

MUNICIPIO DE CELAYA, GTO
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31 DE MARZO DE 2016

| ÍNDICE | NOMBRE | PERIODO ACTUAL | PERIODO ANTERIOR | NOTA |
|-------------|--|-------------------------|-------------------------|--------|
| 1000 | ACTIVO | 2,753,695,432.95 | 2,728,700,343.55 | |
| 1100 | ACTIVO CIRCULANTE | 289,841,711.08 | 143,947,462.33 | |
| 1110 | Efectivo y equivalentes | 262,736,629.61 | 119,298,404.04 | |
| 1111 | Efectivo | 41,000.00 | 91,000.00 | |
| 1112 | Bancos/tesorería | 40,071,941.88 | 23,444,552.98 | |
| 1113 | Bancos/dependencias y otros | - | - | |
| 1114 | Inversiones temporales (hasta 3 meses) | 117,143,074.76 | 72,175,624.01 | ESF-01 |
| 1115 | Fondos con afectación específica | 100,714,763.62 | 20,870,050.28 | ESF-01 |
| 1116 | Depósitos de fondos de terceros en garantía y/o administración | 4,765,849.35 | 2,717,176.77 | |
| 1119 | Otros efectivos y equivalentes | - | - | |
| 1120 | Derechos a recibir efectivo o equivalentes | 11,816,465.17 | 13,440,167.50 | |
| 1121 | Inversiones financieras de corto plazo | - | - | ESF-01 |
| 1122 | Cuentas por cobrar a corto plazo | 2,801,548.46 | 1,323,563.43 | ESF-02 |
| 1123 | Deudores diversos por cobrar a corto plazo | 7,333,979.62 | 7,142,646.89 | ESF-03 |
| 1124 | Ingresos por recuperar a corto plazo | 496,246.09 | 4,005,666.18 | ESF-02 |
| 1125 | Deudores por anticipos de la tesorería a corto plazo | 796,400.00 | 580,000.00 | ESF-03 |
| 1126 | Préstamos otorgados a corto plazo | 388,291.00 | 388,291.00 | |
| 1129 | Otros derechos a recibir efectivo o equivalentes a corto plazo | - | - | |
| 1130 | Derechos a recibir bienes o servicios | 15,288,616.30 | 11,208,890.79 | |
| 1131 | Anticipo a proveedores por adquisición de bienes y prestación de servicios a corto plazo | 1,203,966.30 | 645,145.07 | ESF-03 |
| 1132 | Anticipo a proveedores por adquisición de bienes inmuebles y muebles a corto plazo | - | - | ESF-03 |
| 1133 | Anticipo a proveedores por adquisición de bienes intangibles a corto plazo | - | - | ESF-03 |
| 1134 | Anticipo a contratistas por obras públicas a corto plazo | 14,084,650.00 | 10,563,745.72 | ESF-03 |
| 1139 | Otros derechos a recibir bienes o servicios a corto plazo | - | - | ESF-03 |
| 1140 | Inventarios | - | - | ESF-05 |
| 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 | - | - | ESF-05 |
| 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 | - | - | |
| 1194 | Adquisición de fondos con terceros | - | - | |
| 1200 | ACTIVO NO CIRCULANTE | 2,463,853,721.87 | 2,584,752,881.22 | |
| 1210 | Inversiones financieras a largo plazo | - | - | |
| 1211 | Inversiones a largo plazo | - | - | ESF-01 |
| 1212 | Títulos y valores a largo plazo | - | - | |

MUNICIPIO DE CELAYA, GTO
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31 DE MARZO DE 2016

