



**AMATLÁN  
DE CAÑAS**  
ES TIEMPO DE MEJORAR  
GOBIERNO MUNICIPAL  
2014 - 2017

Oficio número: TESORERIA/03/2015  
ASUNTO: Informe de Avance de Gestión Financiera correspondiente al Trimestre Julio-Septiembre del 2015

Amatlán de Cañas, Nayarit, 30 de Octubre de 2015



SL RROCIBES  
(LUNO)  
EN GARGOLAGO

LIC, ROY RUBIO SALAZAR  
AUDITOR GENERAL DEL ORGANO DE FISCALIZACION  
SUPERIOR DEL ESTADO DE NAYARIT.  
P R E S E N T E

Con fundamento en los Artículos 47 fracción XXVI, 114 y 121 de la Constitución Política del Estado Libre y Soberano del Estado de Nayarit, 52 a 54 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental y lo establecido en los Artículos 33 fracción B y 38 de la Ley del Órgano de Fiscalización Superior del Estado y del ACUERDO Publicado en el Periódico Oficial de fecha 28 de enero del 2015, me permito someter a su consideración, el Informe de Avance de Gestión Financiera correspondiente al trimestre Julio-Septiembre del Ejercicio Fiscal 2015, del H.XL AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL DE AMATLAN DE CAÑAS, OROMAPAS Y EL DIF. MUNICIPAL.

Por lo anteriormente expuesto y fundado, solicito respetuosamente a ese Órgano de Fiscalización Superior, la revisión del citado Informe, para que derivado de esta última, el H. Congreso del Estado de Nayarit emita la resolución correspondiente.

A T E N T A M E N T E

“SUFRAGIO EFECTIVO. NO REELECCIÓN

SECRETARÍA DEL PRESIDENTE MUNICIPAL DE AMATLAN DE CAÑAS, NAY.

JUAN JOSE ALVARO V.

AMATLAN P.A.



FRANCISCO LOPEZ SANCHEZ



AMATLAN DE CAÑAS,  
NAYARIT  
2014 - 2017

TESORERIA

Rocely Parra M.

TESORERA MUNICIPAL

C.P. ROCELY PARRA MEZA



AMATLAN DE CAÑAS  
NAYARIT  
2014 - 2017

SINDICO MUNICIPAL

Celia Nuñez Vasquez

SINDICO MUNICIPAL  
CELIA NUÑEZ VASQUEZ

Emilio Carranza s/n Col. Centro  
amatlan2014-2017@hotmail.com

C.P. 63960 TEL: 324 247 01 41  
Amatlán de Cañas Nayarit

TEL/FAX: 324 247 03 06  
WWW.AMATLAN.GOB.MX

(Cifras en pesos y centavos)

FUENTE DEL INGRESO	Ley de Ingresos -Ampliaciones	Modificado	Devengado	Recadado	Avance de Recadado
I IMPUESTOS	1,874,053.92	1,874,053.92	1,618,673.25	1,618,673.25	86.37%
IV DEBEROS	1,264,608.96	1,559,953.78	524,312.65	524,312.65	33.61%
V PRODUCTOS	15,000.00	15,000.00	0.00	0.00	0.00%
VI APROVECHAMIENTOS	172,516.20	264,027.69	436,543.89	284,027.73	65.06%
VIII PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	45,790,512.84	3,085,726.30	48,876,239.14	38,405,163.68	78.58%
<b>TOTAL DE LOS INGRESOS</b>	<b>49,116,691.92</b>	<b>3,645,100.81</b>	<b>52,761,792.73</b>	<b>40,832,177.31</b>	<b>77.39%</b>

ESTADO DE ANALÍTICO DE INGRESOS POR FUENTE DE CONTRIBUCIÓN

TRIBUTARIOS	Estimación Anual	Modificado	Devengado	Recadado	Avance de Recaudación
12 Impuesto sobre el patrimonio	1,874,053.92	1,874,053.92	1,618,673.25	1,618,673.25	86.37%
SUB TOTAL TRIBUTARIOS	1,874,053.92	1,874,053.92	1,618,673.25	1,618,673.25	86.37%
NO TRIBUTARIOS					
IV DEBEROS	1,264,608.96	295,346.82	1,559,953.78	524,312.65	33.61%
V PRODUCTOS	15,000.00		15,000.00	0.00	0.00%
VI APROVECHAMIENTOS	172,516.20	264,027.69	436,543.89	284,027.73	65.06%
SUB TOTAL NO TRIBUTARIOS	1,452,125.16	559,374.51	2,011,499.67	808,340.38	40.19%
OTROS INGRESOS					
VIII PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	45,790,512.84	3,085,726.30	48,876,239.14	38,405,163.68	78.58%
SUB TOTAL NO TRIBUTARIOS	45,790,512.84	3,085,726.30	48,876,239.14	38,405,163.68	78.58%

