



Gobierno del
Estado Libre y
Soberano de Colima

CUENTA PÚBLICA
Sistema Estatal de Financiamiento para el Desarrollo Económico del
Estado de Colima.
ESTADO DE ACTIVIDADES
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2018 y 2017
(Pesos)

Concepto	2018	2017
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
INGRESOS DE GESTION	4,164,869.23	4,575,359.89
Impuestos	0.00	0.00
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	0.00
Contribuciones de Mejoras	0.00	0.00
Derechos	0.00	0.00
Productos de Tipo Corriente	4,164,869.23	4,575,359.89
Aprovechamientos de Tipo Corriente	0.00	0.00
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	0.00	0.00
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0.00	0.00
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	51,781,989.97	25,823,086.00
Participaciones y Aportaciones	51,781,989.97	25,823,086.00
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas	0.00	0.00
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	1,659,856.65	1,569,663.01
Ingresos Financieros	0.00	1,569,663.01
Incremento por Variación de Inventarios	0.00	0.00
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00	0.00
Disminución del Exceso de Provisiones	0.00	0.00
Otros Ingresos y Beneficios Varios	1,659,856.65	0.00
Total de Ingresos y Otros Beneficios	57,606,715.85	31,968,108.90
GASTOS Y OTRAS PERDIDAS		
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	7,394,917.21	8,196,395.35
Servicios Personales	5,891,770.17	6,293,975.17
Materiales y Suministros	217,899.48	274,416.47
Servicios Generales	1,285,247.56	1,628,003.71
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	51,781,989.97	30,000.00
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	51,781,989.97	0.00
Transferencias al Resto del Sector Público	0.00	0.00
Subsidios y Subvenciones	0.00	30,000.00



Gobierno del
Estado Libre y
Soberano de Colima

CUENTA PÚBLICA
Sistema Estatal de Financiamiento para el Desarrollo Económico del
Estado de Colima.
ESTADO DE ACTIVIDADES
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2018 y 2017
(Pesos)

Ayudas Sociales	0.00	0.00
Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0.00	0.00
Transferencias a la Seguridad Social	0.00	0.00
Donativos	0.00	0.00
Transferencias al Exterior	0.00	0.00
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	72,025.00	23,226,924.50
Participaciones	0.00	0.00
Aportaciones	0.00	0.00
Convenios	72,025.00	23,226,924.50
INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PUBLICA	0.00	0.00
Intereses de la Deuda Pública	0.00	0.00
Comisiones de la Deuda Pública	0.00	0.00
Gastos de la Deuda Pública	0.00	0.00
Costo por Coberturas	0.00	0.00
Apoyos Financieros	0.00	0.00
OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS	304,911.11	502,281.45
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	304,911.11	502,281.45
Provisiones	0.00	0.00
Disminución de Inventarios	0.00	0.00
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00	0.00
Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0.00	0.00
Otros Gastos	0.00	0.00
INVERSIÓN PÚBLICA	0.00	0.00
Inversión Pública no Capitalizable	0.00	0.00
Total de Gastos y Otras Pérdidas	59,553,843.29	31,955,601.30
Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	-1,947,127.44	12,507.60



Gobierno del
Estado Libre y
Soberano de Colima

CUENTA PÚBLICA
Sistema Estatal de Financiamiento para el Desarrollo Económico del
Estado de Colima.
ESTADO DE ACTIVIDADES
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2018 y 2017
(Pesos)

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor



LIC. RAQUEL VELÁZQUEZ BARAJAS

DIRECTORA



LIC. MARIA FERNANDA RUIZ
DELGADO

DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN
Y FINANZAS



Gobierno del
Estado Libre y
Soberano de Colima

CUENTA PÚBLICA
Sistema Estatal de Financiamiento para el Desarrollo Económico del
Estado de Colima.
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
Al 31 de Diciembre de 2018
(Pesos)

Concepto	2018	2017
ACTIVO		
ACTIVO CIRCULANTE		
Efectivo y Equivalentes	27,076,043.04	29,132,751.11
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	235,502,667.06	183,309,462.63
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0.00	0.00
Inventarios	0.00	0.00
Almacenes	0.00	0.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	-103,917,698.55	-103,917,698.55
Otros Activos Circulantes	76,629,085.38	79,818,231.71
Total de Activos Circulantes	235,290,096.93	188,342,746.90
ACTIVO NO CIRCULANTE		
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0.00	0.00
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	27,020,415.44	33,163,099.10
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	1,437,812.65	434,333.33
Bienes Muebles	3,269,137.21	2,521,071.86
Activos Intangibles	354,141.20	398,292.31
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-2,690,860.80	-2,472,527.05
Activos Diferidos	0.00	0.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0.00	0.00
Otros Activos no Circulantes	1,575,000.00	1,575,000.00
Total de Activos No Circulantes	30,965,645.70	35,619,269.55
Total del Activo	266,255,742.63	223,962,016.45
PASIVO		
PASIVO CIRCULANTE		
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	296,746.30	296,968.47
Documentos por Pagar a Corto Plazo	122,568,321.84	71,370,567.76
Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0.00	0.00
Títulos y Valores a Corto Plazo	0.00	0.00



Gobierno del
Estado Libre y
Soberano de Colima

CUENTA PÚBLICA
Sistema Estatal de Financiamiento para el Desarrollo Económico del
Estado de Colima.
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
Al 31 de Diciembre de 2018
(Pesos)

Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0.00	0.00
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0.00	0.00
Provisiones a Corto Plazo	0.00	0.00
Otros Pasivos a Corto Plazo	595,920.77	584,298.77
Total de Pasivos Circulantes	123,460,988.91	72,251,835.00
PASIVO NO CIRCULANTE		
Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00
Documentos por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00
Deuda Pública a Largo Plazo	0.00	0.00
Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0.00	0.00
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo	16,898,562.68	19,401,183.44
Provisiones a Largo Plazo	0.00	0.00
Total de Pasivos No Circulantes	16,898,562.68	19,401,183.44
Total del Pasivo	140,359,551.59	91,653,018.44
HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO		
HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO	225,337,946.86	229,399,373.12
Aportaciones	225,337,946.86	229,399,373.12
Donaciones de Capital	0.00	0.00
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00	0.00
HACIENDA PUBLICA /PATRIMONIO GENERADO	-99,441,755.82	-97,090,375.11
Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	-1,947,127.44	12,507.60
Resultados de Ejercicios Anteriores	-97,494,628.38	-97,102,882.71
Revalúos	0.00	0.00
Reservas	0.00	0.00
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00	0.00
EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACION DE LA HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO	0.00	0.00
Resultado por Posición Monetaria	0.00	0.00




Gobierno del
Estado Libre y
Soberano de Colima

CUENTA PÚBLICA
Sistema Estatal de Financiamiento para el Desarrollo Económico del
Estado de Colima.
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
Al 31 de Diciembre de 2018
(Pesos)

Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0.00	0.00
Total Hacienda Pública/Patrimonio	125,896,191.04	132,308,998.01
Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio	266,255,742.63	223,962,016.45

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor



LIC. RAQUEL VELAZQUEZ
BARAJAS
DIRECTORA



LIC. MARIA FERNANDA RUIZ
DELGADO
DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN
Y FINANZAS



Gobierno del
Estado Libre y
Soberano de Colima

CUENTA PÚBLICA
Sistema Estatal de Financiamiento para el Desarrollo Económico del
Estado de Colima.
ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACIÓN FINANCIERA
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre 2018
(Pesos)

Concepto	Origen	Aplicación
ACTIVO	11,651,022.92	53,944,749.10
ACTIVO CIRCULANTE	5,245,854.40	52,193,204.43
Efectivo y Equivalentes	2,056,708.07	0.00
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	0.00	52,193,204.43
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0.00	0.00
Inventarios	0.00	0.00
Almacenes	0.00	0.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0.00	0.00
Otros Activos Circulantes	3,189,146.33	0.00
ACTIVO NO CIRCULANTE	6,405,168.52	1,751,544.67
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0.00	0.00
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	6,142,683.66	0.00
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0.00	1,003,479.32
Bienes Muebles	0.00	748,065.35
Activos Intangibles	44,151.11	0.00
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	218,333.75	0.00
Activos Diferidos	0.00	0.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0.00	0.00
Otros Activos no Circulantes	0.00	0.00
PASIVO	51,209,376.08	2,502,842.93
PASIVO CIRCULANTE	51,209,376.08	222.17
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	0.00	222.17
Documentos por Pagar a Corto Plazo	51,197,754.08	0.00
Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0.00	0.00
Títulos y Valores a Corto Plazo	0.00	0.00
Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0.00	0.00
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0.00	0.00
Provisiones a Corto Plazo	0.00	0.00
Otros Pasivos a Corto Plazo	11,622.00	0.00
PASIVO NO CIRCULANTE	0.00	2,502,620.76
Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00
Documentos por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00
Deuda Pública a Largo Plazo	0.00	0.00
Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0.00	0.00
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo	0.00	2,502,620.76
Provisiones a Largo Plazo	0.00	0.00



Gobierno del
Estado Libre y
Soberano de Colima

CUENTA PÚBLICA
Sistema Estatal de Financiamiento para el Desarrollo Económico del
Estado de Colima.
ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACIÓN FINANCIERA
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre 2018
(Pesos)

HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO	0.00	6,412,806.97
HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO	0.00	4,061,426.26
Aportaciones	0.00	4,061,426.26
Donaciones de Capital	0.00	0.00
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00	0.00
HACIENDA PUBLICA /PATRIMONIO GENERADO	0.00	2,351,380.71
Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	0.00	1,959,635.04
Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00	391,745.67
Revalúos	0.00	0.00
Reservas	0.00	0.00
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00	0.00
EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACION DE LA HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO	0.00	0.00
Resultado por Posición Monetaria	0.00	0.00
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0.00	0.00

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor

LIC. RAQUEL VELAZQUEZ BARAJAS

DIRECTORA

LIC. MARIA FERNANDA RUIZ
DELGADO

DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN
Y FINANZAS



CUENTA PÚBLICA
Sistema Estatal de Financiamiento para el Desarrollo Económico del Estado de Colima.
ESTADO ANALÍTICO DEL ACTIVO
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2018
(Pesos)

Concepto	Saldo Inicial	Cargos del Periodo	Abonos del Periodo	Saldo Final	Variación del Periodo
ACTIVO	223,962,016.45	1,754,329,699.62	1,712,035,973.44	266,255,742.63	42,293,726.18
ACTIVO CIRCULANTE	188,342,746.90	1,409,131,399.42	1,362,184,049.39	235,290,096.93	46,947,350.03
Efectivo y Equivalentes	29,132,751.11	63,985,189.00	66,041,897.07	27,076,043.04	-2,056,708.07
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	183,309,462.63	1,325,247,366.07	1,273,054,161.64	235,502,667.06	52,193,204.43
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Inventarios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Almacenes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	-103,917,698.55	0.00	0.00	-103,917,698.55	0.00
Otros Activos Circulantes	79,818,231.71	19,898,844.35	23,087,990.68	76,629,085.38	-3,189,146.33
ACTIVO NO CIRCULANTE	35,619,269.55	345,198,300.20	349,851,924.05	30,965,645.70	-4,653,623.85
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	33,163,099.10	342,604,304.23	348,746,987.89	27,020,415.44	-6,142,683.66
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	434,333.33	1,705,345.98	701,866.66	1,437,812.65	1,003,479.32
Bienes Muebles	2,521,071.86	797,931.43	49,866.08	3,269,137.21	748,065.35
Activos Intangibles	398,292.31	4,141.20	48,292.31	354,141.20	-44,151.11
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-2,472,527.05	86,577.36	304,911.11	-2,690,860.80	-218,333.75
Activos Diferidos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otros Activos no Circulantes	1,575,000.00	0.00	0.00	1,575,000.00	0.00

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor

LIC. RAQUEL VELAZQUEZ BARAJAS
DIRECTORA

LIC. MARIA FERNANDA RUIZ DELGADO
DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS



CUENTA PÚBLICA
Sistema Estatal de Financiamiento para el Desarrollo Económico del Estado de Colima.
ESTADO ANALÍTICO DE LA DEUDA Y OTROS PASIVOS
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2018
(Pesos)

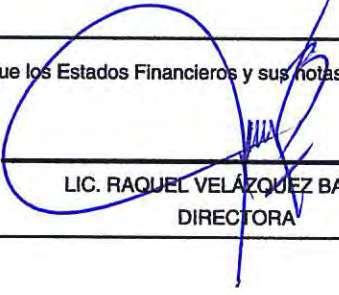
Denominación de las Deudas	Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
DEUDA PUBLICA				
Corto Plazo				
Deuda Interna			0.00	0.00
Instituciones de Crédito			0.00	0.00
Títulos y Valores			0.00	0.00
Arrendamientos Financieros			0.00	0.00
Deuda Externa			0.00	0.00
Organismos Financieros Internacionales			0.00	0.00
Deuda Bilateral			0.00	0.00
Títulos y Valores			0.00	0.00
Arrendamientos Financieros			0.00	0.00
<i>Subtotal a Corto Plazo</i>			0.00	0.00
Largo Plazo				
Deuda Interna			0.00	0.00
Instituciones de Crédito			0.00	0.00
Títulos y Valores			0.00	0.00
Arrendamientos Financieros			0.00	0.00
Deuda Externa			0.00	0.00
Organismos Financieros Internacionales			0.00	0.00
Deuda Bilateral			0.00	0.00
Títulos y Valores			0.00	0.00
Arrendamientos Financieros			0.00	0.00
<i>Subtotal a Largo Plazo</i>			0.00	0.00
Otros Pasivos	0		91,653,018.44	140,359,551.59
Total Deuda y Otros Pasivos			91,653,018.44	140,359,551.59




