



Ente Público:

CONCEPTO

2015

Año

2014

CONCEPTO

2015

Año

2014

Cuenta Pública 2015
Estado de Situación Financiera
Al 31 de diciembre de 2015 y 2014
(Pasos)
3.1.1.1 PRESIDENCIA MUNICIPAL TECATE



CONCEPTO	2015	2014	CONCEPTO	2015	2014
ACTIVO			PASIVO		
Activo Circulante			Activo Circulante		
Derechos y Equivalencias (Nota 7)	18,802,059	35,823,892	Cuentas por Pagar a Corto Plazo (Nota 9)	413,815,956	370,925,536
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalencias (Nota 2)	18,589,703	11,031,025	Documentos por Pagar a Corto Plazo (Nota 10)	40,036,232	14,745,542
Derechos a Recibir Bienes o Servicios (Nota 3)	5,776,306	5,060,950	Provisiones a Corto Plazo (Nota 11)	9,142,850	0
Inventarios	0	0	Títulos y Valores a Corto Plazo	0	0
Almacenes (Nota 4)	29,149	29,149	Pasivos Diferidos a Corto Plazo (Nota 12)	5,900,000	5,900,000
Estimación por Pérdida o Detenimiento de Activos Circulantes	0	0	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo (Nota 13)	1,000	1,000
Otros Activos Circulantes	0	0	Provisiones a Corto Plazo	0	0
Total de Activos Circulantes	43,239,717	51,944,756	Otros Pasivos a Corto Plazo (Nota 14)	2,995,712	2,992,249
Activo No Circulante			Total de Pasivos Circulantes	472,391,760	394,404,327
Inversiones Financieras a Largo Plazo (Nota 5)	2,540,439	2,420,595	Pasivo No Circulante		
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalencias a Largo Plazo (Nota 6)	136,266	136,266	Cuentas por Pagar a Largo Plazo (Nota 15)	12,712,916	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso (Nota 7)	372,557,082	316,315,588	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes Muebles (Nota 8)	75,471,376	82,413,388	Deuda Pública a Largo Plazo (Nota 16)	58,662,637	76,952,380
Activos Intangibles	0	0	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
Depreciación, Detenimiento y Amortización Acumulada de Bienes	0	0	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0	0
Activos Diferidos	0	0	Provisiones a Largo Plazo	0	0
Estimación por Pérdida o Detenimiento de Activos no Circulantes	0	0	Total de Pasivos No Circulantes	71,375,553	76,952,380
Otros Activos no Circulantes	0	0	Total del Pasivo	543,767,313	471,356,707
Total de Activos No Circulantes	450,705,163	403,285,835	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO		
Total del Activo	493,944,880	455,230,591	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido (Nota 17)	94,356,811	94,356,811
			Aportaciones	0	0
			Donaciones de Capital	0	0
			Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	94,356,811	94,356,811
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado	-144,179,244	-110,482,927
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Gasto)	-22,303,854	53,381,974
			Resultados de Ejercicios Anteriores	-121,875,390	-173,864,901
			Revalúos	0	0
			Reservas	0	0
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0
			Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0
			Resultado por Posición Monetaria	0	0
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0
			Total Hacienda Pública/ Patrimonio	-49,822,433	-46,126,116
			Total del Pasivo y Hacienda Pública/ Patrimonio	493,944,880	455,230,591

Yo, el Proceso de Auditoría, declaro que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor.

ING. CESAR RAFAEL MORENO GONZALEZ DE CASTILLA
PRESIDENTE MUNICIPAL

C.P. RODRIGO DE ANAR CASTAÑEDO PENUÑURI
TESORERO MUNICIPAL





Cuenta Pública 2015
Estado de Actividades
(Pesos)
3.1.1.1 PRESIDENCIA MUNICIPAL TECATE

