

**MUNICIPIO DE CABORCA**

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

**AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015**

**RFC: MCA5012014U3**

**DENOMINACIÓN O RAZON SOCIAL: MUNICIPIO DE CABORCA**

**DOMICILIO: OBREGON Y QUIROZ Y MORA S/N**

**COLONIA CENTRO 83600. CABORCA, SONORA**

**RÉGIMEN DE CAPITAL: SIN TIPO DE SOCIEDAD**

**PERSONA MORAL CON FINES NO LUCRATIVOS**

**ACTIVIDADES ECONOMICAS: ADMINISTRACIÓN PÚBLICA MUNICIPAL EN GENERAL**

**FECHA DE INICIO DE OPERACIONES: 01-12-1950**

**OBLIGACIONES: RETENEDOR POR SALARIOS.**

**NOTAS DE DESGLOSE**

**ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015.**

**ACTIVO**

**ACTIVO CIRCULANTE**

**EFECTIVO**

Corresponde al valor del efectivo disponible en moneda nacional, de manejo y control por el C. Secretario de Finanzas, utilizando para ello las cuentas siguientes:

**EFFECTIVO:**

Corresponde al valor del efectivo disponible en moneda nacional, representa el importe asignado a varias Dependencias como fondo de caja chica para gastos menores, importes a cargo del empleado quien es el responsable de su manejo y control. En el ejercicio anterior el saldo que se presentó fue de \$37,000.00, el saldo final de este ejercicio es de \$37,500.00 debido a que los funcionarios de la Administración 2012-2015 entregaron su fondo el cual se depositó a la cuenta bancaria 85200 Inverlat. Y se entregaron en este ejercicio nuevos fondos por \$8,000.00

**OTROS EFECTIVOS Y EQUIVALENTES:**

Corresponde al valor del efectivo disponible en moneda nacional, representa el dinero que está pendiente por depositar de los ingresos que se recaudan diariamente ya que esta cuenta es la que se utiliza para el registro de los ingresos recaudados en cada uno de los días. A esta fecha no quedó por depositar alguna cantidad.

**INVERSIONES TEMPORALES:**

Corresponde al valor de los recursos disponible en moneda nacional, representa los recursos depositados en cuenta bancaria, que están por aplicarse en períodos posteriores en gasto corriente o de inversión. Su saldo es de \$3' 725,677.15 (este importe es para responder o garantizar en caso de que no se descuente de nuestras participaciones la mensualidad para abono al crédito contratado con Banco Interacciones CIBANCO S.A. Este se cobrará de este fondo dicho abono)

**BANCOS/TESORERIA:**

Corresponde al valor del efectivo disponible en moneda nacional, representa los recursos depositados en diferentes cuentas bancarias, que están por aplicarse ya sea en gasto corriente como de inversión de acuerdo a las prioridades y necesidades a solicitud expresa por el Funcionario de cada una de las Dependencias.

En este ejercicio quedó un saldo disponible de \$2' 048,395.38 debido principalmente a que está pendiente por aplicarse principalmente los recursos siguientes:

Fondos ajenos (donativos para entregar a terceras personas) la cantidad de \$54,137.22

Becas Educativas la cantidad de \$20,396.00

Otros recursos como son:

Programa para casas (FONHAPO) la cantidad de \$105,044.14

Del recurso de Cámaras de Seguridad la cantidad de \$22,262.58

Del recurso del RAMO 23 "PROVISIONES SALARIALES Y ECONOMICAS"

Fondo de Museo Histórico III Etapa la cantidad de \$757,039.47

Recursos para gastos corrientes varias cuentas \$1' 089,515.97

De estos recursos se aplicaron una parte en este período y los demás se terminaran de aplicar en los meses siguientes.

### **DEUDORES**

Representa los derechos de cobro originados por transacciones efectuadas, que se hará exigible su pago por el departamento de cobranza de Tesorería Municipal.

### **CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO:**

Representa los derechos de cobro originados por transacciones efectuadas, por convenios realizados con algunos contribuyentes en su pago de Impuestos Prediales, traslados de dominio, por cheques devueltos, y deudores varios, y por créditos productivos otorgados por la coordinación del instituto de la mujer. Con un importe de \$547,880.00

### **DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO:**

Representa los derechos de cobro originados por transacciones efectuadas, por movimientos realizados de préstamos entre cuentas bancarias de los diferentes fondos en los que se controlan los recursos por aplicar del Municipio. Los cargos a Funcionarios y Empleados por recursos que les fueron asignados como gastos a comprobar y en casos de urgencias como préstamos mismos que se descuentan vía nómina. En este ejercicio aumento esta deuda, siendo el saldo al 31 de Diciembre la cantidad de \$4' 511,273.36

### **PAGOS ANTICIPADOS**

#### **ANTICIPOS A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES.**

Representa los derechos adquiridos por transacciones efectuadas, son los recursos entregados como pago anticipado por adquisiciones varias, que su pago total estará pendiente hasta en tanto no se nos entregue el bien, con la factura respectiva para proceder inmediatamente el registro del gasto de acuerdo a la naturaleza del mismo.