Gobierno del
Estado Libre y
Soberano de Colima

CUENTA PÚBLICA
Sistema Estatal de Financiamiento para el Desarrollo Económico del Estado de Colima.
ESTADO ANALÍTICO DE LA DEUDA Y OTROS PASIVOS
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2018
(Pesos)

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor



LIC. RAQUEL VELÁZQUEZ BARAJAS
DIRECTORA



LIC. MARIA FERNANDA RUIZ DELGADO
DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS



CUENTA PÚBLICA
Sistema Estatal de Financiamiento para el Desarrollo Económico del Estado de Colima.
ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2018
(Pesos)

Concepto	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública/Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública/Patrimonio Generado del Ejercicio	Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	Total
Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido Neto de Ejercicio 20XN-1	229,399,373.12	0.00	0.00	0.00	229,399,373.12
Aportaciones	229,399,373.12	0.00	0.00	0.00	229,399,373.12
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
Hacienda Pública/Patrimonio Generado Neto de 20XN-1	0.00	-97,102,882.71	12,507.60	0.00	-97,090,375.11
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0.00	0.00	12,507.60	0.00	12,507.60
Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00	-97,102,882.71	0.00	0.00	-97,102,882.71
Revalúos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Reservas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto de 20XN-1	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Resultado por Posición Monetaria	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final de 20XN-1	229,399,373.12	-97,102,882.71	12,507.60	0.00	132,308,998.01
Cambios en la Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido Neto del Ejercicio	-4,061,426.26	0.00	0.00	0.00	-4,061,426.26
Aportaciones	-4,061,426.26	0.00	0.00	0.00	-4,061,426.26
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



Gobierno del
Estado Libre y
Soberano de Colima

CUENTA PÚBLICA
Sistema Estatal de Financiamiento para el Desarrollo Económico del Estado de Colima.
ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2018
(Pesos)

Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Generado Neto de 20XN	0.00	-391,745.67	-1,959,635.04	0.00	-2,351,380.71
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0.00	0.00	-1,947,127.44	0.00	-1,934,619.84
Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00	-391,745.67	-12,507.60	0.00	-404,253.27
Revalúos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Reservas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Cambios en el exceso o insuficiencia en la actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto de 20XN	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Resultado por Posición Monetaria	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final de 20XN	225,337,946.86	-97,494,628.38	-1,947,127.44	0.00	125,896,191.04

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor

LIC. RAQUEL VELÁZQUEZ BARAJAS
DIRECTORA

LIC. MARIA FERNANDA RUIZ DELGADO
DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS



Gobierno del
Estado Libre y
Soberano de Colima

CUENTA PÚBLICA
Sistema Estatal de Financiamiento para el Desarrollo Económico del
Estado de Colima.
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2018 y 2017
(Pesos)

Concepto	2018	2017
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación		
Origen	57,606,715.85	31,968,108.90
Impuestos	0.00	0.00
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	0.00
Contribuciones de Mejoras	0.00	0.00
Derechos	0.00	0.00
Productos de Tipo Corriente	4,164,869.23	4,575,359.89
Aprovechamientos de Tipo Corriente	0.00	0.00
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	0.00	0.00
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0.00	0.00
Participaciones y Aportaciones	51,781,989.97	25,823,086.00
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas	0.00	0.00
Otros orígenes de operación	1,659,856.65	1,569,663.01
Aplicación	59,553,843.29	31,955,601.30
Servicios Personales	5,891,770.17	6,293,975.17
Materiales y Suministros	217,899.48	274,416.47
Servicios Generales	1,285,247.56	1,628,003.71
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	51,781,989.97	0.00
Transferencias al Resto del Sector Público	0.00	0.00
Subsidios y Subvenciones	0.00	30,000.00
Ayudas Sociales	0.00	0.00
Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0.00	0.00
Transferencias a la Seguridad Social	0.00	0.00
Donativos	0.00	0.00
Transferencias al Exterior	0.00	0.00
Participaciones	0.00	0.00
Aportaciones	0.00	0.00
Convenios	72,025.00	23,226,924.50
Otras aplicaciones de operación	304,911.11	502,281.45

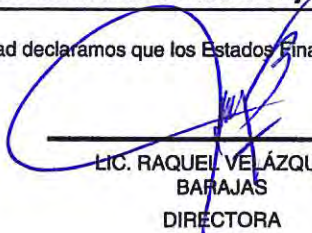



Gobierno del
Estado Libre y
Soberano de Colima

CUENTA PÚBLICA
Sistema Estatal de Financiamiento para el Desarrollo Económico del
Estado de Colima.
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2018 y 2017
(Pesos)

Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	-1,947,127.44	12,507.60
Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen	1,645,994,076.37	1,308,401,044.58
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	701,866.66	0.00
Bienes Muebles	49,866.08	17,760.67
Otros orígenes de inversión	1,645,242,343.63	1,308,383,283.91
Aplicación	1,690,344,510.62	1,283,204,162.61
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	1,705,345.98	434,333.33
Bienes Muebles	797,931.43	8,284.80
Otras aplicaciones de inversión	1,687,841,233.21	1,282,761,544.48
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	-44,350,434.25	25,196,881.97
Flujos de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Origen	96,183,937.17	192,945,166.44
Endeudamiento Neto	0.00	0.00
Interno	0.00	0.00
Externo	0.00	0.00
Otros orígenes de financiamiento	96,183,937.17	192,945,166.44
Aplicación	51,943,083.55	211,954,142.50
Servicios de la Deuda	0.00	0.00
Interno	0.00	0.00
Externo	0.00	0.00
Otras aplicaciones de financiamiento	51,943,083.55	211,954,142.50
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	44,240,853.62	-19,008,976.06
Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	-2,056,708.07	6,200,413.51
Efectivo y Equivalente al Efectivo al Inicio del Ejercicio	29,132,751.11	22,932,337.60
Efectivo y Equivalente al Efectivo al Final del Ejercicio	27,076,043.04	29,132,751.11

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor


LIC. RAQUEL VELÁZQUEZ
BARAJAS
DIRECTORA


LIC. MARIA FERNANDA RUIZ
DELGADO
DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN
Y FINANZAS



Gobierno del
Estado Libre y
Soberano de Colima

CUENTA PÚBLICA
Sistema Estatal de Financiamiento para el Desarrollo Económico del
Estado de Colima.
INFORME SOBRE PASIVOS CONTINGENTES
Al 01 de Enero de 31 de Diciembre
(Pesos)

Concepto	Nombre	Importe
DEMANDAS	JUICIOS MERCANTILES EJECUTIVOS, 207 CON UN SALDO CAPITAL DE	59,385,959.17
GARANTIAS	INTERMEDIARIOS FINANCIEROS	70,963,050.23

