CUENTA PÚBLICA
Sistema Estatal de Financiamiento para el Desarrollo Económico del Estado de Colima.
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
Al 31 de Diciembre de 2016
(Pesos)

Gobierno del Estado Libre y Soberano de Colima

Concepto	General
ACTIVO	
ACTIVO CIRCULANTE	
Efectivo y Equivalentes	22,932,337.60
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	207,257,145.37
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0.00
Inventarios	0.00
Almacenes	0.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	-104,586,782.57
Otros Activos Circulantes	83,492,016.14
Total de Activos Circulantes	***209,094,716.54***
ACTIVO NO CIRCULANTE	
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0.00
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	31,344,153.31
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0.00
Bienes Muebles	2,530,547.73
Activos Intangibles	398,292.00
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-1,984,224.67
Activos Diferidos	0.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0.00
Otros Activos no Circulantes	1,575,000.00
Total de Activos No Circulantes	***33,863,768.37***
Total del Activo	**242,958,484.91**
PASIVO	
PASIVO CIRCULANTE	
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	197,723.73
Documentos por Pagar a Corto Plazo	44,102,329.44
Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0.00
Títulos y Valores a Corto Plazo	0.00
Pasivos Diferidos a Corto Plazo	42,738,540.00
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0.00
Provisiones a Corto Plazo	0.00
Otros Pasivos a Corto Plazo	508,049.45
Total de Pasivos Circulantes	***87,546,642.62***
PASIVO NO CIRCULANTE	
Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0.00
Documentos por Pagar a Largo Plazo	0.00
Deuda Pública a Largo Plazo	0.00

CUENTA PÚBLICA
Sistema Estatal de Financiamiento para el Desarrollo Económico del Estado de Colima.
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
Al 31 de Diciembre de 2016
(Pesos)

Gobierno del Estado Libre y Soberano de Colima

Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0.00
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo	22,899,098.19
Provisiones a Largo Plazo	0.00
Total de Pasivos No Circulantes	***22,899,098.19***
Total del Pasivo	**110,445,740.81**
HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO	
HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO	**229,434,032.64**
Aportaciones	229,434,032.64
Donaciones de Capital	0.00
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00
HACIENDA PUBLICA /PATRIMONIO GENERADO	**-96,921,288.54**
Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	-1,731,816.71
Resultados de Ejercicios Anteriores	-95,189,471.83
Revalúos	0.00
Reservas	0.00
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00
EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACION DE LA HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO	**0.00**
Resultado por Posición Monetaria	0.00
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0.00
Total Hacienda Pública/Patrimonio	***132,512,744.10***
Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio	**242,958,484.91**

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 ACTIVIDADES
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2016
(Pesos)

Gobierno del Estado Libre y Soberano de Colima

Concepto	General
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	
INGRESOS DE GESTION	**5,057,821.32**
Impuestos	0.00
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00
Contribuciones de Mejoras	0.00
Derechos	0.00
Productos de Tipo Corriente	5,057,821.32
Aprovechamientos de Tipo Corriente	0.00
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	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
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	**10,856,001.97**
Participaciones y Aportaciones	10,857,506.88
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas	-1,504.91
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	**1,073,524.52**
Ingresos Financieros	1,073,524.52
Incremento por Variación de Inventarios	0.00
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00
Disminución del Exceso de Provisiones	0.00
Otros Ingresos y Beneficios Varios	0.00
Total de Ingresos y Otros Beneficios	***16,987,347.81***
GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	**8,261,238.74**
Servicios Personales	5,771,455.76
Materiales y Suministros	311,063.86
Servicios Generales	2,178,719.12
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	**92,000.00**
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0.00
Transferencias al Resto del Sector Público	0.00
Subsidios y Subvenciones	92,000.00
Ayudas Sociales	0.00
Pensiones y Jubilaciones	0.00
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0.00
Transferencias a la Seguridad Social	0.00
Donativos	0.00
Transferencias al Exterior	0.00
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	**9,835,668.48**
Participaciones	0.00
Aportaciones	0.00
Convenios	9,835,668.48

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 2016
(Pesos)