Asimismo por anticipos entregados a cuenta de la adquisición de terrenos para integrarlos al Fondo legal del Municipio.

En este ejercicio no se entregaron anticipos, quedando un saldo de \$7' 445,644.90

## **ACTIVOS FIJOS**

### **OTROS BIENES INMUEBLES:**

Representan el valor de los parques y jardines propiedad del Municipio que son utilizados como áreas verdes y de recreación por toda la ciudadanía con un saldo de \$4' 969,750.00

### **TERRENOS:**

Representan el valor de los Terrenos propiedad del Municipio en los que están construidos el Auditorio Municipal, talleres, Gimnasio Municipal, Corralón Municipal, edificio del Palacio Municipal, estadio de futbol Fidencio Hernández, estadio de softbol en la unidad deportiva, estadio llanero de futbol unidad deportiva campitos avenida P, estadio de beisbol infantil en avenida N y calles 15, alberca Municipal en unidad deportiva Luis Encinas, estadios llaneros de beisbol en Pueblo Viejo (6 hectáreas), edificio de Policía del Poblado Plutarco Elías Calles la "Y", archivo histórico de Pueblo Viejo, Rastro Municipal de Pueblo Viejo, estadio de beisbol de calle 8va. Final oeste, centro comunitario DIF Ave. G y Calle 9, biblioteca Municipal en Ave N de la Colonia Deportiva, cancha deportiva Pueblo Viejo de Ave. Héroes y General Pesqueira nuevo panteón Municipal, terrenos del parque Industrial, club hípico colonia deportiva, y otros terrenos del fundo legal, debido a que en Febrero se terminó de pagar los dos terrenos para fundo legal, uno de 6-66-81 hectáreas con un valor de \$2' 667,240.00 y otro de 7-05-63 hectáreas con un valor de \$2' 822,520.00. Con un saldo al 31 de Diciembre de \$34' 593,683.60

### **EDIFICIOS NO HABITACIONALES:**

Representan el valor de los edificios públicos propiedad del Municipio, construidos en los terrenos anteriormente señalados, y son utilizados para el desarrollo de las actividades propias de la administración pública con un saldo de \$25' 608,520.00

### **MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN:**

Representan el valor de los equipos de cómputo propiedad del Municipio, asignado a cada una de las Dependencias para el desarrollo de las actividades propias de cada una dentro de la Administración de los recursos del Municipio, con un saldo en el trimestre anterior de \$1' 634,618.39, el saldo final de este ejercicio es de \$1' 639,354.34 debido a que se registraron algunas compras.

### **MOBILIARIO Y EQUIPO DE OFICINA:**

Representan el valor del mobiliario y equipo de oficina propiedad del Municipio, asignado a cada una de las Dependencias para el desarrollo de las actividades propias de cada una

dentro de la Administración de los recursos del Municipio, con un saldo en el trimestre anterior de \$6' 056,956.19, el saldo final de este ejercicio es de \$6' 060,056.19 debido a que se registraron algunas compras.

#### **EQUIPO DE TRANSPORTE:**

Representan el valor de todas las unidades propiedad del Municipio, asignado a cada una de las Dependencias para el desarrollo de las actividades propias de cada una dentro de la Administración de los recursos del Municipio, con un saldo en el ejercicio anterior de \$25, 017,899.17, el saldo final de este ejercicio es de \$21' 934,423.92 no se compraron unidades en este ejercicio.

#### **MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS:**

Representan el valor de la maquinaria pesada, equipos de radio y comunicación y herramientas propiedad del Municipio, asignado a cada una de las Dependencias para el desarrollo de las actividades propias de cada una dentro de la Administración de los recursos del Municipio. Con un saldo en el ejercicio anterior de \$18'983,703.58, el saldo final de este ejercicio es de \$17' 183,316.02, en este trimestre no se realizaron compras.

