



H. AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL  
DE ARMERIA, COLIMA.

# Municipio de Armería Colima

Av. Manuel Álvarez No. 61 Centro,  
C.P. 28300 Tel. (313)32-2-26-82 32-2-09-13

Armería, Colima, México.

## Notas a los Estados Financieros:

### Estado de Situación Financiera

#### ACTIVO CIRCULANTE

Este concepto está integrado por "Efectivo en Caja y Bancos", "Derecho a Recibir Efectivo y Equivalentes" y "Derecho a Recibir Bienes o Servicios" por un importe de \$ 61'130,497.51, los cuales se desglosan a continuación.

#### 1.-Efectivo en Caja y Bancos:

El efectivo en Caja y Bancos lo conforman los saldos conciliados en las cuentas bancarias de la Entidad, los recursos propios, federales y estatales más los fondos de caja general. El efectivo en caja y bancos corresponde al siguiente detalle:

Caja General	4,000.00
Banco Banorte	88,911.58
Banco Banbajío	8,017,138.71
Banco HSBC	49,062.58
	<hr/>
\$	8,159,112.87



# Municipio de Armería Colima

Av. Manuel Álvarez No. 61 Centro,  
C.P. 28300 Tel. (313)32-2-26-82 32-2-09-13

Armería, Colima, México.

H. AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL  
DE ARMERÍA, COLIMA.

## 2.- Derecho a Recibir Efectivo y Equivalentes

Esta cuenta está conformada principalmente por las Subcuentas de "Cuentas por cobrar a corto plazo", "Deudores Diversos Por Cobrar a Corto Plazo", "Deudores Diversos Por Anticipos de Tesorería a Corto Plazo" y "Préstamos Otorgados a Corto Plazo" de los cuales se expresan a continuación:

### 2.1.- Cuentas por Cobrar a corto plazo:

El saldo representa las aportaciones al fondo de ZOFEMAT por parte del Estado y de la Federación:

Juicio Penal	85,629.82
El Estado	183,131.50
La Federación	71,323.00
	<hr/>
	340,084.32

### 2.2.- Deudores Diversos Por Cobrar a Corto Plazo:

Registro de las cantidades entregadas al personal como gastos a comprobar para comisión para asistir fuera del Estado, para algún asunto relacionado con las actividades de la Entidad al 30 de septiembre no se cuenta con Saldo.





H. AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL  
DE ARMERIA, COLIMA.

# Municipio de Armería Colima

Av. Manuel Álvarez No. 61 Centro,  
C.P. 28300 Tel. (313)32-2-26-82 32-2-09-13

Armería, Colima. México.

## 2.3.- Deudores Diversos Por Anticipos de Tesorería a Corto Plazo:

Está conformado por el registro de las cantidades entregadas al personal de Confianza para el Fondo Revolvente, Para los gastos menores de los diferentes departamentos de la Entidad, el cual muestra un saldo de \$ 5,256.60.

## 2.4.- Préstamos Otorgados a Corto Plazo:

El saldo representa los préstamos otorgado a las Entidades Paraestatales sin Fines de Lucro:

COMAPAL	51,823,068.98
---------	---------------

## 3. Derechos a Recibir Bienes o Servicios:

### Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo.

En esta cuenta se expresan los importes integrados por las cuentas de los contratistas a los cuales se les otorga un anticipo hasta del 30% para el inicio de las Obras Asignadas las cuales se plasman en los Contratos de obra. El cual muestra al mes un saldo de \$ 802,974.74.

## ACTIVO NO CIRCULANTE:

"BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD DECLARAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS, SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON RESPONSABILIDAD DEL EMISOR."

"Año 2018 Centenario del Natalicio del escritor Mexicano y Universal Juan José Arreola"



H. AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL  
DE ARMERIA, COLIMA.

# Municipio de Armería Colima

Av. Manuel Álvarez No. 61 Centro,  
C.P. 28300 Tel. (313)32-2-26-82 32-2-09-13

Armería, Colima. México.

Está formado por todas las partidas que se espera se convierta en efectivo, normalmente por su uso, consumo o servicio en plazo mayor a un año. Se divide en Bienes inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso, Bienes Muebles, Activos Diferidos y Otros activos no circulantes.

## 1. Bienes inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso

El saldo representa la suma de los importes de las Construcciones en proceso en Bienes de Dominio Público, así como en Bienes Propios, además otros Bienes Inmuebles. El cual asciende a \$ 116'593,249.42.

## 2. Bienes Muebles

El Saldo representa la suma de los importes de los inventarios propiedad del Municipio y se encuentra distribuido en: Mobiliario y equipo de Administración, Mobiliario y equipo Educativo y Recreativo, Equipo de Transporte así como la Maquinaria, otros Equipos y Herramientas, el cual asciende a \$ 1'953,632.51.