Gobierno del Estado Libre y Soberano de Colima

INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PUBLICA	**0.00**
Intereses de la Deuda Pública	0.00
Comisiones de la Deuda Pública	0.00
Gastos de la Deuda Pública	0.00
Costo por Coberturas	0.00
Apoyos Financieros	0.00
OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS	**530,257.30**
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	530,257.30
Provisiones	0.00
Disminución de Inventarios	0.00
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00
Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0.00
Otros Gastos	0.00
INVERSIÓN PÚBLICA	**0.00**
Inversión Pública no Capitalizable	0.00
Total de Gastos y Otras Pérdidas	**18,719,164.52**
Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	**-1,731,816.71**

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 CAMBIOS EN LA SITUACIÓN FINANCIERA
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre 2016 y 2015
(Pesos)

Gobierno del Estado Libre y Soberano de Colima

Concepto	Origen	Aplicación
ACTIVO	**145,758,808.10**	**119,702,729.01**
ACTIVO CIRCULANTE	***143,774,583.43***	***110,968,306.97***
Efectivo y Equivalentes	0.00	17,568,930.60
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	0.00	93,399,376.37
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	107,048,112.57	0.00
Otros Activos Circulantes	36,726,470.86	0.00
ACTIVO NO CIRCULANTE	***1,984,224.67***	***8,734,422.04***
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0.00	0.00
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0.00	6,871,761.31
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0.00	0.00
Bienes Muebles	0.00	287,660.73
Activos Intangibles	0.00	0.00
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	1,984,224.67	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	1,575,000.00
PASIVO	**86,157,774.62**	**6,329,672.81**
PASIVO CIRCULANTE	***86,157,774.62***	***0.00***
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	1,025.73	0.00
Documentos por Pagar a Corto Plazo	43,395,736.44	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	42,738,540.00	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	22,472.45	0.00
PASIVO NO CIRCULANTE	***0.00***	***6,329,672.81***
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	6,329,672.81
Provisiones a Largo Plazo	0.00	0.00

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 2016 y 2015
(Pesos)

Gobierno del Estado Libre y Soberano de Colima

HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO	**23,702,845.64**	**129,587,026.54**
HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO	***23,702,845.64***	***0.00***
Aportaciones	23,702,845.64	0.00
Donaciones de Capital	0.00	0.00
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00	0.00
HACIENDA PUBLICA /PATRIMONIO GENERADO	***0.00***	***129,587,026.54***
Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	0.00	3,337,047.71
Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00	126,249,978.83
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 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 ANALÍTICO DEL ACTIVO
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2016
(Pesos)

Gobierno del Estado Libre y Soberano de Colima

Concepto	Saldo Inicial	Cargos del Periodo	Abonos del Periodo	Saldo Final	Variación del Periodo
ACTIVO	**269,014,564.00**	**1,269,027,416.59**	**1,295,083,495.68**	**242,958,484.91**	**-26,056,079.09**
ACTIVO CIRCULANTE	***241,900,993.00***	***1,106,400,670.54***	***1,139,206,947.00***	***209,094,716.54***	***-32,806,276.46***
Efectivo y Equivalentes	5,363,407.00	139,093,329.15	121,524,398.55	22,932,337.60	17,568,930.60
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	113,857,769.00	956,509,311.93	863,109,935.56	207,257,145.37	93,399,376.37
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	2,461,330.00	126,560.26	107,174,672.83	-104,586,782.57	-107,048,112.57
Otros Activos Circulantes	120,218,487.00	10,671,469.20	47,397,940.06	83,492,016.14	-36,726,470.86
ACTIVO NO CIRCULANTE	***27,113,571.00***	***162,626,746.05***	***155,876,548.68***	***33,863,768.37***	***6,750,197.37***
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	24,472,392.00	160,760,810.47	153,889,049.16	31,344,153.31	6,871,761.31
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Bienes Muebles	2,242,887.00	290,935.58	3,274.85	2,530,547.73	287,660.73
Activos Intangibles	398,292.00	0.00	0.00	398,292.00	0.00
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	0.00	0.00	1,984,224.67	-1,984,224.67	-1,984,224.67
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	0.00	1,575,000.00	0.00	1,575,000.00	1,575,000.00

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

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 2016
(Pesos)

Gobierno del Estado Libre y Soberano de Colima

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
Subtotal a Corto Plazo			*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
Subtotal a Largo Plazo			*0.00*	*0.00*
Otros Pasivos			**30,617,639.00**	**110,445,740.81**
Total Deuda y Otros Pasivos			**30,617,639.00**	**110,445,740.81**

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 2016
(Pesos)

