

**Cuenta Pública 2015**  
**Instituto Colimense para la Discapacidad**  
**Notas a los Estados Financieros**  
**Por el periodo comprendido del 01 de enero al 30 de septiembre de 2015**  
**(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 septiembre de 2015, del Instituto Colimense para la Discapacidad.

**Cuenta Pública 2015**  
**Instituto Colimense para la Discapacidad**  
**Notas a los Estados Financieros**  
**Por el periodo comprendido del 01 de enero al 30 de septiembre de 2015**  
**(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 2015**  
**Instituto Colimense para la Discapacidad**  
**Notas a los Estados Financieros**  
**Por el periodo comprendido del 01 de enero al 30 de septiembre de 2015**  
**(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:**

**Cuenta Pública 2015**  
**Instituto Colimense para la Discapacidad**  
**Notas a los Estados Financieros**  
**Por el periodo comprendido del 01 de enero al 30 de septiembre de 2015**  
**(Pesos)**

1. La partida que se establezca en el Presupuesto Anual de Egresos del Gobierno del Estado;
2. Los bienes muebles, inmuebles, obras, servicios, derechos y obligaciones que le asignen y transmitan los gobiernos federal, estatal y municipales o cualquiera otra entidad pública;
3. Las donaciones, herencias, legados y aportaciones, que le otorgan los particulares o cualquier institución pública o privada;
4. Los fondos obtenidos para el financiamiento de programas específicos;
5. Los recursos que se obtengan por la comercialización o ejecución de sus programas y acciones;
6. Las acciones, derechos o productos que adquiera por cualquier otro título legal y;
7. Los demás bienes, servicios, derechos y aprovechamientos que fijen las leyes y reglamentos o que provengan de otros fondos o aportaciones.

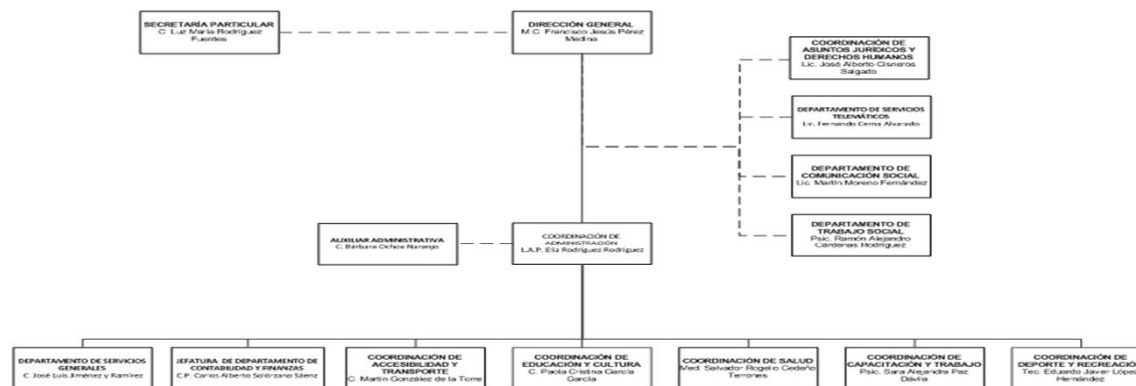
**FORMA DE GOBIERNO:**

El Instituto es un Organismo Descentralizado del Gobierno del Estado de Colima, con personalidad jurídica y patrimonio propios; cuyos Órganos de Gobierno se establecieron en primera Instancia por un Consejo Directivo y por un Director General, el cual es designado por el Gobernador del Estado; como encargado de ejecutar y llevar a cabo las acciones para el correcto cumplimiento de las decisiones tomadas por el Consejo Directivo.



**INSTITUTO COLIMENSE PARA LA DISCAPACIDAD (INCODIS)**

**ORGANIGRAMA FUNCIONAL**



**AUTORIZÓ**

**Vo. Bo.**

**REVISÓ**

**M.C. FRANCISCO JESÚS PÉREZ MEDINA**  
 Director General del Instituto Colimense para la Discapacidad

**L.A.P. ELIA RODRÍGUEZ RODRÍGUEZ**  
 Coordinadora Administrativa

**C.P. SUSANA VALLE PALACIOS**  
 Directora General de Administración y Abastecimientos  
 Secretaria de Finanzas y Administración

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

**Cuenta Pública 2015**  
**Instituto Colimense para la Discapacidad**  
**Notas a los Estados Financieros**  
**Por el periodo comprendido del 01 de enero al 30 de septiembre de 2015**  
**(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 2015**  
**Instituto Colimense para la Discapacidad**  
**Notas a los Estados Financieros**  
**Por el periodo comprendido del 01 de enero al 30 de septiembre de 2015**  
**(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](http://www.incodis.col.gob.mx), dentro de la sección denominada "Normatividad a seguir".

