



Archivo Histórico
del Municipio de Colima

CUENTA
PÚBLICA
2021



Archivo Histórico
del Municipio de Colima

ESTADOS

FINANCIEROS

2021



ARCHIVO HISTÓRICO DEL MUNICIPIO DE COLIMA

ESTADO DE COLIMA

Estado de Actividades

Del 01/ene./2021 al 31/dic./2021

(Cifras en Pesos)

Usu: Alondra

Rep: rptEstadoActividades

Fecha y hora de Impresión 17/feb./2022 09:17 p. m.

Concepto	2021	2020
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
INGRESOS DE GESTIÓN	\$27,850.18	\$24,788.00
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	\$0.00	\$0.00
APROVECHAMIENTOS	\$0.00	\$0.00
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS	\$27,850.18	\$24,788.00
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL, FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES	\$6,651,214.44	\$5,558,633.18
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL Y FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES	\$151,214.52	\$200.00
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES	\$6,499,999.92	\$5,558,333.16
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	-\$956.13	\$2,310.94
INGRESOS FINANCIEROS	\$0.00	\$0.00
INCREMENTO POR VARIACIÓN DE INVENTARIOS	\$0.00	\$0.00
DISMINUCIÓN DEL EXCESO DE ESTIMACIONES POR PERDIDA O DETERIORO U OBSOLESCENCIA	\$0.00	\$0.00
DISMINUCIÓN DEL EXCESO DE PROVISIONES	\$0.00	\$2,085.89
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	-\$956.13	\$225.05
Total de Ingresos y Otros Beneficios	\$6,678,108.49	\$5,585,830.12
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	\$4,905,276.70	\$5,244,456.25
SERVICIOS PERSONALES	\$4,339,224.02	\$4,659,828.58
MATERIALES Y SUMINISTROS	\$54,766.22	\$54,328.34
SERVICIOS GENERALES	\$511,286.46	\$530,301.35
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	\$1,325,341.20	\$943,219.70
TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	\$0.00	\$0.00
TRANSFERENCIAS AL RESTO DEL SECTOR PÚBLICO	\$0.00	\$0.00
SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	\$0.00	\$0.00
AYUDAS SOCIALES	\$0.00	\$0.00
PENSIONES Y JUBILACIONES	\$1,325,341.20	\$943,219.70
TRANSFERENCIAS A FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALÓGOS	\$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	\$0.00	\$0.00
PARTICIPACIONES	\$0.00	\$0.00
APORTACIONES	\$0.00	\$0.00
CONVENIOS	\$0.00	\$0.00
INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA	\$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 PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	\$174,065.30	\$174,065.30
ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, OBSOLESCENCIA Y AMORTIZACIONES	\$174,065.30	\$174,065.30
PROVISIONES	\$0.00	\$0.00
DISMINUCIÓN DE INVENTARIOS	\$0.00	\$0.00
AUMENTO POR INSUFICIENCIA DE ESTIMACIONES POR PERDIDA O DETERIORO U OBSOLESCENCIA	\$0.00	\$0.00
AUMENTO POR INSUFICIENCIA DE PROVISIONES	\$0.00	\$0.00



ARCHIVO HISTÓRICO DEL MUNICIPIO DE COLIMA

ESTADO DE COLIMA

Estado de Actividades

Del 01/ene./2021 al 31/dic./2021

(Cifras en Pesos)

Usu: Alondra

Rep: rptEstadoActividades

Fecha y hora de Impresión 17/feb./2022 09:17 p. m.

Concepto	2021	2020
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	\$6,404,883.20	\$6,381,741.25
Resultado del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	\$273,425.29	-\$776,111.13

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

FRANCISCO JESUS PEREZ MEDINA
DIRECTOR

FRANCISCO JAVIER ZUNIGA CORTES
ADMINISTRADOR

ALONDRA ESCOBAR ROMERO
CONTADOR



Usu: Alondra
Rep: rptEstadoSituacionFinanciera

ARCHIVO HISTÓRICO DEL MUNICIPIO DE COLIMA
ESTADO DE COLIMA
Estado de Situación Financiera

Al 31/dic./2021
(Cifras en Pesos)

Fecha y 17/feb./2022
hora de Impresión 09:16 p. m.

CONCEPTO	2021	2020	CONCEPTO	2021	2020
ACTIVO			PASIVO		
ACTIVO CIRCULANTE			PASIVO CIRCULANTE		
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	\$532,781.35	\$193,182.25	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$1,821,681.03	\$1,717,731.91
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	\$20,587.90	\$48,260.77	DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	\$31,503.48	\$0.00	PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA A LARGO	\$0.00	\$0.00
INVENTARIOS	\$0.00	\$0.00	TÍTULOS Y VALORES A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00
ALMACENES	\$0.00	\$0.00	PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS	\$0.00	\$0.00	FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O	\$0.00	\$0.00
OTROS ACTIVOS CIRCULANTES	\$17,000.00	\$17,000.00	PROVISIONES A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00
			OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00
Total de Activos Circulantes	\$601,882.73	\$258,443.02	Total de Pasivos Circulantes	\$1,821,681.03	\$1,717,731.91
ACTIVO NO CIRCULANTE			PASIVO NO CIRCULANTE		
INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00	CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A	\$12,578.87	\$12,578.87	DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y	\$8,010,281.50	\$8,010,281.50	DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00
BIENES MUEBLES	\$1,119,294.78	\$1,119,294.76	PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00
ACTIVOS INTANGIBLES	\$37,993.83	\$29,993.83	FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O	\$0.00	\$0.00
DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA	-\$3,222,958.94	-\$3,048,891.64	PROVISIONES A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00
ACTIVOS DIFERIDOS	\$0.00	\$0.00			
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS NO	\$0.00	\$0.00	Total de Pasivos No Circulantes	\$0.00	\$0.00
OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES	\$0.00	\$0.00			
Total de Activos No Circulantes	\$1,967,171.82	\$4,123,237.12	Total del Pasivo	\$1,821,681.03	\$1,717,731.91
Total del Activo	\$4,569,054.55	\$4,381,680.14	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO		
			HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO	\$4,484,895.37	\$4,484,895.37
			APORTACIONES	\$4,484,895.37	\$4,484,895.37
			DONACIONES DE CAPITAL	\$0.00	\$0.00
			ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	\$0.00	\$0.00
			HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO	-\$1,547,821.85	-\$1,820,947.14
			RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/ DESAHORRO)	\$270,425.29	-\$778,111.13
			RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	-\$1,820,947.14	-\$1,044,836.01
			REVALUOS	\$0.00	\$0.00
			RESERVAS	\$0.00	\$0.00

