

Órgano Superior de Auditoría y Fiscalización Gubernamental
Estado de Colima

Estado de Actividades del 01/Abr./2015 al 30/Jun./2015

2015

INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS

INGRESOS DE GESTIÓN

	\$0.00
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS	\$10,963,039.42
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	\$139,111.71
APORTACIONES	\$139,111.71
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	\$10,823,927.71
TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES DEL SECTOR PÚBLICO	\$10,823,927.71
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	\$0.00
 Total de Ingresos y Otros Beneficios	 \$10,963,039.42

GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS

GASTOS DE FUNCIONAMIENTO

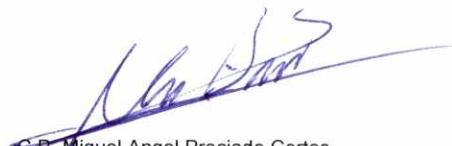
SERVICIOS PERSONALES	\$9,657,764.48
MATERIALES Y SUMINISTROS	\$8,437,071.69
SERVICIOS GENERALES	\$309,631.87
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	\$911,060.92
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	\$0.00
INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA	\$0.00
OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	\$0.00
INVERSIÓN PÚBLICA	\$0.00

Total de Gastos y otras Pérdidas	\$9,657,764.48
 Resultado del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	 \$1,305,274.94



M.C. Xóchitl Graciela Díaz Cossío

Encargada de Despacho de la Titularidad del Órgano Superior de
Auditoría y Fiscalización Gubernamental del Estado



C.P. Miguel Angel Preciado Cortes

Encargado de la Unidad Administrativa

Órgano Superior de Auditoría y Fiscalización Gubernamental del Estado Estado de Colima Estado de Situación Financiera al 30/Jun./2015

	<u>2015</u>	<u>2014*</u>		<u>2015</u>	<u>2014*</u>
ACTIVO			PASIVO		
ACTIVO CIRCULANTE	\$4,493,673.44	\$1,955,370.91	PASIVO CIRCULANTE	\$3,047,653.90	\$2,490,063.58
Efectivo y equivalentes	\$634,566.77	\$1,045,685.20	Cuentas por pagar a corto plazo	\$3,047,653.90	\$2,490,063.58
Bancos/Tesorería	\$634,566.77	\$7,045,685.20	Servicios personales por pagar a corto plazo	\$2,115,910.19	\$1,251,276.39
Derechos a recibir efectivo o equivalentes	\$3,859,106.67	\$909,685.71	Proveedores por pagar a corto plazo	\$33,326.70	\$190,186.64
Inversiones financieras de corto plazo	\$3,700,000.00	\$745,739.03	Retenciones y contribuciones por pagar a corto	\$898,417.01	\$1,048,600.55
Cuentas por cobrar a corto plazo	\$3.44	\$4.01	Total de Pasivos Circulantes	\$3,047,653.90	\$2,490,063.58
Deudores diversos por cobrar a corto plazo	\$156,626.33	\$161,465.77			
ingresos por recuperar a corto plazo	\$2,476.90	\$2,476.90	PASIVO NO CIRCULANTE	\$0.00	\$0.00
Total de Activos Circulantes	\$4,493,673.44	\$1,955,370.91			
ACTIVO NO CIRCULANTE	\$1,175,602.89	\$1,151,172.45	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	\$3,047,653.90	\$2,490,063.58
BIENES MUEBLES	\$4,264,425.03	\$4,244,545.43			
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	\$1,409,888.36	\$1,390,009.76	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO	\$0.00	\$0.00
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	\$7,797.00	\$7,782.00			
VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	\$2,694,212.52	\$2,694,212.52	RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/ DESAHORRO)	\$1,992,146.65	-\$130,210.49
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	\$152,527.15	\$152,527.15	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$629,475.78	\$746,690.27
ACTIVOS INTANGIBLES	\$91,193.94	\$86,642.10			
Software	\$91,193.94	\$86,642.10	EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA	\$0.00	\$0.00
DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE	-\$3,180,016.08	-\$3,180,016.08			
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	-\$3,180,016.08	-\$3,180,016.08	Total Hacienda Pública/Patrimonio	\$2,621,622.43	\$616,479.78
Total de Activos No Circulantes	\$1,175,602.89	\$1,151,172.45			
Total de Activos	\$5,669,276.33	\$3,106,543.36	Total de Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio	\$5,669,276.33	\$3,106,543.36



Órgano Superior de Auditoría y Fiscalización Gubernamental del Estado Estado de Colima Estado de Situación Financiera al 30/Jun./2015

CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS

LEY DE INGRESOS

	<u>2015</u>	<u>2014*</u>
LEY DE INGRESOS		\$0.00
LEY DE INGRESOS ESTIMADA	\$29,894,221.00	\$0.00
LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	\$17,688,552.68	\$0.00
MODIFICACIONES A LA LEY DE INGRESOS ESTIMADA	\$6,335,514.26	\$0.00
LEY DE INGRESOS DEVENGADA	\$18,541,182.58	\$0.00
LEY DE INGRESOS RECAUDADA	\$18,541,182.58	\$0.00
PRESUPUESTO DE EGRESOS		\$0.00
PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	\$29,894,221.00	\$0.00
PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	\$5,656,305.70	\$0.00
PRESUPUESTO DE EGRESOS MODIFICADO	\$6,335,514.26	\$0.00
PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	\$30,573,429.56	\$0.00
PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	\$16,573,466.37	\$0.00
PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	\$14,629,144.10	\$0.00
PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	\$14,629,144.10	\$0.00