**Cuenta Pública 2015**  
**Instituto Colimense para la Discapacidad**  
**Notas a los Estados Financieros**  
**Por el periodo comprendido del 01 de enero al 30 de septiembre de 2015**  
**(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 | 886,713.92    | 1,716,383.64 | 1,635,312.24 | 967,785.32  |
| 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                   | 881,713.92    | 1,716,383.64 | 1,635,312.24 | 962,785.32  |
| 11131000000000000000 | BANCOS MONEDA NACIONAL   | 881,713.92    | 1,716,383.64 | 1,635,312.24 | 962,785.32  |
| 11131001000000000000 | HSBC Cta. 4019098029     | 257,426.82    | 1,555,972.85 | 1,585,197.76 | 228,201.91  |
| 11131002000000000000 | HSBC Cta. 6139742150     | 614,287.10    | 158,410.79   | 49,114.48    | 723,583.41  |
| 11131003000000000000 | HSBC Cta. 4038580866     | 10,000.00     | 2,000.00     | 1,000.00     | 11,000.00   |
| 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 2015**  
**Instituto Colimense para la Discapacidad**  
**Notas a los Estados Financieros**  
**Por el periodo comprendido del 01 de enero al 30 de septiembre de 2015**  
**(Pesos)**

| Cuenta               | Nombre de la Cuenta                                | Saldo Inicial | Cargos       | Abonos       | Saldo Final | Antigüedad |
|----------------------|----------------------------------------------------|---------------|--------------|--------------|-------------|------------|
| 11200000000000000000 | DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES         | 232,208.79    | 1,530,741.18 | 1,519,707.83 | 243,242.14  |            |
| 11220000000000000000 | CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO                   | 230,986.76    | 1,530,741.18 | 1,519,107.83 | 242,620.11  |            |
| 11221000000000000000 | CUENTAS POR COBRAR POR VENTA DE BIENES Y PRESTACIO | 0.00          | 12,125.00    | 12,125.00    | 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          | 4,725.00     | 4,725.00     | 0.00        |            |
| 11221004000000000000 | José Alfredo Gutiérrez Martínez                    | 0.00          | 2,500.00     | 2,500.00     | 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          | 4,900.00     | 4,900.00     | 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 | 224,434.95    | 1,498,539.51 | 1,486,906.12 | 236,068.34  |            |
| 11226001000000000000 | Secretaría de Finanzas Gobierno de Colima          | 224,434.95    | 1,498,539.51 | 1,486,906.12 | 236,068.34  | > 365 días |
| 11226002000000000000 | Gobierno del Estado de Colima                      | 0.00          | 0.00         | 0.00         | 0.00        |            |
| 11228000000000000000 | GASTOS POR COMPROBAR                               | 6,051.81      | 4,567.44     | 4,567.48     | 6,051.77    |            |
| 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        | 166.79       | 166.79       | 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        | 500.00       | 500.00       | 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                        | 0.00          | 2,532.00     | 2,532.04     | -0.04       | < 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          | 254.00       | 254.00       | 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          | 606.65       | 606.65       | 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      | 508.00       | 508.00       | 1,280.00    | > 365 días |
| 11229000000000000000 | OTRAS CUENTAS POR COBRAR                           | 500.00        | 15,509.23    | 15,509.23    | 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          | 0.00         | 0.00         | 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 2015**  
**Instituto Colimense para la Discapacidad**  
**Notas a los Estados Financieros**  
**Por el periodo comprendido del 01 de enero al 30 de septiembre de 2015**  
**(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 2015**  
**Instituto Colimense para la Discapacidad**  
**Notas a los Estados Financieros**  
**Por el periodo comprendido del 01 de enero al 30 de septiembre de 2015**  
**(Pesos)**