Gobierno del
Estado Libre y
Soberano de Colima

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 2016
(Pesos)

Gobierno del Estado Libre y Soberano de Colima

Concepto	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública/Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública/Patrimonio Generado del Ejercicio	Ajustes por Cambios de Valor	Total
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
Patrimonio Neto Inicial Ajustado del Ejercicio	**205,731,187.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**205,731,187.00**
Aportaciones	205,731,187.00	0.00	0.00	0.00	205,731,187.00
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
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio	**0.00**	**31,060,507.00**	**1,605,231.00**	**0.00**	**32,665,738.00**
Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	0.00	0.00	1,605,231.00	0.00	1,605,231.00
Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00	31,060,507.00	0.00	0.00	31,060,507.00
Revalúos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Reservas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final del Ejercicio Anterior	**205,731,187.00**	**31,060,507.00**	**1,605,231.00**	**0.00**	**238,396,925.00**
Cambios en la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio	**23,702,845.64**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**23,702,845.64**
Aportaciones	23,702,845.64	0.00	0.00	0.00	23,702,845.64
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
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio	**0.00**	**-126,249,978.83**	**-1,731,816.71**	**0.00**	**-127,981,795.54**
Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	0.00	0.00	-1,731,816.71	0.00	-1,731,816.71
Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00	-126,249,978.83	0.00	0.00	-126,249,978.83

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 2016
(Pesos)

Gobierno del Estado Libre y Soberano de Colima

Revalúos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Reservas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Saldo Neto en la Hacienda Pública / Patrimonio	**229,434,032.64**	**-95,189,471.83**	**-1,731,816.71**	**0.00**	**132,512,744.10**

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 FLUJOS DE EFECTIVO
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2016
(Pesos)

Gobierno del Estado Libre y Soberano de Colima

Concepto	General
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación	
Origen	**16,987,347.81**
Impuestos	0.00
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00
Contribuciones de Mejoras	0.00
Derechos	0.00
Productos de Tipo Corriente	5,057,821.32
Aprovechamientos de Tipo Corriente	0.00
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	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
Participaciones y Aportaciones	10,857,506.88
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas	-1,504.91
Otros orígenes de operación	1,073,524.52
Aplicación	**18,719,164.52**
Servicios Personales	5,771,455.76
Materiales y Suministros	311,063.86
Servicios Generales	2,178,719.12
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0.00
Transferencias al Resto del Sector Público	0.00
Subsidios y Subvenciones	92,000.00
Ayudas Sociales	0.00
Pensiones y Jubilaciones	0.00
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0.00
Transferencias a la Seguridad Social	0.00
Donativos	0.00
Transferencias al Exterior	0.00
Participaciones	0.00
Aportaciones	0.00
Convenios	9,835,668.48
Otras aplicaciones de operación	530,257.30
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	***-1,731,816.71***
Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión	
Origen	**1,173,559,097.13**
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0.00
Bienes Muebles	3,274.85
Otros orígenes de inversión	1,173,555,822.28
Aplicación	**1,129,934,087.44**
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0.00
Bienes Muebles	290,935.58
Otras aplicaciones de inversión	1,129,643,151.86

CUENTA PÚBLICA
Sistema Estatal de Financiamiento para el Désarrollo Económico del Estado de Colima.
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2016
(Pesos)

Gobierno del Estado Libre y Soberano de Colima

Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	***43,625,009.69***
Flujos de Efectivo de las Actividades de Financiamiento	
Origen	**492,605,426.98**
Endeudamiento Neto	0.00
Interno	0.00
Externo	0.00
Otros orígenes de financiamiento	492,605,426.98
Aplicación	**516,929,689.36**
Servicios de la Deuda	0.00
Interno	0.00
Externo	0.00
Otras aplicaciones de financiamiento	516,929,689.36
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	**-24,324,262.38**
Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	**17,568,930.60**
Efectivo y Equivalente al Efectivo al Inicio del Ejercicio	**5,363,407.00**
Efectivo y Equivalente al Efectivo al Final del Ejercicio	**22,932,337.60**

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

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)

Gobierno del Estado Libre y Soberano de Colima

Concepto	Nombre	Importe

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 SITUACIÓN FINANCIERA
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2016
(Pesos)