M.C. Xóchitl Graciela Díaz Cossío

Encargada de Despacho de la Titularidad del Órgano Superior de
Auditoría y Fiscalización Gubernamental del Estado



C.P. Miguel Angel Preciado Cortes
Encargado de la Unidad Administrativa

Órgano Superior de Auditoría y Fiscalización Gubernamental del Estado

Estado de Colima

Estado de Cambios en la Situación Financiera del 01/Abr./2015 al 30/Jun./2015

	<u>2015</u>	<u>2014</u>	<u>Origen</u>	<u>Aplicación</u>
ACTIVO	\$1,793,404.81	\$3,106,543.36		\$1,313,138.55
<u>ACTIVO CIRCULANTE</u>	\$1,769,901.21	\$1,955,370.91		\$185,469.70
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	\$610,081.10	\$1,045,685.20		\$435,604.10
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	\$1,159,820.11	\$909,685.71		\$250,134.40
<u>ACTIVO NO CIRCULANTE</u>	\$23,503.60	\$1,151,172.45		\$1,127,668.85
BIENES MUEBLES	\$19,878.60	\$4,244,546.43		\$4,224,667.83
ACTIVOS INTANGIBLES	\$3,625.00	\$86,642.10		\$83,017.10
DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES	\$0.00	-\$3,180,016.08		\$3,180,016.08
PASIVO	\$488,129.87	\$2,490,063.58		\$2,001,933.71
<u>PASIVO CIRCULANTE</u>	\$488,129.87	\$2,490,063.58		\$2,001,933.71
CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$488,129.87	\$2,490,063.58		\$2,001,933.71
<u>PASIVO NO CIRCULANTE</u>	\$0.00	\$0.00		
HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	\$1,305,274.94	\$616,479.78		\$688,795.16
<u>HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO</u>	\$0.00	\$0.00		
<u>HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO</u>	\$1,305,274.94	\$616,479.78		\$688,795.16
RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/ DESAHORRO)	\$1,305,274.94	-\$130,210.49		\$1,435,485.43
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$0.00	\$746,690.27		\$746,690.27
<u>EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO</u>	\$0.00	\$0.00		



M.C. Xóchitl Graciela Díaz Cossío

Encargada de Despacho de la Titularidad del Órgano Superior de Auditoría y Fiscalización Gubernamental del Estado

C.P. Miguel Angel Preciado Cortes

Encargado de la Unidad Administrativa

Órgano Superior de Auditoría y Fiscalización Gubernamental del Estado

Estado de Colima

Reporte Analítico del Activo del 01/Abr./2015 al 30/Jun./2015

Cuenta Contable		Saldo Inicial	Cargos	Abonos	Flujo del Periodo
			del periodo	del periodo	
1000	ACTIVO	\$3,875,871.52	\$50,532,327.16	\$48,738,922.35	\$5,669,276.33
1100	ACTIVO CIRCULANTE	\$2,723,772.23	\$50,508,823.56	\$48,738,922.35	\$4,493,673.44
1110	EFECTIVO Y EQUIVALENTES	\$24,485.67	\$24,605,792.39	\$23,995,711.29	\$634,566.77
1112	BANCOS/TESORERÍA	\$24,485.67	\$24,605,792.39	\$23,995,711.29	\$634,566.77
1120	DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	\$2,699,286.56	\$25,903,031.17	\$24,743,211.06	\$3,859,106.67
1121	INVERSIONES FINANCIERAS DE CORTO PLAZO	\$1,501,051.01	\$14,200,105.00	\$12,001,156.01	\$3,700,000.00
1122	CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	\$1,059,781.24	\$11,525,117.35	\$12,584,895.15	\$3.44
1123	DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	\$135,977.41	\$177,808.82	\$157,159.90	\$156,626.33
1124	INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO	\$2,476.90	\$0.00	\$0.00	\$2,476.90
1200	ACTIVO NO CIRCULANTE	\$1,152,099.29	\$23,503.60	\$0.00	\$1,175,602.89
1240	BIENES MUEBLES	\$4,244,546.43	\$19,878.60	\$0.00	\$4,264,425.03
1241	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	\$1,390,009.76	\$19,878.60	\$0.00	\$1,409,888.36
1242	MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	\$7,797.00	\$0.00	\$0.00	\$7,797.00
1244	VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	\$2,694,212.52	\$0.00	\$0.00	\$2,694,212.52
1246	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	\$152,527.15	\$0.00	\$0.00	\$152,527.15
1250	ACTIVOS INTANGIBLES	\$87,568.94	\$3,625.00	\$0.00	\$91,193.94
1251	SOFTWARE	\$87,568.94	\$3,625.00	\$0.00	\$91,193.94
1260	DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE	\$3,180,016.08	\$0.00	\$0.00	\$3,180,016.08
1263	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	\$3,180,016.08	\$0.00	\$0.00	\$3,180,016.08



