

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DE DESGLOSE
Municipio Guadalajara**

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016

NOTAS DE DESGLOSE

I) Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

Efectivo y Equivalentes

Su importe se analiza a continuación:

Efectivo	\$409,509
Bancos	\$450,795,070
Inversiones Temporales	\$ 233,688,470
Fondos con Afectación Especifica	\$ 508,334
Total de efectivo y equivalentes	\$ 685,401,383

**Derechos a recibir Efectivo o Equivalentes a corto plazo
Comprenden lo siguiente:**

Cuentas Por Cobrar a Corto Plazo	\$2,211,849
Cheques devueltos }	\$124,111
Otras cuentas por cobrar	\$25,475
Cxc Programa apoyo a Comerciantes	\$2,049,400
Recaudación por Terceros	\$12,863
Deudores Diversos Por Cobrar a Corto Plazo	\$ 39,802,369
Contratista Mercado Corona	\$30,324,683
COMUDE	\$4,100,570
Otros Deudores diversos	\$5,377,116
Deudores por Anticipos de Tesorería a corto plazo	\$200,000
Total de derechos a recibir efectivo o equivalentes circulante	\$ 42,214,218

Inversiones Financieras a largo plazo

El saldo al 31 de diciembre de 2016, principalmente, comprende las aportaciones realizadas en ejercicios anteriores, a los fideicomisos que se mencionan a continuación:

Fideicomiso Fondo Guadalajara	\$ 8,000,000
Fideicomiso Expo-Guadalajara	\$ 72,126,432
Total	\$ 80,126,432

Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso

El importe de estos bienes al 31 de diciembre de 2016, se desglosa a continuación:

Terrenos	\$387,063,252
Edificios no habitacionales	\$1,297,424,423
Oficinas	\$1,120,332,788
Mercados Municipales	\$177,091,635
Infraestructura	\$3,940,485,680
Edificación no Habitacional en Proceso	\$92,004,081
División de Terrenos y Construcción de Obras	\$1,539,872,537
Construcción de Vías de Comunicación en Proceso	\$1,117,191,885
Otras Construcciones de Ingeniería Civil	\$404,850,276
Equipamiento en Construcciones en Procesos	\$14,268,090
Trabajo en Edificaciones y Otros	\$12,266,490
Edificaciones en Proceso	\$505,605,962
Construcciones en Proceso en Bienes Propios	\$222,709,139
Estudios Formulación y Evaluación	\$31,617,420
Otros activos Diferidos	\$99,800
Construcciones en proceso de bienes de dominio público	\$530,951,051
Edificación Habitacional en Proceso	\$1,510,765
Edificación no Habitacional en Proceso	\$202,533,552
Construcción de Obras para el Abastecimiento	\$55,297,906
División de Terrenos y Construcción de Obras	\$90,422,484
Construcción de Vías de Comunicación en Proceso	\$148,843,353
Otras Construcciones de Ingeniería Civil	\$13,869,512
Trabajos de Acabados en Edificaciones y Otros	\$18,473,479
Construcciones en proceso en bienes propios	\$38,548,346
Total	\$6,194,472,752

Bienes Muebles

Su saldo se integra como sigue:

Muebles de Oficina y Estantería	\$65,880,879
Muebles, Excepto de Oficina y Estantería	\$807,165
Equipo de Cómputo y de TI	\$240,314,008
Otros Mobiliarios y Equipos de Administración	\$5,473,422
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	\$55,462,302
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	\$54,288,862
Equipo de transporte	\$611,352,739
Equipo de defensa y seguridad	\$80,555,527
Colecciones, obras de arte y objetos valiosos	\$8,538,319
Activos biológicos	\$3,751,305
Maquinaria, otros equipos y herramienta	\$333,226,085
Total	\$1,459,650,613

Estimaciones y Deterioros

No se tiene identificadas causas de deterioro que afecten el valor de los activos reconocidos contablemente, que son propiedad del Municipio.

Otros Activos

Su importe se refiere, principalmente, a cierto software adquirido por el Municipio y a los derechos pagados por el registro de la patente de la mascota oficial de los Juegos Panamericanos 2011.

Software	\$52,818,800
Licencias	\$2,703,099
Patentes	\$15,247,960
Otros activos intangibles	\$7,563,740
Total	\$78,333,599

Pasivo

Cuentas y documentos por pagar a corto plazo

Las cuentas y documentos por pagar a corto plazo, al 31 de diciembre de 2016 se integran como sigue:

Servicios personales por pagar a corto plazo	\$ 3,462,938
Proveedores por pagar a corto plazo	\$ 236,664,818
Contratistas por obras públicas por pagar a corto plazo	\$ 82,612,817
Retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo	\$ 108,607,169
Transferencias otorgadas por pagar a Corto Plazo	\$ 14,594,128
Otras Cuentas del Fondo de Provisión para Obras por Ejecutar	\$ 98,097,889
Devolución de la Ley de Ingresos por pagar a CP	\$ 193,135
Otras cuentas por pagar	\$2,466,202
Total Cuentas y documentos por Pagar a Corto Plazo	\$ 546,699,096

Se tiene detectadas ciertas situaciones que derivaron en el registro contable de pasivos que a la fecha no son exigibles y que no han sido cuantificados

Deuda pública

Se conforma como a continuación se señala:

Institución bancaria	Corto plazo	Largo plazo
BBVA Bancomer	\$77,693,839	\$1,219,365,586
Banco Mercantil del Norte	\$61,111,099	\$799,537,093
Banco Mercantil del Norte	\$150,000,000	
Total	\$288,804,938	\$2,018,902,679

La deuda con BBVA Bancomer devenga intereses a la tasa TIIIE+2.24 puntos porcentuales, comprometiendo el 27% del Fondo General de Participaciones. Para garantizar el pago oportuno de la deuda, se constituyó un fideicomiso irrevocable de administración y medio de pago, a través del cual se liquidan las obligaciones del Municipio y en el que el banco mencionado es el fideicomisario en primer lugar. Este crédito vencerá el 31 de Marzo de 2028.

La deuda a largo plazo con el Banco Mercantil del Norte devenga intereses a la tasa TIIIE+1.40 puntos porcentuales, comprometiendo el 23% del Fondo General de Participaciones. Para garantizar el pago oportuno de la deuda, se constituyó un fideicomiso irrevocable de administración y fuente de pago a través del cual se liquidan las obligaciones del Municipio y en el que el banco mencionado es el fideicomisario en primer lugar. Este crédito vencerá el 11 de enero de 2031.

La deuda del crédito por \$150,000,000 Banco Mercantil del Norte devenga intereses a la tasa TIE+ 0.95 puntos porcentuales. Este crédito vencerá el 14 de diciembre de 2017

II) Notas al Estado de Actividades

El desglose de las cuentas de resultados es a tercer nivel, se proporcionan en el propio Estado de Actividades

Intereses, comisiones y otros gastos de la Deuda

Los intereses pagados en el ejercicio por concepto de intereses de la deuda ascienden a \$ 141,671,373.



Gobierno de
Guadalajara
Presidencia Municipal
ING. ENRIQUE ALFARO RAMIREZ
PRESIDENTE MUNICIPAL



Gobierno de
Guadalajara
Tesorería Guadalajara

C.P.C. JUAN PARTIDA MORALES
TESORERO MUNICIPAL



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