



Avance 1ro Semestre 2016

Presidencia Municipal

OFICIO NO. MCQ.0170.2016

ASUNTO: Remito informe de avance de gestión financiera

Correspondiente al Periodo del 1er semestre de 2016

Colón, Qro., 30 julio de 2016

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

Con fundamento en lo dispuesto por el artículo 10 de la Ley de Fiscalización Superior y Rendición de Cuentas para el Estado de Querétaro, remito a Usted la documentación que conforma el informe de Avance de Gestión Financiera del Municipio de Colón Querétaro, correspondiente al periodo de enero al 30 de junio de 2016, la cual consta de 1 legajo y 1 disco compacto.

Así mismo ratifico que los saldos en los Estados Financieros que integran el informe de Avance de Gestión Financiera del Municipio de Colón, Querétaro, corresponden 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"

C. José Alejandro Ochoa Valencia
Presidente Municipal de Colón, Qro

ANEXO: Informe de Avance de Gestión Financiera.

C.o.p. Lic. Jullán Martínez Ortiz, Secretario de Finanzas del Municipio de Colón, Qro.
C.o.p. Archivo
C*jaov/L*jibr



QUERÉTARO
Entidad Superior de
Fiscalización del Estado

QUERÉTARO
ESFE/AG/205
31/07/2016 01:52:34 p.m.
Se recibe documento y cd
-288581-1580





Ente Público:

Estado de Actividades
Del 1 de Enero al 30 de Junio de 2016 y 2015
(Pesos)

MUNICIPIO DE COLÓN, QRO.



Concepto

INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS

Ingresos de la Operación	33,876,326	53,006,890	85,891,158	183,590,950
Cuentas y Aportaciones de Seguridad Social	22,152,368	35,448,821	54,055,516	117,455,076
Contribuciones de Mejores	10,110	0	8,984,023	15,675,495
Derechos	0	0	22,811,519	30,459,408
Productos de Tipo Corriente	10,798,724	34,081,998	8,145,878	14,829,833
Aprovechamientos de Tipo Corriente	71,587	4,382,307	6,456,867	11,173,754
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	639,539	4,847,184	0	0
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0	4,288,400	0	0
Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	95,110,855	207,139,003	1,946,911	3,256,984
Participaciones y Aportaciones	95,110,855	207,139,003	0	0
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	0	0	1,946,911	3,256,984
Otros Ingresos y Beneficios	1,888,685	4,946,327	0	0
Ingresos Financieros	155	0	0	0
Incremento por Variación de Inventarios	0	0	0	0
Diminución del Exceso de Estimaciones por Pérdidas o Deterioro u Obsolescencia	0	0	0	0
Diminución del Exceso de Provisiones	0	0	0	0
Otros Ingresos y Beneficios Varios	1,888,530	4,946,327	0	75,866
Total de Ingresos y Otros Beneficios	135,677,649	385,092,020	0	75,866

GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS				
Gastos de Funcionamiento	53,006,890	53,006,890	134,251	4,043,532
Servicios Personales	35,448,821	35,448,821	134,251	3,716,098
Materiales y Suministros	0	0	0	0
Servicios Generales	34,081,998	34,081,998	0	0
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	4,382,307	4,382,307	0	0
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	4,847,184	4,847,184	0	0
Transferencias al Resto del Sector Público	0	0	0	0
Subsidios y Subvenciones	4,288,400	4,288,400	0	327,434
Ayudas Sociales	0	0	0	0
Pensiones y Jubilaciones	207,139,003	207,139,003	0	57,952,373
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0	0	57,952,373
Donativos	0	0	0	0
Transferencias al Exterior	4,946,327	4,946,327	0	246,549,850
Participaciones y Aportaciones	0	0	0	108,442,170
Participaciones	0	0	0	0
Aportaciones	0	0	0	0
Convenios	4,946,327	4,946,327	0	0
Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	385,092,020	385,092,020	0	0
Intereses de la Deuda Pública	0	0	0	6,157,288
Comisiones de la Deuda Pública	0	0	0	5,138,091
Gastos de la Deuda Pública	0	0	0	733,549
Costo por Coberturas	0	0	0	0
Apoyos Financieros	0	0	0	0
Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	0	0	0	87,656
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	0	0	0	0
Provisiones	0	0	0	0
Diminución de Inventarios	0	0	0	0
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdidas o Deterioro y Obsolescencia	0	0	0	0
Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0	0	0	0
Otros Gastos	0	0	0	0
Inversión Pública	0	0	0	0
Inversión Pública no Capitalizable	0	0	0	0
Total de Gastos y Otras Pérdidas	94,171,087	94,171,087	0	327,434
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	36,506,562	36,506,562	0	108,442,170

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

C. JOSE ALEJANDRO OCHOA VALENCIA
PRESIDENTE MUNICIPAL

LUCY JULIAN MARTINEZ CRUZ
SECRETARIO DE FINANZAS



Estado de Situación Financiera
Al 30 de Junio de 2016 y 2015
(Pesos)
MUNICIPIO DE COLÓN, Q.R.



