

000012

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

AL 31 DE MAYO DE 2017

**NOTAS DE DESGLOSE**

**I) Notas al Estado de Situación Financiera**

**Activo**

**Efectivo y Equivalentes**

Su importe se analiza a continuación:

Efectivo	\$ 336,259
Bancos	\$ 694,006,424
Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	\$ 210,441,733
Fondos con Afectación Específica	\$ 884,458
Otros efectivos y equivalentes	\$ 2,665,518
<b>Total de Efectivo y equivalentes</b>	<b>\$908,334,392</b>

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

<b>Cuentas Por Cobrar a Corto Plazo</b>	<b>\$2,344,190</b>
Cheques devueltos	\$258,137
Otras cuentas por cobrar	\$44,875
Programa apoyo a Comerciantes	\$1,861,480
Recaudación por Terceros	\$179,698

<b>Deudores Diversos Por Cobrar a Corto Plazo</b>	<b>\$40,467,857</b>
Contratistas Mercado Corona	\$30,324,684
COMUDE	\$4,100,570
Otros Deudores Diversos	\$6,042,603

Deudores por anticipos de tesorería a cp	<b>\$200,000</b>
--	------------------

<b>Total de derechos a recibir efectivo o equivalentes circulante</b>	<b>\$43,012,047</b>
---	---------------------

**El Activo no Circulante comprende lo siguiente:****Inversiones Financieras a largo plazo**

El saldo al 31 de mayo 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
<b>Total</b>	<b>\$ 80,126,432</b>

**Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso**

El importe de estos bienes al 31 de mayo de 2017, se desglosa a continuación:

<b>Terrenos</b>	<b>\$387,063,252</b>
<b>Edificios no habitacionales</b>	<b>\$1,297,424,423</b>
Oficinas	\$1,120,332,788
Mercados Municipales	\$177,091,635
<b>Infraestructura</b>	<b>\$3,940,485,680</b>
Edificación no Habitacional en Proceso	\$92,004,081
División de Terrenos y Construcción de	\$1,539,872,537
Obras Construcción de Vías de Comunicación 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
<b>Construcciones en proceso de bienes de dominio público</b>	<b>\$1,467,897,983</b>
Edificación Habitacional en Proceso	\$1,510,767
Edificación no Habitacional en Proceso	\$842,184,250.
Construcción de Obras para el Abastecimiento	\$77,012,994
División de Terrenos y Construcción de Obras	\$91,592,921
Construcción de Vías de Comunicación en Proceso	\$410,057,651
Otras Construcciones de Ingeniería Civil	\$22,614,788
Trabajos de Acabados en Edificaciones y Otros	\$22,924,612
<b>Construcciones en proceso en bienes propios</b>	<b>\$38,548,345</b>

000011

**Bienes Muebles**

Su saldo se integra como sigue:

Muebles de Oficina y Estantería	\$66,269,742
Muebles, Excepto de Oficina y Estantería	\$807,165
Equipo de Cómputo y de TI	\$240,641,566
Otros Mobiliarios y Equipos de Administración	\$6,264,476
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	\$55,625,639
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	\$54,288,861
Equipo de transporte	\$611,352,739
Equipo de defensa y seguridad	\$80,555,527
Colecciones, obras de arte y objetos valiosos	\$8,538,320
Activos biológicos	\$3,754,003
Maquinaria, otros equipos y herramienta	\$334,139,335
<b>Total de bienes muebles</b>	<b>\$1,462,237,373</b>

**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	\$52,966,800
Licencias	\$2,703,099
Patentes	\$15,247,960
Otros activos intangibles	\$7,563,740
<b>Total</b>	<b>\$78,481,599</b>

## Pasivo

### Cuentas y documentos por pagar a corto plazo

Las cuentas y documentos por pagar a corto plazo, al 31 de mayo de 2017 se integran como sigue:

Servicios personales por pagar a corto plazo	\$76,191,556
Proveedores por pagar a corto plazo	\$193,797,504
Contratistas por obras públicas por pagar a corto plazo	\$398,299,032
Transferencias otorgadas por pagar a Corto Plazo	\$36,186,448
Retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo	\$89,703,451
Devolución de la Ley de ingresos por pagar a CP	\$99,635
Otras cuentas por pagar a corto plazo	\$100,999,417
<b>Total cuentas y documentos por pagar a corto plazo</b>	<b>\$895,277,043</b>

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	Total
BBVA Bancomer	80,052,793	1,185,310,468	1,265,363,261
Banco Mercantil del Norte	61,111,099	774,074,135	835,185,234
Banco Mercantil del Norte 2016	87,500,000		87,500,000
<b>Total</b>	<b>\$228,663,892</b>	<b>\$1,959,384,603</b>	<b>\$2,188,048,495</b>

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 estipuló el otorgamiento de garantías.

000013

## 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 \$78,201,156 así mismo fue pagada un cobertura de la deuda pública con un importe de \$13,394,600.



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



**C.P.C. JUAN PARTIDA MORALES**  
Gobierno de  
**Guadalajara**  
tesorería Guadalajara  
TESORERO MUNICIPAL



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