FRANCISCO LOPEZ SANCHEZ  
PRESIDENTE MUNICIPAL

*Francisco Lopez Sanchez*

ROCEL Y PARRA MEZA  
TESORERO MUNICIPAL

*Rocel y Parra Meza*

CELIA NUÑEZ VASQUEZ  
SINDICO DE HACIENDA

*Celia Nuñez Vasquez*

ESTADO ANALÍTICO DE INGRESOS PRESUPUESTALES

AL 30/sep/2015 (Cuentas con movimiento)

(Cifras en pesos y centavos)

Ley de

FUENTE DEL INGRESOS

Ingresos  
-Ampliaciones  
-Reducciones

Modificado  
(1)

Devengado

Recaudado  
(2)

Avance de Recaudación  
Recaudación/Estimación  
2 / 1

MUNICIPIO DE AMATLAN DE CAÑAS  
ESTADO DE NAYARIT  
POR RAYO O DEPENDENCIA AL 30-sep-2015  
Estado del Ejercicio del Presupuesto de Egresos por Unidad Responsable / Capítulo y Concepto del Gasto

(\*Fras en pesos y centavos)

Unidad Responsable / Capítulo y Concepto del Gasto	Presupuesto	Ampliaciones (Reducciones)	Presupuesto Vigente	Comprometido	Disponible para Comprometer	Devenido	Devenido No	Presupuesto	Ejercicio	Pagar por Cuentas (Deuda)
00 GOBERNACION	49,116,911.82	0.00	49,116,911.82	37,886,339.86	11,230,571.96	37,886,339.86	11,230,571.96	37,886,339.86	36,317,267.24	1,569,072.62
01 SERVICIOS PERSONALES	25,003,430.77	1,263,002.72	26,266,433.49	25,474,750.29	791,683.20	25,474,750.29	791,683.20	25,474,750.29	23,905,677.67	1,569,072.62
1100 RENUNERACIONES AL PERSONAL DE CARACTER	13,153,022.80	-563,760.00	12,589,262.80	12,737,229.35	-147,966.55	12,737,229.35	-147,966.55	12,737,229.35	12,649,499.72	87,729.63
1200 RENUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	1,155,821.39	-162,130.40	993,690.99	868,981.92	104,609.07	868,981.92	104,609.07	868,981.92	874,999.99	11,000.00
1400 SEGURIDAD SOCIAL	850,734.36	-116,116.80	734,617.56	659,682.29	74,935.27	659,682.29	74,935.27	659,682.29	649,055.79	10,626.50
1500 OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONOMICA	1,304,591.46	765,517.90	2,070,109.36	1,728,104.19	342,005.17	1,728,104.19	342,005.17	1,728,104.19	1,709,711.61	18,392.58
1700 PAGO DE ESTILOS A SERVIDORES PUBLICOS	320,999.76	360,899.76	681,899.52	600,000.00	81,899.52	600,000.00	81,899.52	600,000.00	600,000.00	0.00
2 MATRIAS Y SUBSISTROS	935,202.76	1,475,000.00	2,410,202.76	1,974,847.11	435,355.65	1,974,847.11	435,355.65	1,974,847.11	1,974,847.11	0.00
2100 MATERIALES DE ADMINISTRACION, EMISION DE D	510,412.68	-280,000.00	230,412.68	477,387.66	-146,974.98	477,387.66	-146,974.98	477,387.66	477,387.66	0.00
2200 MATERIAS PRIMAS Y MATERIALES DE PRODUCCIO	1,682.16	2,000.00	3,682.16	3,078.64	603.52	3,078.64	603.52	3,078.64	3,078.64	0.00
2300 COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	349,999.92	1,334,000.00	1,683,999.92	1,336,350.53	347,649.39	1,336,350.53	347,649.39	1,336,350.53	1,336,350.53	0.00
2400 HERRAMIENTAS, REPARACIONES Y ACCESORIOS M	73,500.00	125,000.00	198,500.00	115,398.12	83,101.88	115,398.12	83,101.88	115,398.12	115,398.12	0.00
3 SERVICIOS GENERALES	1,814,254.20	1,413,452.47	3,227,706.67	3,102,934.01	124,772.66	3,102,934.01	124,772.66	3,102,934.01	3,102,934.01	0.00
3100 SERVICIOS BASICOS	446,724.72	-77,500.00	369,224.72	360,046.67	9,178.05	360,046.67	9,178.05	360,046.67	360,046.67	0.00
3200 SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	16,275.00	69,000.00	85,275.00	81,260.00	4,015.00	81,260.00	4,015.00	81,260.00	81,260.00	0.00
3300 SERVICIOS PROFESIONALES, TECNICOS, TECNIC	300,000.00	776,349.99	1,076,349.99	1,019,426.21	56,923.78	1,019,426.21	56,923.78	1,019,426.21	1,019,426.21	0.00
3400 SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIA	13,124.76	127,471.62	140,596.38	134,217.28	6,379.10	134,217.28	6,379.10	134,217.28	134,217.28	0.00
3500 SERVICIOS DE INSTALACION, REPARACION, MANT	62,259.64	529,000.00	591,259.64	499,665.62	91,594.02	499,665.62	91,594.02	499,665.62	499,665.62	0.00
3600 SERVICIOS DE COMUNICACION SOCIAL Y PUBLICI	0.00	7,000.00	7,000.00	7,000.00	0.00	7,000.00	0.00	7,000.00	7,000.00	0.00
3700 SERVICIOS DE TRASLADO Y VIATICOS	817,216.59	-507,100.00	310,116.59	313,512.92	-2,396.33	313,512.92	-2,396.33	313,512.92	313,512.92	0.00
3800 SERVICIOS OFICIALES	158,693.52	389,000.00	547,693.52	542,720.79	4,972.73	542,720.79	4,972.73	542,720.79	542,720.79	0.00
3900 OTROS SERVICIOS GENERALES	0.00	149,730.86	149,730.86	146,764.50	2,966.36	146,764.50	2,966.36	146,764.50	146,764.50	0.00
4 TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRO	1,216,316.84	270,550.01	1,486,866.85	1,325,027.06	161,839.79	1,325,027.06	161,839.79	1,325,027.06	1,317,607.51	7,419.33
4300 SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	766,036.68	-128,949.99	637,086.69	645,356.16	-8,269.47	645,356.16	-8,269.47	645,356.16	645,356.16	0.00
4400 AYUDAS SOCIALES	420,280.16	399,500.00	819,780.16	679,670.90	140,109.26	679,670.90	140,109.26	679,670.90	672,251.35	7,419.55
5 BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	8,000.04	-7,000.00	1,000.04	0.00	1,000.04	0.00	1,000.04	0.00	0.00	0.00
5100 MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION	8,000.04	-7,000.00	1,000.04	0.00	1,000.04	0.00	1,000.04	0.00	0.00	0.00
6 DEUDA PUBLICA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6100 AMORTIZACION DE LA DEUDA PUBLICA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7200 SERVICIOS PERSONALES	2,780,400.00	-715,000.00	2,065,400.00	1,553,000.00	512,400.00	1,553,000.00	512,400.00	1,553,000.00	1,553,000.00	0.00
7300 RENUNERACIONES AL PERSONAL DE CARACTER	2,780,400.00	-715,000.00	2,065,400.00	1,553,000.00	512,400.00	1,553,000.00	512,400.00	1,553,000.00	1,553,000.00	0.00
03 SECRETARIA	2,780,400.00	-715,000.00	2,065,400.00	1,553,000.00	512,400.00	1,553,000.00	512,400.00	1,553,000.00	1,553,000.00	0.00







