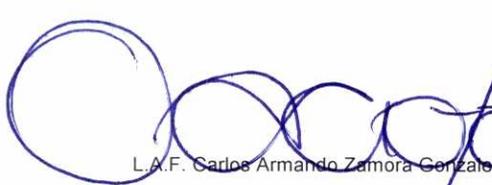


Estado de Actividades del 01/Oct./2015 al 31/Dic./2015

2015

INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	
INGRESOS DE GESTIÓN	\$0.00
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS	\$8,811,479.88
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	\$18,569.24
APORTACIONES	\$18,569.24
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	\$8,792,910.64
TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES DEL SECTOR PÚBLICO	\$8,792,910.64
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	\$0.00
Total de Ingresos y Otros Beneficios	\$8,811,479.88
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	\$10,535,553.21
SERVICIOS PERSONALES	\$8,720,955.67
MATERIALES Y SUMINISTROS	\$421,377.11
SERVICIOS GENERALES	\$1,393,220.43
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	\$0.00
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	\$0.00
INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA	\$0.00
OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	\$407,153.40
ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, OBSOLESCENCIA Y AMORTIZACIONES	\$407,153.40
INVERSIÓN PÚBLICA	\$0.00
Total de Gastos y otras Pérdidas	\$10,942,706.61
Resultado del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	-\$2,131,226.73

 L.A.F. Carlos Armando Zamora Gonzalez Auditor Superior 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 31/Dic./2015

	<u>2015</u>	<u>2014*</u>		<u>2015</u>	<u>2014*</u>
ACTIVO			PASIVO		
ACTIVO CIRCULANTE	\$2,734,730.97	\$1,955,370.91	PASIVO CIRCULANTE	\$3,226,308.48	\$2,490,063.58
<i>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES</i>	<i>\$2,669,367.36</i>	<i>\$1,045,685.20</i>	<i>CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO</i>	<i>\$3,226,308.48</i>	<i>\$2,490,063.58</i>
BANCOS/TESORERÍA	\$2,669,367.36	\$1,045,685.20	SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$2,179,208.43	\$1,251,226.38
<i>DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES</i>	<i>\$65,363.61</i>	<i>\$909,685.71</i>	PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$350,015.03	\$190,780.64
INVERSIONES FINANCIERAS DE CORTO PLAZO	\$0.00	\$745,739.03	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO	\$697,085.02	\$1,048,600.55
CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	\$3.44	\$4.01	Total de Pasivos Circulantes	\$3,226,308.48	\$2,490,063.58
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	\$62,883.27	\$161,485.77			
INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO	\$2,476.90	\$2,476.90	PASIVO NO CIRCULANTE	\$0.00	\$0.00
Total de Activos Circulantes	\$2,734,730.97	\$1,955,370.91	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	\$3,226,308.48	\$2,490,063.58
ACTIVO NO CIRCULANTE	\$1,445,113.99	\$1,151,172.45	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO	\$0.00	\$0.00
<i>BIENES MUEBLES</i>	<i>\$4,889,844.61</i>	<i>\$4,244,546.43</i>	<i>RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/ DESAHORRO)</i>	<i>\$293,941.51</i>	<i>-\$130,210.49</i>
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	\$1,843,221.94	\$1,390,000.76	<i>RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES</i>	<i>\$659,594.97</i>	<i>\$746,690.27</i>
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	\$7,797.00	\$7,797.00			
VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	\$2,871,298.52	\$2,694,212.52	EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA	\$0.00	\$0.00
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	\$167,527.15	\$152,527.15			
<i>ACTIVOS INTANGIBLES</i>	<i>\$142,438.86</i>	<i>\$86,642.10</i>	Total Hacienda Pública/Patrimonio	\$953,536.48	\$618,479.78
SOFTWARE	\$142,438.86	\$86,642.10			
<i>DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE</i>	<i>-\$3,587,169.48</i>	<i>-\$3,180,016.08</i>	Total de Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio	\$4,179,844.96	\$3,106,543.36
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	-\$3,531,877.47	-\$3,180,016.08			
AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES	-\$55,292.01	\$0.00			
Total de Activos No Circulantes	\$1,445,113.99	\$1,151,172.45			
Total de Activos	\$4,179,844.96	\$3,106,543.36			

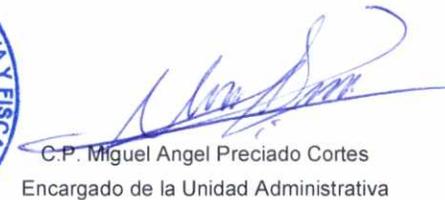


Órgano Superior de Auditoría y Fiscalización Gubernamental del Estado
Estado de Colima
Estado de Situación Financiera al 31/Dic./2015