#### **COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y ABJETOS VALIOSOS:**

Representan el valor de los bienes Artísticos y Culturales propiedad del Municipio, como murales y pinturas que representan parte de nuestra historia. Con un saldo de \$253,300.85

#### **EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD:**

Representan el valor de los bienes propiedad del Municipio, como equipo de comunicación, y radios para uso exclusivo de Seguridad Pública. Con un saldo de \$901,280.30

#### **ACTIVOS DIFERIDOS**

##### **OTROS ACTIVOS DIFERIDOS:**

Representa el derecho adquirido a favor del Municipio, por las aportaciones que hace algunos años realizó al Fondo Caborca ante el Instituto de Crédito Educativo del Estado de Sonora, fondo creado para apoyo a los estudiantes de nuestra región que solicitaron créditos educativos para continuar con sus estudios profesionales. Con un saldo de \$641,110.00

#### **PASIVO**

Representa nuestras obligaciones contraídas con terceros por la adquisición de bienes y servicios, descuentos en nómina efectuados a Regidores, Funcionarios y Empleados, retenciones e impuestos, obligaciones a cumplir en tiempo y forma.

### **PASIVO CIRCULANTE**

#### **PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO:**

Representa nuestras obligaciones contraídas con terceros por la adquisición de bienes y servicios, obligaciones a cumplir en tiempo y forma. Con recursos del crédito solicitado a Banco Interacciones se pagó a varios Proveedores, pero en el ejercicio se registraron todas las facturas por bienes y servicios recibidos para que quedaran provisionadas y poder pagarlas en el próximo ejercicio, siendo el saldo por pagar \$5' 534,193.23

#### **ACREEDORES DIVERSOS A CORTO PLAZO:**

Representa nuestras obligaciones contraídas con terceros como acreedores por diferentes conceptos, obligaciones a cumplir en tiempo y forma. Retenciones vía nómina por acuerdo sindical, impuestos retenidos por enterar al Fisco, anticipo recibido en una Administración anterior a cuenta de venta de terrenos en Desemboque según contrato de compra venta (pasivo contingente), fondo para aplicarse a vigilancia, administración y mantenimiento de la zona Federal Marítimo terrestre de nuestro Municipio, y por importes por enterar sobre aportaciones para Unisón y Cecop, cruz roja y bomberos voluntarios en el cobro de Tenencia(Predial), aportaciones Municipales por enterar para obras de CMCOP 2012. Finiquitos pendientes de pagar, pensiones alimenticias por enterar, prestamos por pagar de cuenta gasto corriente a otros fondos, Con recursos del crédito solicitado a Banco Interacciones se pagó a varios Acreedores. Siendo el saldo por pagar al 31 de Diciembre la cantidad de \$26' 383,952.57

#### **OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO (PARTICIP.Y APORT.):**

Representa nuestras obligaciones contraídas con el Gobierno del Estado de Sonora, por los anticipos que nos otorgaron a cuenta de las Participaciones mensuales, un crédito en cadenas productivas para pagar adeudos con un contratista de obra pública, en este ejercicio disminuyo el saldo a pagar por el anticipo recibido a cuenta participaciones del ejercicio 2016 para el pago de aguinaldo del ejercicio 2015 con el Gobierno del Estado de Sonora, obligaciones a cumplir en tiempo y forma. El saldo total por liquidar en este rubro es de \$13'256,605.35

#### **FONDOS EN ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO (FONDOS AJENOS):**

Representa nuestras obligaciones contraídas con terceros por donativos recibidos a cuenta de estos y están pendientes de reintegrárselos, honorarios de cobranza, importe por aplicar

en compra de terrenos para fundo legal, por recursos por aplicar en los diferentes programas como fonhapo, y cámaras de seguridad, por lo que el saldo es de \$1' 230,018.28

#### **FONDOS EN ADMINISTRACIÓN A LARGO PLAZO:**

Representa el derecho adquirido a favor del Municipio, por las aportaciones que hace algunos años realizó al Fondo Caborca ante el Instituto de Crédito Educativo del Estado de Sonora, fondo creado para apoyo a los estudiantes de nuestra región que solicitaron créditos educativos para continuar con sus estudios profesionales, es la contra cuenta del activo diferido. El saldo es de \$641,110.00

#### **PASIVO FIJO**

#### **OTROS DOCUMENTOS A PAGAR A LARGO PLAZO:**

Representa nuestras obligaciones contraídas con terceros por préstamos solicitados, primeramente ante FAPES y posteriormente ante BANOBRAS un crédito para cubrir el pago total del adeudo ante FAPES con vencimiento en Julio del 2030 y otro crédito para la compra de recolectores con vencimientos en Octubre del 2017. En el ejercicio anterior se incrementó el saldo debido a que se solicitó un préstamo de \$45' 413,293.00 al Banco Interacciones, pero en el 1er. Trimestre se pagaron \$2' 536,434.55 y en el 2do. Trimestre se pagaron \$2'596,339.49 en el tercer trimestre se pagaron \$2' 608,089.12 en el cuarto trimestre se pagaron \$2'619,935.46 por lo que disminuyó el saldo por pagar a \$48' 067,262.98

