

CUENTA PÚBLICA JUNIO 2015

ÍNDICE	1
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA	2
ESTADO DE ACTIVIDADES/RESULTADOS	3
ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA	5
ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACIÓN FINANCIERA	6
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO	7
ESTADO ANALÍTICO DEL ACTIVO	8
ESTADO ANALÍTICO DE LA DEUDA Y OTROS PASIVOS	9
INFORMES SOBRE PASIVOS CONTINGENTES	9
ESTADO ANALÍTICO DE INGRESOS POR RUBRO	10
ESTADO ANALÍTICO DE INGRESOS POR FUENTE DE FINANCIAMIENTO	10
CLASIFICACIÓN POR OBJETO DEL GASTO (CAPÍTULO Y CONCEPTO)	11



**PATRONATO DE BOMBEROS DE LEÓN, GTO.
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 30 DE JUNIO DE 2015**

ÍNDICE	NOMBRE	PERIODO ACTUAL	PERIODO ANTERIOR	NOTA
1000	ACTIVO	56,576,040.66	54,021,399.55	
1100	ACTIVO CIRCULANTE	3,717,235.65	1,358,306.91	
1110	Efectivo y equivalentes	3,715,740.41	1,358,306.91	
1111	Efectivo	5,997.50	5,997.50	
1112	Bancos/tesorería	3,709,742.91	1,352,309.41	
1120	Derechos a recibir efectivo o equivalentes	1,495.24	0.00	
1123	Deudores diversos por cobrar a corto plazo	1,495.24	0.00	ESF-03
1200	ACTIVO NO CIRCULANTE	52,858,805.01	52,663,092.64	
1230	Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso	14,459,914.49	14,459,914.49	ESF-08
1231	Terrenos	1,938,000.00	1,938,000.00	
1233	Edificios no habitacionales	12,206,801.09	12,206,801.09	
1239	Otros bienes inmuebles	315,113.40	315,113.40	
1240	Bienes muebles	42,754,635.13	38,146,497.97	ESF-08
1241	Mobiliario y equipo de administración	2,460,332.78	2,448,036.00	
1242	Mobiliario y equipo educacional y recreativo	324,326.37	60,441.24	
1243	Equipo e instrumental médico y de laboratorio	1,348,131.14	1,070,135.76	
1244	Vehículos y equipo de transporte	20,287,956.52	23,085,041.80	
1245	Equipo de defensa y seguridad	17,300,596.58	9,558,161.55	
1246	Maquinaria, otros equipos y herramientas	1,033,291.74	1,924,681.62	
1250	Activos intangibles	56,680.18	56,680.18	ESF-09
1251	Software	25,580.00	25,580.00	
1254	Licencias	31,100.18	31,100.18	
1260	Depreciación, deterioro y amortización acumulada de bienes	4,412,424.79	0.00	
1263	Depreciación acumulada de bienes muebles	4,412,424.79	0.00	ESF-08
2000	PASIVO	864,906.60	1,333,292.90	
2100	PASIVO CIRCULANTE	864,906.60	1,333,292.90	
2110	Cuentas por pagar a corto plazo	864,454.90	1,333,292.90	ESF-12
2112	Proveedores por pagar a corto plazo	7,446.83	522.00	ESF-12
2117	Retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo	857,008.07	1,332,770.90	ESF-12
2120	Documentos por pagar a corto plazo	451.70	0.00	ESF-12
2129	Otros documentos por pagar a corto plazo	451.70	0.00	ESF-12
3000	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	55,711,134.06	52,688,106.65	
3100	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO	19,972,929.79	19,972,929.79	VHP-01
3110	Aportaciones	19,972,929.79	19,972,929.79	
3200	HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO	35,738,204.27	32,715,176.86	VHP-02
3210	Resultados del ejercicio (ahorro/ desahorro)	2,219,309.25	4,822,677.65	
3220	Resultados de ejercicios anteriores	33,518,895.02	27,892,499.21	



