largo plazo		
2250	Fondos y bienes de terceros en administración y/o en garantía a largo plazo	801,846.99	
2251	Fondos en garantía a largo plazo		
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	801,846.99	
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	108,022,438.98	
3100	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO	29.00	
3110	Aportaciones		
3120	Donaciones de capital	27.00	
3130	Actualización de la hacienda pública/patrimonio	2.00	
3200	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO	108,022,409.98	
3210	Resultados del ejercicio: (ahorro/ desahorro)		110,770,747.45
3220	Resultados de ejercicios anteriores	218,793,157.43	
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		
3251	Cambios en políticas contables		
3252	Cambios por errores contables		
3300	EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO		
3310	Resultado por posición monetaria		
3320	Resultado por tenencia de activos no monetarios		