



H. AYUNTAMIENTO DE
COLÓN
PRESIDENCIA MUNICIPAL
2015-2018

*"Año del Centenario de la Promulgación de la
Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos"*

Presidencia Municipal

OFICIO NO. MCQ.0108.2017

ASUNTO: Se remite información de avance de gestión
Financiera correspondiente al periodo del 1er semestre 2017
Colón, Qro., 25 de julio de 2017

C.P.C. Rafael Castillo Vandenpeereboom
Auditor Superior del Estado de Querétaro
Presente

Con fundamento en lo dispuesto por el artículo 13 Y 14 de la Ley de Fiscalización Superior y Rendición de Cuentas para el Estado de Querétaro, remitimos a Usted la documentación que conforma el informe de Avance de Gestión Financiera del Municipio de Colón, Querétaro, correspondiente al periodo de 01 de enero al 30 de junio de 2017, la cual consta de 1 legajo y 1 disco compacto.

Así mismo ratifico que los saldos en los Estados Financieros y Estado Analíticos de Ingresos y Egresos que integran el Avance de Gestión Financiera del Municipio de Colón, Querétaro, correspondiente al periodo que se reporta, son los definitivos y contienen la totalidad de las operaciones realizadas y registradas a esa fecha.

Sin otro particular por el momento, me despido de Usted quedando a sus órdenes para cualquier aclaración al respecto.

Atentamente

"El momento de la Gente"


José Alejandro Ochoa Valencia
Presidente Municipal de Colón, Qro.


Lic. Julián Martínez Ortiz
Secretario de Finanzas del Municipio
de Colón Querétaro.

ANEXO: Informe de Avance de Gestión Financiera.

C.c.p. Archivo P.A.
C*jaov/L*jmo

000001



Información de Periodos Intermedios
Estado de Actividades
Del 1 de Enero al 30 de Junio de 2017 y 2016
(Pesos)

Ente Público:

MUNICIPIO DE COLÓN, ORO.

INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	
Ingresos de la creación	42,482,385	Gastos de Funcionamiento	90,779,153
Impuestos	29,436,029	Servicios Personales	54,095,616
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	5,847	Materiales y Suministros	10,091,168
Contribuciones de Mejoras	0	Servicios Generales	19,976,408
Derechos	11,633,289	Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	13,905,287
Productos de Tipo Corriente	70,500	Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	8,616,108
Aprocheamientos de Tipo Corriente	1,316,730	Transferencias al Resto del Sector Público	0
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	0	Subsidios y Subvenciones	0
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0	Ayudas Sociales	2,202,869
Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	113,988,760	Pensiones y Jubilaciones	1,648,811
Participaciones y Aportaciones	113,988,760	Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas	0	Transferencias a la Seguridad Social	0
Otros Ingresos y Beneficios	324,806	Donativos	474,600
Ingresos Financieros	56,853	Transferencias al Exterior	0
Incremento por Variación de Inventarios	155	Participaciones y Aportaciones	0
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Obsolescencia	0	Participaciones	0
Disminución del Exceso de Provisiones	0	Aportaciones	0
Otros Ingresos y Beneficios Varios	268,953	Convenios	0
Total de Ingresos y Otros Beneficios	158,775,931	Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	2,150,598
		Intereses de la Deuda Pública	2,150,598
		Comisiones de la Deuda Pública	0
		Gastos de la Deuda Pública	0
		Costo por Coberturas	0
		Apoyos Financieros	0
		Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	4
		Eliminaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	134,251
		Provisiones	0
		Diferencia de Inventarios	0
		Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro y Obsolescencia	0
		Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0
		Otros Gastos	4
		Inversión Pública	0
		Inversión Pública no Capitalizable	0
		Total de Gastos y Otras Pérdidas	106,495,052
		Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	52,340,879
			94,171,087
			36,506,561

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor

LIC. JOHÁN MARTÍNEZ ORTIZ
SECRETARIO DE FINANZAS

LIC. CRUZ NAVELI MONROY ASUIRRE
SINDICO

C. JOSE ALEJANDRO OCHOA VALENCIA
PRESIDENTE MUNICIPAL

0002



Información de Periodos Intermedios
Estado de Situación Financiera
Al 30 de Junio de 2017 y 2016
(Pesos)

MUNICIPIO DE COLÓN, QRO.

	2017	2016	2017	2016
ACTIVO				
Activo Circulante				
Efectivo y Equivalentes	44,092,724	26,614,237	46,568,828	33,481,250
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	22,495,300	12,550,227	0	0
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	9,593,984	15,656,288	6,052,894	323,296
Inventarios	0	0	0	0
Almacenes	0	0	2,400,456	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0	597,848	0
Otros Activos Circulantes	0	0	10,131,892	0
Total de Activos Circulantes	76,182,008	54,820,752	65,751,716	45,401,918
Activo No Circulante				
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	359,308,368	334,573,149	38,087,421	51,680,132
Bienes Muebles	44,295,045	43,414,772	0	0
Activos Intangibles	1,220,669	939,657	0	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-7,145,377	-7,145,377	0	0
Activos Diferidos	233,212	233,212	1,068,057	1,068,057
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	37,155,477	52,748,188
Otros Activos no Circulantes	0	0	102,907,193	98,150,106
Total de Activos No Circulantes	397,911,915	372,015,612	184,388,952	184,388,952
TOTAL DEL ACTIVO	474,093,924	426,836,364	184,388,952	184,388,952
PASIVO				
Pasivo Circulante				
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	0	0	0	0
Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0	0	0
Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0	0	0	0
Títulos y Valores a Corto Plazo	0	0	0	0
Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0	0	0	0
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0	0	0	0
Provisiones a Corto Plazo	0	0	0	0
Otros Pasivos a Corto Plazo	0	0	0	0
Total de Pasivos Circulantes	0	0	0	0
Pasivo No Circulante				
Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	0	0	0
Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0	0	0
Deuda Pública a Largo Plazo	0	0	0	0
Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0	0	0
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0	0	0	0
Provisiones a Largo Plazo	0	0	0	0
Total de Pasivos No Circulantes	0	0	0	0
TOTAL DEL PASIVO	0	0	0	0
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO				
Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido				
Aportaciones	0	0	0	0
Donaciones de Capital	0	0	0	0
Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	0	0	0	0
Hacienda Pública/Patrimonio Generado				
Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	50,340,879	50,340,879	186,797,778	144,297,306
Resultados de Ejercicios Anteriores	138,456,699	138,456,699	0	36,506,561
Reservas	0	0	0	107,790,745
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0	0	0
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0	0	0
Resultado por Posición Monetaria	0	0	0	0
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0	0	0
Total Hacienda Pública/ Patrimonio	371,186,730	371,186,730	371,186,730	328,886,258
TOTAL DEL PASIVO Y HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO	474,093,924	426,836,364	474,093,924	426,836,364

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsables del emisor

LIC. JULIAN MARTINEZ ORTIZ
SECRETARIO DE FINANZAS

C. JOSE ALEJANDRO OCHOA VALENCIA
PRESIDENTE MUNICIPAL

LIC. CRUZ MAYELI MONROY AGUIRRE
SINDICO

0003



GOBIERNO DE
COLÓN
2017-2020

Ente Público:

Información de Periodos Intermedios
Estado de Cambios en la Situación Financiera
Del 1 de Enero al 30 de Junio de 2017
(Pesos)

MUNICIPIO DE COLÓN, QRO.