Gobierno del Estado Libre y Soberano de Colima

ACTIVO

Efectivo y Equivalentes

Fondos con afectación específica

No. Cuenta	Nombre del fondo	Tipo	Monto
111201010000	CUENTA FONDO FIDEC		7,096.11
111201030000	CUENTA COBRANZA IMPULSA		690,172.89
111201050000	CUENTA CONCENTRADORA IMPULSA		1,363,207.26
111201070000	FOPRODE/PYME 2008-2007/MI TORTILLA IMPULSA		1,187,511.04
111201090000	PROYECTOS PRODUCTIVOS 2009 IMPULSA		163,950.71
111201110000	PROYECTOS PRODUCTIVOS 2010 IMPULSA		588,151.32
111201130000	CAPITAL SEMILLA IMPULSA		23,117.72
111201140000	HURACAN JOVA IMPULSA		22,785.00
111201160000	PROYECYOS PRODUCTIVOS 2011 IMPULSA		901,097.16
111201210000	PROYECTOS PRODUCTIVOS 2012 IMPULSA		3,398,315.01
111201020000	CUENTA OPERATIVA SEFIDEC		9,885,643.42
111201200000	GRUPOS PRODUCTIVOS SEFIDEC		973,591.31
111201230000	PROGRAMA EMERGENTE NOVENA TORMENTA INVERNAL Y HURACAN PATRIA		125,324.88
111203010000	CUENTA OPERATIVA SEFIDEC		3,602,673.77

Inversiones financieras menores a 3 meses

No. Cuenta	Nombre de inversión	Tipo	Monto	Fecha de contratación	Vencimiento
			0		

Inversiones financieras a corto plazo (hasta 12 meses)

No. Cuenta	Nombre de inversión	Tipo	Monto	Fecha de contratación	Vencimiento
			0		

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
112201190300	EJERCICIO 2016 APORTACIONES PENDIENTES DE RECIBIR POR GOB DEL EDO	42,738,540.00	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)

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 2016
(Pesos)

Gobierno del Estado Libre y Soberano de Colima

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
112300000000	DEUDORES DIVERSOS	284,621.73					DERECHOS POR COBRAR A CORTO PLAZO
112400000000	INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO	42,738,540.00					PRESUPUESTO PENDIENTE DE RECIBIR DE FIDEC A SEFIDEC
112600000000	PRESTAMOS OTORGADOS A CP	121,495,443.71					PRESTAMOS OTORGADOS A CORTO PLAZO

Inversiones financieras

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
126200000000	DEP. ACUM. DE MUEBLES	70,888.81	243,494.54	LINEA RECTA	10%		
126202000000	DEP. ACUM. DE EQUIPO DE TRANSPORTE	145,989.00	782,051.27	LINEA RECTA	20%		
126203000000	DEP. ACU,M. DE EQUIPO DE COMPUTO	269,435.35	406,170.54	LINEA RECTA	33%		
126204000000	DEP. ACUM. DE EQUIPO TELEFONICO	18,592.40	47,602.76	LINEA RECTA	33%		

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

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 2016
(Pesos)

Gobierno del Estado Libre y Soberano de Colima

No. Cuenta	Nombre	Criterio utilizado
116000000000	ESTIMACION POR PERDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS CIRCULATES	SE CALCULA LA ESTIMACION DE LAS CUENTAS INCOBRABLES EN BASE A LA COMISION NACIONAL BANCARIA Y DE VALORES

Otros activos

Otros activos

No. Cuenta	Nombre	Tipo	Monto	Características cualitativas significativas
			0	

PASIVO

Cuentas y documentos por pagar

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
211600000000	INTERESES Y COMISIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	11,576.04	0.00	0.00	0.00	0.00	
211700000000	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	183,399.45	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
225000000000	FONDO Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTIA Y7O GARANTIA LP	FONDO FEDERAL	22,899,098.19	ACREEDORA	DEVOLUCION DE CAPITAL DE FOCIR-FOPRODE Y PROYECTOS PRODUCTIVOS

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
			0		

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 2016
(Pesos)

Gobierno del Estado Libre y Soberano de Colima

INGRESOS DE GESTION

Ingresos de gestión

No. Cuenta	Nombre de la cuenta	Tipo	Monto	Características significativas
410000000000	INGRESOS POR GESTION		5,057,821.32	INGRESOS POR INTERESES Y COMISIONES DE LOS CREDITOS VIGENTES
422101000000	TRASPASOS SEFIDEC 2016		-1,504.91	POLIZA MAL CAPTURADA CORREGIDA EN 2017