**PATRONATO DE BOMBEROS DE LEÓN, GTO.
ESTADO DE ACTIVIDADES/RESULTADOS
DEL 1 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2015**

ÍNDICE	NOMBRE	PERIODO ACTUAL	PERIODO ANTERIOR	NOTA
4000	INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	29,616,037.89	26,729,854.84	
4100	INGRESOS DE GESTIÓN	4,655,999.35	4,228,748.97	ERA-01
4170	Ingresos por venta de bienes y servicios	4,655,999.35	4,228,748.97	
4173	Ingresos por venta de bienes y servicios de organismos descentralizados	4,655,999.35	4,228,748.97	
4200	PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	24,855,645.00	22,015,042.00	ERA-01
4220	Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas	24,855,645.00	22,015,042.00	
4223	Subsidios y subvenciones	24,855,645.00	22,015,042.00	
4300	OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	104,393.54	486,063.87	ERA-02
4310	Ingresos financieros	5,906.48	67,197.58	
4311	Intereses ganados de valores, créditos, bonos y otros	5,906.48	67,197.58	
4390	Otros ingresos	98,487.06	418,866.29	
4399	Otros ingresos y beneficios varios	98,487.06	418,866.29	
5000	GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	27,396,728.64	22,108,926.41	ERA-03
5100	GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	22,984,303.85	22,108,926.41	
5110	Servicios personales	18,498,615.18	17,756,662.16	
5111	Remuneraciones al personal de carácter permanente	11,117,738.72	10,578,150.80	
5112	Remuneraciones al personal de carácter transitorio	32,242.92	0.00	
5113	Remuneraciones adicionales y especiales	336,855.97	350,273.28	
5114	Seguridad social	2,998,845.76	2,775,844.46	
5115	Otras prestaciones sociales y económicas	4,012,931.81	3,731,097.95	
5116	Pago de estímulos a servidores públicos	0.00	321,295.67	
5120	Materiales y suministros	2,079,331.28	1,923,384.59	
5121	Materiales de administración, emisión de documentos y artículos oficiales	131,392.15	333,201.79	
5122	Alimentos y utensilios	0.00	12,892.03	
5124	Materiales y artículos de construcción y de reparación	287,705.50	208,526.35	
5125	Productos químicos, farmacéuticos y de laboratorio	223,250.24	290,991.87	
5126	Combustibles, lubricantes y aditivos	706,082.65	636,483.30	
5127	Vestuario, blancos, prendas de protección y artículos deportivos	226,650.39	165,570.00	
5129	Herramientas, refacciones y accesorios menores	504,250.35	275,719.25	
5130	Servicios generales	2,406,357.39	2,428,879.66	
5131	Servicios básicos	498,410.63	410,012.34	
5133	Servicios profesionales, científicos y técnicos y otros servicios	338,152.19	267,155.53	
5134	Servicios financieros, bancarios y comerciales	59,067.45	261,389.12	
5135	Servicios de instalación, reparación, mantenimiento y conservación	265,963.78	324,385.84	
5137	Servicios de traslado y viáticos	4,265.00	5,009.53	

5138	Servicios oficiales	109,228.60	64,822.98
5139	Otros servicios generales	1,131,269.74	1,096,104.32
5500	OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	4,412,424.79	0.00
5510	Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	4,412,424.79	0.00
5515	Depreciación de bienes muebles	4,412,424.79	0.00
3210	RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/ DESAHORRO)	2,219,309.25	4,620,928.43



**PATRONATO DE BOMBEROS DE LEÓN, GTO.
ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA
DEL 1 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2015**