|                      |                                                    |          |      |        |        |            |
|----------------------|----------------------------------------------------|----------|------|--------|--------|------------|
| 11229999000000000000 | Samuel Larios Pérez                                | 500.00   | 0.00 | 0.00   | 500.00 | > 365 días |
| 11230000000000000000 | DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO         | 1,222.03 | 0.00 | 600.00 | 622.03 |            |
| 11239000000000000000 | OTROS DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO   | 1,222.03 | 0.00 | 600.00 | 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.                                  | 600.00   | 0.00 | 600.00 | 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 | 33,777.53     | 5,788.27 | 5,788.00 | 33,777.80   |
| 11790000000000000000 | BONIFICACIÓN FISCAL ISPT  | 33,777.53     | 5,788.27 | 5,788.00 | 33,777.80   |
| 11791000000000000000 | Subsidio al Empleo        | 33,777.53     | 5,788.27 | 5,788.00 | 33,777.80   |
| 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 |
|--------|---------------------|--------------|------------------------|----------------------------|---------------------|----------------|-----------------|-------------------|------------------|
|--------|---------------------|--------------|------------------------|----------------------------|---------------------|----------------|-----------------|-------------------|------------------|

|                      |                                                    |            |            |          |                                     |        |               |            |            |
|----------------------|----------------------------------------------------|------------|------------|----------|-------------------------------------|--------|---------------|------------|------------|
| 12411963000000000000 | Refrigerador 7 pies ADMIRAL                        | 2,299.00   | 1,858.45   | 172.43   | Contable - Por Tiempo o Línea Recta | 10.00% | Depreciándose | 2007-07-25 | 2007-07-25 |
| 12411964000000000000 | Copiadora SHARP                                    | 6,583.50   | 5,595.84   | 493.76   | Contable - Por Tiempo o Línea Recta | 10.00% | Depreciándose | 2007-02-28 | 2007-02-28 |
| 12411973000000000000 | Conjunto Durango                                   | 5,846.60   | 5,845.60   | 0.00     | Contable - Por Tiempo o Línea Recta | 10.00% | Sin depreciar | 2003-10-08 | 2003-10-08 |
| 12411986000000000000 | Refrigerador Almendra                              | 2,308.00   | 2,307.00   | 0.00     | Contable - Por Tiempo o Línea Recta | 10.00% | Sin depreciar | 2001-09-18 | 2001-09-18 |
| 12413937000000000000 | Reloj Checador "On the Minute"                     | 6,496.00   | 4,222.40   | 1,461.60 | Contable - Por Tiempo o Línea Recta | 30.00% | Depreciándose | 2013-07-08 | 2013-07-08 |
| 12413971000000000000 | 3 CPU Negras armadas                               | 12,675.00  | 12,674.00  | 0.00     | Contable - Por Tiempo o Línea Recta | 30.00% | Sin depreciar | 2007-04-25 | 2007-04-25 |
| 12413972000000000000 | Laptop ACER, Dirección INCODIS                     | 8,549.10   | 8,548.10   | 0.00     | Contable - Por Tiempo o Línea Recta | 30.00% | Sin depreciar | 2007-04-23 | 2007-04-23 |
| 12419990000000000000 | Silla de ruedas deportiva verde, Coord. Deporte y  | 6,500.00   | 5,741.86   | 487.50   | Contable - Por Tiempo o Línea Recta | 10.00% | Depreciándose | 2006-10-06 | 2006-10-06 |
| 12419996000000000000 | 6 sillas ruedas deportivas, Coord. Deporte y Rec.  | 34,500.00  | 29,037.50  | 2,587.50 | Contable - Por Tiempo o Línea Recta | 10.00% | Depreciándose | 2007-03-22 | 2007-03-22 |
| 12421995000000000000 | Bafle profesional 2 vías 1600w, Danza silla ruedas | 2,390.00   | 1,633.35   | 179.25   | Contable - Por Tiempo o Línea Recta | 10.00% | Depreciándose | 2008-10-07 | 2008-10-07 |
| 12441998000000000000 | Eurovan Combi Mod. 2003                            | 217,110.00 | 217,109.00 | 0.00     | Contable - Por Tiempo o Línea Recta | 25.00% | Sin depreciar | 2003-06-27 | 2003-06-27 |
| 12441999000000000000 | Camioneta Nissan Pick-up 2003                      | 119,446.25 | 119,445.25 | 0.00     | Contable - Por Tiempo o Línea Recta | 25.00% | Sin depreciar | 2003-01-11 | 2003-01-11 |
| 12442001000000000000 | Camper para Nissan Pick-up                         | 2,300.00   | 2,299.00   | 0.00     | Contable - Por Tiempo o Línea Recta | 25.00% | Sin depreciar | 2004-05-28 | 2004-05-28 |
| 12465999000000000000 | Conmutador PANASONIC                               | 7,153.00   | 5,901.32   | 536.48   | Contable - Por Tiempo o Línea Recta | 10.00% | Depreciándose | 2007-05-30 | 2007-05-30 |
| 12465990000000000000 | Tarjeta Amp. 9-16 Ext. Conmutador Panasonic        | 4,930.00   | 492.96     | 369.75   | Contable - Por Tiempo o Línea Recta | 10.00% | Depreciándose | 2014-09-12 | 2014-09-12 |
| 12465989000000000000 | Tarjeta Amp. 17-24 Ext. Conmutador Panasonic       | 4,736.28   | 473.64     | 355.22   | Contable - Por Tiempo o Línea Recta | 10.00% | Depreciándose | 2014-09-24 | 2014-09-24 |