CONCEPTO		2016	Año	2015	CONCEPTO	
ACTIVO						
Activo Circulante						
Efectivo y Equivalentes		28,614,237		17,133,734		33,481,250
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes		12,550,227		10,144,937		0
Derechos a Recibir Bienes o Servicios		15,656,288		3,308,447		0
Inventarios		0		0		323,296
Almacenes		0		0		0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes		0		0		0
Otros Activos Circulantes		0		0		0
Total de Activos Circulantes		54,820,751		30,587,118		11,587,372
Activo No Circulante						
Inversiones Financieras a Largo Plazo		0		0		0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo		0		0		0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		334,573,149		323,384,817		0
Bienes Muebles		43,414,772		36,516,165		0
Activos Intangibles		939,857		148,475		51,680,132
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes		-7,145,377		-7,011,128		0
Activos Diferidos		233,212		0		0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes		0		0		0
Otros Activos no Circulantes		0		0		1,068,057
Total de Activos No Circulantes		372,015,613		353,038,132		52,748,188
TOTAL DEL ACTIVO		426,836,364		383,625,250		98,150,105
PASIVO						
Pasivo Circulante						
Cuentas por Pagar a Corto Plazo		0		0		0
Documentos por Pagar a Corto Plazo		0		0		0
Deuda Pública a Largo Plazo		323,384,817		323,384,817		0
Deuda Pública a Largo Plazo		36,516,165		36,516,165		0
Pasivos Diferidos a Largo Plazo		939,857		148,475		51,680,132
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo		-7,145,377		-7,011,128		0
Provisiones a Largo Plazo		233,212		0		0
Total de Pasivos No Circulantes		0		0		1,068,057
TOTAL DEL PASIVO		372,015,613		353,038,132		52,748,188
HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO						
Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido						
Aportaciones		184,388,952		184,388,952		184,388,952
Donaciones de Capital		0		0		0
Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio		184,388,952		184,388,952		184,388,952
Hacienda Pública/Patrimonio Generado						
Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)		144,297,307		144,297,307		107,790,745
Resultados de Ejercicios Anteriores		36,508,562		36,508,562		108,442,170
Revalúos		107,790,745		107,790,745		-851,425
Reservas		0		0		0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		0		0		0
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		0		0		0
Resultado por Posición Monetaria		0		0		0
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios		0		0		0
Total Hacienda Pública/ Patrimonio		328,686,258		328,686,258		292,179,697
TOTAL DEL PASIVO Y HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO		426,836,364		426,836,364		383,625,250

Bajo protesta de decir verdad certifico que los datos financieros y sus notas son razonablemente correctos y responsables del emisor

C. JOSE ALEJANDRO OCHOA VALENCIA
PRESIDENTE MUNICIPAL

C. JULIAN MARTINEZ ORTIZ
SECRETARIO DE FINANZAS



Ente Público:

Estado de Cambios en la Situación Financiera
Del 1 de Enero al 30 de Junio de 2016
(Pesos)

MUNICIPIO DE COLÓN, ORO.



Concepto	Origen	Aplicación	Concepto	Origen
ACTIVO			PASIVO	
Activo Circulante	134,251	43,345,366	Activo Circulante	13,550,610
Efectivo y Equivalentes	0	24,233,633	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	6,846,057
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	0	9,480,503	Documentos por Pagar a Corto Plazo	1,586,123
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0	2,405,289	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0
Inventarios	0	12,347,841	Títulos y Valores a Corto Plazo	13,227,314
Almacenas	0	0	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0
Otros Activos Circulantes	0	0	Provisiones a Corto Plazo	0
Activo No Circulante	0	0	Ciudad Pasivos a Corto Plazo	0
Inversiones Financieras a Largo Plazo	134,251	18,111,732	Activo No Circulante	1,586,123
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0
Bienes Muebles	0	11,188,532	Deuda Pública a Largo Plazo	0
Activos Intangibles	0	6,898,607	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	0	791,382	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	5,259,934
Activos Diferidos	134,251	0	Provisiones a Largo Plazo	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	233,212		0
Otros Activos no Circulantes	0	0	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	0
	0	0	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	71,935,608
	0	0	Aportaciones	0
			Donaciones de Capital	0
			Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	0
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado	0
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	71,935,608
			Resultados de Ejercicios Anteriores	0
			Revalúos	71,935,608
			Reservas	0
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0
			Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0
			Resultado por Posición Monetaria	0
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0