COLÓN
2017

	Comprobado	Objetivo	Comprobado	Objetivo	Aplicación
ACTIVO	11,731,374	34,004,241	PASIVO	6,075,245	35,249,891
Activo Circulante	11,731,374	28,409,408	Pasivo Circulante	6,075,245	25,049,891
Efectivo y Equivalentes	0	23,149,185	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	0	17,424,989
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	11,731,374	0	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0	5,260,213	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	6,052,694	0
Inventarios	0	0	Títulos y Valores a Corto Plazo	0	0
Almacenes	0	0	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	22,551	6,829,347
Otros Activos Circulantes	0	0	Provisiones a Corto Plazo	0	0
Activo No Circulante	0	5,594,832	Otros Pasivos a Corto Plazo	0	895,555
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	Pasivo No Circulante	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	10,200,000
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	2,838,322	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes Muebles	0	2,677,538	Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Activos Intangibles	0	78,973	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	10,200,000
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	0	0	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo	0	0
Activos Diferidos	0	0	Provisiones a Largo Plazo	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	51,447,513	0
Otros Activos no Circulantes	0	0	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	0	0
			Aportaciones	0	0
			Donaciones de Capital	0	0
			Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	0	0
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado	51,447,513	0
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	22,188,407	0
			Resultados de Ejercicios Anteriores	29,259,106	0
			Revalúos	0	0
			Reservas	0	0
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0
			Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0
			Resultado por Posición Monetaria	0	0
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor

LIC. JUDY MARTINEZ ORTIZ
SECRETARÍA DE FINANZAS

LIC. CRUZ RAYEL MONRROY AGUIRRE
SINDICO

DR. JOSE ALEJANDRO OCHOA VALENCIA
PRESIDENTE MUNICIPAL



Información de Periodos Intermedios
Estado de Variación en la Hacienda Pública
Del 1 de Enero al 30 de Junio de 2017
(pesos)



Ente Público:

MUNICIPIO DE COLÓN, QRO.

Concepto	Hacienda Pública/ Patrimonio Contributivo	Recibida Pública/ Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública/ Patrimonio Generado del Ejercicio	Ajustes por Cambios de Valor	TOTAL
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0	0	0	0
Patrimonio Neto Inicial Ajustado del Ejercicio	184,388,952	0	0	0	184,388,952
Aportaciones	0	0	0	0	0
Donaciones de Capital	0	0	0	0	0
Actualización de la Hacienda Pública/ Patrimonio	184,388,952	0	0	0	184,388,952
Variaciones de la Hacienda Pública/ Patrimonio Neto del Ejercicio					
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	107,790,745	36,506,561	0	144,297,306
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	107,790,745	36,506,561	0	36,506,561
Revalúos	0	0	0	0	107,790,745
Reservas	0	0	0	0	0
Hacienda Pública/ Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2016	184,388,952	107,790,745	36,506,561	0	328,686,258
Cambios en la Hacienda Pública/ Patrimonio Neto del Ejercicio 2017					
Aportaciones	0	0	0	0	0
Donaciones de Capital	0	0	0	0	0
Actualización de la Hacienda Pública/ Patrimonio	0	0	0	0	0
Variaciones de la Hacienda Pública/ Patrimonio Neto del Ejercicio 2017					
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	28,666,154	13,834,318	0	42,500,472
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0	13,834,318	0	13,834,318
Revalúos	0	28,666,154	0	0	28,666,154
Reservas	0	0	0	0	0
Saldo Neto en la Hacienda Pública / Patrimonio 2017	184,388,952	136,456,899	50,340,879	0	371,186,730

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor

LIC. JULIÁN MARTÍNEZ ORTIZ
SECRETARIO DE FINANZAS

C. JOSE ALVARADO OCHOA VALENCIA
PRESIDENTE MUNICIPAL

LIC. CRUZ NAYELI MONROY AGUIRRE
SINDICO



Información de Periodos Intermedios
Estado Analítico del Activo
Del 1 de Enero al 30 de Junio de 2017
(Pesos)

Ente Público:

MUNICIPIO DE COLÓN, QRO.



Concepto	Saldo Inicial 1	Cargos del Periodo 2	Abonos del Periodo 3	Saldo Final 4 = (1+2-3)	Variación del Periodo (4-1)
ACTIVO					
Activo Circulante	59,503,974	370,126,354	353,448,319	76,182,008	16,678,035
Efectivo y Equivalentes	20,943,529	199,374,950	176,225,755	44,092,724	23,149,195
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	34,226,674	161,905,789	173,637,163	22,495,300	-11,731,374
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	4,333,771	8,845,615	3,585,402	9,593,984	5,260,213
Inventarios	0	0	0	0	0
Almacenes	0	0	0	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0	0	0	0
Otros Activos Circulantes	0	0	0	0	0
Activo No Circulante	392,317,083	5,594,832	0	397,911,915	5,594,832
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	0	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0	0	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	356,470,044	2,838,322	0	359,308,366	2,838,322
Bienes Muebles	41,617,508	2,677,538	0	44,295,045	2,677,538
Activos Intangibles	1,141,697	78,973	0	1,220,669	78,973
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-7,145,377	0	0	-7,145,377	0
Activos Diferidos	233,212	0	0	233,212	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	0	0	0
Otros Activos no Circulantes	0	0	0	0	0
TOTAL DEL ACTIVO	451,821,057	375,721,186	353,448,319	474,093,924	22,272,867

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor


LIC. JULIAN MARTINEZ ORTIZ
SECRETARIO DE FINANZAS

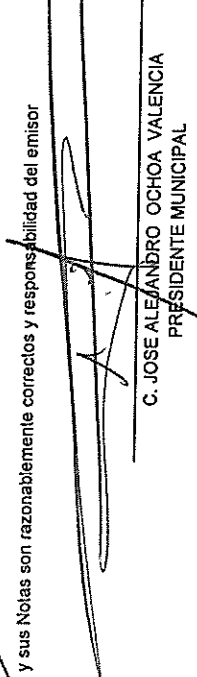
C. JOSE ALEJANDRO OCHOA VALENCIA
PRESIDENTE MUNICIPAL


LIC. CRUZ NAYELI MONROY AGUIRRE
SINDICO

Denominación de las Deudas		Moneda de Contratación	Institución o País Acreditador	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
DEUDA PÚBLICA					
Deuda Interna					
Corto Plazo					
Instituciones de Crédito	Peso	México	0	6,052,694	
Títulos y Valores	Peso	México	0	7,044,039	
Arrendamientos Financieros	Peso	México	0	0	
			0	-991,346	
Deuda Externa					
Organismos Financieros Internacionales					
Deuda Bilateral	Peso	México	0	0	
Títulos y Valores	Peso	México	0	0	
Arrendamientos Financieros	Peso	México	0	0	
			0	0	
Subtotal a Corto Plazo			0	6,052,694	
Largo Plazo					
Deuda Interna					
Instituciones de Crédito	Peso	México	46,287,421	36,087,421	
Títulos y Valores	Peso	México	46,287,421	36,087,421	
Arrendamientos Financieros	Peso	México	0	0	
			0	0	
Deuda Externa					
Organismos Financieros Internacionales					
Deuda Bilateral	Peso	México	0	0	
Títulos y Valores	Peso	México	0	0	
Arrendamientos Financieros	Peso	México	0	0	
			0	0	
Subtotal a Largo Plazo			46,287,421	36,087,421	
Otros Pasivos					
	Peso	México	85,794,419	60,767,079	
Total Deuda y Otros Pasivos			132,081,840	102,307,193	

