

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

AL 28 DE FEBRERO DE 2017

I) Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

Efectivo y Equivalentes

Su importe se analiza a continuación:

Efectivo	\$409,459
Bancos	\$760,318,306
Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	\$251,709,612
Fondos con Afectación Específica	\$870,441
Otros efectivos y equivalentes	\$82,274
Total de Efectivo y equivalentes	\$1,013,390,092

Derechos a recibir Efectivo o Equivalentes a corto plazo

Comprenden lo siguiente:

Cuentas Por Cobrar a Corto Plazo	\$4,992,293
Cheques devueltos	\$258,137
Otras cuentas por cobrar	\$44,876
Cxc Programa apoyo a Comerciantes	\$1,981,320
Recaudación por Terceros	\$2,707,960

Deudores Diversos Por Cobrar a Corto Plazo	\$40,658,604
Contratistas Mercado Corona	\$30,324,683
COMUDE	\$4,100,570
Otros Deudores Diversos	\$6,233,351

Deudores por anticipos de tesorería a cp	\$200,000
--	------------------

Total de derechos a recibir efectivo o equivalentes circulante	\$45,850,897
---	---------------------

El Activo no Circulante comprende lo siguiente:

Inversiones Financieras a largo plazo

El saldo al 28 de febrero de 2017, 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 28 de febrero de 2017, 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	\$885,524,913
Edificación Habitacional en Proceso	\$1,510,766
Edificación no Habitacional en Proceso	\$472,614,901
Construcción de Obras para el Abastecimiento	\$56,346,695
División de Terrenos y Construcción de Obras	\$91,592,921
Construcción de Vías de Comunicación en Proceso	\$227,506,961
Otras Construcciones de Ingeniería Civil	\$16,819,398
Trabajos de Acabados en Edificaciones y Otros	\$19,133,271
Construcciones en proceso en bienes propios	\$38,548,345

Bienes Muebles

Su saldo se integra como sigue:

Muebles de Oficina y Estantería	\$65,893,410
Muebles, Excepto de Oficina y Estantería	\$807,165
Equipo de Cómputo y de TI	\$240,314,008
Otros Mobiliarios y Equipos de Administración	\$5,486,623
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	\$55,465,086
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 de bienes muebles	\$1,459,679,129

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 28 de febrero de 2017 se integran como sigue:

Servicios personales por pagar a corto plazo	\$35,357,393
Proveedores por pagar a corto plazo	\$242,605,621
Contratistas por obras públicas por pagar a corto plazo	\$127,619,276
Transferencias otorgadas por pagar a Corto Plazo	\$ 23,331,262
Retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo	\$129,884,374
Devolución de la Ley de ingresos por pagar a CP	\$876,763
Otras cuentas por pagar a corto plazo	\$100,438,426
Total cuentas y documentos por pagar a corto plazo	\$660,113,115

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	78,628,963	1,205,865,687
Banco Mercantil del Norte	61,111,099	789,351,910
Banco Mercantil del Norte 2016	\$125,000,000	
Total	\$264,740,062	\$1,995,217,597

La deuda con BBVA Bancomer devenga intereses a la tasa TIIE+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 TIIE+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.

El crédito a corto plazo con el Banco Mercantil del Norte devenga intereses a la tasa TIIE+0.95 puntos porcentuales. Este crédito vencerá el 14 de diciembre de 2017. En el contrato de crédito no se estipulo el otorgamiento de garantías.

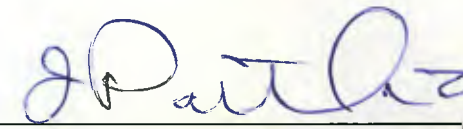
II) Notas al Estado de Actividades

El desglose de las cuentas de resultados es a tercer nivel, se proporciona 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 \$29,567,965; así mismo fue pagada un cobertura de la deuda pública con un importe de \$13,394,600.


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


Gobierno de
Guadalajara
Tesorería
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.