MUNICIPIO DE AMATLAN DE CAÑAS  
ESTADO DE NAYARIT  
ESTADO DE FLUJO OPERACIONAL  
DE 01/JUL AL 30/SEP/15

<b>INGRESOS</b>	
EXISTENCIA AL 30 Jun 2015	-8,248,933.05
IMPUESTOS	134,292.14
DERECHOS	137,281.80
APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	65,247.02
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	13,711,622.41
<b>TOTAL INGRESOS</b>	<b>5,799,510.32</b>

<b>EGRESOS POR OBJETO DEL GASTO</b>	
SERVICIOS PERSONALES	6,868,491.84
MATERIALES Y SUMINISTROS	911,974.19
SERVICIOS GENERALES	1,838,457.64
SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	247,696.40
AYUDAS SOCIALES	104,547.62
<b>TOTAL EGRESOS</b>	<b>9,971,167.69</b>

<b>INTEGRACION DE LA EXISTENCIA EFECTIVO</b>	
BANCOS/ TESORERIA	291,667.62
PRÉSTAMOS OTORGADOS A CORTO PLAZO	7,378,135.13
ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y	3,500.00
ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES I	69,298.60
ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS A CORT	88,945.40
TERRENOS	27,840.00
CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO P	100,000.00
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	1,156,244.63
VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	165,259.10
SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	205,100.00
PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	-66,885.75
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES POR PAGAR A CORTO	-4,524.00
TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR A CORTO PLA	-45,934.57
INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA P	-0.02
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO P	-1,557.69
OTROS DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	-5,116,115.65
FONDOS EN ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO	-907,394.85
PROVISIÓN PARA DEMANDAS Y JUICIOS A CORTO PLAZO	-27,454.74
DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO	-9,156.76
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	577,063.36
<b>TOTAL EXISTENCIA A FINAL</b>	<b>-4,171,657.37</b>