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor


LIC. RAQUEL VELÁZQUEZ BARAJAS

DIRECTORA


LIC. MARÍA FERNANDA RUIZ
DELGADO

DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN
Y FINANZAS



Gobierno del
Estado Libre y
Soberano de Colima

CUENTA PÚBLICA
Sistema Estatal de Financiamiento para el Desarrollo Económico del
Estado de Colima.
NOTAS DE DESGLOSE AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2018
(Pesos)

ACTIVO

Efectivo y Equivalentes

Fondos con afectación específica

No. Cuenta	Nombre del fondo	Tipo	Monto
111200000000	BANCOS "SEFIDEC"	CHEQUES	5,611,361.54
111200000000	BANCOS "FIDEC"	MAESTRA	6,025,170.67
111200000000	BANCOS "IMPULSA"	MAESTRA	15,439,510.83

Inversiones financieras menores a 3 meses

No. Cuenta	Nombre de inversión	Tipo	Monto	Fecha de contratación	Vencimiento
0000000000	EL SEFIDEC NO TIENE INVERSIONES		0.00		

Inversiones financieras a corto plazo (hasta 12 meses)

No. Cuenta	Nombre de inversión	Tipo	Monto	Fecha de contratación	Vencimiento
0000000000	EL SEFIDEC NO TIENE INVERSIONES		0.00		

Derechos a recibir efectivo y equivalentes y bienes o servicios a recibir

Contribuciones por cobrar (cuentas por cobrar a CP)

No. Cuenta	Nombre contribución	Monto pendiente de cobro	Un ejercicio anterior	Dos ejercicios anteriores	Tres ejercicios anteriores	Cuatro ejercicios anteriores	Cinco ejercicios anteriores
112200000000	CUENTAS POR COBRAR A CP	-0.04	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Contribuciones por cobrar en juicio

No. Cuenta	Nombre contribución	Monto pendiente de cobro	Factibilidad de cobro
		0	

Derechos a recibir efectivo, bienes o servicios (deudores diversos)

No. Cuenta	Nombre de la cuenta	Importe	A 90 días	A 180 días	Menor o Igual a 365 días	Mayor a 365 días	Características cualitativas
112400000000	INGRESOS POR RECUPERAR A CP	121,998,087.49			0		INGRESO PENDIENTE POR RECIBIR , COMO PARTE DEL PRESUPUESTO ASIGNADO DEL GOBIERNO DEL ESTADO HACIA "FIDEC"
112600000000	PRESTAMOS OTORGADOS A CORTO PLAZO	113,366,328.38					PRESTAMOS OTORGADOS A CORTO PLAZO
112900000000	OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECT. O EQUIV. A C.P.	0.01					
112300000000	DEUDORES DIVERSOS	138,251.22					DERECHOS POR COBRAR A CORTO PLAZO

Inversiones financieras



Gobierno del
Estado Libre y
Soberano de Colima

CUENTA PÚBLICA
Sistema Estatal de Financiamiento para el Desarrollo Económico del
Estado de Colima.

NOTAS DE DESGLOSE AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2018
(Pesos)

Recursos asignados a fideicomisos

No. Cuenta	Fideicomiso	Tipo	Monto	Características
			0	

Participaciones

No. Cuenta	Nombre	Saldos
		0

Aportaciones de capital

No. Cuenta	Nombre	Saldos
		0

Bienes muebles, inmuebles e intangibles

Bienes muebles e inmuebles

No. Cuenta	Nombre	Monto de depreciación del ejercicio	Depreciación acumulada	Método de depreciación	Tasa aplicada	Criterios de aplicación	Estado de características significativas
12600000000	BIENES INMUEBLES	3,041.15	35,265.26	PORCENTAJE FIJO	DE 2% AL 5%	CONAC	
12620000000	BIENES MUEBLES	1,578.02	348,912.40	PORCENTAJE FIJO	10% AL 33.3% PARA EQUIPO DE COMPUTO	CONAC	

Activos intangibles y diferidos

No. Cuenta	Nombre	Rubro de activos intangibles y diferidos	Monto	Naturaleza	Amortización del ejercicio	Amortización acumulada	Tasa	Método aplicado
			0		0	0		

Estimaciones y deterioros

Estimaciones

No. Cuenta	Nombre	Criterio utilizado

Otros activos

Otros activos

No. Cuenta	Nombre	Tipo	Monto	Características cualitativas significativas
119000000000	OTROS ACTIVOS	0	76,629,085.38	PENDIENTE DE PAGO "FIDEC A SEFIDEC"

PASIVO

Cuentas y documentos por pagar



Gobierno del
Estado Libre y
Soberano de Colima

CUENTA PÚBLICA
Sistema Estatal de Financiamiento para el Desarrollo Económico del
Estado de Colima.
NOTAS DE DESGLOSE AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2018
(Pesos)

No. Cuenta	Nombre de la cuenta	Monto	A 90 días	A 180 días	Menor o igual a 365 días	Mayor a 365 días	Factibilidad de pago
2116000000	PROVISION DE INTERESES 1% FEDERAL	51,387.76	0.00	0.00	0.00	0.00	
21170000000	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR	242,958.54	0.00	0.00	0.00	0.00	
21120000000	PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	2,400.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
21200000000	DOCUMENTOS POR PAGAR A CP	122,568,321.84	0.00	0.00	0.00	0.00	

Fondos de bienes de terceros en administración y/o garantía a corto plazo

No. Cuenta	Nombre de la cuenta	Administración y/o garantía	Monto	Naturaleza	Características cualitativas significativas
			0		

Fondos de bienes de terceros en administración y/o garantía a largo plazo


No. Cuenta	Nombre de la cuenta	Administración y/o garantía	Monto	Naturaleza	Características cualitativas significativas
22500000000	FONDOS Y BIENES DE TERCEROS	FONDO FEDERAL	16,898,562.68	ACREEDORA	DEVOLUCIÓN DE CAPITAL PROGRAMA FOCIR, FROPODE Y PROYECTOS PRODUCTIVOS

Pasivos diferidos y otros

No. Cuenta	Nombre de la cuenta	Monto	Tipo	Naturaleza	Características significativas
		0			

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor


 LIC. RAQUEL VELÁZQUEZ BARAJAS
 DIRECTORA


 LIC. MARIA FERNANDA RUIZ DELGADO
 DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS



CUENTA PÚBLICA
Sistema Estatal de Financiamiento para el Desarrollo Económico del Estado de Colima.
NOTAS DE DESGLOSE AL ESTADO DE ACTIVIDADES
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2018
(Pesos)