| ÍNDICE | NOMBRE | PERIODO ACTUAL | PERIODO ANTERIOR | NOTA |
|--------|--|------------------|------------------|--------|
| 1213 | Fideicomisos, mandatos y contratos análogos | - | - | ESF-06 |
| 1214 | Participaciones y aportaciones de capital | - | - | ESF-07 |
| 1220 | Derechos a recibir efectivo o equivalentes a largo plazo | 1,411,015.96 | 1,411,015.96 | |
| 1221 | Documentos por cobrar a largo plazo | 181,015.96 | 181,015.96 | |
| 1222 | Deudores diversos a largo plazo | 1,230,000.00 | 1,230,000.00 | |
| 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 | 2,174,155,043.93 | 2,279,563,319.58 | ESF-08 |
| 1231 | Terrenos | 1,728,877,363.61 | 1,716,980,247.61 | |
| 1232 | Viviendas | - | - | |
| 1233 | Edificios no habitacionales | 17,109,755.35 | 17,109,755.35 | |
| 1234 | Infraestructura | 29,104,043.24 | 29,104,043.24 | |
| 1235 | Construcciones en proceso en bienes de dominio público | 210,981,932.94 | 315,775,346.18 | |
| 1236 | Construcciones en proceso en bienes propios | 188,081,948.79 | 200,593,927.20 | |
| 1239 | Otros bienes inmuebles | - | - | |
| 1240 | Bienes muebles | 343,664,442.89 | 359,248,275.48 | ESF-08 |
| 1241 | Mobiliario y equipo de administración | 42,269,416.17 | 42,353,810.44 | |
| 1242 | Mobiliario y equipo educacional y recreativo | 1,550,000.95 | 1,619,320.38 | |
| 1243 | Equipo e instrumental médico y de laboratorio | 77,184.28 | 77,184.28 | |
| 1244 | Vehículos y equipo de transporte | 195,359,281.14 | 212,600,676.52 | |
| 1245 | Equipo de defensa y seguridad | 10,884,682.89 | 11,254,980.83 | |
| 1246 | Maquinaria, otros equipos y herramientas | 93,523,877.46 | 91,342,303.03 | |
| 1247 | Colecciones, obras de arte y objetos valiosos | - | - | |
| 1248 | Activos biológicos | - | - | |
| 1250 | Activos intangibles | 6,978,538.23 | 6,978,538.23 | ESF-09 |
| 1251 | Software | 6,286,970.73 | 6,286,970.73 | |
| 1252 | Patentes, marcas y derechos | - | - | |
| 1253 | Concesiones y franquicias | - | - | |
| 1254 | Licencias | 691,567.50 | 691,567.50 | |
| 1259 | Otros activos intangibles | - | - | |
| 1260 | Depreciación, deterioro y amortización acumulada de bienes | - 94,343,634.35 | - 94,436,583.24 | |
| 1261 | Depreciación acumulada de bienes inmuebles | - 2,105,645.65 | - 2,105,645.65 | ESF-08 |
| 1262 | Depreciación acumulada de infraestructura | - | - | ESF-08 |
| 1263 | Depreciación acumulada de bienes muebles | - 91,256,392.13 | - 91,349,341.02 | ESF-08 |
| 1264 | Deterioro acumulado de activos biológicos | - | - | ESF-08 |
| 1265 | Amortización acumulada de activos intangibles | - 981,596.57 | - 981,596.57 | ESF-09 |
| 1270 | Activos diferidos | 31,988,315.21 | 31,988,315.21 | ESF-09 |
| 1271 | Estudios, formulación y evaluación de proyectos | 31,988,315.21 | 31,988,315.21 | |
| 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 | - | - | |

MUNICIPIO DE CELAYA, GTO
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31 DE MARZO DE 2016

