



MUNICIPIO DE AGUASCALIENTES

ESTADO DE ACTIVIDADES

DEL 01 ENERO DEL 2014 AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014



	SALDO AL 31 DE DIC 2014	SALDO AL 31 DE DIC 2013
INGRESOS Y OTROS INGRESOS		
INGRESOS DE LA GESTION	\$ 1,016,793,900.69	\$ 892,386,388.04
IMPUESTOS	\$ 342,840,777.54	\$ 308,967,043.71
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	75,577.75	147,600.50
DERECHOS	428,446,305.36	378,511,863.66
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	60,208,742.91	103,263,825.72
APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	185,222,497.13	101,496,054.45
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	\$ 2,147,036,273.18	\$ 1,900,173,225.19
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	\$ 2,146,719,410.18	\$ 1,899,558,425.19
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	\$ 316,863.00	\$ 614,800.00
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	\$ -	\$ 394,381,914.04
INGRESOS FINANCIEROS	\$ -	\$ 394,381,914.04
TOTAL DE INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	\$ 3,163,830,173.87	\$ 3,186,941,527.27
GASTOS Y OTRAS PERDIDAS		
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	\$ 1,838,460,184.89	\$ 1,948,192,916.72
SERVICIOS PERSONALES	1,175,375,097.96	1,222,347,600.35
MATERIALES Y SUMINISTROS	275,112,005.63	286,960,763.91
SERVICIOS GENERALES	387,973,081.30	438,884,552.46
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	\$ 343,689,057.25	\$ 369,992,234.13
TRANSFERENCIAS INTERNAS, Y ASIGNACIONES AL SECTOR PUBLICO	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS AL RESTO DEL SECTOR PUBLICO	239,924,031.51	271,659,255.62
SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	0.00	0.00
AYUDAS SOCIALES	87,105,893.47	82,562,661.75
PENSIONES Y JUBILACIONES	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS A FIDEICOMISOS, MANDATOS Y ANALOGOS	11,674,350.35	15,770,316.76
TRANSFERENCIAS A LA SEGURIDAD SOCIAL	0.00	0.00
DONATIVOS	4,984,781.92	0.00
TRANSFERENCIAS AL EXTERIOR		
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	\$ -	\$ -
PARTICIPACIONES	0.00	0.00
APORTACIONES	0.00	0.00
CONVENIOS	0.00	0.00
INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PUBLICA	21,794,681.29	30,405,355.29
INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA	20,784,864.72	28,436,810.44
COMISIONES DE LA DEUDA PÚBLICA		
GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA	1,009,816.57	1,968,544.85
COSTO POR COBERTURAS		
APOYOS FINANCIEROS		
OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS	\$ 134,405.27	\$ 1,828,101.20
ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, AMORTIZACIONES, PROVISIONES Y RESERVAS	0.00	0.00
VARIACION DE INVENTARIOS	0.00	0.00
PERDIDAS POR CONSTITUCION DE ESTIMACIONES, DETERIOROS, PROVISIONES Y RESERVAS	134,405.27	1,244,467.13
OTROS GASTOS	0.00	583,634.07
INVERSIÓN PUBLICA/ CONSTRUCCIONES EN PROCESO OBRAS PÚBLICAS	\$ 1,388,850.03	\$ -
OBRA PÚBLICA	1,388,850.03	0
TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	\$ 2,205,467,178.73	\$ 2,350,418,607.34
RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)	\$ 958,362,995.14	\$ 836,522,919.93