Otros ingresos

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

GASTOS Y OTRAS PERDIDAS

Gastos y otras pérdidas

No. Cuenta	Nombre de la cuenta	Monto	Porcentaje de gasto
551100000000	DEP. ACUM DE MOB Y EQUIPO	70,888.81	0.00
551200000000	DEP. ACUM DE EQUIPO DE TRANSPORTE	145,989.00	0.00
551300000000	DEP. ACUM DE QUIPO DE COMPUTO	294,455.05	0.00
551400000000	DEP. ACUM DE EQUIPO DE TELECOMUNICACIONES	18,924.44	0.00
533101010000	RED PARA MOVER A MEXICO 2014 (CONVENIO)	1,115,604.00	0.00
533101020000	RED PARA MOVER A MEXICO 2015 (CONVENIO)	738,000.00	0.00
533101030000	PROGRAMA INST. PARA LA CONSTRUCCION DEL PRIMER PARQUE INDUSTRIAL DEL ESTADO DE COLIMA (CONVENIO)	4,067,840.00	0.00
533101040000	PROYECTO FN-140604-CPAC-00061890 (CONVENIO)	1,433,332.40	0.00
533101050000	PROSOFT-2015 (CONVENIO)	277,500.00	0.00
533101060000	PROYECTO FN-140604-CPAE-00006179 (CONVENIO)	2,203,392.08	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

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 2016
(Pesos)

Gobierno del Estado Libre y Soberano de Colima

HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO

No. Cuenta	Nombre de la cuenta	Saldo Inicial	Saldo Final	Modificación	Tipo	Naturaleza
311000000000	APORTACIONES	205,731,187.00	229,434,032.64	0.00		ACREEDORA

HACIENDA PUBLICA /PATRIMONIO GENERADO

No. Cuenta	Nombre de la cuenta	Saldo Inicial	Saldo Final	Modificación	Procedencia
32000000000	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	31,060,507.00	-95,189,471.83	0.00	EL RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES SE REFLEJA CON UN SALDO SIGNIFICATIVO DEBIDO A QUE EN 2016 SE CONTEMPLAN EN SU TOTALIDAD LOS FONDOS DE IMPULSA, FOCOL, FEDEMUN, SEFIDEC Y FIDEC,

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 FLUJOS DE EFECTIVO
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2016
(Pesos)

Gobierno del Estado Libre y Soberano de Colima

Efectivo y Equivalentes

No. Cuenta	Nombre de la cuenta	Saldo Inicial	Saldo Final	Flujo
111201010000	CUENTA PATRIMONIO FIDEC	53,925.00	7,096.11	
111201020000	CUENTA OPERATIVA SEFIDEC	2,520,123.03	9,885,643.42	
111201030000	CUENTA COBRANZA IMPULSA	654,658.18	690,172.89	
111201060000	CUENTA CONCENTRADORA IMPULSA	155,950.31	1,363,207.26	
111201070000	FOPRODE/PYME 2008-2007 CAPITAL SEMILLA IMPULSA	294,771.05	1,187,511.04	
111201090000	PROYECTOS PRODUCTIVOS 2009 IMPULSA	115,799.00	163,950.71	
111201110000	PROYECTOS PRODUCTIVOS 2010 IMPULSA	72,366.14	588,151.32	
111201130000	CAPILTA SEMILLA IMPULSA	49,989.35	23,117.72	
111201140000	HURACAN JOVA IMPULSA	4,922.73	22,785.00	
111201160000	PROYECTOS PRODUCTIVOS 2011 IMPULSA	273,727.25	901,097.16	
111201200000	GRUPOS PRODUCTIVOS MELATE SEFIDEC	349,942.19	973,591.31	
111201210000	PROYECTOS PRODUCTIVOS PYME 2012	427,202.16	3,398,315.00	
111201230000	APOYO EMERGENTE SEFIDEC	115,926.74	125,324.88	
111203010000	CUENTA OPERATIVA SEFIDEC	277,400.88	3,602,673.78	

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
	0	0

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.
NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2016
(Pesos)