*Importe Basados en Saldos Iniciales



Usu: Alondra
Rep: rptEstadoSituacionFinanciera

ARCHIVO HISTÓRICO DEL MUNICIPIO DE COLIMA
ESTADO DE COLIMA
Estado de Situación Financiera
Al 31/dic./2021
(Cifras en Pesos)

Fecha y hora de impresión 17/feb/2022 09:16 p. m.

CONCEPTO	2021	2020	CONCEPTO	2021	2020
			RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS	\$0.00	\$0.00
			EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA RESULTADO POR POSICIÓN MONETARIA	\$0.00	\$0.00
			RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS	\$0.00	\$0.00
			SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	\$0.00	\$0.00
			Total Hacienda Pública/Patrimonio	\$2,937,373.52	\$2,663,948.23
			Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio	\$4,699,064.56	\$4,381,660.14

*Importe Basados en Saldos Iniciales



Usu: Alondra
Rep: rptEstadoSituacionFinanciera

ARCHIVO HISTÓRICO DEL MUNICIPIO DE COLIMA
ESTADO DE COLIMA
Estado de Situación Financiera

Al 31/dic./2021
(Cifras en Pesos)

Fecha y hora de Impresión: 17/feb./2022 09:16 p. m.

CONCEPTO	2021	2020	CONCEPTO	2021	2020
CUENTAS DE ORDEN CONTABLES			CONTRATO DE COMODATO POR BIENES		
VALORES	\$0.00	\$0.00		\$0.00	\$0.00
VALORES EN CUSTODIA	\$0.00	\$0.00			
CUSTODIA DE VALORES	\$0.00	\$0.00			
INSTRUMENTOS DE CRÉDITO PRESTADOS A FORMADORES	\$0.00	\$0.00			
PRÉSTAMO DE INSTRUMENTOS DE CRÉDITO A	\$0.00	\$0.00			
INSTRUMENTOS DE CRÉDITO RECIBIDOS EN GARANTÍA DE	\$0.00	\$0.00			
GARANTÍA DE CRÉDITOS RECIBIDOS DE LOS FORMADORES	\$0.00	\$0.00			
EMISIÓN DE OBLIGACIONES	\$0.00	\$0.00			
AUTORIZACIÓN PARA LA EMISIÓN DE BONOS, TÍTULOS Y	\$0.00	\$0.00			
AUTORIZACIÓN PARA LA EMISIÓN DE BONOS, TÍTULOS Y	\$0.00	\$0.00			
EMISIONES AUTORIZADAS DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	\$0.00	\$0.00			
SUSCRIPCIÓN DE CONTRATOS DE PRÉSTAMOS Y OTRAS	\$0.00	\$0.00			
SUSCRIPCIÓN DE CONTRATOS DE PRÉSTAMOS Y OTRAS	\$0.00	\$0.00			
CONTRATOS DE PRÉSTAMOS Y OTRAS OBLIGACIONES DE	\$0.00	\$0.00			
AVALES Y GARANTÍAS	\$0.00	\$0.00			
AVALES AUTORIZADOS	\$0.00	\$0.00			
AVALES FIRMADOS	\$0.00	\$0.00			
FIANZAS Y GARANTÍAS RECIBIDAS POR DEUDAS A COBRAR	\$0.00	\$0.00			
FIANZAS Y GARANTÍAS RECIBIDAS	\$0.00	\$0.00			
FIANZAS OTORGADAS PARA RESPALDAR OBLIGACIONES NO	\$0.00	\$0.00			
FIANZAS OTORGADAS DEL GOBIERNO PARA RESPALDAR	\$0.00	\$0.00			
JUICIOS	\$0.00	\$0.00			
DEMANDAS JUDICIAL EN PROCESO DE RESOLUCIÓN	\$0.00	\$0.00			
RESOLUCIÓN DE DEMANDAS EN PROCESO JUDICIAL	\$0.00	\$0.00			
INVERSIÓN MEDIANTE PROYECTOS PARA PRESTACIÓN DE	\$0.00	\$0.00			
CONTRATOS PARA INVERSIÓN MEDIANTE PROYECTOS	\$0.00	\$0.00			
INVERSIÓN PÚBLICA CONTRATADA MEDIANTE PROYECTOS	\$0.00	\$0.00			
BIENES EN CONCESIONADOS O EN COMODATO	\$0.00	\$0.00			
BIENES BAJO CONTRATO EN CONCESIÓN	\$0.00	\$0.00			
CONTRATO DE CONCESIÓN POR BIENES	\$0.00	\$0.00			
BIENES BAJO CONTRATO EN COMODATO	\$0.00	\$0.00			

