



Tepic

CAPITAL DEL CAMBIO
GOBIERNO MUNICIPAL 2014 - 2017

CUENTA PUBLICA EJERCICIO FISCAL 2015

INFORMACIÓN CONTABLE



ACTIVO

ACTIVO CIRCULANTE

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES

EFFECTIVO	\$40,728.67
BANCOS/TESORERÍA	\$329,828,679.95
BANCOS/DEPENDENCIAS Y OTROS	\$128,018.08
INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)	\$2.41
FONDOS CON AFECCIÓN ESPECÍFICA	\$69,060.00
DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O	\$8,683,949.95
<i>DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES</i>	\$244,128,238.01
CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	\$29,873,697.89
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	\$294,743.96
INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO	\$213,218,211.60
PRÉSTAMOS OTORGADOS A CORTO PLAZO	\$458,506.17
OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A CORTO	\$283,078.39
<i>DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS</i>	\$3,014,900.51
ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS A CORTO	\$3,014,900.51
Total de Activos Circulantes	\$585,893,577.58

\$585,893,577.58 ACTIVO NO CIRCULANTE

<i>DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO</i>	\$285,000.00
DEUDORES DIVERSOS A LARGO PLAZO	\$285,000.00
<i>BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y TERRENOS</i>	\$4,164,909,861.24
TERRENOS	\$187,371,108.86
EDIFICIOS NO HABITACIONALES	\$2,704,839,225.32
INFRAESTRUCTURA	\$79,864,776.73
CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO	\$941,503,883.30
CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS	\$65,924,593.78
OTROS BIENES INMUEBLES	\$185,406,273.25
<i>BIENES MUEBLES</i>	\$202,610,070.58
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	\$23,229,621.84
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	\$3,850,699.63
EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	\$1,547,503.76
VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	\$142,879,406.63
EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	\$12,096,982.86
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	\$18,701,350.92
COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSOS	\$304,504.94
ACTIVOS BIOLÓGICOS	\$0.00
<i>ACTIVOS INTANGIBLES</i>	\$264,818.13
SOFTWARE	\$264,818.13
<i>ACTIVOS DIFERIDOS</i>	\$28,124,952.20
ESTUDIOS, FORMULACIÓN Y EVALUACIÓN DE PROYECTOS	\$28,124,952.20
Total de Activos No Circulantes	\$4,396,194,702.15

Total de Activos **\$4,982,088,279.73**



PASIVO			
<u>PASIVO CIRCULANTE</u>	<u>\$710,319,820.13</u>	<u>PASIVO NO CIRCULANTE</u>	<u>\$354,072,192.56</u>
<u>CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO</u>	<u>\$425,087,311.22</u>	<u>DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO</u>	<u>\$354,072,192.56</u>
SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$2,581,285.52	PRÉSTAMOS DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA POR PAGAR A LARGO PLAZO	\$354,072,192.56
PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$103,884,659.16	Total de Pasivos No Circulantes	\$354,072,192.56
CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$284,341,192.31	Total de Pasivos	<u>\$1,064,392,012.69</u>
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$4,888,791.83		
TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$4,774.00	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$29,386,608.40	<u>HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO</u>	<u>\$0.00</u>
<u>DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO</u>	<u>\$285,194,228.91</u>	<u>HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO</u>	<u>\$3,917,696,267.04</u>
OTROS DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$285,194,228.91	<u>RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO Y DESAHORRO)</u>	<u>\$471,123,768.39</u>
<u>OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO</u>	<u>\$38,280.00</u>	<u>RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES</u>	<u>\$3,446,572,498.65</u>
OTROS PASIVOS CIRCULANTES	\$38,280.00	<u>EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA</u>	<u>\$0.00</u>
Total de Pasivos Circulantes	\$710,319,820.13	Total Hacienda Pública/Patrimonio	<u>\$3,917,696,267.04</u>
		Total de Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio	<u>\$4,982,088,279.73</u>

Estado de Cambios en la Situación Financiera
Del 01/Enero al 31/dic/2015

	<u>Origen</u>	<u>Aplicación</u>
ACTIVO	28,968	2,269,409,218
<u>Activo Circulante</u>	<u>28,968</u>	<u>237,036,675</u>
Efectivo y Equivalentes	0	221,472,898
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	0	15,563,777
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	28,968	0
<u>Activo No Circulante</u>	<u>0</u>	<u>2,032,372,543</u>
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	285,000
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	2,023,867,010
Bienes Muebles	0	8,102,120
Activos Intangibles	0	118,412
PASIVO	322,778,031	7,462,526
<u>Pasivo Circulante</u>	<u>322,778,031</u>	<u>0</u>
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	313,384,467	0
Documentos por Pagar a Corto Plazo	9,393,565	0
<u>Pasivo No Circulante</u>	<u>0</u>	<u>7,462,526</u>
Deuda Pública a Largo Plazo	0	7,462,526
HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	1,954,064,745	0
<u>Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
<u>Hacienda Pública/Patrimonio Generado</u>	<u>1,954,064,745</u>	<u>0</u>
Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	471,123,768	0
Resultados de Ejercicios Anteriores	1,482,940,977	0
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0

