



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

1. La recaudación fiscal, las Participaciones y Aportaciones federales a favor del Municipio de Manzanillo, se encuentran debidamente documentadas y la recaudación fue realizada según la Ley de Ingresos para el ejercicio fiscal 2017 y las disposiciones fiscales municipales vigentes.

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA AL 31 DE ENERO 2017

2. El saldo del rubro **Efectivo y equivalentes** integrado por la cuenta de mayor **Bancos/Tesorería** al cierre del periodo es de \$ 250'772,341.76 distribuido en varias cuentas de cheques. Dicho total corresponde a los siguientes apartados:

Concepto	Importe
Fondo III.- Fondo de Infraestructura Social Municipal	\$ 45'043,169.65
Fondo IV.- Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de los Municipios	\$ 12'435,777.90
Recursos Empréstitos	\$ 326,549.02
Programas Federales	\$ 90'686,314.47
Otros recursos	\$ 2'156,062.22
Recursos Propios	\$ 100'124,468.50
Total:	\$ 250'772,341.76

- a. La variación se ve reflejada preferentemente en el concepto de Recursos Propios por la recaudación realizada en el área de Ingresos Municipal.
3. El saldo del rubro **Derechos a recibir efectivo y equivalentes** tiene un saldo de \$63'080,682.36 distribuido por las cuentas de mayor:

Concepto	Importe
Cuentas por cobrar a corto plazo	\$ 1'172,503.14
Deudores diversos por cobrar a corto plazo	\$ 61'465,027.46
Ingresos por recuperar a corto plazo	\$ 37,022.88
Deudores por anticipos de tesorería a corto plazo	\$ 338,628.88
Otros derechos a recibir efectivo	\$ 67,500.00
Total:	\$ 63'080,682.36

- a. La cuenta de **Deudores diversos por cobrar a corto plazo** tiene como principales partidas la Comisión de Agua Potable y Alcantarillado de Manzanillo por \$5'637,795.57, El Gobierno del Estado de Colima por \$5'589,607.96 que se refiere a los descuentos efectuados al Municipio por aportaciones no realizadas por el ente económico mencionado para el mejoramiento del Centro histórico de Manzanillo, Sistema para el



Desarrollo Integral de la Familia por \$1'755,317.56 por las cuotas de IMSS, INFONAVIT y RCV que se pagaron durante los ejercicios 2012 y 2013 por este ente económico a favor de sus trabajadores, Deudores por financiamiento a trabajadores por \$35'439,996.67 que se otorga por los convenios realizados con el Sindicato Único de los Trabajadores al Servicio del Ayuntamiento de Manzanillo Colima para la adquisición de equipos de cómputo y disfrute de viajes recreativos y Deudores diversos por \$5'117,629.59 por los prestamos según el Programa del Fondo para el Fomento Económico.

4. El saldo del rubro **Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en Proceso** es de \$691'240,221.61 integrado de la siguiente manera:

Concepto	Importe
Edificios no habitacionales	\$ 10'638,466.37
Construcciones en proceso en Bienes de Dominio Público	\$527'026,266.42
Construcciones en proceso en bienes propios	\$31'257,231.84
Otros bienes inmuebles	\$122'318,256.98
Total:	\$691'240,221.61

5. El saldo del rubro **Cuentas por pagar a corto plazo** es de \$ 232'536,821.31 que se integra de la siguiente manera:

Concepto	Importe
Servicios personales por pagar a corto plazo	\$ 14'135,677.22
Proveedores por pagar a corto Plazo	\$ 36'569,038.06
Contratistas por obras públicas por pagar a corto plazo	\$ 32'847,984.30
Participaciones y aportaciones por pagar a corto plazo	\$ 49'083,398.10
Transferencias otorgadas por pagar a corto plazo	\$ 1'804,533.47
Retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo	\$ 62'732,111.99
Devoluciones de la Ley de Ingresos por pagar a corto plazo	\$ 403,582.78
Otras cuentas por pagar a corto plazo	\$34'960,495.39
Total:	\$ 232'536,821.31

- a. *Proveedores por pagar a corto plazo* por \$ 36'569,038.06 de los cuales se resaltan las partidas *proveedores por adquisiciones de bienes de consumo* por \$27'245,477.62 y *proveedores por prestación de servicios* por \$ 8'762,547.45
- b. *Participaciones y aportaciones por pagar a corto plazo* por \$ 49'732,111.99 está integrada principalmente por el *Gobierno del Estado de Colima* por el adelanto de participaciones por \$ 35'897,286.40



Municipio de Manzanillo Colima



- c. *Retenciones y Contribuciones por pagar a corto plazo* por \$ 62'732,111.99 contemplando principalmente en la dirección de pensiones civiles del estado por \$ 25'452,280.25

6. El saldo del rubro **Créditos diferidos a largo plazo** es de \$131,203,083.62 y se desglosan en los créditos siguientes:

Concepto	Importe
Banobras - Crédito 7169	\$39'031,661.74
Banobras - Crédito 7185	45'858,757.82
Banobras - Crédito 11462	46'312,664.06
Total:	\$131'203,083.62

7. El **Patrimonio Contribuido** actualizado es de \$91'773,535.64; mientras que el **Patrimonio Generado** refleja un superávit de \$537'997,998.30 desglosado de la siguiente manera:

Concepto	Importe
Resultados de ejercicios anteriores previos a 2006	77'089,516.01
Resultado del ejercicio 2006	(11'822,082.68)
Resultado del ejercicio 2007	18'900,056.83
Resultado del ejercicio 2008	(82'849,076.18)
Resultado del ejercicio 2009	(6'582,230.36)
Resultado del ejercicio 2010	(52'334,465.09)
Resultado del ejercicio 2011	(57'042,600.32)
Resultado del ejercicio 2012	19'525,553.56
Resultado del ejercicio 2013	38'362,692.29
Resultado del ejercicio 2014	275'655,717.88
Resultado del ejercicio 2015	156'680,533.57
Resultado del ejercicio 2016	232'732,232.76
Refrendo de Recursos del 2006	(21'511,728.11)
Refrendo de Recursos del 2007	(35'517,371.35)
Refrendo de Recursos del crédito 2007	(482,804.47)
Refrendo de Recursos del crédito 2008	(5'406,042.74)
Refrendo de Recursos de subsidios de programas federales	(3'441,943.05)
Refrendo de Recursos del financiamiento	(3'957,753.15)
Refrendo de Recursos de programas Federales	(207.10)
Total:	\$537'997,998.30

8. El resultado del ejercicio al 31 de Enero 2017 refleja un ahorro de \$ 84'548,419.31