INGRESOS DE GESTION

Ingresos de gestión

No. Cuenta	Nombre de la cuenta	Tipo	Monto	Características significativas
411101000000	INTERESES DE CARTERA "VIGENTE"		3,623,941.80	INGRESOS DERIVADOS DE LOS INTERESES NORMALES "CRÉDITOS VIGENTE"
421201000000	INTERESES DE CARTERA "VENCIDA"		334,318.58	INGRESOS DERIVADOS DE LOS INTERESES DE CRÉDITOS VENCIDOS
411500000000	INGRESOS DEL PROGRAMA GRUPOS PRODUCTIVOS MELATE		5,346.86	INGRESOS DERIVADOS DEL PROGRAMA GRUPOS PRODUCTIVOS
411300000000	INTERESES MORATORIOS		201,261.99	INGRESOS DE INTERESES MORATORIOS

Otros ingresos

No. Cuenta	Nombre de la cuenta	Tipo	Monto	Características significativas
431100000000	INGRESOS FINANCIEROS		81,924.22	REFINANCIAMIENTO POR PAGO DE INTERESES
431200000000	INTERES BANCARIO		1,502,050.47	INTERES BANCARIO
439000000000	OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS		27,214.85	
431300000000	OTROS INGRESOS		48,667.11	

GASTOS Y OTRAS PERDIDAS

Gastos y otras pérdidas

No. Cuenta	Nombre de la cuenta	Monto	Porcentaje de gasto
511000000000	SERVICIOS PERSONALES	5,891,770.17	79.67
512000000000	MATERIALES Y SUMINISTROS	217,899.48	2.95
513000000000	SERVICIOS GENERALES	1,285,247.56	17.38

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor


 LIC. RAQUEL VELÁZQUEZ BARAJAS
 DIRECTORA


 LIC. MARIA FERNANDA RUIZ DELGADO
 DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS



Gobierno del
Estado Libre y
Soberano de Colima

CUENTA PÚBLICA
Sistema Estatal de Financiamiento para el Desarrollo Económico del
Estado de Colima.
NOTAS DE DESGLOSE AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA
PÚBLICA
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2018
(Pesos)

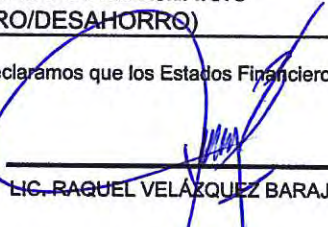
HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO


No. Cuenta	Nombre de la cuenta	Saldo Inicial	Saldo Final	Modificación	Tipo	Naturaleza
311000000000	APORTACIONES	229,399,373.12	225,337,946.86	4,061,426.26		

HACIENDA PUBLICA /PATRIMONIO GENERADO

No. Cuenta	Nombre de la cuenta	Saldo Inicial	Saldo Final	Modificación	Procedencia
320000000000	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	-97,102,882.71	-97,494,628.38	391,745.67	
322000000000	RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)	12,507.60	-1,947,127.44	0.00	

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor


 LIC. RAQUEL VELÁZQUEZ BARAJAS
 DIRECTORA


 LIC. MARÍA FERNANDA RUIZ DELGADO
 DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS



Gobierno del
Estado Libre y
Soberano de Colima

CUENTA PÚBLICA
Sistema Estatal de Financiamiento para el Desarrollo Económico del
Estado de Colima.
NOTAS DE DESGLOSE AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2018
(Pesos)

Efectivo y Equivalentes

No. Cuenta	Nombre de la cuenta	Saldo Inicial	Saldo Final	Flujo
111201000000	BANAMEX-IMPULSA	12,507,345.97	15,439,510.83	
111201000000	BANAMEX-FIDEC	5,842,195.62	6,025,170.67	
111201000000	BANAMEX-SEFIDEC	10,786,209.52	5,611,361.54	

Adquisiciones de bienes muebles e inmuebles

Tipo de bien	Descripción	Monto	Porcentaje de subsidio sector central	Pagos del periodo	Monto de pago
		0	0	0	0

Conciliación de los flujos de efectivo netos de las actividades de operación y la cuenta de ahorro/desahorro antes de rubros extraordinarios

Nombre de la cuenta	Ejercicio actual	Ejercicio anterior
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	-1,947,127.44	12,507.60

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor

LIC. RAQUEL VELÁZQUEZ BARAJAS

DIRECTORA

LIC. MARIA FERNANDA RUIZ DELGADO

DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN
Y FINANZAS



Gobierno del
Estado Libre y
Soberano de Colima

CUENTA PÚBLICA
Sistema Estatal de Financiamiento para el Desarrollo Económico del
Estado de Colima.
NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2018
(Pesos)

Contables

Cuentas contables

No. Cuenta	Concepto	Saldo Inicial	Saldo Final	Flujo	Tasa	Vencimiento
711103000000	PRESTAMOS OTORGADOS	77,551,507.57	52,119,306.31	0.00	0.00	60%

Presupuestales

Cuenta de ingresos

No. Cuenta	Concepto	Saldo Inicial	Saldo Final	Flujo	Tasa	Vencimiento
811920000000	INGRESO ESTIMADO (GOB. DEL ESTADO AL FIDEC)	51,781,990.00	51,781,990.00	0.00	0.00	
814920000000	INGRESOS DEVENGADOS	51,781,990.00	51,781,990.00	0.00	0.00	
811620000000	INGRESOS ESTIMADOS	1,780,000.00	2,966,210.73	0.00	0.00	
812620000000	INGRESOS POR EJECUTAR (FIDEC-SEFIDEC) TRANSFERENCIA INTERNA	51,781,990.00	51,781,990.00	0.00	0.00	
812000000000	INGRESOS POR EJECUTAR (VENTA DE BIENES INMUEBLES Y MUEBLES)	1,600,000.00	1,600,000.00	0.00	0.00	
811620000000	INGRESO ESTIMADO (SEFIDEC)	35,301,266.00	39,239,116.15	0.00	0.00	
811700000000	INGRESO ESTIMADO	300,000.00	300,000.00	0.00	0.00	
811910000000	INGRESO (FIDEC-SEFIDEC) COMO PARTE DEL PRESUPUESTO DE GOB DEL ESTADO. TRANSFERENCIAS INTERNAS	51,781,990.00	51,781,990.00	0.00	0.00	

Cuenta de egresos

No. Cuenta	Concepto	Saldo Inicial	Saldo Final	Flujo	Tasa	Vencimiento
821100000000	EGRESOS APROBADOS	0.00	55,161,990.00	0.00	0.00	
826000000000	EGRESOS EJERCIDO	0.00	21,446,377.20	0.00	0.00	
823000000000	MODIFICADO	0.00	0.00	0.00	0.00	
825000000000	EGRESOS DEVENGADOS	0.00	30,335,612.77	0.00	0.00	
827000000000	EGRESOS PAGADOS	0.00	247,792.84	0.00	0.00	
821000000000	EGRESO APROBADO (SEFIDEC)	0.00	87,383,256.00	0.00	0.00	
823000000000	EGRESOS MODIFICADOS (SEFIDEC)	87,383,256.00	46,917,289.62	0.00	0.00	
825000000000	EGRESOS DEVENGADOS	0.00	47,233,684.44	0.00	0.00	
827000000000	EGRESOS PAGADOS	0.00	46,917,289.62	0.00	0.00	

