



INSTITUTO DE VIVIENDA DEL MUNICIPIO DE CULIACAN SINALOA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

a) NOTAS DE DESGLOSE

IC-NEF-06-1812

I) Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

1) Efectivo y Equivalentes

Descripción	2018	2017
Efectivo	0.00	5,000.00
Bancos/Tesorería	11,912,211.71	8,584,649.93

2) Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir

Descripción	2018	2017
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	23,209,744.68	23,461,291.53
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	12,632,024.59	12,802,159.62

3) Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (inventarios)

Descripción	2018	2017
Terrenos	975,000.00	975,000.00
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	1,230,763.35	46,200.09

4) Inversiones Financieras

5) Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

Descripción	2018	2017
Mobiliario y Equipo de Administración	491,947.98	386,947.98
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	12,963.78	12,963.78
Vehículos y Equipo de Transporte	1,349,770.00	1,349,770.00

6) Estimaciones y Deterioros

Descripción	2018	2017
Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	-1,603,340.19	-1,549,106.11

7) Otros Activos

Pasivo

1) Cuentas por Pagar a Corto Plazo

Descripción	2018	2017
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	613,588.14	35,371.95
Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	22,175,039.96	22,653,350.88
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	23,302.14	30,736.40
Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	6,603,851.37	6,055,991.17

2) Cuentas por Pagar a Largo Plazo

II) Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión

1) Ingresos Presupuestales

Descripción	2018	2017
Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal	45,971.78	3,226.63
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios de Organismos Descentralizados	8,668,792.09	8,591,737.52
Transferencias Internas y Asignaciones del Sector Público	20,938,052.64	36,184,497.26

2) Otros Ingresos

Descripción	2018	2017
Otros Ingresos y Beneficios Varios	8.48	0.00

Gastos y Otras Perdidas

1) Gastos Presupuestales

Descripción	2018	2017
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	1,695,024.83	1,619,648.97
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	2,399,623.23	1,865,917.54
Remuneraciones Adicionales y Especiales	3,373,019.89	2,668,125.89
Seguridad Social	523,221.47	315,806.52
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	388,915.18	286,097.20
Pago de Estímulos a Servidores Públicos	3,000.00	3,500.00
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	178,777.37	134,885.68
Alimentos y Utensilios	66,963.17	103,973.44
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	646,075.49	86,700.00
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	552,341.78	281,188.06
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	2,953.60	0.00
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	29,255.16	50,500.39
Servicios Básicos	163,911.25	174,077.86
Servicios de Arrendamiento	440,413.46	376,133.62
Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios	311,508.71	3,658,826.13
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	95,092.53	110,266.35
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	167,932.75	132,083.99
Servicios de Comunicación Social y Publicidad	5,132.40	6,508.00
Servicios de Traslado y Viáticos	6,060.00	19,990.00
Servicios Oficiales	14,000.00	3,909.18
Otros Servicios Generales	152,526.91	78,400.85

2) Otros Gastos

Descripción	2018	2017
Estimaciones por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	54,234.08	156,177.46
Construcción en Bienes no Capitalizable	14,850,065.65	29,223,369.90

III) Notas al Estado de Variación de la Hacienda Pública

Descripción	2018	2017
HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO	20,584,514.12	20,584,514.12
Aportaciones	20,584,514.12	20,584,514.12
HACIENDA PUBLICA /PATRIMONIO GENERADO	15,062,959.86	11,686,831.69
Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	0.00	0.00
Resultados de Ejercicios Anteriores	15,062,959.86	11,693,957.40
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00	-7,125.71

IV) Notas al Estado de Flujos de Efectivo

1) Efectivo y Equivalentes

Descripción	2018	2017
Efectivo	0.00	5,000.00
Bancos/Tesorería	11,912,211.71	8,584,649.93

2) Adquisición de Bienes Muebles e Inmuebles

Descripción	
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	16,034,628.91
Terrenos	0.00
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	16,034,628.91
Bienes Muebles	105,000.00
Mobiliario y Equipo de Administración	105,000.00
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	0.00
Vehículos y Equipo de Transporte	0.00

V) Conciliación Presupuestaria y Contable

1) Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables

1. Ingresos Presupuestarios		29,652,816.51
2. Más Ingresos contables no presupuestarios		8.48
Incremento por Variación de Inventarios	0.00	
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsole:	0.00	
Disminución del Exceso de Provisiones	0.00	
Otros Ingresos y Beneficios Varios	8.48	
Otros Ingresos contables no presupuestarios	0.00	
3. Menos Ingresos presupuestarios no contables		0.00
Productos de capital	0.00	
Aprovechamientos de capital	0.00	
Ingresos derivados de financiamientos	0.00	
Otros ingresos presupuestarios no contables	0.00	
Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)		29,652,824.99

LIC. JOSE LUIS RAMIREZ SARABIA

LIC. MIREYA GUADALUPE ARMENTA BELTRAN

LIC. MARIA DE JESUS SANDOVAL ZAMORA

DIRECTOR GENERAL

JEFE DEL DEPARTAMENTO DE ADMON. Y FINANZAS

CONTRALOR

2) Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y Contables

1. Total de egresos (presupuestarios)		27,355,378.09
2. Menos egresos presupuestarios no contables		16,139,628.91
Mobiliario y equipo de administración	105,000.00	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	0.00	
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	0.00	
Vehículos y equipo de transporte	0.00	
Equipo de defensa y seguridad	0.00	
Maquinaria, otros equipos y herramientas	0.00	
Activos biológicos	0.00	
Bienes inmuebles	0.00	
Activos intangibles	0.00	
Obra pública en bienes propios	0.00	
Acciones y participaciones de capital	0.00	
Compra de títulos y valores	0.00	
Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos	0.00	
Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales	0.00	
Amortización de la deuda pública	0.00	
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (adefas)	0.00	
Otros Egresos Presupuestales No Contables	16,034,628.91	
3. Más gastos contables no presupuestales		54,234.08
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	54,234.08	
Provisiones	0.00	
Disminución de Inventarios	0.00	
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsol	0.00	
Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0.00	
Otros Gastos	0.00	
Otros Gastos Contables No Presupuestales	0.00	
Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)		11,269,983.26

LIC. JOSE LUIS RAMIREZ SARABIA

LIC. MIREYA GUADALUPE ARMENTA BELTRAN

LIC. MARIA DE JESUS SANDOVAL ZAMORA

DIRECTOR GENERAL

JEFE DEL DEPARTAMENTO DE ADMON. Y FINANZAS

CONTRALOR

b) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

a) CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS

7110	Valores en Custodia	71,269,578.66
8110	Ley de Ingresos Estimada	9,921,960.00
8130	Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	21,329,618.85
8220	Presupuesto de Egresos por Ejercer	3,896,200.76
8250	Presupuesto de Egresos Devengado	1,449,761.64
8270	Presupuesto de Egresos Pagado	25,905,616.45

CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS

7120	Custodia de Valores	71,269,578.66
8120	Ley de Ingresos por Ejecutar	1,598,762.34
8150	Ley de Ingresos Recaudada	29,652,816.51
8210	Presupuesto de Egresos Aprobado	9,921,960.00
8230	Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	21,329,618.85

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

LIC. JOSE LUIS RAMIREZ SARABIA

LIC. MIREYA GUADALUPE ARMENTA
BELTRAN

LIC. MARIA DE JESUS SANDOVAL ZAMORA

DIRECTOR GENERAL

JEFE DEL DEPARTAMENTO DE ADMON. Y
FINANZAS

CONTRALOR