	<u>2015</u>	<u>2014*</u>
CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS		
LEY DE INGRESOS		\$0.00
<i>LEY DE INGRESOS ESTIMADA</i>	\$29,894,221.00	\$0.00
<i>LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR</i>	\$0.08	\$0.00
<i>MODIFICACIONES A LA LEY DE INGRESOS ESTIMADA</i>	\$6,551,800.09	\$0.00
<i>LEY DE INGRESOS DEVENGADA</i>	\$36,446,021.01	\$0.00
<i>LEY DE INGRESOS RECAUDADA</i>	\$36,446,021.01	\$0.00
PRESUPUESTO DE EGRESOS		\$0.00
<i>PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO</i>	\$29,894,221.00	\$0.00
<i>PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER</i>	\$0.05	\$0.00
<i>PRESUPUESTO DE EGRESOS MODIFICADO</i>	\$6,551,800.09	\$0.00
<i>PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO</i>	\$36,446,021.04	\$0.00
<i>PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO</i>	\$36,446,021.04	\$0.00
<i>PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO</i>	\$34,941,690.63	\$0.00
<i>PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO</i>	\$34,058,812.71	\$0.00


 L.A.F. Carlos Armando Zamora Gonzalez
 Auditor Superior del Estado




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

*Importe Basados en Saldos Iniciales

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

Estado de Cambios en la Situación Financiera del 01/Ene./2015 al 31/Oct./2015

	<u>2015</u>	<u>2014</u>	<u>Origen</u>	<u>Aplicación</u>
ACTIVO	\$4,179,844.96	\$3,106,543.36		\$1,073,301.60
<u>ACTIVO CIRCULANTE</u>	<u>\$2,734,730.97</u>	<u>\$1,955,370.91</u>		<u>\$779,360.06</u>
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	\$2,669,367.36	\$1,045,685.20		\$1,623,682.16
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	\$65,363.61	\$909,685.71	\$844,322.10	
<u>ACTIVO NO CIRCULANTE</u>	<u>\$1,445,113.99</u>	<u>\$1,151,172.45</u>		<u>\$293,941.54</u>
BIENES MUEBLES	\$4,889,844.61	\$4,244,546.43		\$645,298.18
ACTIVOS INTANGIBLES	\$142,438.86	\$86,642.10		\$55,796.76
DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES	-\$3,587,169.48	-\$3,180,016.08	\$407,153.40	
 PASIVO	 \$3,226,308.48	 \$2,490,063.58	 \$736,244.90	
<u>PASIVO CIRCULANTE</u>	<u>\$3,226,308.48</u>	<u>\$2,490,063.58</u>	<u>\$736,244.90</u>	
CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$3,226,308.48	\$2,490,063.58	\$736,244.90	
<u>PASIVO NO CIRCULANTE</u>	<u>\$0.00</u>	<u>\$0.00</u>		
 HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	 \$953,536.48	 \$616,479.78	 \$337,056.70	
<u>HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO</u>	<u>\$0.00</u>	<u>\$0.00</u>		
<u>HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO</u>	<u>\$953,536.48</u>	<u>\$616,479.78</u>	<u>\$337,056.70</u>	
RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/ DESAHORRO)	\$293,941.51	-\$130,210.49	\$424,152.00	
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$659,594.97	\$746,690.27		\$87,095.30
<u>EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO</u>	<u>\$0.00</u>	<u>\$0.00</u>		


 L.A.F. Carlos Armando Zamora Gonzalez
 Auditor Superior del Estado




 C.P. Miguel Ángel 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/Oct./2015 al 31/Dic./2015

Cuenta Contable	Saldo Inicial	Cargos del periodo	Abonos del periodo	Saldo Final	Flujo del Periodo	
1000	ACTIVO	\$6,399,900.59	\$85,954,194.92	\$88,174,250.55	\$4,179,844.96	-\$2,220,055.63
1100	ACTIVO CIRCULANTE	\$5,004,706.70	\$85,497,121.42	\$87,767,097.15	\$2,734,730.97	-\$2,269,975.73
1110	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	\$802,147.18	\$44,785,388.88	\$42,918,168.70	\$2,669,367.36	\$1,867,220.18
1112	BANCOS/TESORERÍA	\$802,147.18	\$44,785,388.88	\$42,918,168.70	\$2,669,367.36	\$1,867,220.18
1120	DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	\$4,202,559.52	\$40,711,732.54	\$44,848,928.45	\$65,363.61	-\$4,137,195.91
1121	INVERSIONES FINANCIERAS DE CORTO PLAZO	\$4,100,000.00	\$31,701,384.94	\$35,801,384.94	\$0.00	-\$4,100,000.00
1122	CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	\$3.44	\$8,811,479.88	\$8,811,479.88	\$3.44	\$0.00
1123	DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	\$100,079.18	\$198,867.72	\$236,063.63	\$62,883.27	-\$37,195.91
1124	INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO	\$2,476.90	\$0.00	\$0.00	\$2,476.90	\$0.00
1200	ACTIVO NO CIRCULANTE	\$1,395,193.89	\$457,073.50	\$407,153.40	\$1,445,113.99	\$49,920.10
1240	BIENES MUEBLES	\$4,484,016.03	\$405,828.58	\$0.00	\$4,889,844.61	\$405,828.58
1241	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	\$1,452,393.36	\$390,828.58	\$0.00	\$1,843,221.94	\$390,828.58
1242	MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	\$7,797.00	\$0.00	\$0.00	\$7,797.00	\$0.00
1244	VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	\$2,871,298.52	\$0.00	\$0.00	\$2,871,298.52	\$0.00
1246	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	\$152,527.15	\$15,000.00	\$0.00	\$167,527.15	\$15,000.00
1250	ACTIVOS INTANGIBLES	\$91,193.94	\$51,244.92	\$0.00	\$142,438.86	\$51,244.92
1251	SOFTWARE	\$91,193.94	\$51,244.92	\$0.00	\$142,438.86	\$51,244.92
1260	DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE	\$3,180,016.08	\$0.00	\$407,153.40	\$3,587,169.48	\$407,153.40
1263	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	\$3,180,016.08	\$0.00	\$351,861.39	\$3,531,877.47	\$351,861.39
1265	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES	\$0.00	\$0.00	\$55,292.01	\$55,292.01	\$55,292.01