#### **PATRIMONIO**

#### **ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO:**

Represente el importe total de nuestros activos fijos con los que cuenta el Municipio para poder funcionar y desarrollar sus objetivos de administración pública. En este ejercicio se compraron algunos activos por un importe de \$7,835.95, por lo que el saldo al 31 de Diciembre es de \$113' 143,685.22

#### **RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES:**

Representa el resultado final obtenido de las administraciones anteriores a la actual, presentándose por separado en cada una de ellas, Administraciones anteriores a 1997, Administración 1997- 2000, 2000-2003, 2003-2006, 2006-2009, 2009-2012.2012-2015. De Enero a Junio se realizaron ajustes a la Administración 2012-2015 .Con saldo al 31 de Diciembre es de (\$83' 526,079.50)

## **RESULTADO DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)**

Representa el resultado final obtenido sobre los recursos recibidos por los ingresos captados y los aplicados por diferentes gastos realizados durante este ejercicio 2015.

Por lo que acumulado del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2015 se obtiene como resultado un ahorro de \$7' 370,417.88

## **CUENTAS DE ORDEN**

**DEUDORES POR IMPUESTO PREDIAL Y SU CONTRACUENTA INGRESOS POR RECUPERAR SOBRE IMPUESTO PREDIAL:** Representan la cartera total por recuperar sobre el impuesto predial a cargo de los contribuyentes tanto de años anteriores como del año actual. Con saldo al 31 de Diciembre de \$62' 144,938.50

### **BIENES EN COMODATO Y SU CONTRACUENTA COMODATO EN BIENES:**

Representa bienes como equipo de transporte Con saldo al 31 de Diciembre de \$2' 337,829.88

### **DEUDORES POR SOLARES Y SU CONTRACUENTA INGRESOS POR RECUPERAR DEUDORES POR SOLARES:**

Representan la cartera total por recuperar sobre las operaciones realizadas con algunos contribuyentes por ventas a crédito de solares a cargo de los contribuyentes tanto de años anteriores como del año actual. Importes que se pagan con abonos mensuales de cada uno de los contribuyentes. Con saldo al 30 de Septiembre de \$5' 161,772.40

## **ESTADO DE ACTIVIDADES AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015**

### **INGRESOS**

Se recaudaron ingresos de conformidad a la Ley y Presupuesto de Ingresos autorizados, pero se logró recaudar más de como se había estimado.

Con una variación (aumento de 3.23 %) la cantidad de \$2' 166,352.48



### **IMPUESTOS:**

En este capítulo no se logró recaudar lo que se tenía estimado, aun cuando aumentó en Impuestos sobre diversiones y espectáculos públicos por máquinas de juegos en casinos y por recargos, disminuyó en Impuesto Predial aun cuando algunos contribuyentes no se presentaron a regularizar sus adeudos de años anteriores y del ejercicio 2015, en traslados de dominio, quedaron pendientes por pagar,

Con una variación (disminución de 17.92 %) la cantidad de \$1' 390,888.68

### **DERECHOS:**

En este capítulo no se logró recaudar como se tenía estimado, principalmente por los servicios alumbrado público, rastro, licencias para colocación de anuncios y publicidad, servicio de limpia, aun cuando aumentó en servicios de Tránsito, desarrollo urbano, por anuencias para eventos y fiestas, y otros servicios como derecho de piso comercio en vía pública.

Con una variación (disminución de 8.95 %) la cantidad de \$285,900.68

### **PRODUCTOS:**

En este capítulo no se logró recaudar como se tenía estimado, principalmente por la venta realizada por sindicatura de solares urbanos y en puerto lobos principalmente, aun cuando aumento por los intereses ganados en nuestras cuentas bancarias productivas que fue mayor a lo estimado.

Con una variación (disminución de 9.09 %) la cantidad de \$42,986.99

### **APROVECHAMIENTOS:**

En este capítulo no se logró recaudar lo que se tenía estimado, principalmente en donativos, honorarios de cobranza y en otros aprovechamientos por la baja en servicios de relaciones exteriores para el trámite del pasaporte Mexicano, aun cuando aumentó en multas, recargos, indemnizaciones por daños al patrimonio Municipal,

Con una variación (disminución de 29.23 %) la cantidad de \$495,961.44

## **INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y**

### **SERVICIOS(PARAMUNICIPALES)**

Se registran en este capítulo los ingresos que recaudó la Paramunicipal CMCOP.-OOMAPAS, DIF CABORCA nos reportaron sus ingresos. No se logró recaudar lo que se tenía estimado en OOMAPAS, en DIF y CMCOP se recibieron más ingresos de los estimados.