ÍNDICE	CONCEPTO NOTAS	HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO CONTRIBUIDO VHP-01	HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO GENERADO DE EJERCICIOS ANTERIORES VHP-02	HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO GENERADO DE EJERCICIO VHP-02	AJUSTES POR CAMBIOS DE VALOR	TOTAL VHP-01 / VHP- 02
	Patrimonio Neto Inicial Ajustado del Ejercicio	0.00	19,972,929.79	0.00	0.00	19,972,929.79
3110	Aportaciones	0.00	19,972,929.79	0.00	0.00	19,972,929.79
	Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio	0.00	32,715,176.86	803,718.16	0.00	33,518,895.02
3210	Resultados del ejercicio (ahorro/ desahorro)	0.00	4,822,677.65	0.00	0.00	4,822,677.65
3220	Resultados de ejercicios anteriores	0.00	27,892,499.21	803,718.16	0.00	28,696,217.37
	Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2014	0.00	52,688,106.65	803,718.16	0.00	53,491,824.81
	Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio 2015	0.00	0.00	2,219,309.25	0.00	2,219,309.25
3210	Resultados del ejercicio (ahorro/ desahorro)	0.00	0.00	2,219,309.25	0.00	2,219,309.25
	Saldo Neto en la Hacienda Pública / Patrimonio 2015	0.00	52,688,106.65	3,023,027.41	0.00	55,711,134.06



**PATRONATO DE BOMBEROS DE LEÓN, GTO.
ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACIÓN FINANCIERA
DEL 1 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2015**

ÍNDICE	NOMBRE	ORIGEN	APLICACIÓN
1000	ACTIVO	8,100,899.95	10,655,541.06
1100	ACTIVO CIRCULANTE	0.00	2,358,928.74
1110	Efectivo y equivalentes	0.00	2,357,433.50
1112	Bancos/tesorería	0.00	2,357,433.50
1120	Derechos a recibir efectivo o equivalentes	0.00	1,495.24
1123	Deudores diversos por cobrar a corto plazo	0.00	1,495.24
1200	ACTIVO NO CIRCULANTE	8,100,899.95	8,296,612.32
1240	Bienes muebles	3,688,475.16	8,296,612.32
1241	Mobiliario y equipo de administración	0.00	12,296.78
1242	Mobiliario y equipo educacional y recreativo	0.00	263,885.13
1243	Equipo e instrumental médico y de laboratorio	0.00	277,995.38
1244	Vehículos y equipo de transporte	2,797,085.28	0.00
1245	Equipo de defensa y seguridad	0.00	7,742,435.03
1246	Maquinaria, otros equipos y herramientas	891,389.88	0.00
1260	Depreciación, deterioro y amortización acumulada de bienes	4,412,424.79	0.00
1263	Depreciación acumulada de bienes muebles	4,412,424.79	0.00
2000	PASIVO	7,376.53	475,762.83
2100	PASIVO CIRCULANTE	7,376.53	475,762.83
2110	Cuentas por pagar a corto plazo	6,924.83	475,762.83
2112	Proveedores por pagar a corto plazo	6,924.83	0.00
2117	Retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo	0.00	475,762.83
2120	Documentos por pagar a corto plazo	451.70	0.00
2129	Otros documentos por pagar a corto plazo	451.70	0.00
3000	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	3,023,027.41	0.00
3200	HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO	3,023,027.41	0.00
3210	Resultados del ejercicio (ahorro/desahorro)	2,219,309.25	0.00
3220	Resultados de ejercicios anteriores	803,718.16	0.00



PATRONATO DE BOMBEROS DE LEÓN, GTO.
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
DEL 1 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2015