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor


LIC. JULIAN MARTINEZ ORTIZ
SECRETARIO DE FINANZAS


C. JOSE ALEJANDRO OCHOA VALENCIA
PRESIDENTE MUNICIPAL


LIC. CRUZ NAYELI MONRROY AGUIRRE
SINDICO



ALCALDÍA MUNICIPAL
COLÓN
CORPORACIÓN AUTÓNOMA DE
DESARROLLO URBANO Y
METROPOLITANO

Ente Público:

Información de Periodos Intermedios
Estado de Flujos de Efectivo
Del 1 de Enero al 30 de Junio de 2017 y 2016
(Pesos)

MUNICIPIO DE COLÓN, QRO.

	2017	2016	Comparto	2017
--	------	------	----------	------

Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación		Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión	
Origen		Origen	
Impuestos	150,451,125	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	29,430,029	Bienes Muebles	0
Contribuciones de mejoras	5,847	Otros Orígenes de Inversión	0
Derechos	0		
Productos de Tipo Corriente	11,633,259	Aplicación	
Aprovechamientos de Tipo Corriente	70,500	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	5,467,458
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	1,316,730	Bienes Muebles	11,421,744
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios	0	Otras Aplicaciones de Inversión	2,578,543
Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0		50,593
Participaciones y Aportaciones	113,988,760	Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	-16,495,879
Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras Ayudas	0		
Otros Orígenes de Operación	0		
Aplicación		Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento	
Servicios Personales	114,599,032	Origen	
Materiales y Suministros	60,100,597	Endeudamiento Neto	0
Servicios Generales	6,417,953	Interno	0
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	18,289,841	Externo	0
Transferencias al resto del Sector Público	8,616,108	Otros Orígenes de Financiamiento	0
Subsidios y Subvenciones	0		
Ayudas Sociales	0	Aplicación	
Pensiones y Jubilaciones	2,053,742	Servicios de la Deuda	13,235,389
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	2,212,300	Interno	2,902,841
Transferencias a la Seguridad Social	0	Externo	0
Donativos	450,000	Otras Aplicaciones de Financiamiento	0
Participaciones al Exterior	0		
Participaciones	0	Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	-13,235,389
Aportaciones	0		
Convenios	0		
Otras Aplicaciones de Operación	16,458,432	Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	9,480,503
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	41,852,043		
		Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	17,133,734
		Efectivo y Equivalentes al Efectivo al final del Ejercicio	26,614,237

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor

LIC. JULIAN MARTINEZ ORTIZ
SECRETARIO DE FINANZAS

LIC. CEBIZ NAYELI MONRROY AGUIRRE
SINDICO

C. JOSE ALEJANDRO OCHOA VALENCIA
PRESIDENTE MUNICIPAL

0008

Fuente de Ingresos	Ingresos				Diferencia (7=5-1)
	Ejército (1)	Ampliaciones y Reducciones (2)	Recaudado (3=1+2)	Desviado (4)	
Impuestos	35,007,242	16,055,469	51,062,711	29,436,029	-5,571,213
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	5,847	5,847	5,847	5,847
Contribuciones de Mejoras	750,000	0	750,000	0	-750,000
Derechos	13,461,221	8,917,538	22,378,759	11,633,259	-1,827,982
Productos	636,000	70,500	706,500	70,500	-565,500
Corriente	636,000	70,500	706,500	70,500	-565,500
Capital	0	0	0	0	0
Aprovechamientos	97,756,000	4,274,141	102,030,141	1,316,730	-96,439,270
Corriente	97,756,000	4,274,141	102,030,141	1,316,730	-96,439,270
Capital	0	0	0	0	0
Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	0	0	0	0	0
Participaciones y Aportaciones	184,972,265	18,923,694	183,895,959	113,988,760	-50,983,505
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	0	0	0	0	0
Ingresos Derivados de Financiamientos	0	0	0	0	0
Total	312,582,728	48,241,189	360,823,917	156,451,123	-156,131,603
			Ingresos excedentes*	156,451,123	

Fuente de Ingresos	Ingresos				Diferencia (7=5-1)
	Ejército (1)	Ampliaciones y Reducciones (2)	Recaudado (3=1+2)	Desviado (4)	
Impuestos	312,582,728	48,241,343	360,824,071	156,445,278	-155,137,450
Contribuciones de Mejoras	35,007,242	16,055,469	51,062,711	29,436,029	-5,571,213
Derechos	750,000	0	750,000	0	-750,000
Productos	13,461,221	8,917,538	22,378,759	11,633,259	-1,827,982
Corriente	636,000	70,500	706,500	70,500	-565,500
Capital	636,000	70,500	706,500	70,500	-565,500
Aprovechamientos	97,756,000	4,274,141	102,030,141	1,316,730	-96,439,270
Corriente	97,756,000	4,274,141	102,030,141	1,316,730	-96,439,270
Capital	0	0	0	0	0
Participaciones y Aportaciones	184,972,265	18,923,694	183,895,959	113,988,760	-50,983,505
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	0	0	0	0	0
Ingresos de Organismos y Empresas	0	0	0	0	0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	0	0	0
Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	0	0	0	0	0
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	0	0	0	0	0
Ingresos derivados de financiamiento	0	0	0	0	0
Ingresos Derivados de Financiamientos	0	0	0	0	0
Total	312,582,728	48,241,343	360,824,071	156,445,278	-155,137,450
			Ingresos excedentes*	156,445,278	

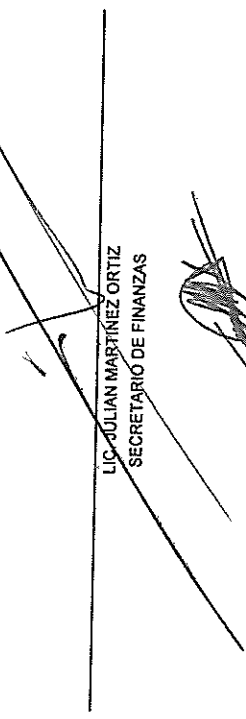
* Los ingresos excedentes se presentan para efectos de cumplimiento de Ley General de Contabilidad Gubernamental y el importe reflejado debe ser siempre mayor a cero

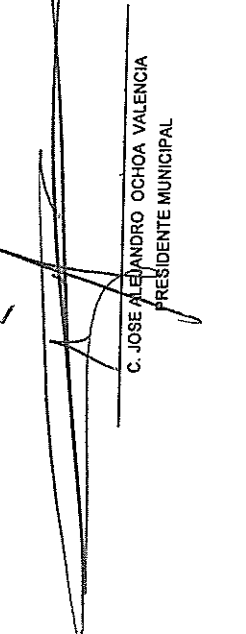
LIC. JULIAN MARTINEZ ORTIZ
 SECRETARIO DE FINANZAS

C. JOSE ALEJANDRO OCHOA VALENCIA
 PRESIDENTE MUNICIPAL

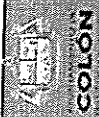
LIC. CRUZ NAYELI MONROY AGUIRRE
 SINDICO