Gobierno del Estado Libre y Soberano de Colima

Contables

Cuentas contables

No. Cuenta	Concepto	Saldo Inicial	Saldo Final	Flujo	Tasa	Vencimiento
711103000000	PRESTAMOS OTORGADOS	77,551,507.57	144,974,356.59	0.00	0.00	
711104000000	OTORGAMIENTO DE CREDITOS	77,551,507.57	144,974,356.59	0.00	0.00	
711109020000	INTERESES MORATORIOS	0.00	17,383,452.00	0.00	0.00	
711110010000	INTERESES DEV. NORMAL CARTERA VENCIDA	0.00	3,698,767.00	0.00	0.00	
711110020000	INTERESES MORATORIOS	0.00	17,383,452.00	0.00	0.00	

Presupuestales

Cuenta de ingresos

No. Cuenta	Concepto	Saldo Inicial	Saldo Final	Flujo	Tasa	Vencimiento
		0	0	0	0	

Cuenta de egresos

No. Cuenta	Concepto	Saldo Inicial	Saldo Final	Flujo	Tasa	Vencimiento
		0	0	0	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 GESTIÓN ADMINISTRATIVA
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2016
(Pesos)

Gobierno del Estado Libre y Soberano de Colima

Concepto	General
Introducción	
Panorama económico y financiero	
Autorización e historia	
Fecha de creación (del ente)	FIDEC 28-04-2005, IMPULSA 03-11-2004, SEFIDEC 10-05-2008
Principales cambios en su estructura	EN 2008 SE CREO SEFIDEC CON LA FINALIDAD DE ABSORBER LOS FIDEICOMISOS DE FOCOL FEDEMUN FIDEC E IMPULSA
Organización y objeto social	
Objeto social	OTORGAR Y GESTIONAR FINANCIAMIENTO EN LAS MEJORES CONDICIONES DEL MARCADO, A LAS MICRO, PEQUEÑAS Y MEDIANAS EMPRESAS DEL ESTADO DE COLIMA.
Principal actividad	FINANCIAMIENTO A LAS PYMES
Ejercicio fiscal	
Régimen jurídico	
Consideraciones fiscales	
Estructura organizacional	DEP. CRÉDITO- ADMINISTRACION Y FINANZAS, JURIDICA Y GENERAL
Fideicomisos, mandatos y análogos	
Bases de preparación de los estados financieros	
Normatividad CONAC	Consejo Nacional de Armonización Contable. Integración del Consejo. Integración del Consejo
Normatividad para estados financieros	Consejo Nacional de Armonización Contable. Integración del Consejo. Integración del Consejo
Postulados básicos	
Normatividad supletoria	
Base del devengado	
Políticas de contabilidad significativa	
Método de actualización	Consejo Nacional de Armonización Contable. Integración del Consejo. Integración del Consejo
Operaciones en el extranjero	
Método de valuación de inversiones	
Valuación de inventarios	Consejo Nacional de Armonización Contable. Integración del Consejo. Integración del Consejo
Beneficios a empleados	
Provisiones	
Reservas	
Cambios en Políticas Contables	
Reclasificaciones	
Cancelación de saldos	
Posicion en moneda extranejera y protección por riesgo cambiario	
Activos	

Pasivos
Posición
Tipo de cambio
Equivalente en moneda nacional

Reporte analítico del activo

Porcentajes de depreciación

Tipo de bien	Porcentaje de depreciación o amortización
	0

Cambios en el porcentaje de depreciacion

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
Bienes construidos

Tipo de bien	Valor
	0

Circunstancias significativas
Desmantelamiento de activos
Administración de activos
Variaciones en el activo

Concepto	Saldo Inicial	Saldo Final	Flujo
	0	0	0

Fideicomisos, mandatos y análogos
Por ramo administrativo
Por monto de disponibilidad

Reporte de recaudación
Comportamiento recaudación

Ingresos locales

Concepto	Monto
	0

Ingresos federales

Concepto	Monto
	0

Proyección de recaudación mediano plazo

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 2016
(Pesos)

Gobierno del Estado Libre y Soberano de Colima

Información sobre la deuda y reporte analítico de la deuda	
Indicadores	
Respecto al PIB	
Respecto a la recaudación	
Instrumento financiero	
Calificaciones otorgadas	
Proceso de mejora	
Principales políticas de control interno	REGLAMENTO INTERNO, MANUAL GENERAL DE CRÉDITO Y MANUAL DE ORGANIZACIÓN.
Medidas de desempeño financiero, metas y alcance	
Información por segmentos	
Eventos posteriores al cierre	
Partes relacionadas	

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