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

C. JOSE ALEJANDRO OCHOA VALENCIA
PRESIDENTE MUNICIPAL

LIC. JULIAN MARTINEZ ORTIZ
SECRETARIO DE FINANZAS



MUNICIPIO DE COLÓN, QRO.

Estado Analítico del Activo
Del 1 de Enero al 30 de Junio de 2016
(Pesos)
MUNICIPIO DE COLÓN, QRO.



COLÓN, QRO.

Ente Público:

Concepto	Saldo Inicial 1	Cargos del Período 2	Abonos del Período 3	Saldo Final 4 = 1 + 2 - 3
ACTIVO				
Activo Circulante				
Efectivo y Equivalentes	30,587,118	312,383,138	288,149,505	54,820,751
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	17,133,734	164,124,090	154,643,587	26,614,237
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	10,144,937	135,625,403	133,220,114	12,550,227
Inventarios	3,308,447	12,633,645	285,804	15,656,288
Almacenes	0	0	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0	0	0
Otros Activos Circulantes	0	0	0	0
Activo No Circulante				
Inversiones Financieras a Largo Plazo	353,038,132	19,111,732	134,251	372,015,613
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	323,384,617	11,188,532	0	334,573,149
Bienes Muebles	36,516,165	6,898,607	0	43,414,772
Activos Intangibles	148,475	791,382	0	939,857
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-7,011,128	0	134,251	-7,145,377
Activos Diferidos	0	233,212	0	233,212
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	0	0
Otros Activos no Circulantes	0	0	0	0
TOTAL DEL ACTIVO	383,625,250	331,494,370	288,283,756	426,836,364

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

C. JOSE ALEJANDRO OCHOA VALENCIA
PRESIDENTE MUNICIPAL

E.C. JULIAN MARTINEZ ORTIZ
SECRETARIO DE FINANZAS



GOBIERNO MUNICIPAL DEL
COLÓN
MUNICIPIO DE COLÓN, QRO.

Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos
Del 1 de Enero al 30 de Junio de 2016
(Pesos)

MUNICIPIO DE COLÓN, QRO.



COLÓN
2011-2016

Determinación de las Deudas		Moneda de Contratación	Institución o País Atrás del	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
DEUDA PÚBLICA					
Deuda Interna					
Corto Plazo					
Instituciones de Crédito					
Títulos y Valores	Peso	México		0	323,296
Arrendamientos Financieros	Peso	México		0	323,296
	Peso	México		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
	Peso	México		0	0
Subtotal a Corto Plazo				0	323,296
Deuda Interna					
Largo Plazo					
Instituciones de Crédito					
Títulos y Valores	Peso	México		56,940,066	51,680,132
Arrendamientos Financieros	Peso	México		56,940,066	51,680,132
	Peso	México		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
Subtotal a Largo Plazo				56,940,066	51,680,132
Otros Pasivos					
	Peso	México		34,505,487	46,146,678
Total Deuda y Otros Pasivos				91,445,553	98,150,106

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

C. JOSE ALEJANDRO OSHOA VALENCIA
PRESIDENTE MUNICIPAL

LIC. JULIAN MARTINEZ ORTIZ
SECRETARIO DE FINANZAS



Estado de Variación en la Hacienda Pública
Del 1 de Enero al 30 de Junio de 2016
(pesos)



Ente Público:

MUNICIPIO DE COLÓN, Q.R.