## 3. Activos Diferidos

En esencia son todos los activos intangibles o Estudios, Formulación y Evaluación de proyectos. El cual representa un importe de \$ 11'093,416.68

## 4. Otros activos no circulantes.

El importe representa la suma de los Bienes en concesión tanto de bienes Inmuebles así como de Bienes Muebles. El cual asciende a \$ 17'290,934.71.





H. AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL  
DE ARMERIA, COLIMA.

# Municipio de Armería Colima

Av. Manuel Álvarez No. 61 Centro,  
C.P. 28300 Tel. (313)32-2-26-82 32-2-09-13

Armería, Colima. México.

## Pasivo

### PASIVO CIRCULANTE:

#### 1. Cuentas por Pagar a Corto Plazo.

La conformación de las cuentas por Pagar principalmente por "Servicios Personales por pagar a corto plazo", "Proveedores por pagar a corto plazo", "Contratistas por obra públicas por pagar a corto plazo" de manera integral

Servicios personales por pagar a Corto Plazo	13,858,694.37
Proveedores por pagar a Corto Plazo	755,196.71
Contratista por obra Pública por pagar a Corto Plazo	25,886.00
Transferencias Otorgadas por pagar a Corto Plazo.	348,323.21
Retenciones y Contribuciones por pagar a Corto Plazo	6,812,253.87
Devolucion a la ley de Ingresos por pagar a Corto Plazo.	749
<b>Total</b>	<b>21,801,104</b>

#### 2. Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo.

El importe que se expresa principalmente en el H. Ayuntamiento ya que está integrado principalmente por la Deuda que tiene con el Banco de Obras (BANOBRAS).

Porción a CP de los Prestamos de la Deuda Pública Interna	452,544
<b>Total</b>	<b>452,544</b>



H. AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL  
DE ARMERIA, COLIMA.

# Municipio de Armería Colima

Av. Manuel Álvarez No. 61 Centro,  
C.P. 28300 Tel. (313)32-2-26-82 32-2-09-13

Armería, Colima. México.

## 3. Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo

La integración del importe presentado en esta cuenta se relaciona a los Fondos en Garantía que se entregaban para la apertura de establecimientos los cuales a apreciación del Ente tendrían que depositar una garantía.

Fondos en Garantía a Corto Plazo	766,969
<b>Total</b>	<b>766,969</b>

## 4. Otros Pasivos a Corto Plazo

La el importe que se expresa por parte del H. Ayuntamiento se relaciona al registro del Fondo el cual se destina a las instituciones como Protección Civil, el cual es recaudado por parte del municipio como Registro de Siniestralidad.

Otros Pasivos Circulantes	73,854
<b>Total</b>	<b>73,854</b>

## PASIVO NO CIRCULANTE:

### 1.- Deuda Pública a Largo Plazo.

El importe que se expresa está integrado por la Deuda que tiene con el Banco de Obras (BANOBRAS).

Préstamos de la Deuda Interna por Pagar a Largo Plazo	10,514,076.83
<b>Total</b>	<b>10,514,076.83</b>





H. AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL  
DE ARMERÍA, COLIMA.

# Municipio de Armería Colima

Av. Manuel Álvarez No. 61 Centro,  
C.P. 28300 Tel. (313)32-2-26-82 32-2-09-13

Armería, Colima México.

## HACIENDA PUBLICA / PATRIMONIO

### 1. Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido.

Está integrada principalmente la cuenta de "Aportaciones, Donaciones De Capital Y Actualizaciones De La Hacienda Pública" en el siguiente cuadro se expresa la suma por cada uno de los Entes:

Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	19,236,692.03
<b>Total</b>	<b>19,236,692.03</b>

### 2. Hacienda Pública/Patrimonio Generado.

En esta cuenta se integra principalmente los "Resultados del ejercicio (Ahorro/Desahorro)", "Resultado de ejercicios anteriores"

Resultado del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	27,933,921.15
Resultado de Ejercicios Anteriores	127,282,524.58
<b>Total</b>	<b>155,216,445.73</b>

TERRENO FERTIL  
CON ESFUERZO FIRME



H. AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL  
DE ARMERÍA, COLIMA.

# Municipio de Armería Colima

Av. Manuel Álvarez No. 61 Centro,  
C.P. 28300 Tel. (313)32-2-26-82 32-2-09-13

Armería, Colima, México.

## RESULTADO DEL ANALISIS.

Dentro del análisis a los Estados de Situación Financiera se consideran que se encuentran razonablemente correctos en sus montos, además se encuentran alineados tomando en consideración las normas emitidas por el Consejo Nacional de Armonización Contable.

\_\_\_\_\_  
PRESIDENTE MUNICIPAL



\_\_\_\_\_  
TESORERO

TESORERÍA



\_\_\_\_\_  
OFICIAL MAYOR

OFICIALIA MAYOR

TERRENO FERTIL CON ESFUERZO FIRME

"BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD DECLARAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS, SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON RESPONSABILIDAD DEL EMISOR."

"Año 2018 Centenario del Natalicio del escritor Mexicano y Universal Juan José Arreola"