Con una variación (aumento de 21.23 %) la cantidad de \$3' 529,144.17

### **PARTICIPACIONES Y APORTACIONES:**

Se registran en este capítulo los ingresos que recaudaron por las participaciones recibidas de parte de la Federación y el Estado atendiendo a la recaudación propia de cada uno, logrando recaudar lo que se tenía estimado en Fondo General, Fondo de Fomento Municipal, y en las participaciones Estatales y por IEPS a las gasolinas y diésel, en el Fondo de aportaciones para la Infraestructura Social Municipal y Fondo de aportaciones para el fortalecimiento Municipal (FORTAMUN) fue de acuerdo a lo que se nos había autorizado.

No se recibieron recursos Federales del programa SUBSEMUN, y si se recibieron recursos Federales del RAMO 23 Provisiones Salariales y Económicas Fondo de Cultura 2015 por \$749,250.00 como segunda ministración para obra del Museo Histórico en su tercera etapa.

Con una variación (aumento de 2.28 %) la cantidad de \$852,956.10

En este renglón se amplió el presupuesto por un importe de \$5' 251,762.08 en las siguientes cuentas:

Participación de premios y loterías el importe de \$453,990.65

Ramo 23 Provisiones Salariales y Económicas el importe de \$4' 797,771.43

## **EGRESOS**

Se realizaron transferencias presupuestales compensadas y líquidas, considerando lo ejercido real del 01 de Enero al 30 de Noviembre de 2015 con disminución al presupuesto por un importe de \$27' 848,118.72

Se aplicaron los recursos de acuerdo al presupuesto autorizado originalmente incluyendo las transferencias, por lo que el recurso aplicado fue mayor al que se tenía estimado.

Con una variación (aumento de 73.20 %) la cantidad de \$34' 542,196.60

### **SERVICIOS PERSONALES:**

Agrupar las remuneraciones del personal al servicio de los entes públicos, tales como: sueldos, salarios, dietas, honorarios asimilables al salario, prestaciones y gastos de seguridad social, obligaciones laborales y otras prestaciones derivadas de una relación laboral; pudiendo ser de carácter permanente o transitorio.

En este ejercicio disminuyó el gasto principalmente en dietas, honorarios, sueldo base al personal eventual, prima vacacional, gratificación de fin de año, cuotas al Infonavit pago de defunciones pensiones y jubilaciones. Se incrementó el gasto en sueldos, prima de antigüedad, horas extras, honorarios especiales, cuotas por servicio médico del ISSSTESON, cuotas por servicio médico del IMSS, pago de liquidaciones, otras prestaciones y estímulos al personal.

Con una variación (disminución de 14.23 %) la cantidad de \$6' 448,677.17

### **MATERIALES Y SUMISTROS:**

Agrupar las asignaciones destinadas a la adquisición de toda clase de insumos y suministros requeridos para la prestación de bienes y servicios y para el desempeño de las actividades administrativas.

En este ejercicio disminuyó el gasto principalmente en alimentación al personal en las instalaciones, adquisición de agua potable, combustibles, lubricantes y aditivos, vestuario y uniformes, material de seguridad pública, con aumento en materiales y útiles de oficina, materiales de impresión, material de limpieza, alimentación de personas en proceso de readaptación, alimentación de animales, material eléctrico y electrónico, medicinas y productos farmacéuticos, prendas de seguridad y protección personal, herramientas menores, refacciones para equipo de cómputo.

Con una variación (disminución de 277.53 %) la cantidad de \$5' 997,655.95

### **SERVICIOS GENERALES:**

Asignaciones destinadas a cubrir el costo de todo tipo de servicios que se contraten con particulares o instituciones del sector público; así como los servicios oficiales requeridos para el desempeño de actividades vinculadas con la función pública.