Reporte Analítico del Activo
Del 01 /Enero al 31/Diciembre 2015

	Saldo Inicial	Cargos del Periodo	Abonos del Periodo	Saldo Final	Variación del Periodo
ACTIVO	<u>2,712,708,029</u>	<u>9,881,122,000</u>	<u>7,611,741,750</u>	<u>4,982,088,280</u>	<u>2,269,380,250</u>
ACTIVO CIRCULANTE	348,885,870	6,177,496,297	5,940,488,589	585,893,578	237,007,708
<i>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES</i>	117,277,541	4,337,739,286	4,116,266,388	338,750,439	221,472,898
<i>DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES</i>	228,564,461	1,725,808,149	1,710,244,372	244,128,238	15,563,777
<i>DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS</i>	3,043,868	113,948,861	113,977,829	3,014,901	-28,968
ACTIVO NO CIRCULANTE	2,363,822,160	3,703,625,703	1,671,253,161	4,396,194,702	2,032,372,543
<i>DERECHOS PÓR RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO</i>	0	285,000	0	285,000	285,000
<i>BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO</i>	2,141,042,851	3,693,347,317	1,669,480,306	4,164,909,861	2,023,867,010
<i>BIENES MUEBLES</i>	194,507,951	9,458,310	1,356,190	202,610,071	8,102,120
<i>ACTIVOS INTANGIBLES</i>	146,406	535,077	416,665	264,818	118,412
<i>ACTIVOS DIFERIDOS</i>	28,124,952	0	0	28,124,952	0

DEUDA PUBLICA AL 31 DE DICIEMBRE 2015

DENOMINACION DE LA DEUDA	No. CONTRATO DE INSTITUCION	FECHA	PLAZO	SALDO AL 31 DE DICIEMBRE 2014	AMORTIZACIONES DEL PERIODO	INTERES GENERADO POR LA DEUDA	SALDO AL 31 DE DICIEMBRE 2015
LARGO PLAZO:							
INSTITUCIONES DE CREDITO							
BANOBRAS	SAFRED-I0111/2012	oct-12	20 AÑOS	279,306,947.96	15,884,755.40	17,053,735.33	263,422,192.56
INTERACCIONES	SAFRED-I0127/2012	dic-15	3 AÑOS	26,727,771.00	26,727,771.00	1,293,908.24	0.00
SUBTOTAL LARGO PLAZO				306,034,718.96	42,612,526.40	18,347,643.57	263,422,192.56
CORTO PLAZO:							
INTERACCIONES	SAFRED-CP030/2014	dic-14	jun-15	55,500,000.00	33,600,000.00	2,458,045.21	21,900,000.00
INTERACCIONES	SAFRED-CP040/2015	nov-15	may-16		4,333,333.00	282,883.68	47,666,667.00
INTERACCIONES	SAFRED-CP041/2015	nov-15	may-16		1,916,667.00	125,121.58	21,083,333.00
SUBTOTAL CORTO PLAZO				55,500,000.00	39,850,000.00	2,866,050.47	90,650,000.00
OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO				138,102,340.78	39,671,139.54	0.00	98,431,201.24
SRIA DE ADMON Y FINANZAS		dic-12	dic-14	138,102,340.78	39,671,139.54	0.00	98,431,201.24
TOTAL				499,637,059.74	122,133,665.94	21,213,694.04	452,503,393.80



Estado de Situación Financiera Al 31/12/2015	CONSOLIDADO TEPIC	
	2015	2014
ACTIVO		
Activo Circulante		
Efectivo y Equivalentes	339,408,939	124,799,021
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	426,632,041	406,458,271
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	3,014,901	3,043,868
Inventarios	0	0
Almacenes	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0
Otros Activos Circulantes	82,943	78,736
Total de Activos Circulantes	769,138,824	534,379,896
Activo No Circulante		
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	285,000	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	4,165,738,758	2,226,250,509
Bienes Muebles	208,817,603	273,163,129
Activos Intangibles	269,690	148,561
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	0	0
Activos Diferidos	28,127,509	28,127,509
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0
Otros Activos no Circulantes	0	0
Total de Activos No Circulantes	4,403,238,560	2,527,689,708
TOTAL DEL ACTIVO	5,172,377,384	3,062,069,603



Estado de Situación Financiera Al 31/12/2015	CONSOLIDADO TEPIC	
	2015	2014
PASIVO		
<i>Pasivo Circulante</i>		
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	688,189,065	268,802,420
Documentos por Pagar a Corto Plazo	285,194,229	275,800,664
Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Títulos y Valores a Corto Plazo	0	0
Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0	0
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0	0
Provisiones a Corto Plazo	0	0
Otros Pasivos a Corto Plazo		
<i>Total de Pasivos Circulantes</i>	973,383,294	544,603,084
<i>Pasivo No Circulante</i>		
Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	0
Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
Deuda Pública a Largo Plazo	354,072,193	361,534,719
Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0	0
Provisiones a Largo Plazo	0	0
<i>Total de Pasivos No Circulantes</i>	354,072,193	361,534,719
TOTAL DEL PASIVO	1,327,455,487	906,137,803



Estado de Situación Financiera Al 31/12/2015	CONSOLIDADO TEPIC	
	2015	2014
HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO		
<i>Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido</i>	0	0
Aportaciones	0	0
Donaciones de Capital	0	0
Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	0	0
<i>Hacienda Pública/Patrimonio Generado</i>	4,001,882,184	2,148,662,006
Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	434,448,046	-23,730,644
Resultados de Ejercicios Anteriores	3,567,434,138	2,172,392,650
Revalúos	0	0
Reservas	0	0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0
<i>Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda</i>	0	0
Resultado por Posición Monetaria	0	0
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0
TOTAL HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	4,001,882,184	2,148,662,006
TOTAL DEL PASIVO Y HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO	5,329,337,671	3,054,799,808