

Cuenta Pública 2016
Instituto Colimense para la Discapacidad
Notas a los Estados Financieros
Por el periodo comprendido del 01 de enero al 30 de junio de 2016
(Pesos)

INTRODUCCIÓN

De acuerdo con lo establecido en los artículos 46, 49 y 52 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental (LGCG), los entes públicos deberán emitir en forma periódica estados financieros; así mismo, cuando algún rubro así lo requiera se deberá acompañar de notas a los estados financieros, con la finalidad de revelar y proporcionar información adicional y suficiente que amplíe y dé significado a los datos contenidos en los estados financieros, los cuales serán la base para la emisión de Informes Periódicos y para la formulación de la Cuenta Pública Anual.

Aunado a lo anterior, se señala que los entes públicos deberán elaborar dichos estados de conformidad con las disposiciones normativas y técnicas que emanen de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, o bien, aquellas que emita el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC).

Bajo este contexto, y con fundamento en los artículos 6, 7 y 9, fracción I de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, el CONAC, en su calidad de órgano coordinador para la armonización de la contabilidad gubernamental, con fecha 22 de noviembre de 2010 publicó en el Diario Oficial de la Federación (DOF) el "Acuerdo por el que se emite el Manual de Contabilidad Gubernamental", estableciendo en el capítulo VII del propio manual las "Normas y metodología para la emisión de información financiera y estructura de los estados financieros básicos y características de sus notas", que deberán adoptar e implementar los entes públicos para la emisión de Informes Periódicos y la Cuenta Pública Anual, incluidos los Poderes Legislativo y Judicial.

Asimismo, derivado del proceso de implementación y del análisis a la normativa emitida, el CONAC, con fecha 30 de diciembre de 2013 publicó en el DOF el "Acuerdo que reforma los capítulos III y VII del Manual de Contabilidad Gubernamental", realizando diversas modificaciones, adiciones y mejoras a los estados financieros básicos que se presentan en el Manual de Contabilidad Gubernamental.

Adicionalmente, en la misma fecha, publicó en el DOF el "Acuerdo por el que se armoniza la estructura de las cuentas públicas", con el objeto de armonizar la estructura de la Cuenta Pública que presenta el Gobierno Federal, el Gobierno Estatal o del Distrito Federal y el Gobierno Municipal.

Al respecto, cabe destacar que derivado de los Acuerdos antes señalados, el formato de los estados financieros e información contable, establecidos en el capítulo VII del Manual de Contabilidad Gubernamental se modifica, así mismo, se adiciona el apartado i) "Estado de Cambios en la Situación Financiera", para su debida armonización con respecto a la información contable a que se hace referencia en el artículo 46, fracción I de la Ley General de Contabilidad, así mismo con la información referente a la Cuenta Pública señalada en el artículo 53 fracción I de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, para quedar como sigue:

- a) Estado de Situación Financiera;
- b) Estado de Actividades;
- c) Estado de Variación en la Hacienda Pública;
- d) Estado de Flujos de Efectivo;
- e) Estado Analítico del Activo;
- f) Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos;
- g) Informe sobre Pasivos Contingentes y;
- h) Notas a los Estados Financieros;
- i) Estado de Cambios en la Situación Financiera.

En lo concerniente a las Notas a los Estados Financieros señaladas en el inciso h) antes referido, las características y tipos de notas que deberán acompañar a los estados financieros, son las que se describen a continuación:

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

En razón de lo anteriormente expuesto, para el debido cumplimiento a los preceptos normativos anteriormente señalados, se emiten los Estados Financieros citados, así como las respectivas Notas que los acompañan, elaborados conforme al formato, estructura y requerimientos técnicos establecidos por el CONAC, donde se muestra la situación financiera y el resultado de la gestión financiera y presupuestaria al 30 de junio de 2016, del Instituto Colimense para la Discapacidad.

Cuenta Pública 2016
Instituto Colimense para la Discapacidad
Notas a los Estados Financieros
Por el periodo comprendido del 01 de enero al 30 de junio de 2016
(Pesos)

Cabe hacer la pertinente aclaración, que en la práctica es común que las notas a los estados financieros se inicien con la presentación del ente en cuestión, con la finalidad de conocer su origen, actividad preponderante, así como el contexto en que se desarrollan sus operaciones, con la finalidad de lograr una mayor comprensión del ente y sus particularidades que sin duda alguna influyen en la toma de decisiones.

Por tal motivo, dado que esta situación se encuentra prevista en las notas relativas a la gestión administrativa, para efectos prácticos se inicia con las siguientes:

a) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

1. Introducción

El Objetivo del Presente documento es la revelación del contexto y de los aspectos económico-financieros más relevantes que influyeron en las decisiones del periodo, y que fueron considerados en la elaboración de los Estados Financieros del Instituto Colimense para la Discapacidad.

2. Panorama Económico y financiero

La Operación Financiera del Instituto, se realiza de conformidad a la normatividad Estatal y Federal establecidas. Para el desarrollo de sus Actividades Operativas los recursos provienen principalmente del Presupuesto Estatal, además de cuotas simbólicas para mantenimiento de las Unidades de Transporte a Escuelas de Educación Especial y aportaciones o donativos de Instituciones del Gobierno del Estado y por parte de personas físicas y morales.

3. Autorización e Historia

En el año de 1999, el Programa Nacional para el Bienestar y la Incorporación al Desarrollo de las Personas con Discapacidad señalaba que "las personas con discapacidad, sus familias y sus organizaciones habían venido exigiendo equidad en las oportunidades y una respuesta integral del Estado mexicano para satisfacer sus necesidades y lograr su plena incorporación al desarrollo; y que para lograr la equidad y su incorporación al desarrollo no bastaban las medidas de rehabilitación, sino que se requería de un gran esfuerzo para transformar actitudes y derribar las barreras que impiden la plena integración de las personas con discapacidad a la sociedad".

El Plan Estatal de Desarrollo 1998-2003 establecía como una de sus estrategias en el capítulo de Mejoramiento a los Niveles de Salud, la de explorar y desarrollar formas de acción en salud específicas para grupos y segmentos de la población; y como una línea de acción la de fortalecer, con un enfoque de atención integral, los programas asistenciales dirigidos a grupos sociales en desventaja y a zonas desprotegidas.

En ese entonces, la Ley para la Protección de los Discapacitados y Ancianos del Estado, establecía en su artículo 57 que el Consejo Estatal para la Protección de Personas Discapacitadas y Ancianos tendría las facultades generales para dictar los lineamientos a que debían sujetarse todos los organismos en la materia; para establecer mecanismos de concertación entre todos los

Razón por la cual, el gobierno del Lic. Fernando Moreno Peña tuvo la firme convicción de fomentar integralmente las acciones encaminadas a lograr la plena incorporación de los discapacitados al desarrollo de la entidad; y expresó su voluntad de promover la concertación de acciones entre los sectores público, social y privado para hacer efectivo ese noble propósito.

Por ello, en sujeción a las disposiciones de la ley de la materia que le conferían al Consejo Estatal para la Protección de Personas Discapacitadas y Ancianos, la atribución de ser el organismo orientador de las acciones en materia de discapacidad; consideró necesario crear un organismo técnico, con personalidad jurídica y patrimonio propios; que se encargara de ejecutar programas tendientes a garantizar la plena incorporación de las personas con discapacidad al desarrollo de la entidad.

Por lo que el día 20 de enero de 1999, en el gobierno del Lic. Fernando moreno Peña se expidió el Decreto de Creación del Instituto Colimense para la Discapacidad como un Organismo Descentralizado del Gobierno del Estado de Colima.

4. Organización y Objeto Social

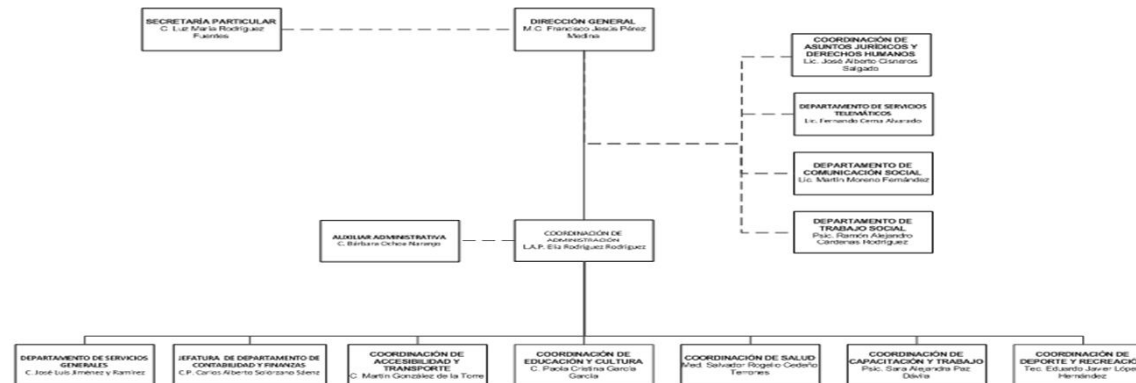
Promover la integración social de las personas con discapacidad y su incorporación al desarrollo productivo, con el propósito de garantizar el pleno respeto y ejercicio a sus derechos humanos,