En este ejercicio aumentó el gasto principalmente en servicios de alumbrado público, telefonía tradicional, arrendamiento de maquinaria, servicios legales de contabilidad, servicios de capacitación, impresiones y publicaciones oficiales, fletes y maniobras, mant. y conserv. de maquinaria y equipo, difusión por radio tv y otros eventos programas de gobierno, viáticos, gastos ceremoniales y de orden social, con disminución en arrendamiento de equipo de transporte, servicios financieros y bancarios, seguros de responsabilidad patrimonial, mantenimiento y conservación de inmuebles, mantenimiento y conservación de mob. y equipo, mantenimiento y conserv. y Equipo de transporte, servicio de jardinería y fumigación, impuestos y derechos, penas multas y accesorios, servicio de administración del impuesto predial,

Con una variación (aumento de 46.47 %) la cantidad de \$2' 766,921.07

#### **TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS:**

Agrupar las asignaciones en dinero o especie que el Gobierno Municipal destina a través de subsidios, aportaciones y participaciones a organismos e instituciones y empresas de los sectores público, privado y social, incluyendo familiar como parte de su política económica de redistribución, fomento y regulación de la economía del Municipio.

Con una variación (aumento de 25.87 %) la cantidad de \$5' 201,959.22 principalmente en:

Transferencias para servicios personales, transferencias para gastos de operación, y fomento deportivo, con disminución en ayudas sociales a personas.

#### **BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES:**

Agrupar las asignaciones destinadas a la adquisición de toda clase de bienes muebles e inmuebles que requieren las Dependencias y Entidades de la Administración Pública Municipal para el desempeño de sus actividades, incluye el mobiliario y equipo propio para la administración: toda clase de maquinaria y equipo de producción, así como las refacciones, accesorios y herramientas indispensables para su funcionamiento

Con una variación (disminución de 87.41 %) la cantidad de \$54,420.00

En el ejercicio se ejerció sin estar presupuestado la cantidad de \$5,562.95

En muebles de estantería y oficina la cantidad de \$3,100.00 por la compra para Presidencia de un archivero de 4 cajones tamaño oficina.

En equipo de cómputo y tecnología de la información la cantidad de \$4,735.95 por la compra de un CPU INTEL DUAL G2030 LGA 115.

### **INVERSIÓN PÚBLICA EN OBRAS:**

Asignaciones destinadas a obras por contrato y proyectos productivos y Acciones de fomento. Incluye los gastos en estudios de pre- inversión y preparación del proyecto.

En este período se ejercieron menos recursos para la realización de obras públicas, “algunas obras que se tenían estimadas no se realizaron y otras realizadas no estaban estimadas.

Con una variación (aumento de 525.40 %) la cantidad de \$3' 345,882.44

PISO FIRME (61104).

CON RECURSOS DEL FISM SE CONTINUÓ CON LA OBRA DE CONSTRUCCION DE 2,334 M2 DE PISO DE CONCRETRO EN VIVIENDAS DEL MUNICIPIO LA CANTIDAD DE \$653,931.49

REHABILITACIÓN DE SISTEMAS DE ABASTECIMIENTO DE AGUA POTABLE (61301)

CON RECURSOS DEL FISM SE EJERCIÓ EN REPARACIÓN EQUIPO DE BOMBEO EN EL EJIDO CERRO BLANCO LA CANTIDAD DE \$65,238.40

REHABILITACIÓN DE SISTEMAS DE ABASTECIMIENTO DE AGUA POTABLE (61303)

CON RECURSOS DEL FISM SE EJERCIÓ CONSTRUCCIÓN DE REBOMBEO DE TANQUE DE ALMACENAMIENTO DE LA COMANDANCIA A LA COLONIA SANA CECILIA, LA CANTIDAD DE \$131,648.40

OBRAS DE URBANIZACIÓN CONSERVACIÓN Y MANTENIMIENTO (61404)

CON RECURSOS PROPIOS SE EJERCIÓ EN COMPRA DE MATERIALES EN TRABAJOS DE MANTENIMIENTO DE CALLES Y AVENIDAS, EL RECARPETEO Y RIEGO DE SELLO, LA CANTIDA DE \$416,486.40

**DEUDA PÚBLICA:**

Asignaciones destinadas a cubrir obligaciones por concepto de deuda pública interna y externa derivada de la contratación de empréstitos; incluye la amortización, los intereses, los gastos y comisiones de la deuda pública, así como las erogaciones relacionadas con la emisión y/o contratación de deuda. Así mismo, incluye los adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS).

Se están pagando créditos de BANOBRAS un crédito para cubrir el pago total del adeudo ante FAPES con vencimiento en Julio del 2030 y otro crédito para la compra de recolectores con vencimientos en Octubre del 2017. Y se pagaron también intereses sobre el crédito solicitado al Banco Interacciones.

Con una variación (disminución de 104.42 %) la cantidad de \$23' 732,875.08

LA VARIACION FUE \$6' 168,600 QUE REPRESENTA  
AMORT.CAPITA EL 100 % NO EJERCIDO, DEBIDO A QUE ESTE TIPO  
91101 L LARGO PLAZO DE PAGO

SE ESTÁ REGISTRANDO LOS PAGOS  
DIRECTAMENTE CON CARGO A CUENTAS  
ACREEDORES DE ACUERDO A

LA OBSERVACION DE ISAF.