FRANCISCO LOPEZ SANCHEZ  
PRESIDENTE MUNICIPAL

*Rocely Para M.*

ROCELY FARRA MEZA  
TESORERO MUNICIPAL

*Celia Nuñez Vasquez*

CELIA NUÑEZ VASQUEZ  
SINDICO DE HACIENDA



**I.- INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS**

INGRESOS DE GESTIÓN	2,427,013.63	5.94	1,893,676.14	4.28
<b>IMPUESTOS</b>	<b>1,618,673.25</b>	<b>3.96</b>	<b>1,353,490.89</b>	<b>3.06</b>
IMPUESTOS SOBRE EL PATRIMONIO	1,618,673.25	3.96	1,353,490.89	3.06
<b>DERECHOS</b>	<b>524,312.65</b>	<b>1.28</b>	<b>448,907.85</b>	<b>1.01</b>
DERECHOS POR EL USO, GOCE, APROVECHAMIENTO O EX	15,045.53	0.04	27,040.69	0.06
DERECHOS POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS	506,059.95	1.24	362,967.16	0.82
ACCESORIOS DE DERECHOS	3,207.17	0.01	58,900.00	0.13
<b>APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE</b>	<b>284,027.73</b>	<b>0.70</b>	<b>1,900.00</b>	<b>0.00</b>
MULTAS	284,027.73	0.70	1,900.00	0.00
<b>INGRESOS NO COMPRENDIDOS EN LAS FRACCIONES DE L</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>89,377.40</b>	<b>0.20</b>
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS, DERECHOS, PRODUCTOS Y	0.00	0.00	89,377.40	0.20
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASI	38,405,163.68	94.06	42,349,854.68	95.72
<b>PARTICIPACIONES Y APORTACIONES</b>	<b>38,405,163.68</b>	<b>94.06</b>	<b>42,349,854.68</b>	<b>95.72</b>
PARTICIPACIONES	28,470,780.88	69.73	23,576,720.18	53.29
APORTACIONES	7,887,480.30	19.32	8,281,520.85	18.72
CONVENIOS	2,046,902.50	5.01	10,491,613.65	23.71
<b>Total de Ingresos y Otros Beneficios</b>	<b>40,832,177.31</b>	<b>100.00</b>	<b>44,243,530.82</b>	<b>100.00</b>

**- GASTOS Y OTRAS PERDIDAS**

GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	19,835,362.89	59.23	15,581,786.03	56.79
<b>SERVICIOS PERSONALES</b>	<b>19,835,362.89</b>	<b>59.23</b>	<b>15,581,786.03</b>	<b>56.79</b>
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANE	17,415,677.61	52.01	14,523,492.67	52.94
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER TRANSIT	2,419,685.28	7.23	1,058,293.36	3.86
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AY	664,831.80	1.99	1,528,545.74	5.57
<b>AYUDAS SOCIALES</b>	<b>664,831.80</b>	<b>1.99</b>	<b>1,528,545.74</b>	<b>5.57</b>
AYUDAS SOCIALES A PERSONAS	656,854.72	1.96	1,439,243.74	5.25
BECAS	7,084.00	0.02	66,150.00	0.24
AYUDAS SOCIALES A INSTITUCIONES	0.00	0.00	16,152.00	0.06
AYUDAS SOCIALES POR DESASTRES NATURALES Y OTROS SI	893.08	0.00	7,000.00	0.03
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	12,342,124.71	36.86	8,969,687.45	32.69
<b>SERVICIOS PERSONALES</b>	<b>2,482,809.53</b>	<b>7.41</b>	<b>2,585,499.55</b>	<b>9.42</b>
REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	694,129.29	2.07	737,860.27	2.69
SEGURIDAD SOCIAL	618,905.63	1.85	470,724.83	1.72
OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONÓMICAS	1,109,774.61	3.31	1,245,914.45	4.54
PAGO DE ESTÍMULOS A SERVIDORES PÚBLICOS	60,000.00	0.18	131,000.00	0.48
<b>MATERIALES Y SUMINISTROS</b>	<b>3,884,403.12</b>	<b>11.60</b>	<b>3,085,390.65</b>	<b>11.25</b>
MATERIALES DE ADMINISTRACIÓN, EMISIÓN DE DOCUMENT,	882,216.30	2.63	793,131.99	2.89
ALIMENTOS Y UTENSILIOS	0.00	0.00	345,027.32	1.26
MATERIAS PRIMAS Y MATERIALES DE PRODUCCIÓN Y COME	3,078.64	0.01	671,997.04	2.45
MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPAR	235,113.95	0.70	1,037,205.30	3.78
PRODUCTOS QUÍMICOS, FARMACÉUTICOS Y DE LABORAT	77,403.87	0.23	170,781.12	0.62
COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	2,260,060.33	6.75	10,436.52	0.04
VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCIÓN Y ARTÍC	126,063.19	0.38	56,811.36	0.21
MATERIALES Y SUMINISTROS PARA SEGURIDAD	0.00	0.00	3,298,797.25	12.02
HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES	300,466.84	0.90	1,775,579.17	6.47
<b>SERVICIOS GENERALES</b>	<b>5,974,912.06</b>	<b>17.84</b>	<b>258,542.72</b>	<b>0.94</b>
SERVICIOS BÁSICOS	1,760,541.84	5.26	177,289.00	0.65
SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	117,452.00	0.35	54,690.54	0.20
SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS Y TÉCNICOS Y	1,448,485.06	4.33		
SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	134,227.28	0.40		