C.P. Evaristo De la Torre Sifuentes
Secretario de Finanzas

Ing. Juan Antonio Martín del Campo Martín del Campo
Presidente Municipal

Ing. Ma. Del Refugio López Rodríguez
Síndico de Hacienda

C.P. Mónica Patricia González Estrada
Directora de Información Financiera



MUNICIPIO AGUASCALIENTES

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014



	SALDO AL 31 DE DIC 2014	SALDO AL 31 DE DIC 2013		SALDO AL 31 DE DIC 2014	SALDO AL 31 DE DIC 2013
ACTIVO			PASIVO		
ACTIVO CIRCULANTE			PASIVO CIRCULANTE		
Efectivo y Equivalente	\$360,340,093.22	\$268,900,168.23	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	\$68,296,616.37	\$28,166,427.28
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	50,283,159.77	17,918,310.07	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0.00	0.00	Porción a Corto Plazo de la Deuda Público a Largo Plazo	112,679,026.92	112,679,026.92
Inventarios	0.00	0.00	Títulos y Valores a Corto Plazo	0.00	0.00
Almacenes	0.00	0.00	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0.00	0.00
Otros Activos Circulantes	0.00	0.00	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/0 en Administrac	0.00	0.00
			Provisiones a Corto Plazo	0.00	0.00
TOTAL DE ACTIVOS CIRCULANTES	\$410,623,252.99	\$286,818,478.30	Otros Pasivos a Corto Plazo	707,731.80	0.00
			TOTAL DE PASIVOS CIRCULANTES	\$181,683,375.09	\$140,845,454.20
ACTIVO NO CIRCULANTE			PASIVO NO CIRCULANTE		
Inversiones Financieras a Largo Plazo	\$754,948.04	\$10,890,093.88	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	\$0.00	\$0.00
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	3,602,350,164.95	4,712,704,587.41	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00
Bienes Muebles	1,454,051,053.80	76,430,111.95	Deuda Pública a Largo Plazo	232,494,205.91	228,105,508.13
Activos Intangibles	1,176,067.43	0.00	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0.00	0.00
Activos Diferidos	0.00	0.00	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/0 en Administrac	0.00	0.00
Otros Activos no Circulantes	0.00	0.00	Provisiones a Largo Plazo	0.00	0.00
TOTAL DE ACTIVOS NO CIRCULANTES	\$5,058,332,234.22	\$4,800,024,793.24	TOTAL DE PASIVOS NO CIRCULANTES	\$232,494,205.91	\$228,105,508.13
			TOTAL DE PASIVO	\$414,177,581.00	\$368,950,962.33
TOTAL DEL ACTIVO	\$5,468,955,487.21	\$5,086,843,271.54	HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO		
			HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO	\$0.00	\$0.00
			Aportaciones		
			Donaciones de Capital		
			Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		
			HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO	5,054,777,906.21	4,717,892,309.21
			Resultado del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	958,362,995.14	836,522,919.93
			Resultado de Ejercicios Anteriores	4,096,414,911.07	3,881,369,389.28
			Revalúos		
			Reservas		
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		
			TOTAL DE HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO	\$5,054,777,906.21	\$4,717,892,309.21
			TOTAL DE PASIVO Y HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO	\$5,468,955,487.21	\$5,086,843,271.54



MUNICIPIO AGUASCALIENTES
ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACIÓN FINANCIERA
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014



	ORIGEN	APLICACIÓN
ACTIVO		
Activo Circulante		
Efectivo y Equivalentes	\$91,439,924.99	0.00
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	\$22,229,703.86	0.00
Derecho a Recibir Bienes o Servicios	\$0.00	0.00
Inventarios	\$0.00	0.00
Almacenes	\$0.00	0.00
Estimación por Pérdidas o Deterioro de Activos Circulantes	\$0.00	0.00
Otros Activos Circulantes	\$0.00	0.00
Activo No Circulante		
Inversiones Financieras a Largo Plazo	\$0.00	0.00
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalente a Largo Plazo	\$0.00	0.00
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	\$657,750,066.94	0.00
Bienes Muebles	\$77,866,698.30	0.00
Activos Intangibles	\$1,176,067.43	0.00
Depreciaciones, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	\$0.00	0.00
Activos Diferidos	\$0.00	0.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	\$0.00	0.00
Otros Activos no Circulantes	\$0.00	0.00
PASIVO		
Pasivo Circulante		
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	0.00	40,130,189.09
Documentos por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
Deuda Pública a Corto Plazo	0.00	0.00
Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0.00	0.00
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0.00	0.00
Provisiones a Corto Plazo	0.00	0.00
Otros Pasivos a Corto Plazo	0.00	707,731.80
Pasivo No Circulante		
Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00
Documentos por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00
Deuda Pública a Largo Plazo	126,982,292.40	0.00
Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0.00	0.00
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0.00	0.00
Provisiones a Largo Plazo	0.00	0.00
HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO		
Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido		
Aportaciones	0.00	0.00
Donaciones de Capital	0.00	0.00
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00	0.00
Hacienda Pública/Patrimonio Generado		
Resultado del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0.00	958,362,995.14
Resultado de Ejercicios Anteriores	21,756,162.11	0.00
Revaluos	0.00	0.00
Reservas	0.00	0.00
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00	0.00
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública /Patrimonio		
Resultado por Posición Monetaria	0.00	0.00
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0.00	0.00
	999,200,916.03	999,200,916.03

NOTA: COMPARACIÓN DE NOVIEMBRE 2014 CON RESPECTO A DICIEMBRE 2013.

FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN

ORIGEN	3,163,830,173.87	3,186,941,527.27
Impuestos	342,840,777.54	308,967,043.71
Contribuciones de Mejoras	75,577.75	147,600.50
Derechos	428,446,305.36	378,511,863.66
Productos de Tipo Corriente	60,208,742.91	103,263,825.72
Aprovechamientos de Tipo Corriente	185,222,497.13	101,496,054.45
Participaciones y Aportaciones	2,146,719,410.18	1,900,173,225.19
Otros Ingresos y Beneficios	316,863.00	394,381,914.04

APLICACIÓN	2,205,467,178.73	2,350,418,607.34
Servicios Personales	1,175,375,097.96	1,222,347,600.35
Materiales y Suministros	275,112,005.63	286,960,763.91
Servicios Generales	387,973,081.30	438,884,552.46
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas		
Transferencias al resto del sector público	239,924,031.51	271,659,255.62
Ayudas Sociales	87,105,893.47	82,562,661.75
Transferencias a fideicomisos, mandatos y análogos	11,674,350.35	15,770,316.76
Donativos	4,984,781.92	0.00
Intereses, Comisiones y Otros Gastos de Deuda Pública		
Intereses de la Deuda Pública	20,784,864.72	28,436,810.44
Gastos de la Deuda Pública	1,009,816.57	1,968,544.85
Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias		
Pérdidas por Constitución de Estimaciones, Deterioros, Provisiones y Reservas	134,405.27	1,828,101.20
Inversión Pública /Construcciones en Proceso Obras Públicas	1,388,850.03	0.00

FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN **958,362,995.14** **836,522,919.93**

FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN

ORIGEN	-21,756,162.11	4,041,075,417.24
Contribuciones de Capital	- 21,756,162.11	2,725,670,153.31
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalente	0.00	-
Inversiones Financieras a Largo Plazo		0.00
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0.00	0.00
Bienes Muebles	0.00	1,315,405,263.93
Activos Intangibles	0.00	0.00

APLICACIONES	759,022,536.53	4,725,698,870.09
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalente	22,229,703.86	9,839,353.18
Inversiones Financieras a Largo Plazo		3,154,929.50
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	657,750,066.94	4,712,704,587.41
Bienes Muebles	77,866,698.30	0.00
Activos Intangibles	1,176,067.43	0.00

FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN **-780,778,698.64** **-684,623,452.85**

FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO

ORIGEN	0.00	7,481,985.11
Endeudamiento Neto		
Interno	0.00	0.00
Incremento de Patrimonio/Pasivo/disminución de Activos Financieros)		7,481,985.11

APLICACIÓN	86,144,371.51	142,741,980.48
Servicio de la Deuda		
Interno	126,982,292.40	142,741,980.48
Disminución de Patrimonio/Pasivos/Incremento de Activos Financieros	-40,837,920.89	0.00

FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO **-86,144,371.51** **-135,259,995.37**

INCREMENTO/DISMINUCIÓN NETA EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EJERCICIO **91,439,924.99** **16,639,471.71**

EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO AL INICIO DEL EJERCICIO	268,900,168.23	252,260,696.42
EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO AL FINAL DEL EJERCICIO	360,340,093.22	268,900,168.23



MUNICIPIO DE AGUASCALIENTES
ESTADO DE VARIACIONES EN LA HACIENDA PUBLICA
DEL 01 ENERO DEL 2014 AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014



CONCEPTO	HACIENDA PUBLICA / PATRIMONIO CONTRIBUIDO	HACIENDA PUBLICA / PATRIMONIO GENERADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	HACIENDA PUBLICA / PATRIMONIO GENERADO	AJUSTES POR CAMBIOS DE VALOR	TOTAL
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	\$0.00	\$3,881,369,389.28	\$236,801,683.90	\$0.00	\$4,118,171,073.18
Cambios en la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio 2014	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Aportaciones					0.00
Donaciones de Capital					0.00
Actualizaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio					0.00
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Resultado del Ejercicio Ahorro/Desahorro					0.00
Resultado de Ejercicios Anteriores					0.00
Revalúos					0.00
Reservas					0.00
Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2013	0.00	3,881,369,389.28	236,801,683.90	0.00	4,118,171,073.18
Cambios en la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio 2014	\$0.00	\$236,801,683.90	-\$236,801,683.90	\$0.00	\$0.00
Aportaciones					0.00
Donaciones de Capital					0.00
Actualizaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio		\$236,801,683.90	-\$236,801,683.90		0.00
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio	\$0.00	-\$21,756,162.11	\$958,362,995.14	\$0.00	\$936,606,833.03
Resultado del Ejercicio Ahorro/Desahorro			\$958,362,995.14		958,362,995.14
Resultado de Ejercicios Anteriores		-21,756,162.11			-21,756,162.11
Revalúos					0.00
Reservas					0.00
Saldo Neto en la Hacienda Publica/Patrimonio 2014	\$0.00	\$4,096,414,911.07	\$958,362,995.14	\$0.00	\$5,054,777,906.21