Órgano Superior de Auditoría y Fiscalización Gubernamental del Estado
Estado de Colima
Reporte Analítico del Pasivo del 01/Oct./2015 al 31/Dic./2015

Cuenta Contable		Saldo Inicial	Cargos del periodo	Abonos del periodo	Saldo Final	Flujo del Periodo
2000	PASIVO	<u>\$3,345,256.57</u>	<u>\$12,861,611.84</u>	<u>\$12,742,663.75</u>	<u>\$3,226,308.48</u>	<u>-\$118,948.09</u>
2100	PASIVO CIRCULANTE	\$3,345,256.57	\$12,861,611.84	\$12,742,663.75	\$3,226,308.48	-\$118,948.09
2110	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$3,345,256.57	\$12,861,611.84	\$12,742,663.75	\$3,226,308.48	-\$118,948.09
2111	SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$2,827,286.20	\$9,445,154.64	\$8,797,076.87	\$2,179,208.43	-\$648,077.77
2112	PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$31,628.15	\$1,869,165.16	\$2,187,552.04	\$350,015.03	\$318,386.88
2117	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$486,342.22	\$1,547,292.04	\$1,758,034.84	\$697,085.02	\$210,742.80



Órgano Superior de Auditoría y Fiscalización Gubernamental del Estado de Colima

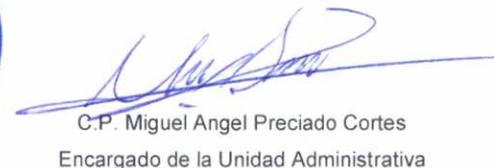
Estado de Variaciones en la Hacienda Pública del 01/Oct./2015 al 31/Dic./2015

Concepto	Hacienda Pública/ Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública/ Patrimonio Generado			Total*
		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/ DESAHHORRO)	\$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	\$43,115.19	\$293,941.51	\$0.00	\$337,056.70
RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/ DESAHHORRO)	\$0.00	\$0.00	\$293,941.51	\$0.00	\$293,941.51
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$0.00	\$43,115.19	\$0.00	\$0.00	\$43,115.19
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 PUBLICA/PATRIMONIO	\$0.00	\$659,594.97	\$293,941.51	\$0.00	\$953,536.48

*Importe Basados en Saldos Iniciales


L.A.F. Carlos Armando Zamora Gonzalez
Auditor Superior 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 Analítico del Ejercicio Presupuesto de Egresos Ente Público / Clasificación
Administrativa del 01/Oct./2015 al 31/Dic./2015

Egresos

Concepto	Aprobado	Ampliaciones / (Reducciones)	Modificado	Devengado	Ejercido	Pagado	Subejercicio
0 Sin Ramo/Dependencia	\$29,894,221.00	\$6,551,800.09		\$10,992,626.71	\$12,143,957.13	\$11,266,300.20	\$25,453,394.38
Total	\$29,894,221.00	\$6,551,800.09		\$10,992,626.71	\$12,143,957.13	\$11,266,300.20	\$25,453,394.38

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

Estado de Flujo de Efectivo del 01/Oct./2015 al 31/Dic./2015

Concepto	2015	2014
-		
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
ORIGEN	\$36,446,021.01	\$0.00
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	\$258,002.64	\$0.00
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRA AYUDAS	\$36,188,018.37	\$0.00
APLICACIÓN	\$34,154,613.28	\$0.00
SERVICIOS PERSONALES	\$29,447,047.04	\$0.00
OTRAS APLICACIONES DE OPERACIÓN	\$763,526.14	\$0.00
MATERIALES Y SUMINISTROS	\$736,632.24	\$0.00
SERVICIOS GENERALES	\$3,207,407.86	\$0.00
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	\$2,291,407.73	\$0.00
-		
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		
APLICACIÓN	\$667,725.57	\$0.00
BIENES MUEBLES	\$611,928.81	\$0.00
OTRAS APLICACIONES DE INVERSIÓN	\$55,796.76	\$0.00
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	-\$667,725.57	\$0.00
-		
FLUJO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO		
-		
INCREMENTO/DISMINUCIÓN NETA EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL	\$1,623,682.16	\$0.00
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL INICIO DEL EJERCICIO	\$1,045,685.20	\$0.00
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL EJERCICIO	\$2,669,367.36	\$0.00