ÍNDICE	NOMBRE	PERIODO ACTUAL	PERIODO ANTERIOR	NOTA
ACTIVIDADES DE OPERACIÓN				
	ORIGEN	29,616,037.89	54,041,267.97	
4170	Ingresos por venta de bienes y servicios	4,655,999.35	8,264,302.18	
4220	Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas	24,855,645.00	45,030,084.00	
	Otros orígenes de operación	104,393.54	746,881.79	
	APLICACIÓN	22,984,303.85	49,218,590.32	
5110	Servicios personales	18,498,615.18	39,597,294.47	
5120	Materiales y suministros	2,079,331.28	3,933,525.07	
5130	Servicios generales	2,406,357.39	5,687,770.78	
	FLUJO NETO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	6,631,734.04	4,822,677.65	
ACTIVIDADES DE INVERSIÓN				
	ORIGEN	3,688,475.16	0.00	
	Bienes muebles	3,688,475.16	0.00	
	APLICACIÓN	8,296,612.32	9,341,733.75	
1230	Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso	0.00	738,115.11	EFE-02
1240-1250	Bienes muebles	8,296,612.32	8,603,618.64	EFE-02
	FLUJO NETO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	-4,608,137.16	-9,341,733.75	
ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO				
	ORIGEN	811,094.69	391,144.50	
4800	Otros orígenes de financiamiento	811,094.69	391,144.50	
	APLICACIÓN	477,258.07	0.00	
	Otras aplicaciones de financiamiento	475,762.83	0.00	
	FLUJO NETO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO	333,836.62	391,144.50	
	INCREMENTO/DISMINUCIÓN NETA EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	2,357,433.50	-4,127,911.60	
	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL INICIO DEL PERIODO	1,358,306.91	5,486,218.51	EFE-01
	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO	3,715,740.41	1,358,306.91	EFE-01



**PATRONATO DE BOMBEROS DE LEÓN, GTO.
ESTADO ANALÍTICO DEL ACTIVO
DEL 1 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2015**

ÍNDICE	NOMBRE	SALDO INICIAL (A)	CARGOS DEL PERIODO	ABONOS DEL PERIODO	SALDO FINAL (B)	VARIACIÓN DEL PERIODO (B-A)
1000	ACTIVO	54,021,399.55	70,270,836.03	67,716,194.92	56,576,040.66	2,554,641.11
1100	ACTIVO CIRCULANTE	1,358,306.91	57,298,615.04	54,939,686.30	3,717,235.65	2,358,928.74
1110	Efectivo y equivalentes	1,358,306.91	53,080,238.51	50,722,805.01	3,715,740.41	2,357,433.50
1111	Efectivo	5,997.50	0.00	0.00	5,997.50	0.00
1112	Bancos/tesorería	1,352,309.41	45,869,674.14	43,512,240.64	3,709,742.91	2,357,433.50
1114	Inversiones temporales (hasta 3 meses)	0.00	7,210,564.37	7,210,564.37	0.00	0.00
1120	Derechos a recibir efectivo o equivalentes	0.00	4,218,376.53	4,216,881.29	1,495.24	1,495.24
1122	Cuentas por cobrar a corto plazo	0.00	25,578.00	25,578.00	0.00	0.00
1123	Deudores diversos por cobrar a corto plazo	0.00	3,105,285.99	3,103,790.75	1,495.24	1,495.24
1124	Ingresos por recuperar a corto plazo	0.00	1,087,512.54	1,087,512.54	0.00	0.00
1200	ACTIVO NO CIRCULANTE	52,663,092.64	12,972,220.99	12,776,508.62	52,858,805.01	195,712.37
1230	Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso	14,459,914.49	0.00	0.00	14,459,914.49	0.00
1231	Terrenos	1,938,000.00	0.00	0.00	1,938,000.00	0.00
1233	Edificios no habitacionales	12,206,801.09	0.00	0.00	12,206,801.09	0.00
1239	Otros bienes inmuebles	315,113.40	0.00	0.00	315,113.40	0.00
1240	Bienes muebles	38,146,497.97	12,972,220.99	8,364,083.83	42,754,635.13	4,608,137.16
1241	Mobiliario y equipo de administración	2,448,036.00	813,219.98	800,923.20	2,460,332.78	12,296.78
1242	Mobiliario y equipo educacional y recreativo	60,441.24	263,885.13	0.00	324,326.37	263,885.13
1243	Equipo e instrumental médico y de laboratorio	1,070,135.76	383,162.03	105,166.65	1,348,131.14	277,995.38
1244	Vehículos y Equipo de Transporte	23,085,041.80	3,517,916.17	6,315,001.45	20,287,956.52	-2,797,085.28
1245	Equipo de defensa y seguridad	9,558,161.55	7,742,435.03	0.00	17,300,596.58	7,742,435.03
1246	Maquinaria, otros equipos y herramientas	1,924,681.62	251,602.65	1,142,992.53	1,033,291.74	-891,389.88
1250	Activos intangibles	56,680.18	0.00	0.00	56,680.18	0.00
1251	Software	25,580.00	0.00	0.00	25,580.00	0.00
1254	Licencias	31,100.18	0.00	0.00	31,100.18	0.00
1260	Depreciación, deterioro y amortización acumulada de bienes	0.00	0.00	4,412,424.79	-4,412,424.79	-4,412,424.79
1263	Depreciación acumulada de bienes muebles	0.00	0.00	4,412,424.79	-4,412,424.79	-4,412,424.79