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

**Estado de Actividades**

Del 1º/Ene al 30/sep/2015

(Cifras en pesos y centavos)

SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MANTENIMIENTO  
 SERVICIOS DE COMUNICACIÓN SOCIAL Y PUBLICIDAD  
 SERVICIOS DE TRASLADO Y VIÁTICOS  
 SERVICIOS OFICIALES  
 OTROS SERVICIOS GENERALES

TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AY  
 SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES  
 SUBSIDIOS

	2015	%	2014	%
	1,357,704.81	4.05	624,838.27	2.28
	5,920.00	0.02	12,500.00	0.05
	313,512.94	0.94	170,967.40	0.62
	633,235.63	1.89	181,875.30	0.66
	203,832.50	0.61	42,514.85	0.15
	645,356.16	1.93	1,355,916.40	4.94
	645,356.16	1.93	1,355,916.40	4.94
	645,356.16	1.93	1,355,916.40	4.94
<b>Total de Gastos y Otras Pérdidas</b>	<b>33,487,675.56</b>	<b>100.00</b>	<b>27,435,935.62</b>	<b>100.00</b>
<b>Resultado del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)</b>	<b>7,344,501.75</b>		<b>16,807,595.20</b>	

FRANCISCO LOPEZ SANCHEZ  
 PRESIDENTE MUNICIPAL

*Rocely Parra M.*

ROCELY PARRA MEZA  
 TESORERO MUNICIPAL

*Celia Nuñez Vasquez*  
 CELIA NUÑEZ VASQUEZ  
 SINDICO DE HACIENDA

MUNICIPIO DE AMATLAN DE CAÑAS  
ESTADO DE NAYARIT  
**Estado de Situación Financiera**  
AL 30/SEP/2015  
(Cifras en pesos y centavos)

**ACTIVO**

**ACTIVO CIRCULANTE**

EFFECTIVO	\$291,667.62
BANCOS/TESORERÍA	\$7,378,135.13
PRÉSTAMOS OTORGADOS A CORTO PLAZO	\$3,500.00
ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIEN	\$69,298.60
ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIEN	\$88,945.40
ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS A C	\$27,840.00

Suma ACTIVO CIRCULANTE

**ACTIVO NO CIRCULANTE**

TERRENOS	\$390,000.00
INFRAESTRUCTURA	\$1,604,004.95
CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINI	\$10,253,294.17
CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS	\$10,796,360.36
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION	\$693,831.51
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	\$26,745.36
EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	\$3,789.25
VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	\$5,109,440.75
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	\$1,435,879.20

Suma ACTIVO NO CIRCULANTE

**TOTAL DE ACTIVO**

\$30,313,345.55

**PASIVO**

**PASIVO CIRCULANTE**

SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$66,885.75
PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$4,524.00
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES POR PAGAR A COR	\$45,934.57
TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR A CORTO P	\$0.02
INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUD	\$1,557.69
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORT	\$5,116,115.65
OTROS DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$907,394.85
FONDOS EN ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO	\$27,454.74
PROVISION PARA DEMANDAS Y JUICIOS A CORTO PLAZ	\$9,156.76

Suma PASIVO CIRCULANTE

\$6,179,024.03

**PASIVO NO CIRCULANTE**

DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO

-\$577,063.36

Suma PASIVO NO CIRCULANTE

-\$577,063.36

**TOTAL DE PASIVO**

\$5,601,960.67

**TRIMONIO**

**HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO**

RESULTADO DEL EJERCICIO (AHORRO)	\$7,344,501.75
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$25,226,269.88