ATRIBUCIONES:

Cuenta Pública 2016
Instituto Colimense para la Discapacidad
Notas a los Estados Financieros
Por el periodo comprendido del 01 de enero al 30 de junio de 2016
(Pesos)

1. Fomentar la participación activa de las personas con discapacidad como actores de su propio desarrollo;
2. Ejecutar programas de apoyo a la discapacidad, que tengan como objetivo general la promoción de la salud y la prevención de la discapacidad;
3. Impulsar la cultura de respeto y dignidad hacia las personas con discapacidad, a través de los medios masivos de comunicación y mediante todo tipo de acciones como: seminarios, cursos, conferencias, pláticas, congresos, simposios, encuentros, libros, revistas, folletos, entre otros;
4. Realizar e impulsar investigaciones científicas y de desarrollo tecnológico sobre la discapacidad y su atención, coordinadamente con las instituciones de educación superior;
5. Promover la ocupación laboral y la capacitación para el trabajo de las personas con discapacidad, estimulando la concertación y la participación activa de los sectores público, privado y social;
6. Formar personal especializado para la ejecución de sus programas;
7. Apoyar y generar apoyos a las familias de las personas con discapacidad;
8. Propiciar la instrumentación de una política económica que contemple el financiamiento de programas, exenciones fiscales, subsidios y fondos especiales para estimular y apoyar el desarrollo de las personas con discapacidad;
9. Formular propuestas de modificación al marco jurídico local;
10. Impulsar y fomentar el deporte, la cultura física, la recreación y el sano esparcimiento de las personas con discapacidad;
11. Propiciar la supresión de barreras físicas de transporte y de comunicación para permitir el libre acceso con seguridad de las personas con discapacidad a todos los espacios públicos, coordinadamente con las autoridades y organismos federales, estatales y municipales;
12. Llevar el registro de las personas con discapacidad en la entidad;
13. Coordinar, instrumentar, elaborar y actualizar, con base en los diagnósticos de cada sector involucrado en el Programa Estatal, el documento que oriente la conducción del quehacer público, privado, social, político, económico, académico y cultural para mejorar la condición social de las personas con discapacidad en un marco de equidad;
14. Asesorar, orientar y coordinar los trabajos de los gobiernos municipales para la realización de acciones encaminadas al logro de los objetivos del Programa Estatal a favor de las personas con discapacidad;
15. Coordinar los trabajos con la Secretaría de Planeación del Gobierno del Estado, a fin de asegurar la disposición de datos estadísticos en los que se identifique a las personas con discapacidad, con el propósito de instrumentar acciones tendientes a suprimir las desventajas sociales de este sector;
16. Promover ante la instancia que corresponda, las modificaciones pertinentes a la legislación estatal o a las reglamentaciones municipales, a fin de asegurar el marco legal que garantice la igualdad de oportunidades en materia laboral, de educación, de salud, así como el ejercicio de sus derechos;
17. Promover en el marco del Programa Estatal, la creación de instancias de atención integral;
18. Fomentar en coordinación con las autoridades del sector salud, la promoción de la salud y la prevención de la discapacidad; y
19. Las demás que le confiera el Consejo y que sean necesarias para el logro de sus objetivos.

PATRIMONIO:



SUPERVISÓ: LICDA. M. PATRICIA LÓPEZ BLANCO	
ELABORÓ: YOCELYN OROZCO FRANCO	
FECHA DE	
ELABORACIÓN	ACTUALIZACIÓN
DICIEMBRE 2011	ENERO 2015

Cuenta Pública 2016
Instituto Colimense para la Discapacidad
Notas a los Estados Financieros
Por el periodo comprendido del 01 de enero al 30 de junio de 2016
(Pesos)

RÉGIMEN FISCAL:

De conformidad con lo dispuesto en el Título III de la Ley del Impuesto Sobre la Renta, vigente, el INSTITUTO COLIMENSE PARA LA DISCAPACIDAD no es contribuyente del Impuesto Sobre la Renta y solo tiene las obligaciones de retener y enterar el impuesto y exigir la documentación que reúna los requisitos fiscales, en términos de Ley.

5. Bases de Preparación de los Estados Financieros

A partir del 1 de enero de 2011, el Instituto Colimense para la Discapacidad, como organismo descentralizado del Gobierno del Estado de Colima, en cumplimiento a lo previsto en la Ley General de Contabilidad Gubernamental, realiza sus registros contables con base acumulativa y en apego al Marco Conceptual, Postulados Básicos y Manual de Contabilidad Gubernamental armonizados, y demás disposiciones emitidas por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC), para facilitar el registro, transparencia, la rendición de cuentas y la fiscalización de los activos, pasivos, patrimonio, ingresos y gastos y, en general, contribuir a medir la eficacia, economía y eficiencia del gasto e ingresos.

6. Políticas de Contabilidad Significativas

1. Registro simultáneo del Presupuesto de Ingresos por Recaudar/Gestionar y Devengado al elaborar los Comprobantes Fiscales Digitales por Internet (CFDi).

Se tiene desarrollada una matriz contable integrada a las prepólizas del Sistema Contable, mediante la cual se registran los Momentos Contables del Presupuesto de Ingresos (cuentas del Presupuesto de Ingresos por Recaudar/Gestionar y cuentas del Presupuesto de Ingresos Devengado), al momento de la generación del Comprobante Fiscal Digital por Internet (CFDi) por parte del Instituto generándose una Cuenta por Cobrar, por lo que al realizar la contabilización del Comprobante Fiscal Digital por Internet (CFDi), se realizan los registros contables de Ingresos junto con la generación de la Cuenta por Cobrar y a su vez los Momentos Contables del Presupuesto de Ingresos en mención.

2. Registro simultáneo del Presupuesto de Ingresos Devengado y Recaudado/Gestionado al tenerse conocimiento del Depósito que liquida la Cuenta por Cobrar.

Se tiene desarrollada una matriz contable integrada a las prepólizas del Sistema Contable, mediante la cual se registran los Momentos Contables del Presupuesto de Ingresos (cuentas del Presupuesto de Ingresos Devengado y cuentas del Presupuesto de Ingresos Recaudado/Gestionado), al momento del conocimiento del Depósito que liquida la Cuenta por Cobrar que se generó por el respectivo Comprobante Fiscal Digital por Internet (CFDi) por parte del Instituto cuando se dio origen a la Cuenta por Cobrar, por lo que al realizar la contabilización del Depósito, se realizan los registros contables del cargo a la cuenta de Bancos junto con la Cancelación de la Cuenta por Cobrar y a su vez los Momentos Contables del Presupuesto de Ingresos en mención.

3. Registro simultáneo del Presupuesto de Egresos por Ejercer, Comprometido y Devengado al realizar la ministración.

Se tiene desarrollada una matriz contable integrada a las prepólizas del Sistema Contable, mediante la cual se registran los Momentos Contables del Presupuesto de Egresos (cuentas del Presupuesto de Egresos por Ejercer, Comprometido y Devengado), al momento del conocimiento del Pasivo, por lo que al realizar la ministración del Comprobante Fiscal Digital por Internet (CFDi), se realizan los registros contables de Egresos junto con la generación de las Cuentas por Pagar y a su vez los Momentos Contables del Presupuesto de Egresos en mención.

4. Registro simultáneo del Presupuesto de Egresos Devengado, Ejercido y Pagado al realizar el cheque/transferencia para liquidar el Pasivo.

Se tiene desarrollada una matriz contable integrada a las prepólizas del Sistema Contable, mediante la cual se registran los Momentos Contables del Presupuesto de Egresos (cuentas del Presupuesto de Egresos Devengado, Ejercido y Pagado), al momento de realizar el cheque o transferencia para liquidar el Pasivo, por lo que al realizar la contabilización del cheque o transferencia, se realizan los registros contables de cancelación del Pasivo junto con el abono a la cuenta de Bancos y a su vez los Momentos Contables del Presupuesto de Egresos en mención.

5. Registro simultáneo del Presupuesto de Egresos por Ejercer, Comprometido, Devengado, Ejercido y Pagado al momento de registrar un comprobante liquidado con recursos del Fondo Revolvente del Instituto.

Cuenta Pública 2016
Instituto Colimense para la Discapacidad
Notas a los Estados Financieros
Por el periodo comprendido del 01 de enero al 30 de junio de 2016
(Pesos)

Con la entrada en vigor de la Contabilidad Electrónica, para todos aquellos Comprobantes Fiscales Digitales por Internet (CFDi) liquidados con recursos del Fondo Revolvente del Instituto, se lleva a cabo el registro de forma simultánea de los Momentos Contables del Presupuesto de Egresos (cuentas del Presupuesto de Egresos por Ejercer, Comprometido, Devengado, Ejercido y Pagado), por lo que al realizar la contabilización del Comprobante, se realizan los registros contables de Egresos junto con la generación de la Cuenta por Pagar a nombre del Responsable de la Administración del Fondo Revolvente (Cuenta por Pagar de la cual será cancelado su saldo al emitir el cheque de reposición del Fondo Revolvente) y a su vez los Momentos Contables del Presupuesto de Egresos en mención.

7. Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario

El Instituto Colimense para la Discapacidad no cuenta con activos o pasivos en moneda extranjera.

8. Reporte Analítico del Activo

En este periodo, para dar cumplimiento a lo establecido por el CONAC, se realizan las depreciaciones y amortizaciones mensuales de los bienes inventariados. Los cálculos y método de Depreciación y Amortización se encuentran detallados en las Notas al Estado de Situación Financiera en el apartado de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles.

9. Fideicomisos, Mandatos y Análogos

En lo relativo a fideicomisos, mandatos y análogos, el Instituto Colimense para la Discapacidad no participa fideicomiso alguno, ni tampoco se tienen mandatos o análogos.

10. Reporte de Recaudación

En este periodo, para dar cumplimiento a lo establecido por el CONAC, se obtuvieron ingresos principalmente por Subsidio Estatal (Presupuesto Estatal), además de cuotas simbólicas para mantenimiento de las Unidades de Transporte a Escuelas de Educación Especial y aportaciones o donativos de Instituciones del Gobierno del Estado y por parte de personas físicas y morales. Los montos se encuentran detallados en las Notas al Estado de Actividades en el apartado de Ingresos.

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

No se cuenta con ningún tipo de Deuda contraída con alguna Institución del Sistema Financiero Mexicano (Bancarias). El monto de Pasivos se encuentra detallado en las Notas al Estado de Posición Financiera en el Apartado de Pasivo.

12. Calificaciones otorgadas

El Instituto Colimense para la Discapacidad no ha sido sujeto a ninguna calificación crediticia.

13. Proceso de Mejora

PRINCIPALES POLÍTICAS DE CONTROL INTERNO:

De conformidad con lo dispuesto por el artículo Décimo Cuarto, del Decreto de Creación del Instituto Colimense para la Discapacidad; órgano de vigilancia del Instituto será un comisario propietario y un suplente designados por la Contraloría del Estado de Colima.

Para el adecuado manejo y control de los recursos humanos, materiales y financieros, el Consejo Directivo del Instituto emitió y autorizó diversa normatividad interna, conformada por Reglamentos y Manuales, mismos que son de observancia obligatoria para las Coordinaciones y Departamentos que integran el Instituto.

Fiscalmente, el Instituto se rige por lo dispuesto en la Normatividad Federal y Estatal aplicables.

Al respecto, cabe hacer mención que dicha normatividad interna y externa que rige al Instituto Colimense para la Discapacidad, se encuentra disponible para su consulta en la página oficial www.incodis.col.gob.mx, dentro de la sección denominada "Normatividad a seguir".

Cuenta Pública 2016
Instituto Colimense para la Discapacidad
Notas a los Estados Financieros
Por el periodo comprendido del 01 de enero al 30 de junio de 2016
(Pesos)

14. Información por Segmentos

No se presenta información por segmentos.

15. Eventos posteriores al Cierre

No se presentaron eventos posteriores al cierre.

16. Partes Relacionadas

Con el propósito de dar cumplimiento a lo dispuesto por el artículo 19, fracción V de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, se manifiesta que en el caso del Instituto Colimense para la Discapacidad, 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 responsabilidad del emisor.

M.C. Francisco Jesús Pérez Medina
Director General

C.P. Carlos Alberto Solórzano Sáenz
Jefe del Departamento de Contabilidad y Finanzas

b) NOTAS DE DESGLOSE**I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA****Activo****Efectivo y Equivalentes**

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Saldo Inicial	Cargos	Abonos	Saldo Final
11100000000000000000	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	875,625.84	1,335,615.40	1,331,229.50	880,011.74
11110000000000000000	EFFECTIVO	5,000.00	0.00	0.00	5,000.00
11111000000000000000	CAJA	0.00	0.00	0.00	0.00
11112000000000000000	FONDOS FIJOS	5,000.00	0.00	0.00	5,000.00
11112001000000000000	Fondo Revolvente	5,000.00	0.00	0.00	5,000.00
11130000000000000000	BANCOS	870,625.84	1,335,615.40	1,331,229.50	875,011.74
11131000000000000000	BANCOS MONEDA NACIONAL	870,625.84	1,335,615.40	1,331,229.50	875,011.74
11131001000000000000	HSBC Cta. 4019098029	133,753.73	1,215,981.32	1,125,223.30	224,511.75
11131002000000000000	HSBC Cta. 6139742150	726,162.11	119,634.08	206,006.20	639,789.99
11131003000000000000	HSBC Cta. 4038580866	10,710.00	0.00	0.00	10,710.00
11132000000000000000	BANCOS MONEDA EXTRANJERA	0.00	0.00	0.00	0.00

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

Cuenta Pública 2016
Instituto Colimense para la Discapacidad
Notas a los Estados Financieros
Por el periodo comprendido del 01 de enero al 30 de junio de 2016
(Pesos)

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Saldo Inicial	Cargos	Abonos	Saldo Final	Antigüedad
11200000000000000000	DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	232,314.53	1,011,946.51	1,012,644.11	231,616.93	
11220000000000000000	CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	231,692.50	1,011,726.34	1,012,423.94	230,994.90	
11221000000000000000	CUENTAS POR COBRAR POR VENTA DE BIENES Y PRESTACIO	0.00	8,450.00	8,450.00	0.00	
11221001000000000000	Saúl Abarca Sánchez	0.00	0.00	0.00	0.00	
11221002000000000000	Luis Miguel Flores Puente	0.00	0.00	0.00	0.00	
11221003000000000000	Leonel Rolón Rodríguez	0.00	2,400.00	2,400.00	0.00	
11221004000000000000	José Alfredo Gutiérrez Martínez	0.00	3,650.00	3,650.00	0.00	
11221005000000000000	José Octavio Rangel Luna	0.00	0.00	0.00	0.00	
11221006000000000000	José Cortés Alcaráz	0.00	0.00	0.00	0.00	
11221007000000000000	Florentino Hernández Aguayo	0.00	0.00	0.00	0.00	
11221008000000000000	Candelario Ávalos Pacheco	0.00	0.00	0.00	0.00	
11222000000000000000	CUENTAS POR COBRAR POR VENTA DE BIENES INMUEBLES,	0.00	0.00	0.00	0.00	
11226000000000000000	CUENTAS POR COBRAR A ENTIDADES FEDERATIVAS Y MUNIC	224,440.73	999,026.34	999,025.12	224,441.95	
11226001000000000000	Secretaría de Finanzas Gobierno de Colima	224,440.73	999,026.34	999,025.12	224,441.95	> 365 días
11226002000000000000	Gobierno del Estado de Colima	0.00	0.00	0.00	0.00	
11228000000000000000	GASTOS POR COMPROBAR	6,751.77	2,250.00	2,948.82	6,052.95	
11228001000000000000	Amezcuca Portillo Maria Paulina	0.00	0.00	0.00	0.00	
11228002000000000000	Cedeño Terrones Salvador Rogelio	0.00	0.00	0.00	0.00	
11228003000000000000	Cisneros Salgado José Alberto	680.00	0.00	0.00	680.00	> 365 días
11228004000000000000	García García Paola Cristina	2,122.26	0.00	0.00	2,122.26	> 365 días
11228005000000000000	González de la Torre Martín	141.90	0.00	0.00	141.90	> 365 días
11228006000000000000	Gutiérrez Carrillo Alfonso	0.00	0.00	0.00	0.00	
11228007000000000000	Gutiérrez Martínez José Alfredo	0.00	0.00	0.00	0.00	
11228008000000000000	Jiménez y Ramírez José Luis	699.96	2,250.00	2,948.82	1.14	< 90 días
11228009000000000000	Juárez Rincón Santiago	0.00	0.00	0.00	0.00	
11228010000000000000	López Hernández Eduardo Javier	208.66	0.00	0.00	208.66	> 365 días
11228011000000000000	Moreno Fernández Martín	0.00	0.00	0.00	0.00	
11228012000000000000	Ochoa Naranjo Bárbara	0.00	0.00	0.00	0.00	
11228013000000000000	Paz Dávila Sara Alejandra	0.00	0.00	0.00	0.00	
11228014000000000000	Rodríguez Rodríguez Elia	0.00	0.00	0.00	0.00	
11228015000000000000	Rolón Rodríguez Leonel	0.00	0.00	0.00	0.00	
11228016000000000000	Solórzano Sáenz Carlos Alberto	0.00	0.00	0.00	0.00	
11228095000000000000	Cárdenas Rodríguez Ramón Alejandro	1,500.00	0.00	0.00	1,500.00	> 365 días
11228096000000000000	Figueroa Cardenas Alberto	118.99	0.00	0.00	118.99	> 365 días
11228097000000000000	Villa Montero María	0.00	0.00	0.00	0.00	
11228098000000000000	Rodríguez Fuentes Luz María	0.00	0.00	0.00	0.00	
11228099000000000000	Pérez Medina Francisco Jesús	1,280.00	0.00	0.00	1,280.00	> 365 días
11229000000000000000	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	500.00	2,000.00	2,000.00	500.00	
11229001000000000000	H. Congreso del Estado de Colima	0.00	0.00	0.00	0.00	
11229002000000000000	Administración de la Beneficencia Pública en Colim	0.00	0.00	0.00	0.00	
11229003000000000000	Sistema para el DIF Estatal Colima	0.00	2,000.00	2,000.00	0.00	
11229004000000000000	DIF Municipal Colima	0.00	0.00	0.00	0.00	
11229005000000000000	DIF Municipal Tecmán	0.00	0.00	0.00	0.00	
11229006000000000000	DIF Municipal Villa de Álvarez	0.00	0.00	0.00	0.00	
11229007000000000000	DIF Municipal Comala	0.00	0.00	0.00	0.00	
11229008000000000000	DIF Municipal Manzanillo	0.00	0.00	0.00	0.00	
11229009000000000000	Atención Ciudadana	0.00	0.00	0.00	0.00	
11229010000000000000	Coordinación de los Servicios Educativos del Estad	0.00	0.00	0.00	0.00	