	2015	2014	2015	2014
	Concepto	Concepto	Concepto	Concepto
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS (Nota 19)				
Ingresos de la Gestión	109,703,071	109,428,042		
Impuestos	64,255,339	59,383,391		
Cuentas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0		
Contribuciones de Mejoras	0	5,399		
Derechos	26,882,943	24,783,164		
Productos de Tipo Corriente	87,893	3,217		
Aprovechamientos de Tipo Corriente	18,686,846	26,252,871		
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	0	0		
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0	0		
Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	321,386,401	392,059,585		
Participaciones y Aportaciones	321,386,401	392,059,585		
Transferencia: Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas	2,507,991	11,500,000		
Otros Ingresos y Beneficios	981,146	485,672		
Ingresos Financieros	0	87,497		
Incremento por Variación de Inventarios	0	0		
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0	0		
Disminución del Exceso de Provisiones	0	0		
Otros Ingresos y Beneficios Varios	981,146	398,175		
Total de Ingresos y Otros Beneficios	434,578,449	513,473,299		
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS (Nota 19)				
Gastos de Funcionamiento	421,344,280	336,039,700		
Servicios Personales	321,673,286	25,837,338		
Materiales y Suministros	25,199,968	59,467,222		
Servicios Generales	59,467,222	0		
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	20,610,715	14,633,515		
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	14,633,515	8,816		
Transferencias al Resto del Sector Público	8,816	2,875,685		
Subsidios y Subvenciones	2,875,685	3,081,263		
Ayudas Sociales				
Pensionarios y Jubilaciones	3,091,899	0		
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Anticipo	0	0		
Transferencias a la Seguridad Social	0	0		
Donativos	0	0		
Transferencias al Exterior	0	0		
Participaciones y Aportaciones	2,574,088	1,887,917		
Participaciones	0	1,887,917		
Aportaciones	1,374,285	0		
Convenios	1,199,813	0		
Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	10,795,744	12,461,369		
Intereses de la Deuda Pública	5,445,935	6,137,324		
Comisiones de la Deuda Pública	5,059,809	5,541,485		
Gastos de la Deuda Pública	290,000	772,560		
Costo por Coberturas	0	0		
Apoyos Financieros	0	0		
Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	1,558,086	8,930,555		
Eliminaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	0	0		
Provisiones	0	0		
Disminución de Inventarios	0	0		
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0	0		
Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0	0		
Otros Gastos	1,558,086	8,930,555		
Inversión Pública	0	0		
Inversión Pública no Capitalizable	0	0		
Total de Gastos y Otras Pérdidas	456,882,303	450,091,325		
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	-22,303,854	63,381,974		

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



Moreno
JGC. CESAR RAFAEL MORENO GONZALEZ DE CASTILLA
 PRESIDENTE MUNICIPAL

[Signature]
C. P. RODRIGO DE BLANCO CASTANEDO PENUÑURI
 TESORERO MUNICIPAL



Ente Público:

Cuenta Pública 2015
Estado de Cambios en la Situación Financiera
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2015 y 2014
(Pesos)
3.1.1.1 PRESIDENCIA MUNICIPAL TECATE



Concepto	Origen	Aplicación	Concepto	Origen	Aplicación
ACTIVO	23,983,843	62,678,132	PASIVO	90,700,349	18,289,743
Activo Circulante	17,021,833	8,316,794	Pasivo Circulante	77,987,433	0
Electivo y Equivalentes	17,021,833	0	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	42,880,420	0
Derechos a Recibir Electivo o Equivalentes	0	7,858,678	Documentos por Pagar a Corto Plazo	25,890,690	0
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0	658,116	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	9,142,980	0
Inventarios	0	0	Títulos y Valores a Corto Plazo	0	0
Almacenes	0	0	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0	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	0
Otros Activos Circulantes	0	0	Provisiones a Corto Plazo	0	0
Activo No Circulante	6,942,010	54,361,338	Otros Pasivos a Corto Plazo	63,463	0
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	119,844	Pasivo No Circulante	12,712,916	18,289,743
Derechos a Recibir Electivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	12,712,916	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	54,241,494	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes Muebles	6,942,010	0	Deuda Pública a Largo Plazo	0	18,289,743
Activos Intangibles	0	0	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	0	0	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo	0	0
Activos Diferidos	0	0	Provisiones a Largo Plazo	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0			
Otros Activos no Circulantes	0	0			
			HACIENDA PÚBLICA PATRIMONIO	51,989,511	85,685,828
			Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	0	0
			Aportaciones	0	0
			Donaciones de Capital	0	0
			Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	0	0
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado	51,989,511	85,685,828
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	0	85,685,828
			Resultados de Ejercicios Anteriores	51,989,511	0
			Revalúos	0	0
			Reservas	0	0
			Recintaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0
			Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0
			Resultado por Posición Monetaria	0	0
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0

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



ING. CESAR RAFAEL MORENO GONZALEZ DE CASTILLA
PRESIDENTE MUNICIPAL

C.P. RODRIGO DE ALBA CASTAÑEDO PENUNJURI
TESORERÍA MUNICIPAL



Ente Público:

Cuenta Pública 2015
Estado de Flujos de Efectivo
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2015 y 2014
(Pasos)
3.1.1.1 PRESIDENCIA MUNICIPAL TECATE



	2015	2014	2015	2014
Flujos de Efectivo de las Actividades de Gestión				
Origen	434,578,448	513,473,289		
Impuestos	64,255,339	58,383,392		
Cuentas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0		
Contribuciones de mejoras	0	5,399		
Derechos	26,662,843	24,783,163		
Productos de Tipo Corriente	87,083	3,217		
Aprovechamientos de Tipo Corriente	18,696,846	26,282,609		
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	0	0		
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Participaciones y Aportaciones	321,386,401	392,059,886		
Participaciones y Subsidios	2,507,891	11,500,000		
Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras Ayudas	981,146	455,933		
Otros Orígenes de Operación				
Aplicación	446,066,529	428,709,402		
Servicios Personales	339,039,700	321,673,296		
Materiales y Suministros	23,837,338	25,205,558		
Servicios Generales	59,467,222	59,881,386		
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	14,633,515	20,091,295		
Transferencias al resto del Sector Público	8,816	0		
Subsidios y Subvenciones	2,875,895	0		
Ayudas Sociales	3,091,899	0		
Pensiones y Jubilaciones	0	0		
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos	0	0		
Transferencias a la Seguridad Social	0	0		
Donativos	0	0		
Transferencias al Exterior	0	0		
Participaciones	0	1,857,917		
Aportaciones	1,374,285	0		
Convenios	1,189,813	0		
Otras Aplicaciones de Operación	1,558,086	0		
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	-11,508,110	84,763,887		
Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión				
Origen			0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso			0	0
Bienes Muebles			0	0
Otros Orígenes de Inversión			0	0
Aplicación			57,271,454	150,343,346
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso			54,231,494	150,343,346
Bienes Muebles			489,521	0
Otras Aplicaciones de Inversión			2,540,439	0
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión			-57,271,454	-150,343,346
Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento				
Origen			90,700,349	0
Endeudamiento Neto			0	0
Interno			0	0
Externo			0	0
Otros Orígenes de Financiamiento			90,700,349	0
Aplicación			10,795,744	12,451,369
Servicios de la Deuda			10,795,744	12,451,369
Interno			0	0
Externo			0	0
Otras Aplicaciones de Financiamiento			0	0
Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento			79,904,605	-12,451,369
Efectivo y Equivalente al Inicio del Ejercicio			35,823,892	11,335,231
Efectivo y Equivalente al Final del Ejercicio			18,902,099	35,823,892
Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al			11,125,041	-78,020,818

Presidencia de decir verdad desplazamos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor



ING. CESAR RAFAEL MORENO GONZALEZ DE CASTILLA
PRESIDENTE MUNICIPAL

C.P. RODRIGO DE BARRACASTAMEDO PENUNURI
TESORERO MUNICIPAL



Ente Público:

Cuenta Pública 2015
Estado Analítico del Activo
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2015
(Pesos)



Concepto	Saldo Inicial 1	Cargos del Período 2	Ahorros del Período 3	Saldo Final 4=(1+2-3)	Variación del Período (4-1)
ACTIVO					
Activo Circulante	456,230,591	1,152,835,870	1,114,121,581	493,944,880	36,714,289
Efectivo y Equivalentes	51,944,756	1,048,766,702	1,057,471,741	43,239,717	-8,705,039
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	35,823,892	1,032,541,947	1,049,563,780	18,802,059	-17,021,833
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	11,031,025	15,248,565	7,589,887	18,688,703	7,658,678
Inventarios	5,060,690	976,190	318,074	5,718,806	658,116
Almacenes	0	0	0	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	29,149	0	0	29,149	0
Otros Activos Circulantes	0	0	0	0	0
Activo No Circulante	403,285,835	104,069,168	56,649,840	450,705,163	47,419,328
Inversiones Financieras a Largo Plazo	2,420,595	56,615,481	56,495,837	2,540,439	119,844
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	136,286	0	0	136,286	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	318,315,588	54,241,494	0	372,557,082	54,241,494
Bienes Muebles	82,413,386	-6,787,807	154,203	75,471,376	-6,942,010
Activos Intangibles	0	0	0	0	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	0	0	0	0	0
Activos Diferidos	0	0	0	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	0	0	0
Otros Activos no Circulantes	0	0	0	0	0