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor

LIC. RAQUEL VELAZQUEZ BARAJAS

DIRECTORA

LIC. MARIA FERNANDA RUIZ DELGADO

DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS



Concepto	General
<p>Introducción</p> <p>Panorama económico y financiero</p> <p>Autorización e historia</p> <p>Fecha de creación (del ente)</p> <p>Principales cambios en su estructura</p> <p>Organización y objeto social</p>	<p>El Sistema Estatal de Financiamiento para el Desarrollo Económico del Estado de Colima fue creado mediante el Decreto del Ejecutivo Estatal de fecha 20 de Abril del 2008, publicado en el Periódico Oficial del Estado el 10 de Mayo del mismo año.</p> <p>Nace como Organismo Público Descentralizado de la Administración Estatal y tiene por objetivo otorgar y gestionar financiamientos en las mejores condiciones de mercado a las micros, pequeñas y medianas empresas del Estado.</p> <p>Desde su creación, una de sus principales funciones es la de concentrar todos los fondos, fideicomisos y programas de financiamiento destinados a las micros, pequeñas y medianas empresas, así como los fondos de garantía que el Gobierno del Estado tenga en operación dentro de su administración Estatal.</p> <p>El informe de actividades al cierre del año 2017 destaca:</p> <p>a) La atención a empresarios es el pilar fundamental de las actividades realizadas por el SEFIDEC, por cuanto permite detectar las necesidades de financiamiento y capacitación que este sector empresarial requiere. En este sentido, durante el año 2017 este Organismo atendió a Un mil 466 personas mediante diferentes medios, tales como atención en oficina, visitas a negocios, encuentros ciudadanos y atenciones telefónicas.</p> <p>b) Financiamiento: Uno de los motores fundamentales de la economía estatal son las MIPyMES colimenses, por ello ofrecimos esquemas de financiamiento a través de los cuales en el año 2017 el SEFIDEC colocó por concepto de financiamiento empresarial un total de 83 millones 759 mil 718 pesos con los cuales se fortaleció a 491 empresas colimenses.</p> <p>c) Equidad de Género: En el SEFIDEC estamos convencidos que la participación ciudadana equitativa entre mujeres y hombres debe ser un pilar fundamental en desarrollo de las empresas, por tal motivo, este Organismo opera todos sus programas de manera equitativa. En este sentido, en el año 2017 el 34 por ciento de los financiamientos otorgados, correspondiente a 219 créditos, tanto en forma directa como a través de convenios con intermediarios financieros fue para mujeres empresarias, mientras que el 66 por ciento fue para empresarios del sexo masculino con 272 créditos. Los montos que se entregaron fueron de 28 millones 157 mil 168 pesos y 55 millones 602 mil 549 pesos respectivamente.</p> <p>d) Crédito a jóvenes: Durante el 2017, el SEFIDEC otorgó financiamientos a empresarios de entre 18 a 29 años por un monto total de 3 millones 649 mil 48 pesos, con los cuales se benefició a 25 jóvenes.</p> <p>e) Conservación y generación de empleos: Mediante los diversos programas de financiamiento que se operaron por SEFIDEC en el año 2017, tanto de forma directa como a través de intermediarios financieros se tuvo un impacto en la conservación y generación de un total de Un mil 539 empleos, de los cuales Un mil 83 empleos fueron conservados y 456 corresponden a la generación de nuevos empleos.</p> <p>a) Recuperación de cartera: Al cierre del 2017, la recuperación de la fue de 23 millones 238 mil 914 pesos por concepto de gestión administrativa y 6 millones 404 mil 705 pesos en cartera jurídica, dando un monto total recuperado de 29 millones 643 mil 619 pesos.</p> <p>Con fecha 10 de mayo de 2008, se publica el decreto por el que se crea el Sistema Estatal de Financiamiento para Desarrollo Económico del Estado de Colima "SEFIDEC" como un organismo público descentralizado del poder ejecutivo, con personalidad jurídica y patrimonio propio.</p> <p>Desde su origen, la administración y operación del SEFIDEC está a cargo de una junta de Gobierno y de un Director General, quienes tendrán las facultades y obligaciones establecidas en el decreto.</p> <p>Una de las principales facultades de la junta de Gobierno es la de determinar las políticas y normas de ejecución y evaluación de las actividades de SEFIDEC.</p> <p>Entre las principales obligaciones del Director General se encuentran; a) Elaborar y proponer a la Junta de Gobierno para su aprobación y, en su caso, expedición, el reglamento interior, manuales administrativos y demás disposiciones generales para normar las funciones y actividades del "SEFIDEC". b) Planear, organizar, ejecutar, dirigir y controlar las actividades tendientes al cumplimiento de las funciones del "SEFIDEC".</p>



Objeto social	<p>El Artículo Segundo del Decreto de Creación establece como el objeto del SEFIDEC será el otorgar y gestionar financiamientos en las mejores condiciones de mercado a las micros, pequeñas y medianas empresas del Estado, por conducto del organismo público descentralizado, que mediante este decreto se constituye. Además de las siguientes funciones:</p> <p>I. Concentrar todos los fondos, fideicomisos y programas de financiamiento destinados a las micros, pequeñas y medianas empresas, así como los fondos de garantía que el Gobierno del Estado tenga en operación dentro de su administración Estatal;</p> <p>II. Crear una ventanilla única de gestión y trámites, con la finalidad de optimizar los recursos que para ello se destinan;</p> <p>III. Promover y, en su caso, apoyar mediante el otorgamiento de financiamiento, el desarrollo de proyectos y actividades productivas con probada viabilidad y rentabilidad económica, creando los cajones y/o programas necesarios y suficientes para tal fin.</p> <p>IV. Crear mecanismos de financiamiento con la red de intermediarios financieros del Estado para facilitar y diversificar los canales de acceso al ahorro y crédito;</p> <p>V. Coadyuvar con los programas de fomento federales y estatales para atender las necesidades de financiamiento de los sectores estratégicos para el desarrollo del Estado;</p> <p>VI. Constituir, desarrollar y ejecutar mecanismos para el financiamiento destinado a la educación y capacitación, en beneficio de la población radicada en el Estado para incorporarlos a la planta productiva de la Entidad;</p> <p>VII. Llevar a cabo todos los actos tendientes al otorgamiento, contratación, administración y recuperación de los financiamientos otorgados por el SEFIDEC;</p> <p>VIII. Las análogas o conexas a las aquí mencionadas, así como las establecidas en el reglamento interior, las cuales deberán encontrarse apegadas a las funciones del SEFIDEC.</p>
Principal actividad	<p>Realizar todos los trámites y acciones necesarias para otorgar y gestionar financiamiento a las micros, pequeñas y medianas empresas del Estado, así como también gestionar la recuperación de los financiamientos otorgados.</p> <p>Fiscalmente establece como actividad: Fondos y fideicomisos financieros para el desarrollo.</p>
Ejercicio fiscal	<p>Los ejercicios fiscales del ente comprenden del 01 de enero al 31 de diciembre de cada año. EJERCICIO FISCAL ACTUAL 2018 4TO TRIMESTRE(ENERO-DICIEMBRE)2018</p>
Régimen jurídico	<p>Persona Moral con fines no lucrativos</p>
Consideraciones fiscales	<p>Entero de retención del ISR por servicios profesionales. Mensual Declaración informativa anual de pagos y retenciones de servicios profesionales. Personas Morales. Impuesto sobre la Renta.</p>
Estructura organizacional	<p>1 Dirección General 2 Direcciones de Área 1 Coordinación 1 Departamento</p>