| ÍNDICE | NOMBRE | PERIODO ACTUAL | PERIODO ANTERIOR | NOTA |
|-------------|---|------------------------|------------------------|--------|
| 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 | - | - | ESF-11 |
| 1291 | Bienes en concesión | - | - | |
| 1292 | Bienes en arrendamiento financiero | - | - | |
| 1293 | Bienes en comodato | - | - | |
| 2000 | PASIVO | - 42,499,944.40 | - 80,956,925.15 | |
| 2100 | PASIVO CIRCULANTE | - 40,015,264.57 | - 77,995,108.15 | |
| 2110 | Cuentas por pagar a corto plazo | - 31,196,911.89 | - 56,644,913.29 | ESF-12 |
| 2111 | Servicios personales por pagar a corto plazo | - 23,955.25 | - 23,955.25 | ESF-12 |
| 2112 | Proveedores por pagar a corto plazo | - 8,915,031.44 | - 10,778,428.82 | ESF-12 |
| 2113 | Contratistas por obras públicas por pagar a corto plazo | - 1,462,490.27 | - 5,120,230.85 | ESF-12 |
| 2114 | Participaciones y aportaciones por pagar a corto plazo | - | - | ESF-12 |
| 2115 | Transferencias otorgadas por pagar a corto plazo | - 496,246.08 | - 986,266.88 | ESF-12 |
| 2116 | Intereses, comisiones y otros gastos de la deuda pública por pagar a corto plazo | - 102,777.10 | - 476,566.72 | ESF-12 |
| 2117 | Retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo | - 15,359,654.00 | - 23,806,148.41 | ESF-12 |
| 2118 | Devoluciones de la ley de ingresos por pagar a corto plazo | - | - 164,591.24 | ESF-12 |
| 2119 | Otras cuentas por pagar a corto plazo | - 4,836,757.75 | - 15,288,725.12 | ESF-12 |
| 2120 | Documentos por pagar a corto plazo | - | - | ESF-12 |
| 2121 | Documentos comerciales por pagar a corto plazo | - | - | ESF-12 |
| 2122 | Documentos con contratistas por obras públicas por pagar a corto plazo | - | - | ESF-12 |
| 2129 | Otros documentos por pagar a corto plazo | - | - | ESF-12 |
| 2130 | Porción a corto plazo de la deuda pública a largo plazo | - | - | ESF-15 |
| 2131 | Porción a corto plazo de la deuda pública interna | - | - | |
| 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 | - | - | ESF-13 |
| 2160 | Fondos y bienes de terceros en garantía y/o administración a corto plazo | - | - | ESF-13 |
| 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 | - | - | |

MUNICIPIO DE CELAYA, GTO
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31 DE MARZO DE 2016

| ÍNDICE | NOMBRE | PERIODO ACTUAL | PERIODO ANTERIOR | NOTA |
|-------------|---|---------------------------|---------------------------|--------|
| 2170 | Provisiones a corto plazo | - 8,818,331.65 | - 21,350,180.60 | |
| 2171 | Provisión para demandas y juicios a corto plazo | - | - | |
| 2172 | Provisión para contingencias a corto plazo | - | - | |
| 2179 | Otras provisiones a corto plazo | - 8,818,331.65 | - 21,350,180.60 | |
| 2190 | Otros pasivos a corto plazo | - 21.03 | - 14.26 | |
| 2191 | Ingresos por clasificar | - | - | |
| 2192 | Recaudación por participar | - | - | |
| 2199 | Otros pasivos circulantes | - 21.03 | - 14.26 | ESF-14 |
| 2200 | PASIVO NO CIRCULANTE | - 2,484,679.83 | - 2,961,817.00 | |
| 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 | - | - 808,270.24 | ESF-15 |
| 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 | - | - 808,270.24 | |
| 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 | - | - | ESF-13 |
| 2241 | Créditos diferidos a largo plazo | - | - | |
| 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 | - 2,484,679.83 | - 2,153,546.76 | |
| 2251 | Fondos en garantía a largo plazo | - 14,932.61 | - 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 | - 2,469,747.22 | - 2,142,324.01 | |
| 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 | - 2,711,195,488.55 | - 2,647,743,418.40 | |
| 3100 | HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO | - 1,147,188,050.66 | - 1,167,521,555.91 | VHP-01 |
| 3110 | Aportaciones | - 1,131,982,294.77 | - 1,152,318,999.22 | |
| 3120 | Donaciones de capital | - 3,251.20 | - 52.00 | |
| 3130 | Actualización de la hacienda pública/patrimonio | - 15,202,504.69 | - 15,202,504.69 | |
| 3200 | HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO | - 1,564,007,437.89 | - 1,480,221,862.49 | VHP-02 |
| 3210 | Resultados del ejercicio (ahorro/ desahorro) | - 206,635,978.16 | - 350,169,483.23 | |

MUNICIPIO DE CELAYA, GTO
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31 DE MARZO DE 2016

| ÍNDICE | NOMBRE | PERIODO ACTUAL | PERIODO ANTERIOR | NOTA |
|-------------|--|--------------------|--------------------|------|
| 3220 | Resultados de ejercicios anteriores | - 1,357,567,583.71 | - 1,129,462,330.29 | |
| 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 | 196,123.98 | - 590,048.97 | |
| 3251 | Cambios en políticas contables | - | - | |
| 3252 | Cambios por errores contables | 196,123.98 | - 590,048.97 | |
| 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 | - | - | |