Cuenta Pública 2016
Instituto Colimense para la Discapacidad
Notas a los Estados Financieros
Por el periodo comprendido del 01 de enero al 30 de junio de 2016
(Pesos)

1122901100000000000000	CIAPACOV	0.00	0.00	0.00	0.00
1122901200000000000000	Instituto Colimense de las Mujeres	0.00	0.00	0.00	0.00
1122901300000000000000	Instituto para la Atención de los Adultos en Pleni	0.00	0.00	0.00	0.00
1122910000000000000000	DONATARIO/A POR ANONIMATO	0.00	0.00	0.00	0.00
1122910100000000000000	Colegio de Contadores Públicos de Colima	0.00	0.00	0.00	0.00
1122910200000000000000	Inovva Mobiliario, SA de CV	0.00	0.00	0.00	0.00
1122910300000000000000	Cámara Mexicana de la Industria de la Construcción	0.00	0.00	0.00	0.00
1122910400000000000000	Centro Escolar Colima, SA de CV	0.00	0.00	0.00	0.00
1122910500000000000000	Novoa Hernández y Asociados, SC	0.00	0.00	0.00	0.00
1122910600000000000000	Ramsés Orlando Morán Ríos	0.00	0.00	0.00	0.00
1122910700000000000000	Marco Octavio Zamora Vinck	0.00	0.00	0.00	0.00
1122910800000000000000	Constructora Manzanillo, SA de CV	0.00	0.00	0.00	0.00
1122910900000000000000	Central Brun de Colima, SA de CV	0.00	0.00	0.00	0.00
1122911000000000000000	Shikimoto, SA de CV	0.00	0.00	0.00	0.00
1122911100000000000000	Coppel, SA de CV	0.00	0.00	0.00	0.00
1122911200000000000000	SETRAC, SA de CV	0.00	0.00	0.00	0.00
1122911300000000000000	Barragán Diseño y Construcción, SA de CV	0.00	0.00	0.00	0.00
1122911400000000000000	Grupo Arce de Colima, SA de CV	0.00	0.00	0.00	0.00
1122911500000000000000	Hotel Ceballos, SA de CV	0.00	0.00	0.00	0.00
1122911600000000000000	El Bolerama, SA de CV	0.00	0.00	0.00	0.00
1122911700000000000000	Colima Automotriz, SA de CV	0.00	0.00	0.00	0.00
1122911800000000000000	Muebles y Maquinaria de Colima, SA de CV	0.00	0.00	0.00	0.00
1122911900000000000000	Universidad de Colima	0.00	0.00	0.00	0.00
1122912000000000000000	Ma Guadalupe Sanchez Padilla	0.00	0.00	0.00	0.00
1122912100000000000000	Ma. Concepción Rangel Alvarez	0.00	0.00	0.00	0.00
1122912200000000000000	Consultoria Patrimonial Ceballos, S.C.	0.00	0.00	0.00	0.00
1122912300000000000000	José Rodolfo Novoa Nito	0.00	0.00	0.00	0.00
1122912400000000000000	Felicitas Alejandra Valladares Anguiano	0.00	0.00	0.00	0.00
1122912500000000000000	Ruiz Hermanos Asesoría y Auditoría, S.C.	0.00	0.00	0.00	0.00
1122912600000000000000	Carmen Cecilia García Zamora	0.00	0.00	0.00	0.00
1122912700000000000000	Adelina Carballido Molina	0.00	0.00	0.00	0.00
1122912800000000000000	Laura Karina Lopez Morales	0.00	0.00	0.00	0.00
1122912900000000000000	Ma Guadalupe Zuñiga Alcazar	0.00	0.00	0.00	0.00
1122913000000000000000	Hilario Méndez Robledo	0.00	0.00	0.00	0.00
1122913100000000000000	Caritas Colima, I.A.P.	0.00	0.00	0.00	0.00
1122913200000000000000	Camionera de Jalisco, SA de CV	0.00	0.00	0.00	0.00
1122913300000000000000	Ma. Isabel Guizar Rivera	0.00	0.00	0.00	0.00
1122913400000000000000	Pablo Peralta Contreras	0.00	0.00	0.00	0.00
1122913500000000000000	OZ Automotriz de Colima, SA de CV	0.00	0.00	0.00	0.00
1122913600000000000000	Adriana Rubi Farias Rodriguez	0.00	0.00	0.00	0.00
1122913700000000000000	Martha Alicia Hernandez Salazar	0.00	0.00	0.00	0.00
1122913800000000000000	Antonio Robles Negrete	0.00	0.00	0.00	0.00
1122913900000000000000	Obdulia Amezcua Jiménez	0.00	0.00	0.00	0.00
1122914000000000000000	Municipio de Villa de Álvarez, Col.	0.00	0.00	0.00	0.00
1122999300000000000000	Teléfonos de México, S.A.B. de C.V.	0.00	0.00	0.00	0.00
1122999400000000000000	Comisión Federal de Electricidad	0.00	0.00	0.00	0.00
1122999500000000000000	Asociacion por una Educacion Silente, AC	0.00	0.00	0.00	0.00
1122999600000000000000	Instituto Colimense para la Discapacidad	0.00	0.00	0.00	0.00
1122999700000000000000	Pensiones Civiles	0.00	0.00	0.00	0.00
1122999800000000000000	Amparo Barajas Galván	0.00	0.00	0.00	0.00

Cuenta Pública 2016
Instituto Colimense para la Discapacidad
Notas a los Estados Financieros
Por el periodo comprendido del 01 de enero al 30 de junio de 2016
(Pesos)

11229999000000000000	Samuel Larios Pérez	500.00	0.00	0.00	500.00	> 365 días
11230000000000000000	DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	622.03	220.17	220.17	622.03	
11239000000000000000	OTROS DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	622.03	220.17	220.17	622.03	
11239001000000000000	Rodríguez Rincón Jesús Aarón	50.83	0.00	0.00	50.83	> 365 días
11239002000000000000	Juárez Rincón Santiago	42.34	0.00	0.00	42.34	> 365 días
11239003000000000000	Hernández Anguiano Rosaura Eloisa	528.86	0.00	0.00	528.86	> 365 días
11239004000000000000	HSBC México, S.A.	0.00	0.00	0.00	0.00	
11290000000000000000	OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A	0.00	0.00	0.00	0.00	
11291000000000000000	DOCUMENTOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00	
11300000000000000000	DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS A CORTO PLAZ	0.00	0.00	0.00	0.00	
11310000000000000000	ANTICIPO A PROVEED. POR ADQ. DE BIENES Y SERVICIOS	0.00	0.00	0.00	0.00	
11311000000000000000	Ant. a Proveed. Nac. Bienes y Servicios	0.00	0.00	0.00	0.00	
11311001000000000000	Zamora Vinck Marco Octavio	0.00	0.00	0.00	0.00	
11311002000000000000	Multiediciones Integrales, S de RL de CV	0.00	0.00	0.00	0.00	
11311003000000000000	Organización Internacional Vida Independiente, AC	0.00	0.00	0.00	0.00	
11311004000000000000	Aceves Torres Alejandra	0.00	0.00	0.00	0.00	
11311005000000000000	Javier González Chávez	0.00	0.00	0.00	0.00	
11320000000000000000	ANTICIPO A PROVEED. POR ADQ. BIENES INMUEBLES Y MU	0.00	0.00	0.00	0.00	
11321000000000000000	Ant. a Proveed. Nac. de Bienes Inmuebles y Muebles	0.00	0.00	0.00	0.00	
11330000000000000000	ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQ. BIENES INTANGIBLES	0.00	0.00	0.00	0.00	
11331000000000000000	Ant. a Proveed. Nac. Bienes Intangibles	0.00	0.00	0.00	0.00	

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (inventarios)

Inventarios. No se lleva a cabo proceso alguno para la transformación de bienes.