PATRONATO DE BOMBEROS DE LEON, GTO.
ESTADO ANALÍTICO DE LA DEUDA Y OTROS PASIVOS
DEL 1 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2015

ÍNDICE	NOMBRE	MONEDA DE CONTRATACIÓN	INSTITUCIÓN O PAÍS ACREEDOR NOTA ESF-15	SALDO INICIAL DEL PERIODO	SALDO FINAL DEL PERIODO
	OTROS PASIVOS			1,333,292.90	864,906.60
2000	Total Deuda y Otros Pasivos			1,333,292.90	864,906.60



PATRONATO DE BOMBEROS DE LEON, GTO.
INFORMES SOBRE PASIVOS CONTINGENTES
AL 30 DE JUNIO DE 2015

NOMBRE	CONCEPTO
JUICIOS	
GARANTÍAS	
AVALES	
PENSIONES Y JUBILACIONES	



**PATRONATO DE BOMBEROS DE LEON, GTO.
ESTADO ANALÍTICO DE INGRESOS POR RUBRO
DEL 1 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2015**

CRI	CONCEPTO	ESTIMADO	AMPLIACIONES Y REDUCCIONES	MODIFICADO	DEVENGADO	RECAUDADO	DIFERENCIA	EXCEDENTES
	PRESUPUESTO DE INGRESOS	49,874,887.67	3,000,000.00	52,874,887.67	29,616,037.89	29,616,037.89	23,258,849.78	-104,393.54
10	Impuestos							
20	Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social							
30	Contribuciones de Mejoras							
40	Derechos							
50	Productos							
51	Corriente							
52	Capital							
60	Aprovechamientos							
61	Corriente							
62	Capital							
70	Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	6,163,597.19	0.00	6,163,597.19	4,655,999.35	4,655,999.35	1,507,597.84	0.00
80	Participaciones y Aportaciones							
90	Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	43,711,290.48	3,000,000.00	46,711,290.48	24,855,645.00	24,855,645.00	21,855,645.48	0.00
00	Ingresos Derivados de Financiamientos	0.00	0.00	0.00	104,393.54	104,393.54	-104,393.54	-104,393.54



**PATRONATO DE BOMBEROS DE LEON, GTO.
ESTADO ANALÍTICO DE INGRESOS POR FUENTE DE FINANCIAMIENTO
DEL 1 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2015**

CRI	CONCEPTO	ESTIMADO	AMPLIACIONES Y REDUCCIONES	MODIFICADO	DEVENGADO	RECAUDADO	DIFERENCIA	EXCEDENTES
	PRESUPUESTO DE INGRESOS	49,874,887.67	3,000,000.00	52,874,887.67	29,616,037.89	29,616,037.89	23,258,849.78	-104,393.54
	Ingresos del Gobierno							
10	Impuestos							
30	Contribuciones de Mejoras							
40	Derechos							
50	Productos							
51	Corriente							
52	Capital							
60	Aprovechamientos							
61	Corriente							
62	Capital							