## BIENES INMUEBLES

[illegible]

**Cuenta Pública 2015**  
**Instituto Colimense para la Discapacidad**  
**Notas a los Estados Financieros**  
**Por el periodo comprendido del 01 de enero al 30 de septiembre de 2015**  
**(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                | 196,550.20    | 1,464,100.94 | 1,404,747.19 | 137,196.45  |            |
| 21110000000000000000 | SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO   | 0.00          | 893,623.79   | 893,623.79   | 0.00        |            |
| 21111000000000000000 | Remuneraciones por pagar a personal permanente | 0.00          | 893,623.79   | 893,623.79   | 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          | 893,623.79   | 893,623.79   | 0.00        |            |

**Cuenta Pública 2015**  
**Instituto Colimense para la Discapacidad**  
**Notas a los Estados Financieros**  
**Por el periodo comprendido del 01 de enero al 30 de septiembre de 2015**  
**(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                | 812.74        | 85,665.53 | 88,080.28 | 3,227.49    |            |
| 211210000000000000000000 | DEUDAS POR ADQ. DE BIENES Y CONTRATACION SERVICIOS | 812.74        | 85,665.53 | 88,080.28 | 3,227.49    |            |
| 211210010000000000000000 | Embotelladora de Colima, SA de CV                  | 0.00          | 0.00      | 0.00      | 0.00        |            |
| 211210020000000000000000 | Comisión Federal de Electricidad                   | 812.74        | 812.74    | 0.00      | 0.00        |            |
| 211210030000000000000000 | Teléfonos de México, SAB de CV                     | 0.00          | 14,891.00 | 16,469.00 | 1,578.00    | < 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          | 20,525.59 | 20,525.59 | 0.00        |            |
| 211210070000000000000000 | PCO Papelerías, SA de CV                           | 0.00          | 0.00      | 0.00      | 0.00        |            |
| 211210080000000000000000 | Yolanda Gutiérrez Grajeda                          | 0.00          | 17,386.00 | 17,386.00 | 0.00        |            |
| 211210090000000000000000 | Alejandra Aceves Torres                            | 0.00          | 156.60    | 156.60    | 0.00        |            |
| 211210100000000000000000 | Ingeniería en Software, SA de CV                   | 0.00          | 5,358.60  | 5,358.60  | 0.00        |            |
| 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          | 0.00      | 0.00      | 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          | 7,871.76  | 7,871.76  | 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          | 0.00      | 0.00      | 0.00        |            |
| 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          | 1,840.01  | 1,840.01  | 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          | 1,215.75  | 1,215.75  | 0.00        |            |
| 211210350000000000000000 | Julio Benavides Delgado                            | 0.00          | 0.00      | 0.00      | 0.00        |            |
| 211210360000000000000000 | Eduardo Ignacio García Soto                        | 0.00          | 464.58    | 464.58    | 0.00        |            |
| 211210370000000000000000 | Victoria Orozco Rangel                             | 0.00          | 450.08    | 450.08    | 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 2015**  