Órgano Superior de Auditoría y Fiscalización Gubernamental del Estado
Estado de Colima
Reporte Analítico del Pasivo del 01/Abr./2015 al 30/Jun./2015

Cuenta Contable		Saldo Inicial	Cargos	Abonos	Saldo Final	Flujo del Periodo
			del periodo	del periodo		
2000	PASIVO	\$2,559,524.03	\$10,984,719.59	\$11,472,849.46	\$3,047,653.90	\$488,129.87
2100	PASIVO CIRCULANTE	\$2,559,524.03	\$10,984,719.59	\$11,472,849.46	\$3,047,653.90	\$488,129.87
2110	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$2,559,524.03	\$10,984,719.59	\$11,472,849.46	\$3,047,653.90	\$488,129.87
2111	SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$1,236,256.63	\$7,714,907.19	\$8,594,560.75	\$2,115,910.19	\$879,653.56
2112	PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$46,217.59	\$1,207,495.39	\$1,194,604.50	\$33,326.70	-\$12,890.89
2117	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$1,277,049.81	\$2,062,317.01	\$1,683,684.21	\$898,417.01	-\$378,632.80

R A



Órgano Superior de Auditoría y Fiscalización Gubernamental del Estado

Estado de Colima

Estado de Variaciones en la Hacienda Pública al 01/Jun./2015 al 30/Jun./2015

Concepto	Hacienda Pública/ Patrimonio Generado				Total*
	Hacienda Pública/ Patrimonio Contribuido	De Ejercicios Anteriores	Del Ejercicio	Ajustes por Cambios de Valor	
RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
PATRIMONIO NETO INICIAL AJUSTADO DEL EJERCICIO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
APORTACIONES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
DONACIONES DE CAPITAL	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
VARIACIONES DE LA HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO NETO DEL EJERCICIO	\$0.00	\$616,479.78	\$0.00	\$0.00	\$616,479.78
RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/ DESAHORRO)	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$0.00	\$616,479.78	\$0.00	\$0.00	\$616,479.78
REVALÚOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
RESERVAS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO NETO FINAL DEL EJERCICIO	\$0.00	\$616,479.78	\$0.00	\$0.00	\$616,479.78
CAMBIOS EN LA HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO NETO DEL EJERCICIO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
APORTACIONES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
DONACIONES DE CAPITAL	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
VARIACIONES DE LA HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO NETO DEL EJERCICIO	\$0.00	\$12,996.00	\$1,992,146.65	\$0.00	\$2,005,142.65
RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/ DESAHORRO)	\$0.00	\$0.00	\$1,992,146.65	\$0.00	\$1,992,146.65
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$0.00	\$12,996.00	\$0.00	\$0.00	\$12,996.00
REVALÚOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
RESERVAS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
SALDO NETO EN LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	\$0.00	\$629,475.78	\$1,992,146.65	\$0.00	\$2,621,622.43

*Importe Basados en Saldos Iniciales



M.C. Xóchitl Graciela Díaz Cossío

Encargada de Despacho de la Titularidad del Órgano Superior de Auditoría y Fiscalización Gubernamental del Estado



C.P. Miguel Angel Preciado Cortes

Encargado de la Unidad Administrativa

**Órgano Superior de Auditoría y Fiscalización Gubernamental
Estado de Colima**

Estado de Flujo de Efectivo del 01/Jun./2015 al 30/Jun./2015

	2015	2014
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
ORIGEN	\$18,541,182.58	\$0.00
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	\$224,853.40	\$0.00
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRA AYUDAS	\$18,316,329.18	\$0.00
APLICACIÓN	\$14,604,713.66	\$0.00
SERVICIOS PERSONALES	\$12,933,506.79	\$0.00
MATERIALES Y SUMINISTROS	\$316,715.08	\$0.00
SERVICIOS GENERALES	\$1,354,491.79	\$0.00
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	\$3,936,468.92	\$0.00
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		
APLICACIÓN	\$24,430.44	\$0.00
BIENES MUEBLES	\$19,878.60	\$0.00
OTRAS APLICACIONES DE INVERSIÓN	\$4,551.84	\$0.00
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	-\$24,430.44	\$0.00
FLUJO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO		
ORIGEN	\$20,282,321.39	\$0.00
OTROS ORÍGENES DE FINANCIAMIENTO	\$20,282,321.39	\$0.00
APLICACIÓN	\$24,605,478.30	\$0.00
OTRAS APLICACIONES DE FINANCIAMIENTO	\$24,605,478.30	\$0.00
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO	-\$4,323,156.91	\$0.00
INCREMENTO/DISMINUCIÓN NETA EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL INICIO DEL EJERCICIO	-\$411,118.43	\$0.00
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL EJERCICIO	\$1,045,685.20	\$0.00
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL EJERCICIO	\$634,566.77	\$0.00

R A