7



<p>Fideicomisos, mandatos y análogos</p>	<p>Fideicomiso Público Revocable de Administración e Inversión para el Desarrollo del Estado de Colima. (FIDEC) Finalidades: 1. Otorgar financiamientos para la creación, expansión y consolidación de pequeñas y medianas empresas, destinadas a fomentar, promover e impulsar el desarrollo económico del Estado, así como programas de capacitación para las mismas. 2. Invertir en obras de infraestructura estratégica para el desarrollo económico del Estado. 3. Aportar la parte estatal en los convenios de coordinación, colaboración, y de apoyo financiero, que celebre el Gobierno del Estado con otros ordenes de gobierno, que tengan por objeto, entre sus fines, el desarrollo económico del Estado.</p> <p>Fideicomiso Público Revocable de Administración e Inversión Denominado Impulsa. Finalidades: 1. Promover y cubrir las necesidades de financiamiento e impulso a la productividad que presenten las micro, pequeñas y medianas empresas industriales, comerciales y de servicios del estado de Colima. 2. promover y fortalecer la creación y desarrollo integral de infraestructura productiva en todo el estado de Colima. 3. Apoyar al sector empresarial en los rubros de consultoría, capacitación y asistencia técnica. 4. Promover el fortalecimiento integral y de desarrollo del mercado interno. 5. Celebrar convenios con instituciones públicas y privadas que le permitan alcanza sus fines. 6. Fungir como organismo intermedio en la captación, gestión y canalización de recursos provenientes de las dependencias del sector público en sus tres ámbitos de gobierno, así como de instituciones privadas nacionales e internacionales.</p> <p>Fideicomiso del Fondo para la Creación y Apoyo de Microempresas en el Estado de Colima. (FOCOL) Fines: Promover y apoyar el desarrollo de actividades productivas mediante recursos financieros a proyectos con viabilidad y rentabilidad económica y social que contribuya a la generación de empleos.</p> <p>Fondo Estatal para el Desarrollo Municipal en el Estado de Colima. (FEDEMUN). Objeto: Alternativa de apoyo crediticio y financiero ágil con tasas preferenciales en los Municipios del estado de Colima.</p>
<p>Bases de preparación de los estados financieros</p>	<p>El 31 de diciembre de 2008 fue publicada en el Diario Oficial de la Federación la Ley General de Contabilidad Gubernamental, que tiene como objeto establecer los criterios generales que regirán la contabilidad gubernamental y la emisión de la información financiera de los entes públicos, con el fin de lograr su adecuada armonización, para facilitar a los entes públicos el registro y la fiscalización de los activos, pasivos, ingresos y gastos y, en general, contribuir a medir la eficacia, economía y eficiencia del gasto e ingresos públicos.</p>
<p>Normatividad CONAC</p>	<p>La Ley de Contabilidad es de observancia obligatoria para los poderes Ejecutivo, Legislativo y Judicial de la Federación, las Entidades Federativas, los Ayuntamientos de los municipios; los órganos político administrativos de las demarcaciones territoriales del Distrito Federal; las entidades de la Administración Pública Paraestatal, ya sean federales, estatales o municipales y los órganos autónomos federales y estatales. De acuerdo con el artículo 46° de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, en lo relativo a la Federación, los sistemas contables de los poderes Ejecutivo, Legislativo y Judicial, las entidades de la Administración Pública Paraestatal y los órganos autónomos, permitirán en la medida que corresponda, la generación periódica de los estados y la información financiera que a continuación se señala:</p>
<p>Normatividad para estados financieros</p>	<p>El 31 de diciembre de 2008 fue publicada en el Diario Oficial de la Federación la Ley General de Contabilidad Gubernamental, que tiene como objeto establecer los criterios generales que regirán la contabilidad gubernamental y la emisión de la información financiera de los entes públicos, con el fin de lograr su adecuada armonización, para facilitar a los entes públicos el registro y la fiscalización de los activos, pasivos, ingresos y gastos y, en general, contribuir a medir la eficacia, economía y eficiencia del gasto e ingresos públicos.</p> <p>La Ley de Contabilidad es de observancia obligatoria para los poderes Ejecutivo, Legislativo y Judicial de la Federación, las Entidades Federativas, los Ayuntamientos de los municipios; los órganos político administrativos de las demarcaciones territoriales del Distrito Federal; las entidades de la Administración Pública Paraestatal, ya sean federales, estatales o municipales y los órganos autónomos federales y estatales. De acuerdo con el artículo 46° de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, en lo relativo a la Federación, los sistemas contables de los poderes Ejecutivo, Legislativo y Judicial, las entidades de la Administración Pública Paraestatal y los órganos autónomos, permitirán en la medida que corresponda, la generación periódica de los estados y la información financiera que a continuación se señala:</p>
<p>Postulados básicos</p>	<p>De acuerdo con el artículo 46° de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, en lo relativo a la Federación, los sistemas contables de los poderes Ejecutivo, Legislativo y Judicial, las entidades de la Administración Pública Paraestatal y los órganos autónomos, permitirán en la medida que corresponda, la generación periódica de los estados y la información financiera que a continuación se señala:</p>