Suma HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO

\$32,570,771.63

**TOTAL DE PATRIMONIO**

\$32,570,771.63

**TOTAL DE PASIVO Y PATRIMONIO**

\$38,172,732.30

FRANCISCO LOPEZ SANCHEZ  
PRESIDENTE MUNICIPAL



Rocely Parra M

ROCELY PARRA MEZA  
TESORERO MUNICIPAL

CELIA NUÑEZ VASQUEZ  
SINDICO DE HACIENDA

I - Balanza de Comprobación del I/jul al 30/sep/2015

Saldo Anterior	Movimientos	Saldo Actual	Nombre de la cuenta	Cuenta
218,557.26	105,951.56	32,841.20	EFFECTIVO	C 1111
5,867.136.08	14,711.155.32	13,200.156.27	BANCOS/ TESORERIA	C 1112
0.00	0.00	0.00	CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	C 1122
0.00	13,711.622.41	13,711.622.41	INGRESOS POR RECEPCION A CORTO PLAZO	C 1124
32,000.00	336,820.96	368,820.96	PRESTAMOS OTORGADOS A CORTO PLAZO	C 1126
3,500.00	0.00	3,500.00	PRESTAMOS OTORGADOS POR ADQUISICION	C 1131
69,298.60	0.00	69,298.60	ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICION	C 1133
88,945.40	0.00	88,945.40	ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRAS PUBL.	C 1134
27,840.00	0.00	27,840.00	TERMINOS	C 1231
390,000.00	0.00	390,000.00	INFRAESTRUCTURA	C 1234
1,604,004.95	0.00	1,604,004.95	CONSTRUCCIONES EN PROGRESO EN BIENES D	D 1235
9,536,535.97	696,758.20	10,233,294.17	CONSTRUCCIONES EN PROGRESO EN BIENES P	D 1236
10,796,360.56	0.00	10,796,360.56	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION	D 1231
678,833.52	14,997.99	693,831.51	MOBILIARIO Y EQUIPO MEDICO Y DE LAB	D 1243
3,789.25	0.00	3,789.25	VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	D 1244
4,979,740.75	129,700.00	5,109,440.75	MAQUINARIA, OTROS HERRAMIENTOS Y HERRAMIE	D 1246
1,435,879.20	0.00	1,435,879.20	SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORT	A 2111
0.00	9,946,425.87	8,957,874.20	PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	A 2112
0.00	2,855,424.63	2,750,431.97	CONTRATISTAS POR OBRAS PUBLICAS POR P	A 2113
0.00	696,758.20	696,758.20	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES POR PA	A 2114
0.00	45,652.92	17,439.23	TRANSFIRENCIAS OTORGADAS POR PAGAR A	A 2115
0.00	-21,179.79	352,244.02	INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS D	A 2116
0.00	1,557.69	0.00	RENTAS Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR	A 2117
0.00	5,647,381.50	1,516,862.85	OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZ	A 2119
0.00	34,685.49	34,685.49	OTROS DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO P	A 2129
0.00	2,600,000.00	1,692,603.15	PROVISION PARA DEMANDAS Y JUICIOS A CO	A 2171
0.00	27,454.74	0.00	OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	A 2230
0.00	5,381,229.66	5,381,229.66	DEUDA PUBLICA A LARGO PLAZO	A 2233
0.00	5,699,720.05	5,699,720.05	PRESTAMOS DE LA DEUDA PUBLICA INTERN	A 2235
0.00	4,878,261.78	4,878,261.78	RESERVADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	A 4112
0.00	11,550,596.83	11,550,596.83	IMPUESTOS SOBRE EL PATRIMONIO	A 4141
0.00	134,292.14	134,292.14	DERECHOS POR EL USO, GOCE, APROVECHAM	A 4143
0.00	3,173.22	3,173.22	DERECHOS POR PRESTACION DE SERVICIOS	A 4144
0.00	134,108.58	134,108.58	ACCESORIOS DE DEBERCHOS	A 4162
0.00	0.00	0.00	MULTAS	A 4211
0.00	218,780.71	218,780.71	APORTACIONES	A 4212
0.00	19,435,221.07	19,435,221.07	CONVENIOS	A 4213
0.00	5,258,320.20	0.00	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARAC	A 5111
0.00	0.00	0.00	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARAC	A 5112
1,652,062.64	787,622.64	2,419,685.28	REMUNERACIONES ADICIONALES Y SUPLE	D 5113
555,845.89	138,283.40	694,129.29	SEGURIDAD SOCIAL	D 5114
395,089.56	778,415.35	618,905.63	OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONOMIC	D 5115
1,109,774.61	0.00	1,109,774.61	PAGO DE ESTIMULOS A SERVIDORES PUBLIC	D 5116
60,000.00	0.00	60,000.00	MATERIAS DE ADMINISTRACION, EMISION I	D 5121
0.00	86,776.11	882,216.30	MATERIAS PRIMAS Y MATERIAS DE PROD	D 5123
3,078.64	0.00	3,078.64	MATERIAS Y ARTICULOS DE CONSTRUCCIO	D 5124
161,104.18	74,009.77	235,113.95	PRODUCTOS QUIMICOS, FARMACUTICOS Y F	D 5125
53,579.85	23,824.02	77,403.87		