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



[Signature]
CESAR RAFAEL MORENO GONZALEZ DE CASTILLA
PRESIDENTE MUNICIPAL

[Signature]
C. P. RODRIGO DE RIVAR CASTANEDO PENUNURI
TESORERO MUNICIPAL



Cuenta Pública 2015
Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2015
(Pesos)



Ente Público: **3.1.1.1.1 PRESIDENCIA MUNICIPAL TECATE**

Denominación de las Deudas		Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
DEUDA PÚBLICA					
Corto Plazo					
Deuda Interna	Instituciones de Crédito		FINANCIERA LOCAL S.A. de C.V.	14,745,542	49,779,092
	Instituciones de Crédito		BANCA MIFEL S.A.	14,745,542	10,638,232
	Instituciones de Crédito		BANCO INTERACCIONES S.A.	0	9,142,860
	Títulos y Valores			0	30,000,000
	Arrendamientos Financieros			0	0
Deuda Externa	Organismos Financieros Internacionales			0	0
	Deuda Bilateral			0	0
	Títulos y Valores			0	0
	Arrendamientos Financieros			0	0
	Subtotal a Corto Plazo			14,745,542	49,779,092
Largo Plazo					
Deuda Interna	Instituciones de Crédito		BANCA MIFEL S.A.	76,962,380	58,662,637
	Títulos y Valores			76,962,380	58,662,637
	Arrendamientos Financieros			0	0
Deuda Externa	Organismos Financieros Internacionales			0	0
	Deuda Bilateral			0	0
	Títulos y Valores			0	0
	Arrendamientos Financieros			0	0
	Subtotal a Largo Plazo			76,962,380	58,662,637
Otros Pasivos				379,658,785	436,326,584
Total Deuda y Otros Pasivos				471,356,707	543,767,313

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



ING. CESAR RAFAEL MORENO GONZALEZ DE CASTILLA
 PRESIDENTE MUNICIPAL

C.P. RODRIGO DE BLAS CASTANEDO PENUÑURI
 TESORERO MUNICIPAL



Cuenta Pública 2015
Estado de Variación en la Hacienda Pública
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2015
(pesos)

Ente Público: **3.1.1.1.1 PRESIDENCIA MUNICIPAL TECATE**

Concepto	Hacienda	Hacienda	Hacienda	Ajustes por Cambios de Valor	TOTAL
	Publica/Patrimonio Contribuido	Publica/Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Publica/Patrimonio Generado del Ejercicio		
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0	0	0	0
Patrimonio Neto Inicial Ajustado del Ejercicio	94,356,811	0	0	0	94,356,811
Aportaciones	0	0	0	0	0
Donaciones de Capital	0	0	0	0	0
Actualización de la Hacienda Pública/ Patrimonio	94,356,811	0	0	0	94,356,811
Variaciones de la Hacienda Pública/ Patrimonio Neto del Ejercicio	0	-173,864,901	63,381,974	0	-110,482,927
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	0	63,381,974	0	63,381,974
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	-173,864,901	0	0	-173,864,901
Revalúos	0	0	0	0	0
Reservas	0	0	0	0	0
Hacienda Pública/ Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2014	94,356,811	-173,864,901	63,381,974	0	-16,126,116
Cambios en la Hacienda Pública/ Patrimonio Neto del Ejercicio 2015	0	0	0	0	0
Aportaciones	0	0	0	0	0
Donaciones de Capital	0	0	0	0	0
Actualización de la Hacienda Pública/ Patrimonio	0	0	0	0	0
Variaciones de la Hacienda Pública/ Patrimonio Neto del Ejercicio 2015	0	51,989,511	-22,303,854	0	29,685,657
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	0	-22,303,854	0	-22,303,854
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	51,989,511	0	0	51,989,511
Revalúos	0	0	0	0	0
Reservas	0	0	0	0	0
Saldo Neto en la Hacienda Pública / Patrimonio 2015	94,356,811	-121,875,390	-22,303,854	0	-49,822,433

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



ING. GEGAR RAFAEL MORENO GONZALEZ DE CASTILLA
 PRESIDENTE MUNICIPAL

C.P. RODRIGO DE BENAVIDES CASTANEDO PENÚNURI
 TESORERO MUNICIPAL