**Instituto Colimense para la Discapacidad**  
**Notas a los Estados Financieros**  
**Por el periodo comprendido del 01 de enero al 30 de septiembre de 2015**  
**(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 | 348.00   | 348.00   | 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 | 2,059.00 | 2,059.00 | 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 | 3,000.00 | 3,000.00 | 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                     | 0.00 | 0.00     | 1,649.49 | 1,649.49 | < 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 | 0.00          | 27,924.00 | 31,924.00 | 4,000.00    |            |
| 2115600000000000000000 | AYUDAS SOCIALES                                  | 0.00          | 27,924.00 | 31,924.00 | 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 | 195,737.46    | 407,729.49 | 341,960.99 | 129,968.96  |            |
| 2117100000000000000000 | RETENCIONES DE IMPUESTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO   | 152,156.23    | 121,253.33 | 81,474.97  | 112,377.87  |            |
| 2117100100000000000000 | RET. DE ISR POR SUELDOS Y SALARIOS                 | 70,684.53     | 66,000.60  | 54,643.93  | 59,327.86   | > 365 días |
| 2117100200000000000000 | RET. DE ISR POR HONORARIOS ASIMILABLES             | 34,011.14     | 14,172.72  | 0.00       | 19,838.42   | > 365 días |
| 2117100300000000000000 | RET. DE ISR POR SERVICIOS PROFESIONALES            | 6,645.73      | 5,961.90   | 0.00       | 683.83      | > 365 días |
| 2117100400000000000000 | RET. DE ISR POR ARRENDAMIENTO                      | 34,809.46     | 5,400.00   | 0.00       | 29,409.46   | > 365 días |
| 2117100500000000000000 | SENTENCIAS Y RESOLUCIONES JUDICIALES POR PAGAR A C | 0.00          | 0.00       | 0.00       | 0.00        |            |
| 2117100700000000000000 | IMPUESTO SOBRE NÓMINAS 2%                          | 3,453.85      | 16,641.00  | 14,999.27  | 1,812.12    | < 90 días  |
| 2117100900000000000000 | OTRAS RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CP  | 2,551.52      | 13,077.11  | 11,831.77  | 1,306.18    | < 90 días  |
| 2117200000000000000000 | RETENCIONES DEL SISTEMA DE SEGURIDAD SOCIAL A PAGA | 3,520.22      | 24,441.81  | 23,504.91  | 2,583.32    | < 90 días  |
| 2117300000000000000000 | AP. SEGURIDAD SOCIAL PATRONALES                    | 14,343.75     | 130,885.49 | 131,549.51 | 15,007.77   | < 90 días  |
| 2117400000000000000000 | AP. SISTEMA P/RETIRO PATRONALES                    | 13,457.94     | 68,557.48  | 55,099.54  | 0.00        |            |
| 2117500000000000000000 | AP. INFONAVIT PATRONALES                           | 12,259.32     | 62,591.38  | 50,332.06  | 0.00        |            |
| 2117600000000000000000 | PENAS, MULTAS, ACCESORIOS Y ACTUALIZACIONES POR PA | 0.00          | 0.00       | 0.00       | 0.00        |            |
| 2119000000000000000000 | OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO              | 0.00          | 49,158.13  | 49,158.13  | 0.00        |            |
| 2119900000000000000000 | OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO              | 0.00          | 49,158.13  | 49,158.13  | 0.00        |            |
| 2119900100000000000000 | INFONACOT                                          | 0.00          | 0.00       | 0.00       | 0.00        |            |
| 2119900200000000000000 | Aportaciones Pensiones Civiles-INCODIS             | 0.00          | 1,451.70   | 1,451.70   | 0.00        |            |
| 2119900300000000000000 | Ret. pensiones civiles-Empleados                   | 0.00          | 7,257.60   | 7,257.60   | 0.00        |            |
| 2119900400000000000000 | Ret. prestamo pensiones CP                         | 0.00          | 32,827.83  | 32,827.83  | 0.00        |            |

**Cuenta Pública 2015**  
**Instituto Colimense para la Discapacidad**  
**Notas a los Estados Financieros**  
**Por el periodo comprendido del 01 de enero al 30 de septiembre de 2015**  
**(Pesos)**