I - Balanza de Comprobación del 1/jul al 30/sep/2015

ESTADO DE NAVARRA

CANTON

FRANCISCO LOPEZ SANCTHEZ  
PRESIDENTE MUNICIPAL  
ROCHELY PARRA MEZA  
11 SOREROS MUNICIPAL

CELIA NUÑEZ VASQUEZ  
SINDICO DE HACIENDA

*Celia Nuñez Vasquez*

Nat. Cuenta	Nombre de la cuenta	DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR
D 5127	VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTEC	77,838.38	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
D 5129	HERRAMIENTAS, REACCIONES Y ACCESORI	229,804.77	0.00	48,224.81	0.00	0.00	0.00	126,063.19	0.00
D 5131	SERVICIOS BÁSICOS	1,173,277.98	0.00	70,602.07	0.00	0.00	0.00	300,466.84	0.00
D 5132	SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	74,832.00	0.00	587,263.86	0.00	0.00	0.00	1,760,541.84	0.00
D 5133	SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS Y T	928,916.01	0.00	42,620.00	0.00	0.00	0.00	117,432.00	0.00
D 5134	SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COM	75,281.10	0.00	519,569.05	0.00	0.00	0.00	1,448,485.06	0.00
D 5135	SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, M	1,040,511.60	0.00	58,946.18	0.00	0.00	0.00	1,344,227.28	0.00
D 5136	SERVICIOS DE COMUNICACIÓN SOCIAL Y PÚB	0.00	0.00	317,193.21	0.00	0.00	0.00	1,357,704.81	0.00
D 5137	SERVICIOS DE TRASLADO Y VIÁTICOS	211,561.46	0.00	5,920.00	0.00	0.00	0.00	5,920.00	0.00
D 5138	SERVICIOS OFICIALES	513,713.94	0.00	101,951.48	0.00	0.00	0.00	313,512.94	0.00
D 5139	OTROS SERVICIOS GENERALES	118,360.33	0.00	119,521.69	0.00	0.00	0.00	633,235.63	0.00
D 5231	SUBSIDIOS	397,659.76	0.00	85,472.17	0.00	0.00	0.00	203,832.50	0.00
D 5232	AYUDAS SOCIALES A PERSONAS	236,627.10	0.00	247,696.10	0.00	0.00	0.00	647,356.16	0.00
D 5242	DEUDAS	2,734.00	0.00	100,197.67	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
D 5244	AYUDAS SOCIALES POR DESASTRES NATURA	893.08	0.00	4,350.00	0.00	0.00	0.00	7,084.00	0.00
D 8110	LEY DE INGRESOS ESTIMADO	49,116,691.92	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	893.08	0.00
A 8120	LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
D 8130	MODIFICACIONES A LA LEY DE INGRESOS ES	1,253,905.20	0.00	14,048,443.37	0.00	0.00	0.00	49,116,691.92	0.00
A 8140	LEY DE INGRESOS DEVENGADA	0.00	0.00	2,391,195.61	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A 8150	LEY DE INGRESOS DEVENGADA	0.00	0.00	14,048,443.37	0.00	0.00	0.00	3,645,100.81	0.00
A 8210	PRESTIPESTO DE EGRESOS APROBADO	0.00	0.00	14,048,443.37	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
D 8220	PRESTIPESTO DE EGRESOS POR EJERCER	23,630,125.43	0.00	1,494,282.94	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
D 8240	PRESTIPESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	0.00	0.00	10,755,911.17	0.00	0.00	0.00	14,368,497.20	0.00
D 8250	PRESTIPESTO DE EGRESOS DEVENGADO	0.00	0.00	12,250,194.11	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
D 8260	PRESTIPESTO DE EGRESOS EJERCIDO	0.00	0.00	12,250,194.11	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
D 8270	PRESTIPESTO DE EGRESOS PAGADO	25,486,566.39	0.00	10,755,911.17	0.00	0.00	0.00	34,748,194.62	0.00
<b>Sumas =&gt;</b>		<b>158,782,963.51</b>	<b>158,782,963.51</b>	<b>152,584,564.78</b>	<b>152,584,564.78</b>	<b>173,538,892.41</b>	<b>173,538,892.41</b>		
		<b>DEUDOR</b>	<b>ACREEDOR</b>	<b>DEUDOR</b>	<b>ACREEDOR</b>	<b>DEUDOR</b>	<b>ACREEDOR</b>	<b>SALDO ANTERIOR</b>	<b>SALDO ACTUAL</b>