Almacén. No se cuenta con ellos debido a que los bienes se adquieren conforme se necesita apoyar y son entregados el día de adquisición.

Inversiones Financieras

No se cuenta con inversiones financieras ni fideicomisos.

Otros Activos Circulantes

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Saldo Inicial	Cargos	Abonos	Saldo Final
11700000000000000000	OTROS ACTIVOS CIRCULANTES	33,116.89	3,498.00	2,912.00	33,702.89
11790000000000000000	BONIFICACIÓN FISCAL ISPT	33,116.89	3,498.00	2,912.00	33,702.89
11791000000000000000	Subsidio al Empleo	33,116.89	3,498.00	2,912.00	33,702.89
11792000000000000000	Crédito al Salario	0.00	0.00	0.00	0.00

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

BIENES MUEBLES

Notas Aclaratorias previa lectura de la tabla de bienes Muebles:

- 1.- El Estado del Bien mostrado como "Sin depreciar" indica que el bien ha sido depreciado en su totalidad.
- 2.- El Estado del Bien mostrado como "Depreciado" indica que el bien fue adquirido en el periodo actual.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Valor Libros	Depreciación Acumulada	Depreciación del Ejercicio	Método Depreciación	% Depreciación	Estado del Bien	Fecha Adquisición	Fecha Inicio Uso
--------	---------------------	--------------	------------------------	----------------------------	---------------------	----------------	-----------------	-------------------	------------------

BIENES INMUEBLES[illegible]

Cuenta Pública 2016
Instituto Colimense para la Discapacidad
Notas a los Estados Financieros
Por el periodo comprendido del 01 de enero al 30 de junio de 2016
(Pesos)

No se cuenta con terrenos, edificios o locales propios, ni en donación.

BIENES INTANGIBLES

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Valor Libros	Depreciación Acumulada	Depreciación del Ejercicio	Método Depreciación	% Depreciación	Estado del Bien	Fecha Adquisición	Fecha Inicio Uso

No se cuenta con Software o algún otro tipo de activo intangible.

Estimaciones y Deterioros

No se cuenta con Estimaciones para cuentas incobrables, ni con estimación para pérdidas en inventarios, deterioro de activos biológicos ni de cualquier otra índole que pudiera aplicar.

Otros Activos No Circulantes

No se cuenta con otros tipos de Activos No Circulantes aparte de los que se hacen mención en las notas que anteceden.

Pasivo

Pasivos a Corto Plazo

Cuentas por Pagar a Corto Plazo

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Saldo Inicial	Cargos	Abonos	Saldo Final	Antigüedad
21100000000000000000	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	168,580.27	1,010,678.87	1,013,326.05	171,227.45	
21110000000000000000	SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	609,398.20	609,398.20	0.00	
21111000000000000000	Remuneraciones por pagar a personal permanente	0.00	609,398.20	609,398.20	0.00	
21111001000000000000	Amezcuca Portillo María Paulina	0.00	0.00	0.00	0.00	
21111002000000000000	Cedeño Terrones Salvador Rogelio	0.00	0.00	0.00	0.00	
21111003000000000000	Cisneros Salgado José Alberto	0.00	0.00	0.00	0.00	
21111004000000000000	García García Paola Cristina	0.00	0.00	0.00	0.00	
21111005000000000000	González de la Torre Martín	0.00	0.00	0.00	0.00	
21111006000000000000	Gutiérrez Carrillo Alfonso	0.00	0.00	0.00	0.00	
21111007000000000000	Gutiérrez Martínez José Alfredo	0.00	0.00	0.00	0.00	
21111008000000000000	Jiménez y Ramírez José Luis	0.00	0.00	0.00	0.00	
21111009000000000000	Juárez Rincón Santiago	0.00	0.00	0.00	0.00	
21111010000000000000	López Hernández Eduardo Javier	0.00	0.00	0.00	0.00	
21111011000000000000	Moreno Fernández Martín	0.00	0.00	0.00	0.00	
21111012000000000000	Ochoa Naranjo Bárbara	0.00	0.00	0.00	0.00	
21111013000000000000	Paz Dávila Sara Alejandra	0.00	0.00	0.00	0.00	
21111014000000000000	Rodríguez Rodríguez Elia	0.00	0.00	0.00	0.00	
21111015000000000000	Rolón Rodríguez Leonel	0.00	0.00	0.00	0.00	
21111016000000000000	Solórzano Sáenz Carlos Alberto	0.00	0.00	0.00	0.00	
21111999000000000000	Remuneraciones por pagar a personal permanente	0.00	609,398.20	609,398.20	0.00	

Cuenta Pública 2016
Instituto Colimense para la Discapacidad
Notas a los Estados Financieros
Por el periodo comprendido del 01 de enero al 30 de junio de 2016
(Pesos)

211120000000000000000000	Remuneraciones por pagar a personal transitorio	0.00	0.00	0.00	0.00	
211130000000000000000000	Remuneraciones adicionales y especiales por pagar	0.00	0.00	0.00	0.00	
211140000000000000000000	Seguridad Social y Seguros por Pagar	0.00	0.00	0.00	0.00	
211150000000000000000000	Otras prestaciones sociales y económicas por pagar	0.00	0.00	0.00	0.00	
211160000000000000000000	Estímulos a Servidores Públicos por pagar	0.00	0.00	0.00	0.00	

Deudas por Adquisición de Bienes y Contratación de Servicios

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Saldo Inicial	Cargos	Abonos	Saldo Final	Antigüedad
211200000000000000000000	PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	2,799.46	52,213.81	61,121.17	11,706.82	
211210000000000000000000	DEUDAS POR ADQ. DE BIENES Y CONTRATACION SERVICIOS	2,799.46	52,213.81	61,121.17	11,706.82	
211210010000000000000000	Embotelladora de Colima, SA de CV	0.00	0.00	0.00	0.00	
211210020000000000000000	Comisión Federal de Electricidad	0.00	0.00	0.00	0.00	
211210030000000000000000	Teléfonos de México, SAB de CV	0.00	8,014.00	9,612.00	1,598.00	< 90 días
211210040000000000000000	CIAPACOV	0.00	0.00	0.00	0.00	
211210050000000000000000	Servicios Eficientes de Cartera, S de RL de CV	0.00	0.00	0.00	0.00	
211210060000000000000000	Proveedora Hospitalaria de Colima, SA de CV	0.00	14,209.52	14,209.52	0.00	
211210070000000000000000	PCO Papelerías, SA de CV	0.00	0.00	0.00	0.00	
211210080000000000000000	Yolanda Gutiérrez Grajeda	0.00	8,897.20	12,400.40	3,503.20	< 90 días
211210090000000000000000	Alejandra Aceves Torres	0.00	0.00	0.00	0.00	
211210100000000000000000	Ingeniería en Software, SA de CV	0.00	2,314.20	3,613.40	1,299.20	< 90 días
211210110000000000000000	Eduardo López Gil	0.00	0.00	0.00	0.00	
211210120000000000000000	Cecilio Pimentel Orozco	0.00	0.00	0.00	0.00	
211210130000000000000000	Carlos Nafarrate, S.A. de C.V.	0.00	0.00	0.00	0.00	
211210140000000000000000	Diana García Trillo	0.00	0.00	0.00	0.00	
211210150000000000000000	Grupo Motormexa Colima, S.A. de C.V.	0.00	0.00	0.00	0.00	
211210160000000000000000	Organización de Ciegos Colimenses, A.C.	0.00	0.00	0.00	0.00	
211210170000000000000000	Roberto Ursua Quiroz, S.A. de C.V.	0.00	4,469.68	4,469.68	0.00	
211210180000000000000000	Dora Luz Santillan Mendez	0.00	0.00	0.00	0.00	
211210190000000000000000	Maria Candelaria Salazar Preciado	0.00	0.00	0.00	0.00	
211210200000000000000000	HSBC México, S.A.	0.00	6,036.64	6,036.64	0.00	
211210210000000000000000	Jorge Eduardo Martínez Masso	0.00	0.00	0.00	0.00	
211210220000000000000000	Autopartes Jimenez, SA de CV	0.00	0.00	0.00	0.00	
211210230000000000000000	Aerovías de Mexico, SA de CV	0.00	0.00	0.00	0.00	
211210240000000000000000	Servicio Solorzano, S.A.	0.00	0.00	0.00	0.00	
211210250000000000000000	Hiram Ursúa Jiménez	0.00	1,980.00	3,730.00	1,750.00	< 90 días
211210260000000000000000	J. Trinidad Herrera Milanez	0.00	0.00	0.00	0.00	
211210270000000000000000	Miriam Romero Vázquez	0.00	0.00	0.00	0.00	
211210280000000000000000	OZ Automotriz de Colima, SA de CV	0.00	1,025.00	1,025.00	0.00	
211210290000000000000000	Hector Arturo Becerra Rodriguez	0.00	0.00	0.00	0.00	
211210300000000000000000	Francisco Rodríguez Calixtro	0.00	0.00	0.00	0.00	
211210310000000000000000	Colima Autocamiones, SA de CV	0.00	0.00	0.00	0.00	
211210320000000000000000	Ramon Alvarez Sierra	0.00	0.00	0.00	0.00	
211210330000000000000000	Hernan Orozco Torres	0.00	0.00	0.00	0.00	
211210340000000000000000	Jose Filemon Arias Merino	0.00	1,107.81	1,107.81	0.00	
211210350000000000000000	Julio Benavides Delgado	0.00	0.00	0.00	0.00	
211210360000000000000000	Eduardo Ignacio García Soto	0.00	0.00	0.00	0.00	
211210370000000000000000	Victoria Orozco Rangel	0.00	1,039.36	1,039.36	0.00	
211210380000000000000000	Recubrimientos Color y Servicio, SA de CV	0.00	0.00	0.00	0.00	
211210390000000000000000	Alfonso Prado Alonso	0.00	0.00	0.00	0.00	