LA VARIACION FUE \$16' 073,852.00 QUE  
AMORT.CAPITA REPRESENTA EL 100 % NO EJERCIDO, DEBIDO A  
91102 L CORTO PLAZO QUE ESTE TIPO DE PAGO

SE ESTÁ REGISTRANDO LOS PAGOS  
DIRECTAMENTE CON CARGO A CUENTAS  
ACREEDORES DE ACUERDO A LA OBSERVACION  
DE ISAF.

92101 PAGO DE LA VARIACIÓN L FUE \$2' 185,958.43 QUE

INTERESES LARGO PLAZO REPRESENTA EL 117.52 % EJERCIDO DE MENOS DEBIDO A QUE

SE REGISTRÓ POR EL PAGO DE LOS CRÉDITOS CON BANOBRAS A LARGO PLAZO, DESCONTADOS DIRECTAMENTE DE NUESTRAS PARTICIPACIONES EN EL EJERCICIO BAJO EL GASTO. SE EJERCIÓ \$1'382,981.58.

PAGO DE LA VARIACIÓN FUE \$695,535.35 QUE REPRESENTA INTERESES EL 50.62 % DE AUMENTO EN EL GASTO, DEBIDO A 92102 CORTO PLAZO QUE

SE REGISTRÓ EL PAGO SOBRE EL CRÉDITO CON INTERACCIONES (CIBANCO).

EN EL EJERCICIO SUBIO EL GASTO, SE EJERCIÓ LA CANTIDAD DE \$2'893,628.08

### **ESTADO DE ORIGEN Y APLICACIÓN DE RECURSOS**

#### **DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015.**

De acuerdo a todos los movimientos registrados en el transcurso de este Trimestre se obtuvieron los resultados siguientes:

#### **ORIGENES:**

Disminución en el Activo Circulante:

Por disminución en bancos y cuentas por cobrar a corto plazo.

Aumento en el Pasivo Circulante:

Por aumento en proveedores por pagar a corto plazo, otras cuentas por pagar a corto plazo y en fondos de administración a corto plazo.

Aumento en el Patrimonio:

Por aumento en actualización de la Hacienda Pública (Patrimonio)

### **APLICACIONES:**

Aumento en el Activo Circulante:

Por aumento en otros efectivos y equivalentes, Inversiones temporales, deudores diversos por cobrar a corto plazo.

Aumento en el Activo Fijo:

En mobiliario y equipo de administración.

Disminución en el Pasivo Circulante:

En proveedores por pagar a corto plazo.

Disminución en el Pasivo Fijo:

En otros documentos por pagar a largo plazo.

Disminución en el Patrimonio,

En resultados de Ejercicios Anteriores y resultado del Ejercicio.

El resultado en este Ejercicio es de \$7'370417.88 tanto en orígenes como aplicaciones.

Se refleja un ahorro en este período por \$' 7370417.88 considerando los ingresos captados y los recursos aplicados.

### **NOTAS DE MEMORIA**

#### **LEY DE INGRESOS:**

Nuestra Ley no. 206 de Ingresos y Presupuesto de Ingresos para el Ejercicio 2015 fue publicada en Boletín Oficial Número 52 Secc. XII de fecha 29 de Diciembre del 2014.

#### **PRESUPUESTO DE EGRESOS:**

Nuestro presupuesto de Egresos para el Ejercicio 2015 fue publicado en Boletín Oficial Edición Especial de fecha miércoles 31 de diciembre del 2014.



Modificaciones al presupuesto de Egresos del Ejercicio 2015 fue publicado en Boletín Oficial Número 21 Secc.II de fecha Jueves 10 de Septiembre del 2015.

Modificaciones al presupuesto de Egresos del Ejercicio 2015 por transferencias compensadas y ampliaciones líquidas fue publicado en Boletín Oficial Número 53 Secc.XXI de fecha jueves 31 de diciembre del 2015.

## **NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVAS**

### **INTRODUCCIÓN:**

Los recursos que el Municipio recibe son por ingresos propios, por participaciones y aportaciones y otros recursos convenidos con la Federación y el Estado, en el proceso de Administración de estos y los demás recursos Humanos, materiales, que a través del desempeño de todas las Administraciones anteriores se ha logrado consolidar como un patrimonio propio, fue necesario la creación de varias Dependencias, cada una de ellas con actividades específicas que al desarrollarlas se consolida y se cumple con la aplicación de los recursos disponibles, no significando esto que se logra brindar al 100 % los servicios públicos y la realización de obras públicas, ampliación del Fondo Legal etc. por lo que siempre habrá que realizar más acciones tendientes a abatir los rezagos en estos aspectos y demás que se generen por el crecimiento natural de nuestro Municipio.