Normatividad supletoria	<p>GUIA DE ESTIMACIÓN DE VIDA ÚTIL, REGLAMENTO INTERNO SHCP (REVALUACIÓN). CONAC CNBV LEY DE INGRESOS LEY DE EGRESOS PBR</p>
Base del devengado	Se ha implementado el devengado en base a la normatividad de la Conac.
Políticas de contabilidad significativa	
Método de actualización	Los estados financieros consolidados han sido preparados de acuerdo con los lineamientos de la ley de contabilidad gubernamental.
Operaciones en el extranjero	NO APLICA
Método de valuación de inversiones	NO APLICA
Valuación de inventarios	LA VALUACIÓN DE INVENTARIOS SE REALIZA COMO MÁXIMO CADA 6 MESES.
Beneficios a empleados	En el periodo solo se aplicaron los conceptos autorizados para nómina.
Provisiones	Provisiones de cuentas por pagar a corto plazo.
Reservas	ESTIMACIÓN POR PERDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS CIRCULANTES
Cambios en Políticas Contables	Cambios en políticas contables y corrección de errores: Las políticas contables y corrección de errores toma en cuenta los principios y publicaciones del CONAC, logrando realizar transformaciones en los procesos que afectan la contabilidad.
Reclasificaciones	
Cancelación de saldos	Requieren autorización de la Junta de Gobierno. Los saldos que se presentan son los reales.
Posicion en moneda extranjera y protección por riesgo cambiario	
Activos	NO APLICA
Pasivos	NO APLICA
Posición	NO APLICA
Tipo de cambio	NO APLICA
Equivalente en moneda nacional	NO APLICA
Reporte analítico del activo	
Porcentajes de depreciación	
Tipo de bien	Porcentaje de depreciación o amortización
VIVIENDAS	2.00
EDIFICIOS NO HABITACIONALES	3.30
INFRAESTRUCTURA	4.00
OTROS BIENES INMUEBLES	5.00
Muebles de Oficina y Estantería	10.00
Muebles, Excepto De Oficina Y Estantería	10.00
Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información	33.33
Otros Mobiliarios y Equipos de Administración	10.00
Automóviles y Equipo Terrestre	20.00
Cambios en el porcentaje de depreciacion	

J.



Gobierno del
Estado Libre y
Soberano de Colima

CUENTA PÚBLICA
Sistema Estatal de Financiamiento para el Desarrollo Económico del
Estado de Colima.
NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2018
(Pesos)

Tipo de bien	Porcentaje de depreciación anterior	Porcentaje de depreciación actual
	0	0

Gastos capitalizados	
Tipo de gasto	Importe
	0

Riesgo por tipo de cambio o interés	NO
Bienes construidos	

Tipo de bien	Valor
NO APLICA	0.00

Circunstancias significativas	Se formuló con base en las disposiciones legales y administrativas aplicables, conforme a los criterios y programas aprobados
Desmantelamiento de activos	NO APLICA
Administración de activos	EDIFICIOS, VEHICULOS, PROPIEDADES ADJUDICADA.
Variaciones en el activo	

Concepto	Saldo Inicial	Saldo Final	Flujo
ACTIVO	223,962,016.45	266,255,742.63	0.00

<p>Fideicomisos, mandatos y análogos</p> <p>Por ramo administrativo</p> <p>Por monto de disponibilidad</p> <p>Reporte de recaudación</p> <p>Comportamiento recaudación</p>	<p>Fideicomiso Público Revocable de Administración e Inversión para el Desarrollo del Estado de Colima. (FIDEC) Finalidades: 1. Otorgar financiamientos para la creación, expansión y consolidación de pequeñas y medianas empresas, destinadas a fomentar, promover e impulsar el desarrollo económico del Estado, así como programas de capacitación para las mismas. 2. Invertir en obras de infraestructura estratégica para el desarrollo económico del Estado. 3. Aportar la parte estatal en los convenios de coordinación, colaboración, y de apoyo financiero, que celebre el Gobierno del Estado con otros ordenes de gobierno, que tengan por objeto, entre sus fines, el desarrollo económico del Estado.</p> <p>Fideicomiso Público Revocable de Administración e Inversión Denominado Impulsa. Finalidades: 1. Promover y cubrir las necesidades de financiamiento e impulso a la productividad que presenten las micro, pequeñas y medianas empresas industriales, comerciales y de servicios del estado de Colima. 2. promover y fortalecer la creación y desarrollo integral de infraestructura productiva en todo el estado de Colima. 3. Apoyar al sector empresarial en los rubros de consultoría, capacitación y asistencia técnica. 4. Promover el fortalecimiento integral y de desarrollo del mercado interno. 5. Celebrar convenios con instituciones públicas y privadas que le permitan alcanzar sus fines. 6. Fungir como organismo intermedio en la captación, gestión y canalización de recursos provenientes de las dependencias del sector público en sus tres ámbitos de gobierno, así como de instituciones privadas nacionales e internacionales.</p> <p>Fideicomiso del Fondo para la Creación y Apoyo de Microempresas en el Estado de Colima. (FOCOL) Fines: Promover y apoyar el desarrollo de actividades productivas mediante recursos financieros a proyectos con viabilidad y rentabilidad económica y social que contribuya a la generación de empleos.</p> <p>Fondo Estatal para el Desarrollo Municipal en el Estado de Colima. (FEDEMUN). Objeto: Alternativa de apoyo crediticio y financiero ágil con tasas preferenciales en los Municipios del estado de Colima.</p>
---	---



Gobierno del
Estado Libre y
Soberano de Colima

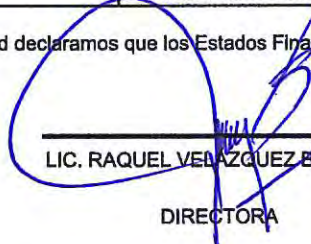
CUENTA PÚBLICA
Sistema Estatal de Financiamiento para el Desarrollo Económico del
Estado de Colima.
NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2018
(Pesos)

Ingresos locales	
Concepto	Monto
PRESUPUESTO DE INGRESOS APROBADO AL FIDEC	0.00

Ingresos federales	
Concepto	Monto
NO APLICA	0.00

Proyección de recaudación mediano plazo	35,755,625.00
Información sobre la deuda y reporte analítico de la deuda	
Indicadores	
Respecto al PIB	0
Respecto a la recaudación	Los establecidos en el Presupuesto de Egresos del Estado de Colima para el Ejercicio Fiscal 2018, destinados al Fideicomiso Público Revocable de Administración e Inversión para el Desarrollo del Estado de Colima. (FIDEC), así como también los ingresos provenientes de la recuperación de los créditos otorgados.
Instrumento financiero	TASA DE INTERES 12% ANUAL
Calificaciones otorgadas	
Proceso de mejora	
Principales políticas de control interno	Derivado de las metas que se tienen para la mejora de la institución se optaron por dar seguimiento a las siguientes metas y objetivos: Capacitar a los empleados, seguimiento de los objetivos mediante reuniones mensuales y las metas establecidas en la Matriz de Indicadores para resultados (MIR).
Medidas de desempeño financiero, metas y alcance	Las metas se encuentran establecidas en la Matriz de Indicadores para resultados (MIR).
Información por segmentos	INCREMENTO DE LA RECUPERACIÓN
Eventos posteriores al cierre	DISMINUIR LA CARTERA VENCIDA
Partes relacionadas	CAPACITACIÓN AL PERSONAL

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor


 LIC. RAQUEL VELÁZQUEZ BARAJAS
 DIRECTORA


 LIC. MARÍA FERNANDA RUIZ DELGADO
 DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS