

**I) NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE ENERO DEL 2018**

Con el propósito de dar cumplimiento a los artículos 46 y 49 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, los entes públicos deberán acompañar notas a los estados financieros cuyos 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

I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Activo

• Efectivo y Equivalentes

- Los fondos de Fideicomiso para la Promoción Turística del Estado de Colima, son por la recaudación de impuesto del 3% de Hospedaje, se realizan las inversiones en CETES, en la cuenta del Fideicomiso a Corto Plazo

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

Concepto	2018	2017
BBVA BANCOMER (1112)	19,376.04	19,355.50
INVERSIÓN EN CETES (1114)	63,952.33	556,504.64
Suma	83,328.37	575860.14

Bancos/Tesorería

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

Banco	Importe
BBVA BANCOMER CTA: 3630147 (1112-05)	26.04
BBVA BANCOMER DLLS CTA: 3630147 (1112-06)	19350.00
Suma	19376.04

Inversiones Temporales

Representa el monto de efectivo invertido por **ENTE/INSTITUTO**, la cual se efectúa a plazos que van de inversión a la vista hasta 90 días, su importe se integra por:

Banco	Importe
INVERSIÓN EN CETES (1114)	63952.33
Suma	63952.33

BBVA BANCOMER

Fondos con Afectación Específica

Representan el monto de los fondos con afectación específica que deben financiar determinados gastos o actividades.

Banco	Importe
Suma	0.00

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

- Se tiene presupuestado 20,392,320.73 para el Ejercicio 2017 de remanente 2016 no hay pendientes ya que es un Fideicomiso de nueva creación. De lo cual se lleva recaudado 23,162,183.09 del cual ya se paso de lo presupuestado con una diferencia en modificado de 2,769,862.36

Concepto	2017	2016
Suma	0.00	0.00

Las Cuentas por Cobrar a Corto Plazo se integran por:

Entidad	Importe	%
Suma	0.00	0%

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.

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,

- Como es un fideicomiso que se encuentra dentro de inversión financiera no aplica la elaboración de manera agrupada, los derechos a recibir efectivo y equivalentes, y bienes o servicios a recibir.

• Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (inventarios)

- El Fideicomiso no cuenta con bienes disponibles para su transformación.

- El Fideicomiso no cuenta con un almacén por lo tanto no tiene un método de evaluación del mismo.

• Inversiones Financieras

- El Fideicomiso realiza inversiones en CETES, de lo que se deposita realizando los movimientos a lo largo de todo el año; lo que se invierte es lo que recauda el Fideicomiso por el impuesto del 3% sobre hospedaje.

- El Fideicomiso no realizó inversiones financieras ni participaciones y aportaciones de capital.

Activo Diferido

Se integra de la siguiente manera:

--	--	--