*Importe Basados en Saldos Iniciales



**ARCHIVO HISTÓRICO DEL MUNICIPIO DE COLIMA
ESTADO DE COLIMA**

Estado de Variación en la Hacienda Pública

Del 01/ene/2021 Al 31/dic/2021

(Cifras en Pesos)

Usu: Alameda
Rep: rptEstadoVariacionHacienda

Fecha y 17/feb/2022

hora de Impresión 09:17 p. m

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 2020	\$4,484,895.37	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$4,484,895.37
APORTACIONES	\$4,484,895.37	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$4,484,895.37
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 2020	\$0.00	-\$1,044,836.01	-\$776,111.13	\$0.00	-\$1,820,947.14
RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/ DESAHORRO)	\$0.00	\$0.00	-\$776,111.13	\$0.00	-\$776,111.13
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$0.00	-\$1,044,836.01	\$0.00	\$0.00	-\$1,044,836.01
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 2020	\$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 2020	\$4,484,895.37	-\$1,044,836.01	-\$776,111.13	\$0.00	\$2,663,948.23
CAMBIOS EN LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO NETO DE 2021	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
APORTACIONES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
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 GENERADO NETO DE 2021	\$0.00	-\$776,111.13	\$1,049,836.42	\$0.00	\$273,425.29
RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/ DESAHORRO)	\$0.00	\$0.00	\$273,425.29	\$0.00	\$273,425.29
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$0.00	-\$776,111.13	\$776,111.13	\$0.00	\$0.00
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 2021	\$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 2021	\$4,484,895.37	-\$1,820,947.14	\$273,425.29	\$0.00	\$2,937,373.62



Usu: Alondra
Rep: rptEstadoVariacionHacienda

**ARCHIVO HISTÓRICO DEL MUNICIPIO DE COLIMA
ESTADO DE COLIMA**

Estado de Variación en la Hacienda Pública

Del 01/ene/2021 Al 31/dic./2021

(Cifras en Pesos)

Fecha y 17/feb./2022

hora de Impresión 09:17 p. m.

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
----------	--	---	--	--	-------

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

FRANCISCO JESUS PEREZ MEDINA
DIRECTOR

FRANCISCO JAVIER ZUNIGA CORTES
ADMINISTRADOR

ALONDRA ESCOBAR ROMERO
CONTADOR



**ARCHIVO HISTÓRICO DEL MUNICIPIO DE COLIMA
ESTADO DE COLIMA**

Estado de Cambios en la Situación Financiera

Del 01/ene./2021 Al 31/dic./2021

(Cifras en Pesos)

Usu: Alondra

Rep: rptEstadoCambiosSituacionFinanciera

Fecha y hora de Impresión | 17/feb./2022
09:18 p. m.

Concepto	Origen	Aplicación
ACTIVO	\$201,728.17	\$379,102.58
ACTIVO CIRCULANTE	\$27,662.87	\$371,102.68
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	\$0.00	\$339,599.10
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	\$27,662.87	\$0.00
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	\$0.00	\$31,503.48
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	\$0.00	\$0.00
ACTIVO NO CIRCULANTE	\$174,065.30	\$8,000.00
INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	\$0.00	\$0.00
BIENES MUEBLES	\$0.00	\$0.00
ACTIVOS INTANGIBLES	\$0.00	\$8,000.00
DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES	\$174,065.30	\$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	\$0.00	\$96,050.88
PASIVO CIRCULANTE	\$0.00	\$96,050.88
CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$0.00	\$96,050.88
DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$0.00	\$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	\$0.00	\$0.00
PASIVO NO CIRCULANTE	\$0.00	\$0.00
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	\$0.00
PROVISIONES A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00
HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	\$1,049,536.42	\$776,111.13
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO	\$0.00	\$0.00
APORTACIONES	\$0.00	\$0.00
DONACIONES DE CAPITAL	\$0.00	\$0.00
ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	\$0.00	\$0.00
HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO	\$1,049,536.42	\$776,111.13
RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/ DESAHORRO)	\$1,049,536.42	\$0.00
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$0.00	\$776,111.13
REVALUOS	\$0.00	\$0.00
RESERVAS	\$0.00	\$0.00
RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$0.00	\$0.00
EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	\$0.00	\$0.00
RESULTADO POR POSICIÓN MONETARIA	\$0.00	\$0.00
RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS	\$0.00	\$0.00

*Importe Basados en Saldo Inicial



**ARCHIVO HISTÓRICO DEL MUNICIPIO DE COLIMA
ESTADO DE COLIMA**

Estado de Cambios en la Situación Financiera

Del 01/ene./2021 Al 31/dic./2021

(Cifras en Pesos)

Usu: Alondra

Rep: rptEstadoCambiosSituacionFinanciera

Fecha y hora de Impresión | 17/feb./2022
09:18 p. m.

Concepto	Origen	Aplicación
SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	\$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".

FRANCISCO JESUS PEREZ MEDINA
DIRECTOR

FRANCISCO JAVIER ZUNIGA CORTES
ADMINISTRADOR

ALONDRA ESCOBAR ROMERO
CONTADOR



**ARCHIVO HISTÓRICO DEL MUNICIPIO DE COLIMA
ESTADO DE COLIMA**

Estado de Flujos de Efectivo
Del 01/ene/2021 Al 31/dic/2021
(Cifras en Pesos)

Usu: Alondra
Rep: rptEstadoFlujosEfectivo

Fecha y hora de Impresión 17/feb./2022
09:18 p. m.

Concepto	2021	2020
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
ORIGEN		
IMPUESTOS	\$6,679,064.62	\$6,583,326.76
CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	\$0.00	\$0.00
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	\$0.00	\$0.00
DERECHOS	\$0.00	\$0.00
PRODUCTOS	\$0.00	\$0.00
APROVECHAMIENTOS	\$0.00	\$0.00
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS	\$27,850.18	\$24,793.58
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL Y FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES	\$151,214.52	\$200.00
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES	\$6,499,999.92	\$5,558,333.18
OTROS ORIGENES DE OPERACIÓN	\$0.00	\$0.00
APLICACIÓN		
SERVICIOS PERSONALES	\$8,331,465.52	\$8,105,305.85
MATERIALES Y SUMINISTROS	\$3,925,718.19	\$4,229,215.09
SERVICIOS GENERALES	\$54,766.22	\$54,326.34
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	\$502,908.46	\$525,429.35
Transferencias al resto del sector público	\$0.00	\$0.00
Subsidios y subvenciones	\$0.00	\$0.00
Ayudas sociales	\$0.00	\$0.00
Pensiones y jubilaciones	\$1,325,341.20	\$943,219.70
Transferencias a fideicomisos, mandatos y otros 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	\$0.00	\$0.00
OTRAS APLICACIONES DE OPERACIÓN	\$522,733.45	\$353,115.37
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	\$347,599.10	-\$521,979.08
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		
ORIGEN		
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	\$0.00	\$0.00
BIENES MUEBLES	\$0.00	\$0.00
OTROS ORIGENES DE INVERSIÓN	\$0.00	\$0.00
APLICACIÓN		
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	\$8,000.00	\$101,293.72
BIENES MUEBLES	\$0.00	\$0.00
OTRAS APLICACIONES DE INVERSIÓN	\$0.00	\$89,477.32
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	\$8,000.00	\$11,816.40
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	-\$8,000.00	-\$101,293.72
FLUJO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO		
ORIGEN		
ENDEUDAMIENTO NETO	\$0.00	\$0.00
INTERNO	\$0.00	\$0.00
EXTERNO	\$0.00	\$0.00
OTROS ORIGENES DE FINANCIAMIENTO	\$0.00	\$0.00
APLICACIÓN		
SERVICIOS DE LA DEUDA	\$0.00	\$0.00
INTERNO	\$0.00	\$0.00
EXTERNO	\$0.00	\$0.00
OTRAS APLICACIONES DE FINANCIAMIENTO	\$0.00	\$0.00
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO	\$0.00	\$0.00
INCREMENTO/DISMINUCIÓN NETA EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	\$339,599.10	-\$623,272.81
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL INICIO DEL EJERCICIO	\$193,182.25	\$816,455.06



Usu: Alondra
Rep: rptEstadoFlujosEfectivo

ARCHIVO HISTÓRICO DEL MUNICIPIO DE COLIMA
ESTADO DE COLIMA
Estado de Flujos de Efectivo
Del 01/ene/2021 Al 31/dic./2021
(Cifras en Pesos)

Fecha y hora de Impresión 17/feb./2022
09:18 p. m.

Concepto	2021	2020
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO AL FINAL DEL EJERCICIO	\$532,781.35	\$193,182.25

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

FRANCISCO JESUS PEREZ MEDINA

DIRECTOR

ALONDRA ESCOBAR ROMERO

CONTADOR

FRANCISCO JAVIER ZUNIGA CORTES

ADMINISTRADOR



ARCHIVO HISTORICO DEL MUNICIPIO DE COLIMA
ESTADO DE COLIMA

Notas a los Estados Financieros
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021

Con el propósito de dar cumplimiento a los artículos 46 y 49 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, se acompañan notas a los estados financieros para aquellos rubros así lo requieran teniendo presente los postulados de revelación suficiente e importancia relativa con la finalidad, que la información sea de mayor utilidad para los usuarios.

A continuación se presentan los tres tipos de notas que acompañan a los estados, a saber:

- Notas de desglose;
- Notas de memoria (cuentas de orden), y
- Notas de gestión administrativa.

a) NOTAS DE DESGLOSE

l) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Activo

· Efectivo y Equivalentes

- Se cuenta con un fondo revolving para gastos menores por un importe de \$4,000.00; además se registran: en BBVA Bancomer S.A. una cuenta Centralizadora Débito Empresarial con un importe de \$216,168.26 y cuenta Cash Management Gobierno con importe de \$157,613.09, una tarjeta de débito empresarial por \$5,000.00 y la cuenta PAICE donde se depositaron los recursos federales por \$150,000.00; las cuales suman la cantidad de \$532,781.35 de Efectivo y Equivalentes.

A continuación se relacionan las cuentas que integran el rubro de efectivo y equivalentes:

Concepto	2021	2020
EFFECTIVO	\$ 4,000.00	\$ 4,000.00
BANCOS/TESORERÍA	\$ 528,781.35	\$ 189,182.25
INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)	\$ -	\$ -
FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA	\$ -	\$ -
Suma	\$ 528,781.35	\$ 189,182.25

Bancos/Tesorería

Representa el monto de efectivo disponible propiedad de ENTE/INSTITUTO, en instituciones bancarias, su importe se integra por:

Banco	Importe
BBVA Bancomer 0460	\$ 216,168.26
BBVA Bancomer 5582	\$ 157,613.09
BBVA Bancomer 9202	\$ 5,000.00
BBVA Bancomer 4667	\$ 150,000.00
Suma	\$ 528,781.35

Inversiones Temporales

No se cuenta con inversiones financieras.

Fondos con Afectación Específica

Se registra un apoyo del PAICE para el proyecto "Una nueva realidad, una nueva forma de trabajar" para la construcción de una cabina de radio.

Banco	Importe
BBVA Bancomer 4667	\$ 150,000.00
Suma	\$ 150,000.00

· Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir

- Se informa el monto que se encuentra pendiente de cobro y por recuperar al 31 de diciembre de 2021, no se registran cuentas con anterioridad mayor a un año, ni derivados de juicios.

Concepto	2021	2020
CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	\$ 4,000.00	\$ 4,000.00
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	\$ 5,808.08	\$ 33,268.95
OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A CORTO PLAZO	\$ 10,991.82	\$ 10,991.82
Suma	\$ 20,999.90	\$ 48,260.77

Las Cuentas por Cobrar a Corto Plazo se integran por:

Concepto	2021	%
Cuota de Recuperación	\$ 4,000.00	11%
Deudores Diversos	\$ 33,268.95	88%
Suma	\$ 37,268.95	100%



**ARCHIVO HISTORICO DEL MUNICIPIO DE COLIMA
ESTADO DE COLIMA**

Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo

Representa el monto de los derechos de cobro a favor del ente público por gastos por comprobar, principalmente relacionados con viáticos o diferencias en el pago de la nómina.

Otros Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes a Corto Plazo

Representan los derechos de cobro originados en el desarrollo de las actividades del ente público, de los cuales se espera recibir una contraprestación representada en recursos, bienes o servicios; en un plazo menor o igual a doce meses, no incluidos en las cuentas anteriores.

- Los derechos a recibir efectiva y equivalentes, y bienes o servicios a recibir se derivan de impuestos por recuperar.

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (Inventarios)

- No se registran bienes disponibles para su transformación.
- La cuenta de Almacén no se encuentra registrada pues las operaciones no lo ameritan.

Inversiones Financieras

- No se registran inversiones financieras.
- Sin registro de saldos de participaciones y aportaciones de capital.

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

- Se informa de manera agrupada por cuenta, los rubros de Bienes Muebles e Inmuebles, el monto de la depreciación del ejercicio y la acumulada, el método de depreciación, tasas aplicadas y los criterios de aplicación de los mismos. Asimismo, se informará de las características significativas del estado en que se
- También se informa de manera agrupada por cuenta, los rubros de activos intangibles y diferidos, su monto y naturaleza, amortización del ejercicio, amortización acumulada, tasa y método aplicados.

Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso

Se integra de la siguiente manera:

Concepto	2021	2020
TERRENOS	\$ 1,829,458.50	\$ 1,046,823.00
OTROS BIENES INMUEBLES	\$ 4,180,803.00	\$ 4,180,803.00
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	\$ 6,010,261.50	\$ 5,227,626.00

Bienes Muebles, Intangibles y Depreciaciones

Se integra de la siguiente manera:

Concepto	2021	2020
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	\$ 1,034,382.90	\$ 1,034,382.90
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	\$ 50,211.44	\$ 50,211.44
VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	\$ -	\$ -
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	\$ 34,700.42	\$ 34,700.42
Subtotal BIENES MUEBLES	\$ 1,119,294.76	\$ 1,119,294.76
SOFTWARE	\$ 16,000.00	\$ 8,000.00
LICENCIAS	\$ 21,993.83	\$ 21,993.83
Subtotal ACTIVOS INTANGIBLES	\$ 37,993.83	\$ 29,993.83
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	\$ 942,693.92	\$ 907,849.25
ÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES	\$ 942,693.92	\$ 907,849.25
Suma	\$ 2,099,982.61	\$ 2,057,137.85

Para el cálculo de las depreciaciones se utiliza el método de depreciación en línea recta basado en los criterios de la "Guía de vida útil estimada y porcentajes de depreciación" que considera un uso normal y adecuado a las características del bien, emitida por el Consejo Nacional de Armonización

Activo Diferido

Sin activos que presentar.

Concepto	2020	2019
	\$.00	\$.00

- Estimaciones y Deterioros
- A la fecha no registrados.

- Otros Activos
- Sin registro.



ARCHIVO HISTORICO DEL MUNICIPIO DE COLIMA
ESTADO DE COLIMA

Pasivo

1. Este género se compone de dos grupos, el Pasivo Circulante y el Pasivo No Circulante, en éstos inciden pasivos derivados de operaciones por servicios personales, cuentas por pagar por operaciones presupuestarias devengadas y contabilizadas al 31 de diciembre del ejercicio correspondiente; pasivos por obligaciones laborales, a continuación se presenta la integración del pasivo:

Concepto	2021	2020
PASIVO CIRCULANTE	\$ 1,621,681.03	\$ 1,717,731.91
PASIVO NO CIRCULANTE	\$ -	\$ -
Suma de Pasivo	\$ 1,621,681.03	\$ 1,717,731.91

Pasivo Circulante

Destacan entre las principales partidas del Pasivo Circulante las siguientes:

Concepto	Importe
SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 1,581,729.98
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 32,430.57
INGRESOS POR CLASIFICAR	\$ -
PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 7,074.00
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 446.48
Suma PASIVO CIRCULANTE	\$ 1,621,681.03

Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo

El importe de esta cuenta esta constituido principalmente por el adeudo al Instituto de pensiones por préstamos a corto plazo de los empleados y cuotas de ejercicios anteriores, Aportaciones de Seguridad Social (patronal), mismas que se pagan al mes siguiente.

Retenciones por Pagar a Corto Plazo

El importe de esta cuenta esta constituido principalmente por: Retenciones de ISR por Sueldos y Salarios, y por Arrendamiento, mismo que se pagan en el mes siguiente. Sin embargo el Archivo Histórico del Municipio de Colima no cuenta con recursos para hacer frente a estas obligaciones, derivado de las cancelaciones de la solicitud de ampliación de subsidio y el último pago del mismo por parte del H. Ayuntamiento de Colima, lo anterior en consecuencia con la baja de recurso por la Pandemia COVID-19, que sufre el país.