|                      |                                       |      |          |          |      |  |
|----------------------|---------------------------------------|------|----------|----------|------|--|
| 21199005000000000000 | Secretaría de Finanzas (IMSS y AFORE) | 0.00 | 4,480.00 | 4,480.00 | 0.00 |  |
| 21199006000000000000 | Pérez Medina Francisco Jesús          | 0.00 | 0.00     | 0.00     | 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   | 12,125.00    | 12,125.00    |
| 41700000000000000000 | INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS           | 0.00          | 0.00   | 12,125.00    | 12,125.00    |
| 41730000000000000000 | ING. POR VTA. BIENES Y SERVICIOS DE ORG. DESCENTRA | 0.00          | 0.00   | 12,125.00    | 12,125.00    |
| 41731000000000000000 | INGRESOS POR TRANSPORTE ESCOLAR                    | 0.00          | 0.00   | 12,125.00    | 12,125.00    |
| 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   | 4,725.00     | 4,725.00     |
| 41731004000000000000 | José Alfredo Gutiérrez Martínez                    | 0.00          | 0.00   | 2,500.00     | 2,500.00     |
| 41731005000000000000 | Candelario Ávalos Pacheco                          | 0.00          | 0.00   | 4,900.00     | 4,900.00     |
| 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   | 1,498,539.51 | 1,498,539.51 |
| 42200000000000000000 | TRANSF., ASIGNAC., SUBS. Y OTRAS AYUDAS            | 0.00          | 0.00   | 1,498,539.51 | 1,498,539.51 |
| 42230000000000000000 | SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES                           | 0.00          | 0.00   | 1,498,539.51 | 1,498,539.51 |
| 42231000000000000000 | SUBSIDIOS O APOYOS ESTATALES                       | 0.00          | 0.00   | 1,498,539.51 | 1,498,539.51 |
| 42231001000000000000 | Secretaría de Finanzas del Gobierno de Colima      | 0.00          | 0.00   | 1,498,539.51 | 1,498,539.51 |
| 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   | 24,526.68    | 24,526.68    |
| 43100000000000000000 | INGRESOS FINANCIEROS                               | 0.00          | 0.00   | 8,410.79     | 8,410.79     |
| 43130000000000000000 | OTROS INGRESOS FINANCIEROS                         | 0.00          | 0.00   | 8,410.79     | 8,410.79     |
| 43500000000000000000 | OTROS INGRESOS                                     | 0.00          | 0.00   | 15,509.23    | 15,509.23    |

**Cuenta Pública 2015**  
**Instituto Colimense para la Discapacidad**  
**Notas a los Estados Financieros**  
**Por el periodo comprendido del 01 de enero al 30 de septiembre de 2015**  
**(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 | 15,509.23 | 15,509.23 |
| 43591000000000000000 | APOYOS DE INSTITUCIONES                            | 0.00 | 0.00 | 0.00      | 0.00      |
| 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 | 0.00      | 0.00      |
| 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 | 15,509.23 | 15,509.23 |
| 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 | 606.66    | 606.66    |



**Cuenta Pública 2015**  
**Instituto Colimense para la Discapacidad**  
**Notas a los Estados Financieros**  
**Por el periodo comprendido del 01 de enero al 30 de septiembre de 2015**  
**(Pesos)**

|                      |                                |      |      |        |        |
|----------------------|--------------------------------|------|------|--------|--------|
| 43690000000000000000 | OTROS INGRESOS EXTRAORDINARIOS | 0.00 | 0.00 | 606.66 | 606.66 |
|----------------------|--------------------------------|------|------|--------|--------|

**Egresos**

|                          |              |
|--------------------------|--------------|
| Total de Egresos         | 1,348,895.46 |
| 10% del Total de Egresos | 134,889.55   |

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  |
|----------------------|---------------------------------------------------|---------------|--------------|--------|--------------|
| 51000000000000000000 | GASTOS DE FUNCIONAMIENTO                          | 0.00          | 1,348,895.46 | 0.00   | 1,348,895.46 |
| 51100000000000000000 | SERVICIOS PERSONALES                              | 0.00          | 1,271,498.43 | 0.00   | 1,271,498.43 |
| 51110000000000000000 | REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARACTER PERMANENTE | 0.00          | 895,120.56   | 0.00   | 895,120.56   |
| 51113000000000000000 | Sueldos                                           | 0.00          | 895,120.56   | 0.00   | 895,120.56   |
| 51140000000000000000 | SEGURIDAD SOCIAL                                  | 0.00          | 236,981.11   | 0.00   | 236,981.11   |

**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:

|                                         | 2015              | 2014              |
|-----------------------------------------|-------------------|-------------------|
| Efectivo en Bancos - Tesorería          | 0.00              | 0.00              |
| Efectivo en Bancos - Dependencias       | 967,785.32        | 886,713.92        |
| 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              |
| <b>Total de Efectivo y Equivalentes</b> | <b>967,785.32</b> | <b>886,713.92</b> |