Concepto	Ejecución					Subtotales
	Aprobado 1	Ampliaciones (Resoluciones) 2	Modificado 3 = (1+2)	Devengado 4	Pagado 5	
100 H. AYUNTAMIENTO	\$312,582,728	\$48,247,189	\$360,829,917	\$123,114,671	\$116,843,497	\$237,715,246
102 SECRETARIA PARTICULAR	\$3,500,000	-\$1,105,024	\$2,394,976	\$1,462,221	\$1,368,913	\$932,756
103 SECRETARIA DEL AYUNTAMIENTO	\$674,000	\$73,952	\$747,952	\$185,822	\$117,110	\$552,130
104 SECRETARIA DE FINANZAS/TESORERIA	\$85,702,650	\$9,814,362	\$95,517,012	\$26,639,229	\$26,518,025	\$68,877,782
105 SECRETARIA DE ADMINISTRACIÓN / OFICINA MAYOR	\$118,391,414	\$12,906,164	\$131,297,578	\$66,500,680	\$63,558,321	\$64,796,898
106 SECRETARIA DE SERVICIOS PÚBLICOS MUNICIPALES	\$6,500,000	-\$2,804,413	\$3,695,587	\$3,559,114	\$2,634,458	\$136,472
107 SECRETARIA DE OBRAS PÚBLICAS	\$65,624,364	\$21,742,608	\$87,366,972	\$1,900,795	\$1,891,920	\$85,466,177
108 SECRETARIA DE SEGURIDAD PÚBLICA	\$25,278,000	\$5,568,653	\$30,846,653	\$15,742,955	\$14,338,084	\$15,103,696
109 SECRETARIA DE GOBIERNO	\$436,000	\$2,187,944	\$2,623,944	\$2,469,859	\$2,364,166	\$154,084
110 SECRETARIA DE DESARROLLO SOCIAL	\$2,232,300	\$1,083,363	\$3,315,663	\$3,012,765	\$2,568,949	\$302,898
111 SECRETARIA DE DESARROLLO SUSTENTABLE	\$2,890,000	-\$100,620	\$2,789,380	\$1,596,629	\$1,448,949	\$1,192,752
113 CONTRALORIA INTERNA	\$737,000	-\$671,000	\$66,000	\$34,603	\$34,603	\$31,397
114 SECRETARIA DE DESARROLLO URBANO	\$417,000	-\$367,000	\$50,000	\$0	\$0	\$50,000
115 SECRETARIA TECNICA	\$200,000	-\$81,800	\$118,200	\$0	\$0	\$118,200
Total del Gasto	\$312,582,728	\$48,247,189	\$360,829,917	\$123,114,671	\$116,843,497	\$237,715,246


 LIC. JULIAN MARTÍNEZ ORTIZ
 SECRETARIO DE FINANZAS


 C. JOSE ALEJANDRO OCHOA VALENCIA
 PRESIDENTE MUNICIPAL

LIC. CRUZ NAYELI MONROY AGUIRRE
 SINDICO



COLÓN

Plano de las Partidas y Entidades
Municipalidad de San Lorenzo de los Rios
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Subcapítulo)
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre 2017

COLÓN

Concepto	Egresos					Subcapítulo
	Aprobado	Comprobado (Requiere)	Modificado	Devengado	Pagado	
	4	2	3	1	5	6
Servicios Personales						
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	120,096,889	8,936,427	129,033,116	60,709,576	60,100,597	60,323,540
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	71,015,250	1,513,350	72,528,600	37,748,431	37,646,436	34,780,169
Remuneraciones Adicionales y Especiales	11,820,419	0	11,820,419	6,394,154	6,259,154	5,426,285
Seguridad Social	23,059,927	-4,110,018	18,949,909	6,912,906	6,812,613	12,037,003
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	5,941,995	0	5,941,995	564,120	564,120	295,378
Previsiones	7,400,000	-2,180,148	5,219,852	9,089,965	8,819,273	10,584,873
Pago de Estímulos a Servidores Públicos	0	0	0	0	0	5,219,852
Materiales y Suministros	12,139,000	4,139,900	16,278,900	10,091,168	6,417,963	6,187,732
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	1,925,000	-441,818	1,483,182	1,024,798	647,222	458,386
Alimentos y Utensilios	720,000	1,093,432	1,813,432	1,460,380	1,251,765	353,052
Materiales Primas y Materiales de Producción y Comercialización	53,000	-41,000	12,000	0	0	12,000
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	1,258,000	450,305	1,708,305	1,494,895	1,051,535	213,411
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	90,000	64,299	154,299	84,873	3,888	89,426
Combustibles, Lubrificantes y Aditivos	5,640,000	1,659,182	7,299,182	3,410,438	1,868,772	3,888,744
Vestuario, Blancos, Premas de Protección y Artículos Deportivos	1,400,000	1,292,419	2,692,419	1,850,043	973,122	842,377
Materiales y Suministros Para Seguridad	0	5,044	5,044	0	0	5,044
Herramientas, Relaciones y Accesorios Menores	1,053,000	58,035	1,111,035	765,744	621,859	345,292
Servicios Generales						
Servicios Básicos	28,293,673	5,403,018	33,696,691	19,978,408	18,289,941	13,718,283
Servicios de Arrendamiento	4,058,500	-1,228,808	2,829,692	1,781,167	1,685,334	1,046,728
Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios	1,615,000	1,817,874	3,432,874	3,177,695	3,040,513	252,979
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	4,187,594	1,936,988	6,124,582	2,912,003	2,617,625	3,212,559
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	750,000	32,387	782,387	596,643	486,482	185,745
Servicios de Comunicación Social y Publicidad	4,890,000	-1,841,999	3,048,001	1,979,997	1,181,428	1,168,004
Servicios de Traslado y Viáticos	765,000	404,425	1,169,425	981,210	949,658	188,214
Servicios Oficiales	120,000	335,575	455,575	83,523	372,052	372,052
Otros Servicios Generales	2,878,500	-185,435	2,793,065	1,062,283	835,559	1,730,782
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas						
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	8,833,079	4,132,030	12,965,109	7,403,888	7,389,820	5,561,221
Transferencias al Resto del Sector Público	19,052,311	1,312,207	20,364,518	13,505,297	13,332,150	6,859,222
Subsidios y Subvenciones	12,630,000	-450,000	12,080,000	8,616,108	8,616,108	3,463,892
Ayudas Sociales	0	0	0	0	0	0
Pensiones y Jubilaciones	2,500,000	1,288,207	3,788,207	2,202,899	2,053,742	1,585,318
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	4,022,311	0	4,022,311	2,212,300	2,212,300	1,810,011
Transferencias a la Seguridad Social	0	0	0	0	0	0
Donativos	0	0	0	0	0	0
Transferencias al Exterior	0	474,000	474,000	474,000	450,000	0
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles						
Mobiliario y Equipo de Administración	255,000	7,191,915	7,446,915	3,722,310	3,594,936	3,724,604
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	255,000	3,459,922	3,714,922	480,465	422,669	3,204,457
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0	100,900	100,900	75,900	75,900	25,000
Vehículos y Equipo de Transporte	0	6,915	6,915	6,590	6,590	325
Equipo de Defensa y Seguridad	0	1,858,522	1,858,522	1,858,522	1,858,522	0
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	0	0	0	0	0	0
Activos Biológicos	0	277,883	277,883	256,061	214,962	21,822
Bienes Inmuebles	0	0	0	0	0	0
Activos Intangibles	0	1,408,600	1,408,600	965,800	965,800	443,000
Inversión Pública						
Obra Pública en Bienes de Dominio Público	65,124,364	78,973	66,350,898	1,872,522	1,872,522	84,478,376
Obra Pública en Bienes Propios	0	21,226,534	21,226,534	1,872,522	1,872,522	84,478,376
Proyectos Productivos y Acciones de Fomento	0	0	0	0	0	0
Inversiones Financieras y Otras Provisiones	0	0	0	0	0	0
Inversiones Para el Fomento de Actividades Productivas	0	0	0	0	0	0