Ingresos por Clasificar a Corto Plazo

Los ingresos se clasifican en el momento en que se reciben.

Proveedores por Pagar a Corto Plazo

Representa los adeudos con proveedores derivados de operaciones de ENTE/INSTITUTO, con vencimiento menor o igual a doce meses.

Pasivo No Circulante

sin información que revelar.

2. No se registran recursos localizados en Fondos de Bienes de Terceros en Administración y/o en Garantía a corto y largo plazo.
3. No se registran cuentas de pasivos diferidos y otros.

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos de Gestión

1. De los rubros de impuestos, contribuciones de mejoras, derechos, productos, aprovechamientos, participaciones y aportaciones, y transferencias, subsidios, otras ayudas y asignaciones, se informan los montos totales de cada clase (tercer nivel del Clasificador por Rubro de Ingresos), así como de cualquier característica significativa.
2. Se informa, de manera agrupada, el tipo, monto y naturaleza de la cuenta de otros ingresos, asimismo se informará de sus características significativas.

Concepto	Monto	Características significativas
INGRESOS DE GESTION		
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS		
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios de OPD	\$ 27,850.18	Ventas de libros, copias y certificaciones, así como servicio de digitalización y cuotas de recuperación por el uso de espacios.
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS Y APORTACIONES		
Aportaciones y Donativos	\$ 151,214.52	Donaciones por parte de terceros.
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y		
Subsidio Municipal	\$ 6,499,999.92	Otorgado por el H. Ayuntamiento del Municipio de Colima.
Sumas		
OTROS INGRESOS		
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS		
Disminución del exceso de provisiones	\$ -	Diferencias menores
Diferencias en cambios	\$ 956.13	Diferencias menores
Sumas Totales	\$ 6,678,108.49	



**ARCHIVO HISTORICO DEL MUNICIPIO DE COLIMA
ESTADO DE COLIMA**

Gastos y Otras Pérdidas:

- Se explican aquellas cuentas de gastos de funcionamiento, transferencias, subsidios y otras ayudas, participaciones y aportaciones, otros gastos y pérdidas extraordinarias, así como los ingresos y gastos extraordinarios, que en lo individual representen el 10% o más del total de los gastos.

Concepto	Importe
SERVICIOS PERSONALES	\$ 4,338,224.02
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y PENSIONES	\$ 1,325,341.20
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	\$ -
SERVICIOS GENERALES	\$ 511,286.46
OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	\$ -
Suma de GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	\$ 6,176,851.68

A su vez se presentan aquellos rubros que en forma individual representan el 8.0% o más del total de los gastos:

Concepto	Importe	%
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	\$ 748,881.35	12%
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER TRANSITORIO	\$ 920,296.65	15%
REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALÉS	\$ 1,387,932.30	22%
OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONÓMICAS	\$ 920,018.68	15%
SERVICIOS GENERALES	\$ 511,286.46	8%
TRANSF., ASIGNACIONES SUBSIDIOS Y OTRAS A. (PENSIONES Y JUBILACIONES)	\$ 1,325,341.20	21%

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

- Sin modificación del Patrimonio Contribuido*
- En el periodo que se informa el patrimonio generado, procede de la recepción de las aportaciones ordinarias tanto por las entidades federativas y la Secretaría de Hacienda y Crédito Público, así como por la recepción de aportaciones extraordinarias tanto de entidades federativas y municipios.*

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Efectivo y equivalentes

- El análisis de los saldos inicial y final que figuran en la última parte del Estado de Flujo de Efectivo en la cuenta de efectivo y equivalentes es como sigue:*

Concepto	2021	2020
BANCOS/TESORERIA	\$ 532,781.35	\$ 193,183.25
BANCOS/DEPENDENCIAS Y OTROS	\$ -	\$ -
INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 M)	\$ -	\$ -
FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA	\$ -	\$ -
DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS	\$ -	\$ -
Total de EFECTIVO Y EQUIVALENTES	\$ 532,781.35	\$ 193,183.25

- No se registran adquisiciones de bienes muebles e inmuebles.*
- Conciliación de los Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación y la cuenta de Ahorro/Desahorro antes de Rubros Extraordinarios.*

	2021	2020
Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios	\$ 447,490.59	\$ 802,045.83
Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo.	\$ -	\$ -
Depreciación y Amortización	\$ 174,065.30	\$ 174,065.30
Incrementos en las provisiones	\$ -	\$ -
Incremento en inversiones producido por revaluación	\$ -	\$ -
Generancia/pérdida en venta de propiedad, planta y equipo	\$ -	\$ -
Incremento en cuentas por cobrar	\$ -	\$ -
Partidas extraordinarias	\$ -	\$ -

V) CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASÍ COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES

La conciliación se presenta atendiendo a lo dispuesto por el Acuerdo por el que se emite el formato de conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables, así como entre los egresos presupuestarios y los gastos contables.