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:

|                                                               | 2015             | 2014               |
|---------------------------------------------------------------|------------------|--------------------|
| Ahorro/Desahorro antes de Rubros Extraordinarios              | 87,714.93        | -92,499.78         |
| Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo |                  |                    |
| -Depreciación                                                 | 6,643.53         | 8,133.09           |
| -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                                     | 1,286.00         | 0.37               |
| <b>Total de Flujo Neto por Actividades de Operación</b>       | <b>79,785.40</b> | <b>-100,633.24</b> |

**Cuenta Pública 2015**  
**Instituto Colimense para la Discapacidad**  
**Notas a los Estados Financieros**  
**Por el periodo comprendido del 01 de enero al 30 de septiembre de 2015**  
**(Pesos)**

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

| <b>INSTITUTO COLIMENSE PARA LA DISCAPACIDAD</b><br>Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables<br>Correspondiente del 01 de enero al 30 de septiembre de 2015<br>(Cifras en Pesos) |           |                     |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|---------------------|
| <b>1. Ingresos Presupuestarios</b>                                                                                                                                                                 |           | <b>1,523,557.79</b> |
| <b>2. Más ingresos contables no presupuestarios</b>                                                                                                                                                |           | <b>11,633.40</b>    |
| 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      |                     |
| Otros ingresos contables no presupuestarios                                                                                                                                                        | 11,633.40 |                     |
| <b>3. Menos ingresos presupuestarios no contables</b>                                                                                                                                              |           | <b>0.00</b>         |
| Productos de capital                                                                                                                                                                               | 0.00      |                     |
| Aprovechamientos capital                                                                                                                                                                           | 0.00      |                     |
| Ingresos derivados de financiamientos                                                                                                                                                              | 0.00      |                     |
| Otros Ingresos presupuestarios no contables                                                                                                                                                        | 0.00      |                     |
| <b>4. Ingresos Contables ( 4 = 1 + 2 - 3 )</b>                                                                                                                                                     |           | <b>1,535,191.19</b> |

| <b>INSTITUTO COLIMENSE PARA LA DISCAPACIDAD</b><br>Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables<br>Correspondiente del 01 de enero al 30 de septiembre de 2015<br>(Cifras en Pesos) |      |                     |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|---------------------|
| <b>1. Total de egresos (Presupuestarios)</b>                                                                                                                                                                 |      | <b>1,428,885.74</b> |
| <b>2. Menos egresos presupuestarios no contables</b>                                                                                                                                                         |      | <b>29,059.59</b>    |
| 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 |                     |

**Cuenta Pública 2015**  
**Instituto Colimense para la Discapacidad**  
**Notas a los Estados Financieros**  
**Por el periodo comprendido del 01 de enero al 30 de septiembre de 2015**  
**(Pesos)**

|                                                                                   |           |                     |
|-----------------------------------------------------------------------------------|-----------|---------------------|
| Otros Egresos Presupuestales No Contables                                         | 29,059.59 |                     |
| <b>3. Más Gastos Contables No Presupuestales</b>                                  |           | <b>7,929.53</b>     |
| Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones          | 6,643.53  |                     |
| 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                                          | 1,286.00  |                     |
| <b>4. Total de Gasto Contable ( 4 = 1 - 2 + 3 )</b>                               |           | <b>1,407,755.68</b> |

### c) NOTAS DE MEMORIA

#### 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               |              | -2,030,625.00  |
| 81200000000000000000 PRESUPUESTO DE INGRESOS POR RECAUDAR/GESTIONAR |              | 529,078.84     |
| 81300000000000000000 PRESUPUESTO DE INGRESOS MODIFICADO             |              | -33,645.02     |
| 81400000000000000000 PRESUPUESTO DE INGRESOS DEVENGADO              |              | 11,633.39      |
| 81500000000000000000 PRESUPUESTO DE INGRESOS RECAUDADO/GESTIONADO   |              | 1,523,557.79   |

##### 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  | 737,938.21    |                |
| 82300000000000000000 PRESUPUESTO DE EGRESOS MODIFICADO   | -36,772.27    |                |
| 82400000000000000000 PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO | -36,211.13    |                |
| 82500000000000000000 PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO    | -54,110.89    |                |
| 82600000000000000000 PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO     | 45,182.70     |                |
| 82700000000000000000 PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO       | 1,430,171.74  |                |