Concepto	Hacienda Pública/ Patrimonio Contributivo	Hacienda Pública/ Patrimonio Gubernamental	Hacienda Pública/ Patrimonio Gubernamental	Hacienda Pública/ Patrimonio Gubernamental
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0	0	0
Patrimonio Neto Inicial Ajustado del Ejercicio	184,388,952	0	0	0
Aportaciones	0	0	0	0
Donaciones de Capital	0	0	0	0
Actualización de la Hacienda Pública/ Patrimonio	184,388,952	0	0	0
Variaciones de la Hacienda Pública/ Patrimonio Neto del Ejercicio				
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	-651,425	0	0
Revaluos	0	0	0	0
Reservas	0	-651,425	0	0
Hacienda Pública/ Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2015	184,388,952	-651,425	0	183,737,527
Cambios en la Hacienda Pública/ Patrimonio Neto del Ejercicio 2016				
Aportaciones	0	0	0	0
Donaciones de Capital	0	0	0	0
Actualización de la Hacienda Pública/ Patrimonio	0	0	0	0
Variaciones de la Hacienda Pública/ Patrimonio Neto del Ejercicio 2016				
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	0	36,506,562	0
Revaluos	0	0	36,506,562	0
Reservas	0	0	0	0
Saldo Neto en la Hacienda Pública / Patrimonio 2016	184,388,952	-651,425	36,506,562	220,244,088

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

C. JOSE ALEJANDRO DCHOA VALENCIA
PRESIDENTE MUNICIPAL

LIC. JULIAN MARTINEZ ORTIZ
SECRETARIO DE FINANZAS



Entre Público:

Estado de Flujos de Efectivo
Del 1 de Enero al 30 de Junio de 2016 y 2015
(Pesos)

MUNICIPIO DE COLÓN, QRO.



Contingido

2016 2015

Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación

Origen	2016	2015	Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión	Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión
Impuestos	128,879,240	355,092,020	Origen	
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	22,150,177	35,448,821	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0
Contribuciones de mejoras	10,110	0	Bienes Muebles	0
Derechos	0	0	Otros Orígenes de Inversión	0
Productos de Tipo Corriente	-10,698,143	34,091,998	Aplicación	
Aprovechamientos de Tipo Corriente	75,890	4,392,307	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	18,495,880
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	634,464	4,847,164	Bienes Muebles	11,421,124
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios	0	0	Otras Aplicaciones de Inversión	6,282,754
Fiscalías Anticipos Pendientes de Liquidación o Pago	0	4,288,400		791,382
Participaciones y Aportaciones	95,110,855	287,139,003	Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	-18,495,880
Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras Ayudas	0	0		-18,495,880
Otros Orígenes de Operación	0	4,946,327	Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento	
Aplicación			Origen	
Servicios Personales	97,800,016	176,496,659	Endeudamiento Neto	0
Materiales y Suministros	53,642,266	117,456,075	Interno	0
Servicios Generales	4,881,349	15,875,466	Externo	0
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	17,839,329	30,459,409	Otros Orígenes de Financiamiento	0
Transferencias al resto del Sector Público	6,495,867	11,179,754		23,678,032
Subsidios y Subvenciones	0	0		0
Ayudas Sociales	0	393,075		0
Pensiones y Jubilaciones	1,365,838	3,256,994	Aplicación	
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0	Servicios de la Deuda	2,902,841
Transferencias a la Seguridad Social	0	0	Interno	2,902,841
Donativos	0	0	Externo	0
Transferencias al Externo	0	0	Otras Aplicaciones de Financiamiento	0
Participaciones	0	0		0
Aportaciones	0	0	Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	-2,902,841
Convenios	0	0		-2,902,841
Otras Aplicaciones de Operación	13,774,366	75,998	Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	9,480,503
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	30,879,224	176,895,361		-15,895,082
			Efectivo y Equivalentes al Efectivo al inicio del Ejercicio	17,133,734
			Efectivo y Equivalentes al Efectivo al final del Ejercicio	26,814,237
				32,762,816
				17,167,734

Bajo protesta de solemnidad, declaro verídicos los datos y cifras presentados y sus Notas son fielmente correctos y responsables del emisor

C. JOSE ALEJANDRO GCHOA VALENCIA
PRESIDENTE MUNICIPAL

JIC. JULIAN MARTINEZ ORTIZ
SECRETARIO DE FINANZAS



MUNICIPIO DE COLON QUERETARO

INFORME DE PASIVOS CONTINGENTES.

AL 30 DE JUNIO DEL 2016

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. JULIAN MARTINEZ ORTIZ

SECRETARIO DE FINANZAS

Activo No Circulante

Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	334,573,149
Bienes Muebles	43,414,772
Activos Intangibles	939,857
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-7,145,377
Activos Diferidos	233,212
Total de Activos No Circulantes	372,015,613

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

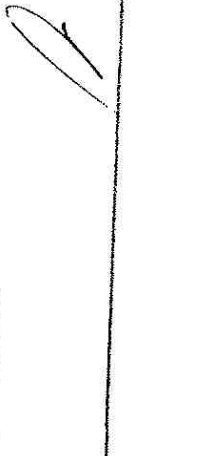
Asimismo, se informa que las características significativas del estado en que se encuentren los activos son regulares y en estados funcionales.