ARCHIVO HISTORICO DEL MUNICIPIO DE COLIMA
ESTADO DE COLIMA

1.-TOTAL DE INGRESOS PRESUPUESTARIOS	\$ 6,679,064.62
2. MÁS INGRESOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS	\$ -
2.4 DISMINUCIÓN DEL EXCESO DE PROVISIONES	\$ -
3. MENOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES	\$ -
4. TOTAL DE INGRESOS CONTABLES	\$ 6,679,064.62

1.-TOTAL DE EGRESOS PRESUPUESTARIOS	\$ 6,238,617.90
2. MENOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES	\$ 8,000.00
2.3 Mobiliario y equipo de administración	\$ -
2.4 Mobiliario y equipo educacional y recreativo	\$ -
2.6 Maquinaria, otros equipos y herramientas	\$ -
2.11 Activos Intangibles	\$ 8,000.00
3. MÁS GASTOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS	\$ 174,065.30
3.1 ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, OBSOLESCENCIA Y AMORTIZACIONES	\$ 174,065.30
4. TOTAL DE GASTOS CONTABLES	\$ 6,404,683.20

b) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

Las cuentas de orden se utilizan para registrar movimientos de valores que no afecten o modifiquen el balance del ente contable, sin embargo, su incorporación en libros es necesaria con fines de recordatorio contable, de control y en general sobre los aspectos administrativos, o bien, para consignar sus derechos o responsabilidades contingentes que puedan, o no, presentarse en el futuro.

Las cuentas que se manejan para efectos de estas Notas son las siguientes:

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias:

Contables:

Valores

Emisión de obligaciones

Avales y garantías

Juicios

Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares

Bienes concesionados o en comodato

Concepto	Importe
VALORES	\$ -
EMISIÓN DE OBLIGACIONES	\$ -
AVALES Y GARANTÍAS	\$ -
JUICIOS	\$ -
INVERSIÓN MEDIANTE PROYECTOS PARA PRESTACIÓN DE SERVICIOS	\$ -
BIENES EN CONCESIONADOS O EN COMODATO	\$ -
Suma CUENTAS DE ORDEN CONTABLES	\$ -

Presupuestarias:

Cuentas de Ingresos	2021	2020
CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS		
LEY DE INGRESOS		
LEY DE INGRESOS ESTIMADA	\$ 6,706,256.81	\$ 6,244,343.96
LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	\$ 178,745.71	\$ 722,561.20
MODIFICACIONES A LA LEY DE INGRESOS	\$ 149,553.52	\$ 61,544.00
LEY DE INGRESOS DEVENGADA	\$ 6,679,064.62	\$ 5,583,326.76
LEY DE INGRESOS RECAUDADA	\$ 6,679,064.62	\$ 5,583,326.76

Cuentas de Egresos	2021	2020
PRESUPUESTO DE EGRESOS		
PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	\$ 6,706,256.81	\$ 6,244,343.96
PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	\$ 414,680.34	\$ 16,927.29
MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE	\$ 149,553.52	\$ 61,544.00
PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	\$ 6,441,129.99	\$ 6,288,870.67
PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	\$ 6,238,617.90	\$ 6,288,969.67
PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	\$ 6,238,617.90	\$ 6,288,969.67
PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	\$ 5,816,732.07	\$ 5,853,484.20



ARCHIVO HISTÓRICO DEL MUNICIPIO DE COLIMA
ESTADO DE COLIMA

c) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

1. Introducción

Los Estados Financieros de los entes públicos, proveen de información financiera a los principales usuarios de la misma, al Congreso y a los ciudadanos.

El objetivo del presente documento es la revelación del contexto y de los aspectos económicos-financieros más relevantes que influyeron en las decisiones del periodo, y que deberán ser considerados en la elaboración de los estados financieros para la mayor comprensión de los mismos y sus particularidades.

De esta manera, se informa y explica la respuesta del gobierno a las condiciones relacionadas con la información financiera de cada periodo de gestión; además, de exponer aquellas políticas que podrían afectar la toma de decisiones en periodos posteriores.

2. Panorama Económico y Financiero

En el ejercicio 2020, para el estado de Colima, así como en todo el país, inició una cuarentena para evitar la propagación del COVID-19, lo cual obligó a cerrar negocios y descender la economía, por tal motivo los ingresos recibidos por el gobierno federal y en cascada a los estados y municipios se vieron afectados. Para esta institución se observaron condiciones económico - financieras muy limitadas, toda vez que se solicitó una ampliación al subsidio aprobado para hacer frente a la contratación de un Director, puesto que no existe en el Organigrama, pues anteriormente ese cargo lo había desempeñado un investigador y tras su jubilación lo ocupó la encargada de Acervo Documental, ahora bien, la ampliación no fue aprobada y aunado a esto el subsidio correspondiente a la última quincena del ejercicio 2020 fue también cancelado por falta de recursos, según lo expuso el Tesorero C.P. Armando Zamora. Se contó con el Subsidio Municipal de manera regular previamente, sin embargo este ingreso es insuficiente para mantener las operaciones y los servicios que en sí mismos son la labor principal del ente.

Derivado de esta situación se ha buscado obtener recursos adicionales mediante proyectos diversos y ante diversas instancias públicas y privadas, nacionales e internacionales, sin embargo en este ejercicio no se logró obtener estos recursos. Para el ejercicio 2021, se continúa con el déficit por el pago de los sueldos del área de Dirección.

3. Autorización e Historia

- a) El 17 de febrero de 2022, Francisco Jesús Pérez Medina en su carácter de Director, autorizó la emisión de los estados financieros adjuntos y sus
- b) El Archivo Histórico del Municipio de Colima (AHMC) es uno de los archivos con mayor importancia dentro del Occidente de México. En él se albergan más de cuatro siglos y medio de historia; el documento más antiguo que se conserva data de 1535 y el más reciente del año que corre. En 1993 el Archivo se transformó en un organismo descentralizado, con personalidad jurídica y patrimonio propio.