Cuenta Pública 2016
Instituto Colimense para la Discapacidad
Notas a los Estados Financieros
Por el periodo comprendido del 01 de enero al 30 de junio de 2016
(Pesos)

2112104000000000000000	Servicio Coliman, S.A. de C.V.	0.00	0.00	0.00	0.00	
2112104100000000000000	Felipe de Jesús Gutiérrez Cham	0.00	0.00	0.00	0.00	
2112104200000000000000	Miguel Angel Iñiguez Cortés	0.00	0.00	0.00	0.00	
2112104300000000000000	Arturo Verduzco Moreno	0.00	0.00	0.00	0.00	
2112104400000000000000	Colegio de Médicos del Estado de Colima, A.C.	0.00	0.00	0.00	0.00	
2112104500000000000000	Carlos Nafarrate, S.A. de C.V.	0.00	0.00	0.00	0.00	
2112104600000000000000	Jose Antonio Fernandez Cardenas	0.00	0.00	0.00	0.00	
2112104700000000000000	Martín Serrano Amezcua	0.00	0.00	0.00	0.00	
2112104800000000000000	Porfirio Aguilar Valencia	0.00	0.00	0.00	0.00	
2112104900000000000000	Juan Gabriel Hernández Barreda	0.00	0.00	0.00	0.00	
2112105000000000000000	José Antonio Fernández Cárdenas	0.00	0.00	0.00	0.00	
2112105100000000000000	José Antonio Velázquez Serrano	0.00	0.00	0.00	0.00	
2112105200000000000000	Maria Eufemia Ramos Castellanos	0.00	0.00	0.00	0.00	
2112105300000000000000	José Santos Bautista García	0.00	0.00	0.00	0.00	
2112105400000000000000	Servicios Pereyra, S.A. de C.V.	0.00	0.00	0.00	0.00	
2112105500000000000000	Javier González Chávez	0.00	0.00	0.00	0.00	
2112105600000000000000	Rodrigo Fidel Solórzano Escobar	0.00	0.00	0.00	0.00	
2112105700000000000000	Ma Concepcion Mendoza Alvarez	0.00	0.00	0.00	0.00	
2112199900000000000000	Carlos Alberto Solórzano Sáenz	2,799.46	0.00	756.96	3,556.42	< 90 días
2112200000000000000000	DEUDAS POR ADQ. BIENES INMUEBLES, MUEBLES E INTANG	0.00	0.00	0.00	0.00	

Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Saldo Inicial	Cargos	Abonos	Saldo Final	Antigüedad
2115000000000000000000	TRANSFERENCIAS OTROGADAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	4,000.00	7,600.00	7,600.00	4,000.00	
2115600000000000000000	AYUDAS SOCIALES	4,000.00	7,600.00	7,600.00	4,000.00	< 90 días

Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Saldo Inicial	Cargos	Abonos	Saldo Final	Antigüedad
2117000000000000000000	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLA	160,607.73	276,179.32	269,885.11	154,313.52	
2117100000000000000000	RETENCIONES DE IMPUESTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	116,983.60	96,005.20	83,604.23	104,582.63	
2117100100000000000000	RET. DE ISR POR SUELDOS Y SALARIOS	68,947.17	66,254.00	55,247.70	57,940.87	> 365 días
2117100200000000000000	RET. DE ISR POR HONORARIOS ASIMILABLES	19,838.45	9,204.00	9,204.25	19,838.70	> 365 días
2117100300000000000000	RET. DE ISR POR SERVICIOS PROFESIONALES	683.83	0.00	0.00	683.83	> 365 días
2117100400000000000000	RET. DE ISR POR ARRENDAMIENTO	21,316.60	0.00	0.00	21,316.60	> 365 días
2117100500000000000000	SENTENCIAS Y RESOLUCIONES JUDICIALES POR PAGAR A C	0.00	0.00	0.00	0.00	
2117100700000000000000	IMPUESTO SOBRE NÓMINAS 2%	3,557.14	12,626.00	11,121.00	2,052.14	< 90 días
2117100900000000000000	OTRAS RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CP	2,640.41	7,921.20	8,031.28	2,750.49	< 90 días
2117200000000000000000	RETENCIONES DEL SISTEMA DE SEGURIDAD SOCIAL A PAGA	3,124.26	15,203.79	16,123.89	4,044.36	< 90 días
2117300000000000000000	AP. SEGURIDAD SOCIAL PATRONALES	13,876.42	84,876.90	85,725.59	14,725.11	< 90 días
2117400000000000000000	AP. SISTEMA P/RETIRO PATRONALES	14,156.31	42,381.61	44,521.32	16,296.02	< 90 días
2117500000000000000000	AP. INFONAVIT PATRONALES	12,467.14	37,711.82	39,910.08	14,665.40	< 90 días
2117600000000000000000	PENAS, MULTAS, ACCESORIOS Y ACTUALIZACIONES POR PA	0.00	0.00	0.00	0.00	
2119000000000000000000	OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	1,173.08	65,287.54	65,321.57	1,207.11	< 90 días
2119900000000000000000	OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	1,173.08	65,287.54	65,321.57	1,207.11	< 90 días
2119900100000000000000	INFONACOT	1,173.08	4,692.31	4,692.32	1,173.09	< 90 días
2119900200000000000000	Aportaciones Pensiones Civiles-INCODIS	0.00	967.80	967.80	0.00	
2119900300000000000000	Ret. pensiones civiles-Empleados	0.00	4,838.40	4,838.40	0.00	
2119900400000000000000	Ret. prestamo pensiones CP	0.00	26,141.36	26,141.36	0.00	

Cuenta Pública 2016
Instituto Colimense para la Discapacidad
Notas a los Estados Financieros
Por el periodo comprendido del 01 de enero al 30 de junio de 2016
(Pesos)

21199005000000000000	Secretaría de Finanzas (IMSS y AFORE)	0.00	876.00	876.00	0.00	
21199006000000000000	Pérez Medina Francisco Jesús	0.00	23,795.75	23,795.75	0.00	
21199007000000000000	Rodríguez Rodríguez Elia	0.00	0.00	0.00	0.00	

Documentos por Pagar a Corto Plazo

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Saldo Inicial	Cargos	Abonos	Saldo Final	Antigüedad
21200000000000000000	DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00	
21210000000000000000	DOCUMENTOS COMERCIALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00	
21211000000000000000	DOC. POR PAGAR POR ADQ. DE BIENES Y CONTRAT. SERVI	0.00	0.00	0.00	0.00	
21212000000000000000	DOC. POR PAG. POR ADQ. BIENES INMUEB., MUEB. E INT	0.00	0.00	0.00	0.00	

Otros Pasivos a Corto Plazo

No se cuenta con otros tipos de Pasivos a Corto Plazo aparte de los que se hacen mención en las notas que anteceden.

Pasivos a Largo Plazo

No se cuenta con Pasivos a Largo Plazo.

I) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Saldo Inicial	Cargos	Abonos	Saldo Final
41000000000000000000	INGRESOS POR GESTION	0.00	0.00	8,450.00	8,450.00
41700000000000000000	INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	0.00	0.00	8,450.00	8,450.00
41730000000000000000	ING. POR VTA. BIENES Y SERVICIOS DE ORG. DESCENTRA	0.00	0.00	8,450.00	8,450.00
41731000000000000000	INGRESOS POR TRANSPORTE ESCOLAR	0.00	0.00	8,450.00	8,450.00
41731001000000000000	Saúl Abarca Sánchez	0.00	0.00	0.00	0.00
41731002000000000000	Luis Miguel Flores Puente	0.00	0.00	0.00	0.00
41731003000000000000	Leonel Rolón Rodríguez	0.00	0.00	2,400.00	2,400.00
41731004000000000000	José Alfredo Gutiérrez Martínez	0.00	0.00	3,650.00	3,650.00
41731005000000000000	Candelario Ávalos Pacheco	0.00	0.00	0.00	0.00
41732000000000000000	INGRESOS POR COMISIÓN DE AUTOBUSES	0.00	0.00	0.00	0.00
41732001000000000000	José Octavio Rangel Luna	0.00	0.00	0.00	0.00
41732002000000000000	José Cortes Alcaráz	0.00	0.00	0.00	0.00
41732003000000000000	Florentino Hernández Aguayo	0.00	0.00	0.00	0.00
42000000000000000000	PARTICIPAC., APORTAC., TRANSF., ASIGNAC., SUBS. Y	0.00	0.00	999,026.34	999,026.34
42200000000000000000	TRANSF., ASIGNAC., SUBS. Y OTRAS AYUDAS	0.00	0.00	999,026.34	999,026.34
42230000000000000000	SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	0.00	0.00	999,026.34	999,026.34
42231000000000000000	SUBSIDIOS O APOYOS ESTATALES	0.00	0.00	999,026.34	999,026.34
42231001000000000000	Secretaría de Finanzas del Gobierno de Colima	0.00	0.00	999,026.34	999,026.34
42231002000000000000	Gobierno del Estado de Colima	0.00	0.00	0.00	0.00
42240000000000000000	AYUDAS SOCIALES	0.00	0.00	0.00	0.00
43000000000000000000	OTROS INGRESOS	0.00	0.00	7,137.65	7,137.65
43100000000000000000	INGRESOS FINANCIEROS	0.00	0.00	5,137.65	5,137.65
43130000000000000000	OTROS INGRESOS FINANCIEROS	0.00	0.00	5,137.65	5,137.65
43500000000000000000	OTROS INGRESOS	0.00	0.00	2,000.00	2,000.00

Cuenta Pública 2016
Instituto Colimense para la Discapacidad
Notas a los Estados Financieros
Por el periodo comprendido del 01 de enero al 30 de junio de 2016
(Pesos)

43510000000000000000	OTROS INGRESOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	0.00	0.00	0.00	0.00
43520000000000000000	BONIFICACIONES Y DESCUENTOS OBTENIDOS	0.00	0.00	0.00	0.00
43590000000000000000	OTROS INGRESOS VARIOS	0.00	0.00	2,000.00	2,000.00
43591000000000000000	APOYOS DE INSTITUCIONES	0.00	0.00	2,000.00	2,000.00
43591001000000000000	H. Congreso del Estado de Colima	0.00	0.00	0.00	0.00
43591002000000000000	Administración de la Beneficencia Pública en Colim	0.00	0.00	0.00	0.00
43591003000000000000	Sistema para el DIF Estatal Colima	0.00	0.00	2,000.00	2,000.00
43591004000000000000	DIF Municipal Colima	0.00	0.00	0.00	0.00
43591005000000000000	DIF Municipal Tecmán	0.00	0.00	0.00	0.00
43591006000000000000	DIF Municipal Villa de Álvarez	0.00	0.00	0.00	0.00
43591007000000000000	DIF Municipal Comala	0.00	0.00	0.00	0.00
43591008000000000000	DIF Municipal Manzanillo	0.00	0.00	0.00	0.00
43591009000000000000	Atención Ciudadana	0.00	0.00	0.00	0.00
43591010000000000000	Coordinación de los Servicios Educativos del Estad	0.00	0.00	0.00	0.00
43591011000000000000	CIAPACOV	0.00	0.00	0.00	0.00
43591012000000000000	Instituto Colimense de las Mujeres	0.00	0.00	0.00	0.00
43591013000000000000	Instituto para la Atención de los Adultos en Pleni	0.00	0.00	0.00	0.00
43591014000000000000	Instituto Colimense para la Discapacidad	0.00	0.00	0.00	0.00
43591015000000000000	Municipio de Villa de Álvarez, Col.	0.00	0.00	0.00	0.00
43592000000000000000	APOYOS DE INICIATIVA PRIVADA	0.00	0.00	0.00	0.00
43592001000000000000	Colegio de Contadores Públicos de Colima, AC	0.00	0.00	0.00	0.00
43592002000000000000	Inowa Mobiliario, SA de CV	0.00	0.00	0.00	0.00
43592003000000000000	Cámara Mexicana de la Industria de la Construcción	0.00	0.00	0.00	0.00
43592004000000000000	Centro Escolar Colima, AC	0.00	0.00	0.00	0.00
43592005000000000000	Novoa Hernández y Asociados, SC	0.00	0.00	0.00	0.00
43592006000000000000	Ramsés Orlando Morán Ríos	0.00	0.00	0.00	0.00
43592007000000000000	Marco Octavio Zamora Vinck	0.00	0.00	0.00	0.00
43592008000000000000	Constructora Manzanillo, SA de CV	0.00	0.00	0.00	0.00
43592009000000000000	Central Brun de Colima, SA de CV	0.00	0.00	0.00	0.00
43592010000000000000	Shikimoto, SA de CV	0.00	0.00	0.00	0.00
43592011000000000000	Coppel, SA de CV	0.00	0.00	0.00	0.00
43592012000000000000	SETRAC, SA de CV	0.00	0.00	0.00	0.00
43592013000000000000	Barragán Diseño y Construcción, SA de CV	0.00	0.00	0.00	0.00
43592014000000000000	Grupo Arce de Colima, SA de CV	0.00	0.00	0.00	0.00
43592015000000000000	Hotel Ceballos, SA de CV	0.00	0.00	0.00	0.00
43592016000000000000	El Bolerama, SA de CV	0.00	0.00	0.00	0.00
43592017000000000000	Colima Automotriz, SA de CV	0.00	0.00	0.00	0.00
43592018000000000000	Muebles y Maquinaria de Colima, SA de CV	0.00	0.00	0.00	0.00
43592019000000000000	Camionera de Jalisco, SA de CV	0.00	0.00	0.00	0.00
43592100000000000000	DONATARIO/A POR ANONIMATO	0.00	0.00	0.00	0.00
43592119000000000000	Universidad de Colima	0.00	0.00	0.00	0.00
43592121000000000000	Consultoria Patrimonial Ceballos, S.C.	0.00	0.00	0.00	0.00
43592123000000000000	José Rodolfo Novoa Nito	0.00	0.00	0.00	0.00
43592124000000000000	Felicitas Alejandra Valladares Anguiano	0.00	0.00	0.00	0.00
43592125000000000000	Ruiz Hermanos Asesoría y Auditoría, S.C.	0.00	0.00	0.00	0.00
43592126000000000000	Carmen Cecilia García Zamora	0.00	0.00	0.00	0.00
43592127000000000000	Caritas Colima, I.A.P.	0.00	0.00	0.00	0.00
43592128000000000000	OZ Automotriz de Colima, SA de CV	0.00	0.00	0.00	0.00
43593000000000000000	APORTACIONES DE PERSONAS CON DISCAPACIDAD	0.00	0.00	0.00	0.00
43600000000000000000	INGRESOS EXTRAORDINARIOS	0.00	0.00	0.00	0.00

Cuenta Pública 2016
Instituto Colimense para la Discapacidad
Notas a los Estados Financieros
Por el periodo comprendido del 01 de enero al 30 de junio de 2016
(Pesos)

43690000000000000000	OTROS INGRESOS EXTRAORDINARIOS	0.00	0.00	0.00	0.00
----------------------	--------------------------------	------	------	------	------