Municipalidad de Colon, Costa Rica
 Municipalidad de Colon, Costa Rica
 Estado Actual de la Cuenta de Presupuesto de Egresos
 Clasificación por Objeto de Gasto (Código y Descripción)
 Del 1 de Enero al 31 de Julio de 2017



Concepto	Ejercicios				Subtotal
	Aprobado	Comprobaciones (Renovaciones)	Modificado	Pagos	
Acciones y Participaciones de Capital	0	0	0	0	0
Compra de Títulos y Valores	0	0	0	0	0
Concesión de Préstamos	0	0	0	0	0
Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0	0	0	0	0
Otras Inversiones Financieras	0	0	0	0	0
Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	0	0	0	0	0
Participaciones y Aportaciones	0	0	0	0	0
Aportaciones	0	0	0	0	0
Convenios	0	0	0	0	0
Deuda Pública	0	0	0	0	0
Amodización de la Deuda Pública	67,621,691	37,188	67,658,879	13,235,389	54,423,490
Intereses de la Deuda Pública	62,182,691	-4,926,865	57,255,735	4,147,306	53,108,429
Comisiones de la Deuda Pública	0	3,466,059	3,466,059	2,150,598	1,315,461
Gastos de la Deuda Pública	0	0	0	0	0
Costo por Coberturas	0	0	0	0	0
Apoyos Financieros	0	0	0	0	0
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (Adefas)	5,439,000	1,498,085	6,937,085	6,937,485	0
Total del Gasto	312,582,728	48,247,189	360,829,917	123,114,871	237,715,246

LIC. JULIAN MARTINEZ ORTIZ
 SECRETARIO DE FINANZAS

LIC. JOSE ALEJANDRO OCHOA VALENCIA
 PRESIDENTE MUNICIPAL

LIC. CRUZ NAYELI MONROY AGUIRRE
 SINDICO

Concepto	Egresos					Subjetivo 6 = (3 + 4)
	Aprobado 1	Ampliaciones/ (Reducciones) 2	Modificado 3 = (1 + 2)	Devengado 4	Pagado 5	
Gasto Corriente	168,159,362	25,409,682	193,569,044	104,222,748	98,078,948	89,346,296
Gasto de Capital	65,379,364	28,446,527	93,825,891	5,594,832	5,457,458	88,231,058
Amortización de la Deuda y Disminución de Pasivos	67,621,691	-3,428,671	64,192,820	11,084,791	11,084,791	53,108,029
Pensiones y Jubilaciones	4,022,311	0	4,022,311	2,212,300	2,212,300	1,810,011
Participaciones	0	0	0	0	0	0
Total del Gasto	305,182,728	50,427,337	355,610,065	123,114,671	116,843,497	232,495,394

LIC. JULIAN MARTINEZ ORTIZ
 SECRETARIO DE FINANZAS

C. JOSE ALEJANDRO OCHOA VALENCIA
 PRESIDENTE MUNICIPAL

LIC. CRUZ NAYELI MONROY AGUIRRE
 SINDICO



COLÓN


Información de Pagados Intermedios
MUNICIPIO DE COLÓN, C.R.
Estado Anual de Ejecución del Presupuesto de Egresos
Clasificación Funcional (Finalidad y Función)
Del 1 de Enero al 30 de Junio de 2017

Objetivo	Egresos					Subtotal
	Aprobado 1	Aplicaciones/ (Reducciones) 2	Modificado 3 = (1-2)	Devengado 4	Pagado 5	
						6 = (3-4)
Gobierno	23,745,309	7,362,961	31,108,270	14,475,777	13,284,979	16,632,493
Legislación	0	1,649,709	1,649,709	0	0	1,649,709
Justicia	0	0	0	0	0	0
Coordinación de la Política de Gobierno	0	0	0	0	0	0
Relaciones Exteriores	0	0	0	0	0	0
Asuntos Financieros y Hacendarios	0	0	0	0	0	0
Seguridad Nacional	0	0	0	0	0	0
Asuntos de Orden Público y de Seguridad Interior	23,295,309	4,892,432	28,187,741	13,422,241	12,278,059	14,765,500
Otros Servicios Generales	450,000	820,820	1,270,820	1,053,536	1,006,920	217,284
Desarrollo Social	271,215,728	-20,949,332	250,266,396	85,779,573	81,056,723	164,486,824
Protección Ambiental	65,124,364	20,380,091	85,484,455	1,872,522	1,872,522	83,611,933
Vivienda y Servicios a la Comunidad	0	3,588,311	3,588,311	2,338,523	2,276,352	1,229,789
Salud	0	253,542	253,542	157,600	157,600	95,942
Recreación, Cultura y Otras Manifestaciones Sociales	0	107,640	107,640	0	0	107,640
Educación	208,091,364	-45,238,916	160,852,449	81,410,928	76,750,246	79,441,521
Otros Asuntos Sociales	0	11,795,872	11,795,872	9,623,432	9,265,907	2,172,440
Desarrollo Económico	0	11,059,680	11,059,680	9,043,432	8,685,907	2,016,246
Asuntos Económicos, Comerciales y Laborales en General	0	0	0	0	0	0
Agropecuaria, Silvicultura, Pesca y Caza	0	0	0	0	0	0
Combustibles y Energía	0	0	0	0	0	0
Minería, Manufacturas y Construcción	0	0	0	0	0	0
Transporte	0	0	0	0	0	0
Comunicaciones	0	0	0	0	0	0
Turismo	0	0	0	0	0	0
Ciencia, Tecnología e Innovación	0	736,192	736,192	580,000	580,000	156,192
Otras Industrias y Otros Asuntos Económicos	0	0	0	0	0	0
Otras no Clasificadas en Funciones Anteriores	17,621,691	50,037,688	67,659,379	13,235,889	13,235,889	54,423,490
Transacciones de la Deuda Pública / Costo Financiero de la Deuda	17,621,691	50,037,688	67,659,379	13,235,889	13,235,889	54,423,490
Transferencias, Participaciones y Aportaciones entre Diferentes Niveles y Ordenes de Gobierno	0	0	0	0	0	0
Saneamiento del Sistema Financiero	0	0	0	0	0	0
Aduchos de Ejercicios Fiscales Anteriores	0	0	0	0	0	0
Total del Gasto	242,582,728	48,247,189	360,829,917	123,114,671	116,843,497	237,715,246