Indicador	Resultado	Parámetro
<b>01.- LIQUIDEZ (Activo Circulante / Pasivo a Circulante)</b> ( $\$7,859,386.75 / \$6,179,024.03$ ) => Se dispone de \$1.27 de activo circulante para pagar cada \$1.00 de obligaciones a corto plazo. Por lo que se cuenta con liquidez.	1.27	a) Positivo = mayor de 1.1 veces b) Aceptable = de 1.0 a 1.1 veces c) No aceptable = menor a 1.0 veces
<b>02.- MARGEN DE SEGURIDAD (Activo Circulante - Pasivo Circulante) / Pasivo Circulante)</b> ( $\$7,859,386.75 - \$6,179,024.03 / \$6,179,024.03$ ) => Se cuenta con un nivel aceptable de margen de seguridad para solventar contingencias.	27.19%	a) Positivo = mayor a 35% b) Aceptable = 0% a 35% c) No aceptable = menor a 0%
<b>03.- CARGA DE DEUDA (Amortizaciones de Pasivos / Gasto Total)</b> ( $\$59,933,044.62 / \$37,886,339.86$ ) => La carga de la deuda fue 59933044.62 que representa el 158.19% del gasto total.	158.19%	
<b>04.- SOLVENCIA (Pasivo Total / Activo Total)</b> ( $\$5,601,960.67 / \$38,172,732.30$ ) => Se cuenta con un nivel positivo de solvencia para cumplir con sus compromisos a largo plazo.	14.68%	a) Positivo = menor a 30% b) Aceptable = 30 a 50% c) No aceptable = mayor a 50%
<b>05.- AUTONOMÍA FINANCIERA (Ingresos Propios / Ingresos Totales)</b> ( $\$2,427,013.63 / \$40,832,177.31$ ) => Con este resultado se carece de autonomía financiera ya que se depende del 94.06% de recursos externos.	5.94%	a) Positivo = mayor o igual 50% b) No aceptable = menor a 50% c) Positivo = mayor a 50%
<b>06.- AUTONOMÍA FINANCIERA PARA CUBRIR EL GASTO CORRIENTE (Ingresos Propios / Gasto Corriente)</b> ( $\$2,427,013.63 / \$33,426,463.64$ ) => NO se cuenta con un nivel aceptable de Autonomía Financiera.	7.26%	a) Positivo = mayor al 55% b) Aceptable = 45% al 55% c) No aceptable = menor al 45%
<b>07.- REALIZACIÓN DE INVERSIONES, SERVICIOS Y BENEFICIO SOCIAL (Gasto de capital / Otros Ingresos)</b> ( $\$1,217,456.55 / \$38,405,163.68$ ) => NO se cuenta con un nivel aceptable de inversión.	3.17%	a) Positivo = mayor al 70% b) Aceptable = 60% al 70% c) No aceptable = menor al 60%
<b>08.- RESULTADO FINANCIERO (Saldo Inicial - Ingresos Totales) / Gasto Total)</b> ( $\$-11,516,159.12 + \$40,832,177.31 / \$37,886,339.86$ ) => NO se cuenta con un nivel aceptable de equilibrio financiero en la administración de los recursos.	0.77	a) Positivo = 1.07 a 1.18 veces b) Aceptable = 1.00 a 1.06 veces c) No aceptable = menor a 1.00 ó mayor al 1.18 veces
<b>09.- PROPORCIÓN DEL GASTO CORRIENTE SOBRE EL GASTO TOTAL (Gasto corriente / Gasto Total)</b> ( $\$33,752,013.56 / \$37,886,339.86$ ) => El gasto corriente representan el 89.09% del gasto total.	89.09%	
<b>10.- PROPORCIÓN DE LOS SERVICIOS PERSONALES S/GASTO CORRIENTES(Serv. Personales/Gto. corrientes)</b> ( $\$22,628,883.24 / \$33,752,013.56$ ) => Los servicios personales representan el 67.04% del gasto corriente.	67.04%	

Estado de Variación en la Hacienda Pública  
DEL 1º DE ENERO AL 30/SEP/2015

(Cifras en pesos y centavos)

CONCEPTO

Hacienda Pública / Patrimonio	Hacienda Pública / Patrimonio	Hacienda Pública / Patrimonio	Hacienda Pública / Patrimonio
Generado de Ejercicios Anteriores	Generado de Ejercicios Anteriores	Generado de Ejercicios Anteriores	Generado de Ejercicios Anteriores
Ajustes por Cambios de Valor	Ajustes por Cambios de Valor	Ajustes por Cambios de Valor	Ajustes por Cambios de Valor
TOTAL			

Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores 2014  
 Patrimonio Neto Inicial Ajustado del Ejercicio 2014  
 Aportaciones  
 Donaciones de Capital

Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio 2014

Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	Resultados de Ejercicios Anteriores	Revalúos	Reservas
16,807,395.20	16,807,595.20	5,025,685.76	5,025,685.76
<hr/>			
21,833,280.96	16,807,595.20	5,025,685.76	5,025,685.76

Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2014

5,025,685.76	16,807,595.20	21,833,280.96
--------------	---------------	---------------

Patrimonio Neto Inicial Ajustado del Ejercicio 2014  
 Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio

Cambios de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio 2015

Aportaciones	Donaciones de Capital	Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio
20,200,584.12	-9,463,093.45	7,344,501.75
<hr/>		
20,200,584.12	-9,463,093.45	7,344,501.75

Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio 2015

Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	Resultados de Ejercicios Anteriores	Revalúos	Reservas
10,737,490.67	-9,463,093.45	20,200,584.12	25,226,269.88
<hr/>			
10,737,490.67	-9,463,093.45	20,200,584.12	25,226,269.88

Saldo Neto en la Hacienda Pública / Patrimonio del Ejercicio 2015

32,570,771.63

AMATILAN DE CANAS NAYARIT

Estado de Variación en la Hacienda Pública  
DEL 1º DE ENE AL 30/SEP/2015

(Cifras en pesos y centavos)

CONCEPTO	Hacienda Pública / Patrimonio / Contribuido	Hacienda Pública / Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública / Patrimonio Generado del Ejercicio	Ajustes por Cambios de Valor	TOTAL
----------	---	---	--	------------------------------	-------

FRANCISCO LOPEZ SANCHEZ  
PRESIDENTE MUNICIPAL

*Francisco Lopez Sanchez*

*Rocely Parra M.*

ROCELY PARRA MEZA  
TESORERO MUNICIPAL

CECILIA NUÑEZ VASQUEZ  
SINDICO DE HACIENDA