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	33,481,250
Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	323,296
Provisiones a Corto Plazo	11,597,372
Total de Pasivos Circulantes	45,401,918

2. En general se realiza una revisión y depuración de los saldos de proveedores y la forma de como programarlos para realizar sus pagos y consecuentemente su cancelación y los cuales se detallan en el estado financiero dentro del auxiliar de proveedores.



MUNICIPIO DE COLON QUERETARO

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos de Gestión

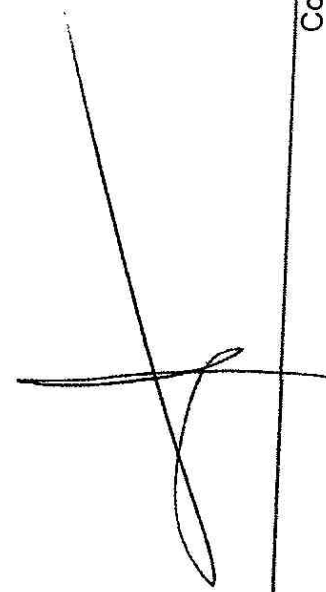
1. A continuación, se señalan los principales ingresos de gestión derivados de la estructuración del estado de actividades al periodo de presentación de la información aquí señalada y la cual se desglosa a continuación a nivel de los rubros de impuestos, contribuciones de mejoras, derechos, productos, aprovechamientos, participaciones y aportaciones, y transferencias, subsidios, otras ayudas y asignaciones:

Ingresos de la Gestión	
Impuestos	33,678,328
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	22,152,368
Derechos	10,110
Productos de Tipo Corriente	10,798,724
Aprovechamientos de Tipo Corriente	77,587
	639,539

Gastos y Otras Pérdidas:

1. Así mismo se señalan las particularidades de las cuentas de gastos de funcionamiento, transferencias, subsidios y otras ayudas, participaciones y aportaciones, otros gastos y pérdidas extraordinarias, así como los ingresos y gastos extraordinarios, que en lo individual representen el 10% o más del total de los gastos:

Gastos de Funcionamiento	
Servicios Personales	85,891,158
Materiales y Suministros	54,095,616
Servicios Generales	8,984,023
	22,811,519



III) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

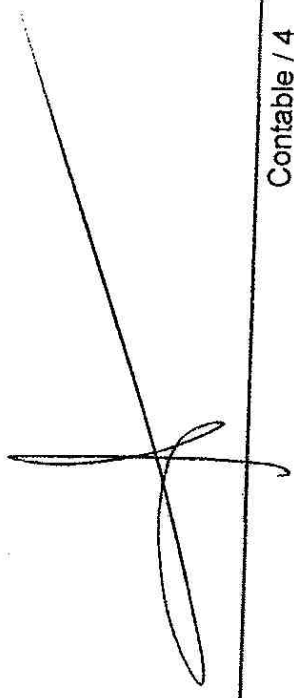
Efectivo y equivalentes

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	
Impuestos	128,679,240
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	22,150,177
Contribuciones de mejoras	10,110
Derechos	0
Productos de Tipo Corriente	10,698,143
Aprovechamientos de Tipo Corriente	75,690
Participaciones y Aportaciones	634,464
	95,110,655

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	
Servicios Personales	97,800,016
Materiales y Suministros	53,642,266
Servicios Generales	4,881,349
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	17,639,329
Ayudas Sociales	6,496,867
Otras Aplicaciones de Operación	1,365,838
	13,774,366



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 2016 no se cuenta con un sistema plena y totalmente armonizado de acuerdo a la Ley General de Contabilidad Gubernamental y atendiendo a los postulados establecidos por el CONAC y en virtud de ello, se solicitó el apoyo de la Entidad Superior de Fiscalización del Estado de Querétaro para realizar primeramente, la implementación del sistema SAACG así como la capacitación del personal para poder operar el mismo.
- Se realizó una recaptura de la información contable y financiera de toda la información por lo que los criterios de contabilización dependen de los registros anteriores que detecta esta nueva administración y que en base a los lineamientos y normatividad legal aplicable se deben realizar las depuraciones y correcciones a las cifras generadas por lo que aún nos encontramos en ese proceso de mejora continua.
- En paralelo se comenzarán a desarrollar y elaborar 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