LIC. JULIÁN MARTÍNEZ ORTIZ
SECRETARIO DE FINANZAS

LIC. CRUZ MAYELI MONROY AGUIRRE
SINDICO


C. JOSE ALEJANDRO OCHOA VALENCIA
PRESIDENTE MUNICIPAL

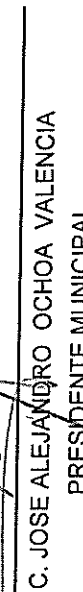

MUNICIPIO DE COLÓN, QRO.
Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables
Del 1 de Enero al 30 de Junio de 2017
(Cifras en pesos)

1. Ingresos Presupuestarios		156,451,125
2. Más ingresos contables no presupuestarios		324,806
Incremento por variación de inventarios	0	
Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0	
Disminución del exceso de provisiones	0	
Otros ingresos y beneficios varios	268,953	
Otros ingresos contables no presupuestarios	55,853	
3. Menos ingresos presupuestarios no contables		0
Productos de capital	0	
Aprovechamientos capital	0	
Ingresos derivados de financiamientos	0	
Otros ingresos presupuestarios no contables	0	

4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)

156,775,931


 LIC. JULIAN MARTINEZ ORTIZ
 SECRETARIO DE FINANZAS


 C. JOSE ALEJANDRO OCHOA VALENCIA
 PRESIDENTE MUNICIPAL


 LIC. CRUZ NAYELI MONRROY AGUIRRE
 SINDICO




MUNICIPIO DE COLÓN, QRO.
Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables
 Del 1 de Enero al 30 de Junio de 2017


1. Total de egresos (presupuestarios) **123,174,671**


2. Menos egresos presupuestarios no contables	16,679,623
Mobiliario y equipo de administración	480,465
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	75,900
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	6,590
Vehículos y equipo de transporte	1,858,522
Equipo de defensa y seguridad	0
Maquinaria, otros equipos y herramientas	256,061
Activos biológicos	0
Bienes inmuebles	965,800
Activos intangibles	78,973
Obra pública en bienes propios	0
Acciones y participaciones de capital	0
Compra de títulos y valores	0
Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos	0
Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales	0
Amortización de la deuda pública	0
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	4,147,306
Otros Egresos Presupuestales No Contables	6,937,485
	1,872,522

3. Más Gasto Contables No Presupuestales	4
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	0
Provisiones	0
Disminución de inventarios	0
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0
Aumento por insuficiencia de provisiones	0
Otros Gastos	4
Otros Gastos Contables No Presupuestales	0

4. Total de Gasto Contable (4 = 1 + 2 + 3) **106,436,052**


 LIC. CRUZ NAYELI MONRROY AGUIRRE
 SINDICO


 LIC. JULIAN MARTINEZ ORTIZ
 SECRETARIO DE FINANZAS


 C. JOSE ALEJANDRO OCHOA VALENCIA
 PRESIDENTE MUNICIPAL



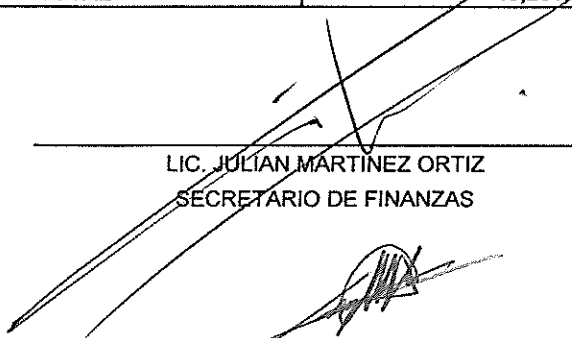
Información de Periodos Intermedios
MUNICIPIO DE COLÓN, QRO.
Endeudamiento Neto
Del 1 de Enero al 30 de Junio de 2017

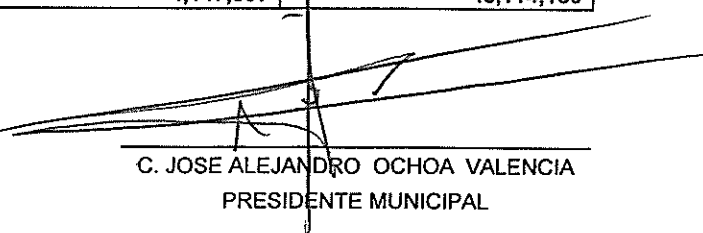



Identificación de Crédito o Instrumento	Contratación/Colocación	Amortización	Endeudamiento Neto
	A	B	C = A - B
Creditos Bancarios			
Credito SIC 11769 (BANOBRAS)	46,287,421	3,155,961	43,131,460
			0
			0
			0
			0
			0
			0
			0
Total Créditos Bancarios:	46,287,421	3,155,961	43,131,460

Otros Instrumentos de Deuda			
Contrato IR/002/2016	2,974,036	991,346	1,982,690
			0
			0
			0
			0
			0
			0
			0
Total Otros Instrumentos de Deuda	2,974,036	991,346	1,982,690

TOTAL	49,261,457	4,147,307	45,114,150
--------------	-------------------	------------------	-------------------


 LIC. JULIAN MARTÍNEZ ORTIZ
 SECRETARIO DE FINANZAS


 C. JOSE ALEJANDRO OCHOA VALENCIA
 PRESIDENTE MUNICIPAL


 LIC. CRUZ NAYELI MONRROY AGUIRRE
 SINDICO



MUNICIPIO DE COLÓN, C.R.O.
Indicadores de Postura Fiscal
Del 1 de Enero al 30 de Junio de 2017



Concepto	Estimado	Devengado	Pagado
I. Ingresos Presupuestarios (I=1+2)	312,582,728	156,451,125	156,451,125
1. Ingresos del Gobierno de la Entidad Federativa ¹	312,582,728	156,451,125	156,451,125
2. Ingresos del Sector Paraestatal ¹	0	0	0
II. Egresos Presupuestarios (II=3+4)	244,961,037	109,879,282	103,608,108
3. Egresos del Gobierno de la Entidad Federativa ²	244,961,037	109,879,282	103,608,108
4. Egresos del Sector Paraestatal ²	0	0	0
III. Balance Presupuestario (Superávit o Déficit) (III = I - II)	67,621,691	46,571,843	52,843,016

Concepto	Estimado	Devengado	Pagado
III. Balance presupuestario (Superávit o Déficit)	67,621,691	46,571,843	52,843,016
IV. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda	0	2,150,598	2,150,598
V. Balance Primario (Superávit o Déficit) (V= III - IV)	67,621,691	44,421,245	50,692,418

Concepto	Estimado	Devengado	Pagado
A. Financiamiento	0	0	0
B. Amortización de la deuda	67,621,691	11,084,791	11,084,791
C. Endeudamiento ó desendeudamiento (C = A - B)	-67,621,691	-11,084,791	-11,084,791