Egresos

Total de Egresos	988,192.68
10% del Total de Egresos	98,819.27

Las Cuentas de Gastos que en lo individual representan el 10% del Total de Egresos son:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Saldo Inicial	Cargos	Abonos	Saldo Final
51120000000000000000	REMUNERACIONES AL PERSONAL TRANSITORIO	0.00	33,000.00	0.00	33,000.00
51121000000000000000	Honorarios Asimilables a Salarios	0.00	33,000.00	0.00	33,000.00
51141000000000000000	Aportaciones de seguridad social	0.00	85,725.59	0.00	85,725.59
51142000000000000000	Infonavit	0.00	39,910.08	0.00	39,910.08
51143000000000000000	Aportaciones al sistema para el retiro	0.00	44,521.32	0.00	44,521.32
51150000000000000000	OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONOMICAS	0.00	12,088.80	0.00	12,088.80
51158000000000000000	Impuesto sobre Nóminas 2%	0.00	11,121.00	0.00	11,121.00
51159000000000000000	Aportaciones a Pensiones Civiles (INCODIS)	0.00	967.80	0.00	967.80
51200000000000000000	MATERIALES Y SUMINISTROS	0.00	15,152.76	0.00	15,152.76
51210000000000000000	MATERIALES DE ADMINISTRACION, EMISION DE DOCTOS Y	0.00	9,480.36	0.00	9,480.36
51211000000000000000	Materiales, útiles y equipos menores de oficina	0.00	1,707.20	0.00	1,707.20
51214000000000000000	Mat., ut. y eq. menores de Tec. de inform. y comun	0.00	6,733.80	0.00	6,733.80
51216000000000000000	Material de limpieza	0.00	1,039.36	0.00	1,039.36
51290000000000000000	HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES	0.00	5,672.40	0.00	5,672.40
51296000000000000000	Ref. y acc. menores de eq. transporte	0.00	5,672.40	0.00	5,672.40
51300000000000000000	SERVICIOS GENERALES	0.00	36,598.81	0.00	36,598.81
51310000000000000000	SERVICIOS BASICOS	0.00	11,706.00	0.00	11,706.00
51314000000000000000	Telefonía tradicional	0.00	9,612.00	0.00	9,612.00
51317000000000000000	Servicios de acceso de internet, redes y proc. de	0.00	2,094.00	0.00	2,094.00
51340000000000000000	SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	0.00	6,036.64	0.00	6,036.64
51341000000000000000	Servicios financieros y bancarios	0.00	6,036.64	0.00	6,036.64
51350000000000000000	SERVICIOS DE INST., REP., MANTTO. Y CONSERVACION	0.00	17,930.17	0.00	17,930.17
51351000000000000000	Conservación y mantenimiento menor de inmuebles	0.00	1,977.49	0.00	1,977.49
51355000000000000000	Rep. y mantto. eq. de transporte	0.00	15,952.68	0.00	15,952.68
51380000000000000000	SERVICIOS OFICIALES	0.00	50.00	0.00	50.00
51382000000000000000	Gastos de orden social y cultural	0.00	50.00	0.00	50.00
51390000000000000000	OTROS SERVICIOS GENERALES	0.00	876.00	0.00	876.00
51392000000000000000	Impuestos y der (notarial, placas, calcas, tenenci	0.00	876.00	0.00	876.00
52000000000000000000	TRANSFERENCIAS, ASIG., SUBS. Y OTRAS AYUDAS	0.00	24,304.36	0.00	24,304.36
52400000000000000000	AYUDAS SOCIALES	0.00	24,304.36	0.00	24,304.36
52410000000000000000	AYUDAS SOCIALES A PERSONAS	0.00	23,504.36	0.00	23,504.36
52430000000000000000	AYUDAS SOCIALES A INSTITUCIONES	0.00	800.00	0.00	800.00
55000000000000000000	OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS	0.00	4,918.85	0.00	4,918.85
55100000000000000000	ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS Y AMORTIZ	0.00	4,429.02	0.00	4,429.02
55150000000000000000	DEPRECIACION DE BIENES MUEBLES	0.00	4,429.02	0.00	4,429.02
55151000000000000000	DEP. DE MOB. Y EQ. DE ADMINISTRACION	0.00	3,468.54	0.00	3,468.54
55152000000000000000	DEP. DE MOB. Y EQ. EDUCACIONAL Y RECREATIVO	0.00	119.52	0.00	119.52
55156000000000000000	DEP. DE MAQ., OTROS EQ. Y HERRAMIENTAS	0.00	840.96	0.00	840.96
55700000000000000000	GASTOS EXTRAORDINARIOS	0.00	489.83	0.00	489.83
55790000000000000000	OTROS GASTOS EXTRAORDINARIOS	0.00	489.83	0.00	489.83

Cuenta Pública 2016
Instituto Colimense para la Discapacidad
Notas a los Estados Financieros
Por el periodo comprendido del 01 de enero al 30 de junio de 2016
(Pesos)

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

Patrimonio Generado

Las modificaciones en el rubro de Patrimonio Generado ocurridas al cierre del periodo que se informa, derivan única y exclusivamente del traspaso del Resultado de Ejercicios anteriores, al rubro de Resultados de Ejercicios Anteriores, asimismo, por la determinación del Resultado del Ejercicio en curso en el Rubro Resultado del Ejercicio (Ahorro/Desahorro).

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

El Análisis de los Saldos Inicial y Final que figuran en la última parte del Estado de Flujos de Efectivo en la Cuenta de Efectivo y Equivalentes es como sigue:

	2016	2015
Efectivo en Bancos - Tesorería	0.00	0.00
Efectivo en Bancos - Dependencias	880,011.74	875,625.84
Inversiones Temporales (hasta 3 meses)	0.00	0.00
Fondos con Afectación Específica	0.00	0.00
Depósitos de fondos de terceros y otros	0.00	0.00
Total de Efectivo y Equivalentes	880,011.74	875,625.84

La Conciliación de los Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación y la Cuenta de Ahorro/Desahorro antes de Rubros Extraordinarios es como sigue:

	2016	2015
Ahorro/Desahorro antes de Rubros Extraordinarios	8,814.92	737,154.07
Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo		
-Depreciación	4,429.02	8,858.04
-Amortización	0.00	0.00
Incrementos en las provisiones		
Incremento en inversiones producido por revaluación		
Ganancia/Pérdida en venta de propiedad, planta y equipo		
Incremento en cuentas por cobrar		
-Partidas extraordinarias	489.83	1,286.02
Total de Flujo Neto por Actividades de Operación	3,896.07	727,010.01

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

INSTITUTO COLIMENSE PARA LA DISCAPACIDAD Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables Correspondiente del 01 de enero al 30 de junio de 2016 (Cifras en Pesos)		
1. Ingresos Presupuestarios		1,014,612.77
2. Más ingresos contables no presupuestarios		1.22
Incremento por variación de inventarios	0.00	
Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0.00	
Disminución del exceso de provisiones	0.00	
Otros ingresos y beneficios varios	0.00	

Cuenta Pública 2016
Instituto Colimense para la Discapacidad
Notas a los Estados Financieros
Por el periodo comprendido del 01 de enero al 30 de junio de 2016
(Pesos)

Otros ingresos contables no presupuestarios	1.22	
3. Menos ingresos presupuestarios no contables		0.00
Productos de capital	0.00	
Aprovechamientos capital	0.00	
Ingresos derivados de financiamientos	0.00	
Otros Ingresos presupuestarios no contables	0.00	
4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)		1,014,613.99

INSTITUTO COLIMENSE PARA LA DISCAPACIDAD Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables Correspondiente del 01 de enero al 30 de junio de 2016 (Cifras en Pesos)		
1. Total de egresos (Presupuestarios)		1,018,872.69

2. Menos egresos presupuestarios no contables		6,375.65
Mobiliario y equipo de administración	0.00	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	0.00	
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	0.00	
Vehículos y equipos de transporte	0.00	
Equipo de defensa y seguridad	0.00	
Maquinaria, otros equipos y herramientas	0.00	
Activos biológicos	0.00	
Bienes inmuebles	0.00	
Activos intangibles	0.00	
Obra pública en bienes propios	0.00	
Acciones y participaciones de capital	0.00	
Compra de títulos y valores	0.00	
Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos	0.00	
Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales	0.00	
Amortización de la deuda pública	0.00	
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	0.00	
Otros Egresos Presupuestales No Contables	6,375.65	

3. Más Gastos Contables No Presupuestales		4,918.85
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	4,429.02	
Provisiones	0.00	
Disminución de inventarios	0.00	
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0.00	
Aumento por insuficiencia de provisiones	0.00	
Otros Gastos	0.00	
Otros Gastos Contables No Presupuestales	489.83	

4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)		1,017,415.89
---	--	---------------------

Cuenta Pública 2016
Instituto Colimense para la Discapacidad
Notas a los Estados Financieros
Por el periodo comprendido del 01 de enero al 30 de junio de 2016
(Pesos)

Cuentas de Orden Contables

Nombre de la Cuenta	Saldo Deudor	Saldo Acreedor
76100000000000000000	BIENES BAJO CONTRATO EN CONCESION	0
76200000000000000000	CONTRATO DE CONCESION POR BIENES	0
76300000000000000000	BIENES BAJO CONTRATO EN COMODATO	28
76400000000000000000	CONTRATO DE COMODATO POR BIENES	28
76800000000000000000	ACTIVOS EN DONACION	2
76900000000000000000	ACTIVOS POR DONACIÓN	2

Cuentas de Orden Presupuestarias**Cuentas de ingresos**

Nombre de la Cuenta	Saldo Deudor	Saldo Acreedor
81100000000000000000	PRESUPUESTO DE INGRESOS ESTIMADO	-2,030,620.00
81200000000000000000	PRESUPUESTO DE INGRESOS POR RECAUDAR/GESTIONAR	1,029,193.66
81300000000000000000	PRESUPUESTO DE INGRESOS MODIFICADO	-13,187.65
81400000000000000000	PRESUPUESTO DE INGRESOS DEVENGADO	1.22
81500000000000000000	PRESUPUESTO DE INGRESOS RECAUDADO/GESTIONADO	1,014,612.77

Cuentas de egresos

Nombre de la Cuenta	Saldo Deudor	Saldo Acreedor
82100000000000000000	PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	-2,086,198.36
82200000000000000000	PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	1,085,301.14
82300000000000000000	PRESUPUESTO DE EGRESOS MODIFICADO	-15,587.65
82400000000000000000	PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	14,131.21
82500000000000000000	PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	-15,636.21
82600000000000000000	PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	-872.65
82700000000000000000	PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	1,018,862.52