4. Organización y Objeto Social

Se informará sobre:

- a) Objeto social. Rescatar, conservar y custodiar la documentación heredada del periodo colonial y la que han generado y generarán las diversas dependencias del ayuntamiento de Colima a lo largo de siglos; asimismo, documentos escritos, bibliohemerográficos, audiovisuales, plásticos, artísticos o materiales logrados por conceptos diversos: donación, préstamo, consignación o compra. Del legado histórico del municipio de Colima y la región, contenido en los acervos propios y de otros archivos por medio de los investigadores, quienes además están encargados de organizar, dirigir y asesorar investigaciones sobre la documentación histórica que se conserva y custodia en el Archivo. En lo cultural, difundir los diversos aspectos relativos a la historia, identidad y conciencia cultural de los vecinos del municipio de Colima y su región. Un principio nos ha regido: la Casa del Archivo es la casa de todos los vecinos de Colima y, por tanto, se les facilitan sus instalaciones como tribuna abierta para todo tipo de expresiones artísticas.
- b) Principal actividad. Cuenta con un acervo de documentos, una biblioteca, un museo, y además con un laboratorio de conservación y restauración de documentos, así como un área de digitalización. Conjuntamente organiza exposiciones de pintura, escultura, fotografía, conferencias, presentaciones de libros, revistas, obras de teatro y cine. Actualmente suspendió la mayoría de las actividades presenciales, limitándose a utilizar medios digitales para realizar las actividades mencionadas, lo anterior en consecuencia con la pandemia de COVID-19
- c) Ejercicio fiscal. El comprendido entre el 1° de enero y el 31 de diciembre de 2021.
- d) Régimen jurídico. De las Personas Morales Con Fines No Lucrativos.
- e) Consideraciones fiscales del ente: Se tiene la obligación de retener el ISR sobre sueldos y salarios, así como por arrendamientos de inmuebles.
- f) Estructura organizacional básica. Para su organización, el Archivo se divide en las siguientes áreas:
 - Dirección Administración Acervo Documental y Biblioteca
 - Investigación Enlace Institucional Fomento y Difusión.

6. Bases de Preparación de los Estados Financieros

Para la preparación de los Estados Financieros se han tomado como Base:

- a) La normatividad emitida por el CONAC y las disposiciones legales aplicables.
- b) La normatividad aplicada para el reconocimiento, valuación y revelación de los diferentes rubros de la información financiera, así como la bases de medición utilizada para la elaboración de los estados financieros; costo histórico. La depreciación se calcula usando como base los parámetros de estimación de vida útil establecidos en el DOF de fecha 15/08/2012
- c) Postulados básicos de las Normas de Información Financiera (NIF):
 - Sustancia económica: Este postulado obliga a la captación de la esencia económica en la delimitación y operación del sistema de información contable.
 - Entidad económica: Es la unidad identificable que realiza actividades económicas y está constituida por combinaciones de recursos humanos, materiales y financieros (conjunto integrado de actividades económicas y recursos). Negocio en marcha: En este postulado se trata la existencia permanente de la entidad económica dentro de un horizonte de tiempo ilimitado, salvo prueba en contrario. Devengación contable: Son los efectos derivados de las transacciones que lleva a cabo la entidad económica con otras entidades, de las transformaciones internas y de otros eventos que la han afectado económicamente, los cuales deben reconocerse contablemente en su totalidad, en el momento en el que ocurren, independientemente de la fecha en que se consideren realizados para fines contables. Asociación de costos y gastos con ingresos: Los costos y gastos de una entidad deben identificarse con el ingreso que generan en el mismo periodo. Independientemente de la fecha en que se realizan. Valuación: Los efectos financieros derivados de las transacciones, transformaciones internas y otros eventos, que afectan económicamente a la entidad, deben cuantificarse en términos monetarios, atendiendo a los atributos del elemento a ser valuado. Dualidad económica: En los estados financieros se incorporan partidas que constituyen representaciones de los recursos económicos de la entidad por un lado y de las fuentes de dichos recursos, por el otro. Consistencia: Este postulado básico enuncia que las operaciones que afectan a una entidad económica deben tener un tratamiento contable igual.



ARCHIVO HISTORICO DEL MUNICIPIO DE COLIMA
ESTADO DE COLIMA

6. Políticas de Contabilidad Significativas

a) Actualización: A la fecha no se ha realizado actualización del valor de los activos, pasivos y Hacienda Pública/Patrimonio, ni reconocido los ajustes por inflación. b) No se realizan operaciones en el extranjero. c) A la fecha no se tienen registradas Provisiones, ni reservas.

7. Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario

No se registran activos en moneda extranjera.

8. Reporte Analítico del Activo

La vida útil y depreciación se calculan usando como base los parámetros de estimación de vida útil establecidos en el DOF de fecha 15/08/2012

9. Fideicomisos, Mandatos y Análogos

Para el ejercicio en cuestión no se registran.

10. Reporte de la Recaudación

El Archivo opera bajo la recepción de subsidio del H. Ayuntamiento de manera quincenal.

11. Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda

No se tienen contratadas deudas con Instituciones Financieras.

12. Calificaciones otorgadas

No se tienen contratadas deudas con Instituciones Financieras.

13. Proceso de Mejora

a) Se busca la capacitación constante del recurso humano. b) Llevar a cabo de manera eficiente la distribución de los recursos financieros para hacer frente a las obligaciones y responsabilidades del ente.

14. Información por Segmentos

No se considera necesaria.

15. Eventos Posteriores al Cierre

No se registran eventos posteriores al cierre.

16. Partes Relacionadas

A la fecha no existen partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras y operativas.

17. Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable

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

FRANCISCO JESÚS PÉREZ MEDINA
DIRECTOR

FRANCISCO JAVIER ZÚÑIGA CORTÉS
ADMINISTRADOR

ALONDRA ESCOBAR ROMERO
CONTADOR