1. Los Ingresos que se presentan son los ingresos presupuestarios totales sin incluir los ingresos por financiamientos. Los Ingresos del Gobierno de la Entidad Federativa corresponden a los del Poder Ejecutivo, Legislativo Judicial y Autónomos

2. Los egresos que se presentan son los egresos presupuestarios totales sin incluir los egresos por amortización. Los egresos del Gobierno de la Entidad Federativa corresponden a los del Poder Ejecutivo, Legislativo, Judicial y Órganos Autónomos

3. Para Ingresos se reportan los ingresos recaudados; para egresos se reportan los egresos pagados

LIC. JULIAN MARTINEZ ORTIZ
SECRETARIO DE FINANZAS

C. JOSE ALEJANDRO OCHOA VALENCIA
PRESIDENTE MUNICIPAL

LIC. CRUZ NAYELI MONRROY AGUIRRE
SINDICO

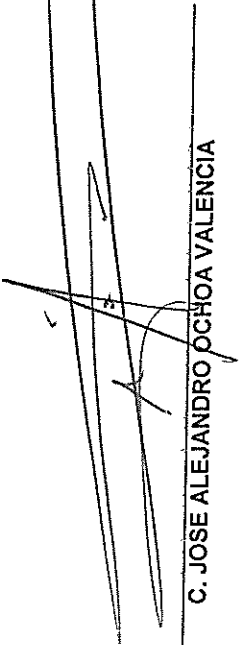
MUNICIPIO DE COLON QUERETARO

INFORME DE PASIVOS CONTINGENTES.

AL 30 DE JUNIO DEL 2017

A LA FECHA DE LA PRESENTE INFORMACION, EL MUNICIPIO DE COLON QUERETARO NO CUENTA CON REGISTROS DE PASIVOS CONTINGENTES DENTRO DEL RUBRO DE OBLIGACIONES DE LA ENTIDAD A CORTO O LARGO PLAZO.

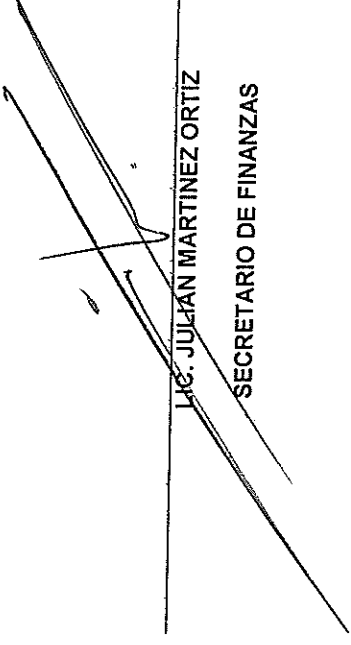
LO ANTERIO SE REALIZA ATENDIENDO A LA NORMA DE INFORMACION FINANCIERA ASI COMO A LA NORMATIVIDAD LEGAL APLICABLE EN MATERIA DE REVELACION DE INFORMACION, SIN EMBARGO SE CONSIDERA COMENZAR A IMPLEMENTAR POR PARTE DE NUESTRA INSTITUCION EL RECONOCIMIENTO DE DICHS PASIVOS CONTINGENTES.


C. JOSE ALEJANDRO OCHOA VALENCIA

PRESIDENTE MUNICIPAL


LIC. CRUZ NAYELY MONRROY AGUIRRE

SINDICO


LIC. JULIAN MARTINEZ ORTIZ

SECRETARIO DE FINANZAS



MUNICIPIO DE COLÓN QUERÉTARO

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
30 DE JUNIO DEL 2017

I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

ACTIVO

Efectivo y Equivalentes

1. En estas cuentas se reflejan los fondos con afectación específica, el tipo y monto de los mismos; de las inversiones financieras se revelará su tipo y monto, su clasificación en corto plazo donde la mayoría de estas tienen vencimiento menor a 3 meses y las cuales se detallan a continuación:

Activo Circulante

Efectivo y Equivalentes	44,092,724
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	22,495,300
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	9,593,984
Total de Activos Circulantes	74,182,008

2. Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (inventarios)

No existen inventarios por lo que no es posible clasificar los bienes disponibles para su transformación, así como aquéllos que se encuentren dentro de la cuenta de Inventarios razón por la que no se cuenta con un sistema de costeo y método de valuación aplicados a los inventarios, así como la conveniencia de su aplicación dada la naturaleza de los mismos.

3. Inversiones Financieras. - No se cuentan con cuentas de Inversiones financieras, ya que no contamos con fideicomisos, solo con cuentas productivas las cuales amparan las tesorerías.

5. Bancos:

Es imprescindible mencionar que actualmente se está trabajando en un proceso de depuración y conciliación contable de toda la información financiera ya que como se comentó en su momento, la contabilidad que dejó la administración anterior contienen infinidad de errores y registros equivocados lo cual al día de hoy no se han podido concluir en virtud a que no se han localizado la totalidad de los soportes para dar trámite y poder clarificar los asientos de corrección, sin embargo la Secretaría de Finanzas se encuentra en ese proceso de mejora continua.

5. **Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles**

Es importante mencionar que actualmente el departamento de bienes muebles se encuentra en proceso de depuración, reclasificación y reestructuración de los bienes muebles e inmuebles atendiendo a las recomendaciones y normatividades legales establecidas tanto por la Ley General de Contabilidad Gubernamental así como por los lineamientos señalados por el CONAC por lo que el proceso de integración se sigue aplicando en la actualidad por lo que a este momento solo se han clasificado en los siguientes rubros:

Activo No Circulante	
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	359,308,366
Bienes Muebles	44,295,045
Activos Intangibles	1,220,669
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-7,145,377
Activos Diferidos	233,212
Total de Activos No Circulantes	397,911,915

El método de depreciación, tasas aplicadas y los criterios de aplicación de los mismos son los señalados en la Ley General de Contabilidad Gubernamental.

Asimismo, se informa que las características significativas del estado en que se encuentren los activos son regulares y en estados funcionales.

PASIVO.

1. La relación de las cuentas y documentos por pagar no se presentan a nivel desagregado sino solamente a nivel global debido a que nos encontramos frente a un estado de adeudos bastante considerable y del cual estamos comenzando a analizar su antigüedad de saldos y los cuales se señalan en términos acumulados tal y como se presenta a continuación:

Pasivo Circulante	
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	46,568,826
Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	6,052,694
Pasivos Diferidos a Corto Plazo	2,400,456
Fondos y bienes de Terceros en Garantía y/o Admon. a Corto Plazo	597,848
Provisiones a Corto Plazo	10,131,892
Total de Pasivos Circulantes	65,751,716



III) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

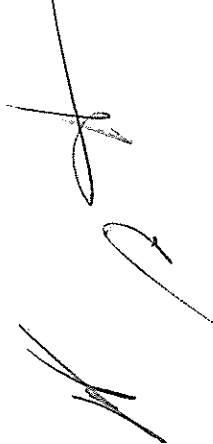
Efectivo y equivalentes

1. El análisis de los saldos inicial y final que figuran en la última parte del Estado de Flujo de Efectivo en la cuenta de orígenes o equivalentes es como sigue:

Origen	156,451,125
Impuestos	29,436,029
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	5,847
Contribuciones de mejoras	0
Derechos	11,633,259
Productos de Tipo Corriente	70,500
Aprovechamientos de Tipo Corriente	1,316,730
Participaciones y Aportaciones	113,988,760

2. De la misma forma se hace ver el detalle de las aplicaciones dentro de sus distintos rubros que los integran por lo que a continuación se presenta el detalle de las cuentas que lo afectan y las cuales de detallan como sigue:

Aplicación	114,599,082
Servicios Personales	60,100,597
Materiales y Suministros	6,417,963
Servicios Generales	18,289,941
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	8,616,108
Ayudas Sociales	2,053,742
Pensiones y Jubilaciones	2,212,300
Donativos	450,000
Otras Aplicaciones de Operación	16,458,432



MUNICIPIO DE COLON QUERETARO

IV) INGRESOS PRESUPUESTALES

Estado Analítico de Ingresos

Derivado de la operación corriente del Municipio se realiza el análisis de los ingresos generados por el Municipio se detectan dos acciones importantes a saber:

- a) En materia de Ingresos Propios se observa un incremento importante en la recaudación de Impuestos, Derechos y Aprovechamientos debido a las estrategias y políticas de recaudación implementadas por la Secretaría de Finanzas Durante el Primer Semestre lo cual se tradujo en una Mayor Recaudación a través de las Cajas Locales de Recaudación situadas en las distintas delegaciones.
- b) Aunado a lo anterior, se obtuvieron ingresos extraordinarios por concepto de Convenios Específicos celebrados con instituciones federales en materia de Obra Pública y los cuales fueron depositados en el transcurso del semestre por los que se generó una captación importante en este sentido.
- c) El importe de los recursos adicionales captados, se refleja en el estado analítico de ingresos como una ampliación presupuestal por el orden de los \$ 48,247,189.00 (Cuarenta y Ocho Millones Doscientos Cuarenta y Siete Mil Ciento Ochoenta y Nueve Pesos 00/100 M.N.)

V) EGRESOS PRESUPUESTALES

Estado Analítico de Ingresos

A la par de la dinámica de los ingresos, el importe de los \$ 48,247,189.00 (Cuarenta y Ocho Millones Doscientos Cuarenta y Siete Mil Ciento Ochoenta y Nueve Pesos 00/100 M.N.) se equilibra dentro de los distintos capítulos de Gasto por lo que el mismo se observa en los distintos estados Presupuestales del Egreso. Sin embargo es importante realizar las siguientes clarificaciones a algunos de ellos:

- a) Estado Analítico del ejercicio del Presupuesto de Egresos – Clasificación Económica (Por Tipo de Gasto): Este Estado Presupuestal refleja una diferencia la cual se detalla en las siguiente cedula:

Aprobado	Ampliaciones	Modificado
\$ 7,400,000.00	- 2,180,148	5,219,852

Lo anterior obedece a la partida de Provisiones que se localiza en el Capítulo 1000 y cual se puede observar el detalle en el Estado Analítico del ejercicio del Presupuesto de Egresos – Clasificación Por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto) dado que esta cuenta no se refleja en el

anterior estado debido a que su Tipo de Gasto en igual a "0" debido a que no se sabe en que concepto de Gasto Real se va a aplicar y el sistema contable no lo puede asociar con un gasto específico por el momento y lo excluye del reporte referido con anterioridad.

V) ANEXOS

1. Endeudamiento Neto

Este estado refleja el importe de Contrato de Arrendamiento de Vehículos el cual solo se reflejó la parte que se va devengando y ejerciendo en el semestre debido a que el sistema no ha podido comprometer el importe del saldo insoluto en razón de las configuraciones del software por lo cual se pretende reflejarlo a más tardar en el mes de julio para que la información sea confiable, veraz y clara en materia de pasivos y adeudos con financiamientos.

2. Conciliaciones de Ingresos y Egresos Contables y Fiscales.

Estos estados se detallan a continuación:

MUNICIPIO DE COLON, CRO		MUNICIPIO DE COLON, CRO	
Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables		Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Costos Contables	
Del 1 de Enero al 30 de Junio de 2017		Del 1 de Enero al 30 de Junio de 2017	
(Cifras en pesos)			
1. Ingresos Presupuestarios	156,451,125	1. Total de egresos (presupuestarios)	123,714,971
2. Más ingresos contables no presupuestarios	324,805	2. Menos egresos presupuestarios no contables	16,879,623
Incremento por variación de inventarios	0	Mobiliario y equipo de administración	480,485
Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0	Mobiliario y equipo educacional y recreativo	75,900
Disminución del exceso de provisiones	0	Equipo e instrumental médico y de laboratorio	6,690
Otros ingresos y beneficios varios	268,853	Vehículos y equipo de transporte	1,858,522
Otros ingresos contables no presupuestarios	55,853	Equipo de deudas y seguridad	0
3. Menos ingresos presupuestarios no contables	0	Máquina, otros equipos y herramientas	286,061
Productos de capital	0	Bienes inmuebles	0
Acrochamientos capital	0	Activos intangibles	965,800
Ingresos derivados de financiamientos	0	Otra pública en bienes propios	76,973
Otros ingresos presupuestarios no contables	0	Acciones y participaciones de capital	0
4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)	156,775,931	Compra de títulos y valores	0
		Inversiones en fiducias, mandatos y otros análogos	0
		Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales	0
		Amortización de la deuda pública	0
		Audados de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	4,147,306
		Otros Egresos Presupuestarios No Contables	6,837,485
			1,872,522

MUNICIPIO DE COLON QUERETARO

NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

1. Introducción

El objetivo del presente documento es la revelación del contexto y de los aspectos económicos-financieros más relevantes que influyeron en las decisiones para operar el presente periodo contable y que deberán ser considerados en la elaboración de los estados financieros para la mayor comprensión de los mismos y sus particularidades, dentro de los cuales es importante comentar los siguientes aspectos para poder entender el contexto de la elaboración y realización del avance de gestión financiera que aquí se presenta:

- Se detectó que los saldos iniciales de las distintas tesorerías se encontraban con saldos en rojo por lo que se hace necesaria una depuración y conciliación profunda de dichas cuentas a efectos de que una vez integrados los montos y diferencias, se propongan los asientos de corrección y ajuste contable y presupuestal para análisis de la contraloría interna y su posterior autorización por parte del cabildo.
- Al inicio del presente ejercicio del 2017 se cuenta con un gran avance en materia de armonización contable de acuerdo a la Ley General de Contabilidad Gubernamental y atendiendo a los postulados establecidos por el CONAC.
- Se continúan desarrollando y elaborando los procesos de control interno así como los manuales de procedimientos y de contabilidad exigidos por las leyes de la materia a efectos de cumplir con esta obligación.
- Actualmente se está realizando una depuración integral y profunda de las cuentas de ingresos las cuales permitirán contar una conciliación total de los recursos, así como su registro y destino de acuerdo a su origen del recurso.

~~C. JOSE ALEJANDRO OCHOA VALENCIA
PRESIDENTE MUNICIPAL~~

~~LIC. JULIAN MARTINEZ ORTIZ
SECRETARIO DE FINANZAS~~

~~LIC. CRUZ NAYELY MONRROY AGUIRRE~~

~~SINDICO~~