



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 ARMERIA, COLIMA.

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 \$ 60'528,807.60, 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:

Fondos de caja	2,000.00
Banco Banorte	232,993.81
Banco Banbajío	6,375,094.87
Banco Afirme	64,312.10
	<hr/>
	\$ 6,674,400.78

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:

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

"Año 2019, 30 AÑOS DE LA CONVENCION SOBRE LOS DERECHOS DEL NIÑO"



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 ARMERIA, COLIMA.

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	149,239.40
El Estado	188,069.82
La Federación	102,028.60
	<u>439,337.82</u>

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 31 de marzo se cuenta con Saldo de \$ 40,000.00.

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 se cuenta con Saldo de \$ 10,000.00.

2.4.- Préstamos Otorgados a Corto Plazo:

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

COMAPAL

53,365,068.98

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

"Año 2019, 30 AÑOS DE LA CONVENCION SOBRE LOS DERECHOS DEL NIÑO"



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. 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 \$ 0.02.

ACTIVO NO CIRCULANTE:

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 \$ 111'597,190.99.

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 \$ 2'088,010.60.

3. Activos Diferidos

En esencia son todos los activos intangibles o Estudios, Formulación y Evaluación de proyectos. El cual representa un importe de \$ 10'463,380.58.

4. Otros activos no circulantes.

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

"Año 2019, 30 AÑOS DE LA CONVENCION SOBRE LOS DERECHOS DEL NIÑO"



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.

El importe representa la suma de los Bienes en concesión tanto de bienes Inmuebles así como de Bienes Muebles. El cual asciende a \$ 17'159,729.71.



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

"Año 2019, 30 AÑOS DE LA CONVENCION SOBRE LOS DERECHOS DEL NIÑO"



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.	16,530,288.00
Proveedores por pagar a Corto Plazo	937,228.33
Contratista por obra Pública por pagar a Corto Plazo	25,886.00
Transferencias Otorgadas por pagar a Corto Plazo.	31,751.26
Retenciones y Contribuciones por pagar a Corto Plazo	6,887,792.32
Devolucion a la ley de Ingresos por pagar a Corto Plazo.	794.49
Otras cuentas por pagar.	22,864.50
Total	24,436,605

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	6,397,850.53
Total	6,397,850.53

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

"Año 2019, 30 AÑOS DE LA CONVENCION SOBRE LOS DERECHOS DEL NIÑO"



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 ARMERIA, COLIMA.

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	766,969.27
Total	766,969.27

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	134,252.54
Total	134,252.54

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	9,829,300.73
Total	9,829,300.73

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

“Año 2019, 30 AÑOS DE LA CONVENCION SOBRE LOS DERECHOS DEL NIÑO”



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 ARMERIA, COLIMA.

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 Intes:

Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	19,105,487.03
Total	19,105,487.03

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)	10,784,094.96
Resultado de Ejercicios Anteriores	130,382,619.52
Total	141,166,714.48



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

"Año 2019, 30 AÑOS DE LA CONVENCION SOBRE LOS DERECHOS DEL NIÑO"



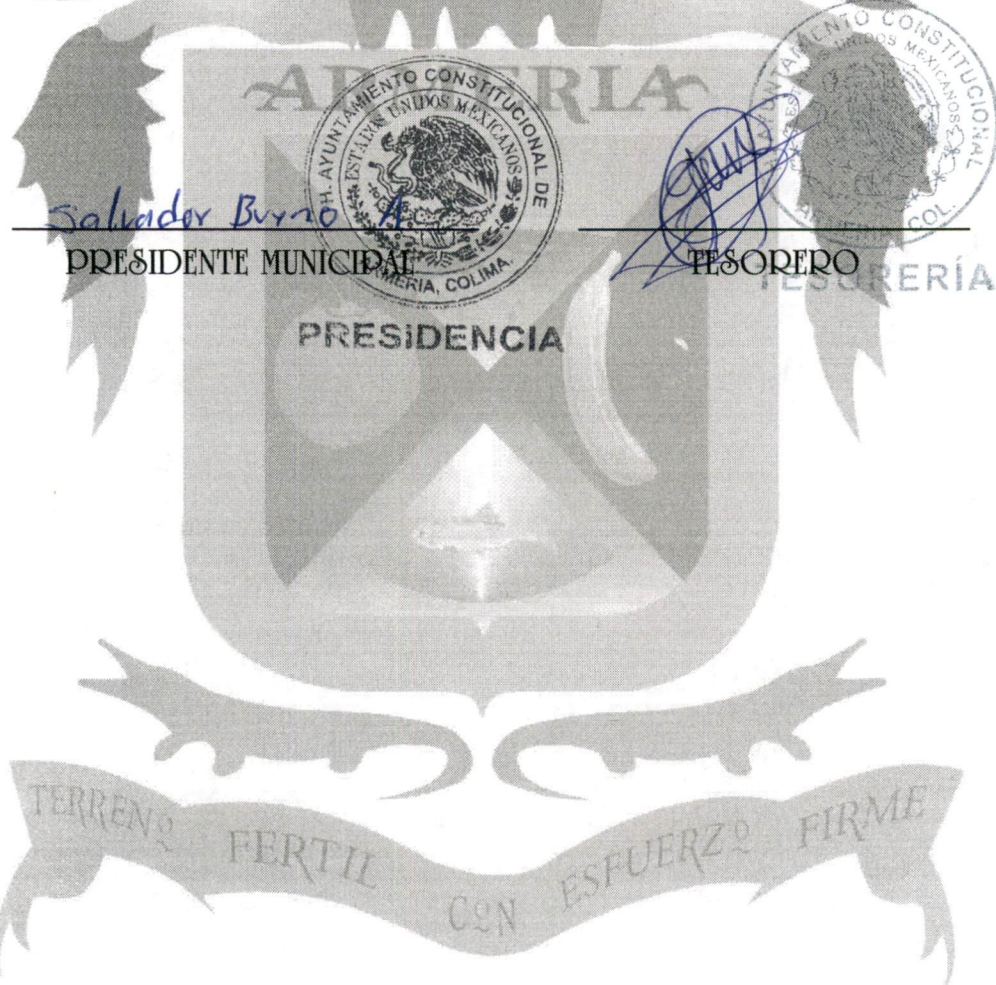
H. AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL
DE ARMERIA, COLIMA.

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.

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.



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

“Año 2019, 30 AÑOS DE LA CONVENCION SOBRE LOS DERECHOS DEL NIÑO”