### **PROGRAMA ECONÓMICO Y FINANCIERO:**

Con la finalidad de proporcionar mejores servicios, mejores obras que ya es urgente su realización, proporcionar espacios dignos para recreación y deporte, contar con un fondo legal que permita a los ciudadanos adquirir terrenos para vivienda digna, de tal manera que en el futuro se logró el crecimiento armonizado de nuestro Municipio, se están realizando varias gestiones ante otras instancias de Gobierno para buscar los recursos necesarios para aplicarlos en los rubros antes mencionados, además se está analizando que hacer para incrementar la recaudación en los ingresos propios siempre apegados a lo que señalan las Leyes, así mismo se están implementado medidas para disminuir el gastos en algunos renglones que significará un ahorro de recursos.

### **AUTORIZACIÓN E HISTORIA:**

Originalmente se registró como H. Ayuntamiento Municipal de H. Caborca

RFC. HAM-501201-R50

En Octubre de 1998 se realizó cambio de situación Fiscal quedando hasta la fecha así

Municipio de Caborca

RFC.MCA5012014U3

**ORGANIZACIÓN Y OBJETO SOCIAL:**

Gobierno comprometido con la gestión y el impulso a obras en beneficio de la comunidad, en la actualidad implica coordinar esfuerzos de los diversos actores locales y optimizar el manejo de los recursos a fin de alcanzar las metas sociales en plazos, que generalmente son cortos, tratando siempre de modificar la realidad de acuerdo al rumbo que exige la ciudadanía.

**PRINCIPAL ACTIVIDAD:**

La Administración Pública de los recursos con que cuenta nuestro Municipio, mediante la integración de varias Dependencias, cada una con actividades específicas pero con un mismo fin para lo que se establece un conjunto ordenado de objetivos, políticas, estrategias y acciones, mismas que se materializan en los programas municipales.

Implica coordinar esfuerzos de los diversos actores locales y optimizar el manejo de los recursos a fin de alcanzar y de promover el desarrollo integral en el que las condiciones de vida de todos los miembros de la sociedad local mejoren de manera sostenida, logrando un desarrollo social, económico, cultural en beneficio de todos.

**EJERCICIO FISCAL:**

Ejercicio Fiscal 2015.

**RÉGIMEN JURIDICO:**

PERSONA MORAL CON FINES NO LUCRATIVOS

ACTIVIDADES ECONOMICAS: ADMINISTRACIÓN PÚBLICA MUNICIPAL EN GENERAL

OBLIGACIONES: RETENEDOR POR SALARIOS.

**BASES DE PREPARACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS:**

Se prepararon de acuerdo a la normatividad vigente a que hace referencia la Ley de Contabilidad Gubernamental, postulados básicos de Contabilidad gubernamental y normatividad emitida por la CONAC.

**PRINCIPAL ACTIVIDAD:**

La Administración Pública de los recursos con que cuenta nuestro Municipio, mediante la integración de varias Dependencias, cada una con actividades específicas pero con un mismo fin para lo que se establece un conjunto ordenado de objetivos, políticas, estrategias y acciones, mismas que se materializan en los programas municipales.

Implica coordinar esfuerzos de los diversos actores locales y optimizar el manejo de los recursos a fin de alcanzar y de promover el desarrollo integral en el que las condiciones de vida de todos los miembros de la sociedad local mejoren de manera sostenida, logrando un desarrollo social, económico, cultural en beneficio de todos.

**EJERCICIO FISCAL:**

Ejercicio Fiscal 2015.

**RÉGIMEN JURIDICO:**

PERSONA MORAL CON FINES NO LUCRATIVOS

ACTIVIDADES ECONOMICAS: ADMINISTRACIÓN PÚBLICA MUNICIPAL EN GENERAL

OBLIGACIONES: RETENEDOR POR SALARIOS.

**BASES DE PREPARACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS:**

Se prepararon de acuerdo a la normatividad vigente a que hace referencia la Ley de Contabilidad Gubernamental, postulados básicos de Contabilidad gubernamental y normatividad emitida por la CONAC.



C.P.C. FERNANDO CAÑEZ RÍOS

CED. PROF. 1665736

8 DE ABRIL DE 2016

C.P.C. FERNANDO CAÑEZ RIOS

CED. PROF. 1665736

8 DE ABRIL DE 2016