RASTROS DEL MUNICIPIO DE CULIACAN
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019
a) NOTAS DE DESGLOSE
(Cifras en Pesos)

IC-NEF-06-1912

I) Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

1) Efectivo y Equivalentes

Descripción	2019	2018
Efectivo	1,140.00	1,140.00
Bancos/Tesorería	4,186.59	15,777.79

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

Descripción	2019	2018
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	34,050.00	61,500.00
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	5,020.81	5,020.81
Ingresos por Recuperar a Corto Plazo	2,785.61	2,785.61
Préstamos Otorgados a Corto Plazo	7,968.09	9,722.47

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

4) Inversiones Financieras

5) Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

Descripción	2019	2018
Mobiliario y Equipo de Administración	143,441.37	143,441.37
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	1,278,845.27	1,276,871.13

6) Estimaciones y Deterioros

Descripción	2019	2018
Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	421,645.38	421,645.38

7) Otros Activos

Pasivo

1) Cuentas por Pagar a Corto Plazo

Descripción	2019	2018
Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	45,000.00	68,000.00
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	146,626.61	147,146.65
Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo	98,630.00	98,630.00
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	3,526,018.84	3,527,465.53
Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	3,402,465.37	3,403,065.37

2) Cuentas por Pagar a Largo Plazo

II) Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión

1) Ingresos Presupuestales

Descripción	2019	2018
Derechos por Prestación de Servicios	0.00	1,629,338.00
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios de Organismos Descentralizados	1,834,641.00	0.00
Transferencias Internas y Asignaciones del Sector Público	452,943.00	402,440.57

2) Otros Ingresos

Gastos y Otras Perdidas

1) Gastos Presupuestales

Descripción	2019	2018
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	1,267,463.70	1,230,118.08
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	93,911.95	83,591.05
Remuneraciones Adicionales y Especiales	393,781.18	430,520.39
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	32,884.56	17,510.76
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	27,536.51	23,805.16
Alimentos y Utensilios	17,685.52	19,595.49
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	20,147.81	8,200.01
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	797.42	282.85
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	111,948.57	66,958.13
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	13,383.54	7,332.56
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	31,129.37	19,627.83
Servicios Básicos	18,473.82	15,246.83
Servicios de Arrendamiento	55,272.70	52,164.00
Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios	17,300.00	15,000.00
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	13,559.25	13,175.65
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	54,819.32	42,411.03
Otros Servicios Generales	66,823.49	50,035.23
Ayudas Sociales a Personas	36,470.00	19,120.00
Ayudas Sociales a Instituciones	0.00	1,500.00

2) Otros Gastos

III) Notas al Estado de Variación de la Hacienda Pública

Descripción	2019	2018
HACIENDA PUBLICA /PATRIMONIO GENERADO	-5,583,759.66	-5,471,893.18
Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	14,195.29	-84,416.48
Resultados de Ejercicios Anteriores	-5,583,759.66	-5,471,893.18

IV) Notas al Estado de Flujos de Efectivo

1) Efectivo y Equivalentes

Descripción	2019	2018
Efectivo	1,140.00	1,140.00
Bancos/Tesorería	4,186.59	15,777.79

2) Adquisicion de Bienes Muebles e Inmuebles

Descripción	
Bienes Muebles	1,974.14
Mobiliario y Equipo de Administración	0.00
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	1,974.14

3) Conciliación de los Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación y la cuenta de Ahorro/Desahorro

Descripción	2019	2018
Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios	14,195.29	-84,416.48

V) Conciliación Presupuestaria y Contable

1) Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables

1. Ingresos Presupuestarios	**2,287,584.00**
2. Más Ingresos contables no presupuestarios	**0.00**
2.1 Ingresos Financieros	0.00
2.2 Incremento por Variación de Inventarios	0.00
2.3 Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00
2.4 Disminución del Exceso de Provisiones	0.00
2.5 Otros Ingresos y Beneficios Varios	0.00
2.6 Otros Ingresos Contables No Presupuestarios	0.00
3. Menos Ingresos Presupuestarios No Contables	**0.00**
3.1 Aprovechamientos Patrimoniales	0.00
3.2 Ingresos Derivados de Financiamientos	0.00
3.3 Otros Ingresos Presupuestarios No Contables	0.00
Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)	**2,287,584.00**

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

LCP GLADYS EUNICE OLIVAS SAPIENS

CONTADOR

MVZ ALBERTO VALENCIANA HERNANDEZ

DIRECTOR GENERAL

2) Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y Contables

1. Total de egresos (presupuestarios)	**2,275,362.85**
2. Menos egresos presupuestarios no contables	**1,974.14**
2.1 Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0.00
2.2 Materiales y Suministros	0.00
2.3 Mobiliario y Equipo de Administración	0.00
2.4 Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	0.00
2.5 Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0.00
2.6 Vehículos y Equipo de Transporte	0.00
2.7 Equipo de Defensa y Seguridad	0.00
2.8 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	1,974.14
2.9 Activos Biológicos	0.00
2.10 Bienes Inmuebles	0.00
2.11 Activos Intangibles	0.00
2.12 Obra Pública en Bienes de Dominio Público	0.00
2.13 Obra Pública en Bienes Propios	0.00
2.14 Acciones y Participaciones de Capital	0.00
2.15 Compra de Títulos y Valores	0.00
2.16 Concesión de Préstamos	0.00
2.17 Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0.00
2.18 Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	0.00
2.19 Amortización de la Deuda Publica	0.00
2.20 Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	0.00
2.21 Otros Egresos Presupuestarios No Contables	0.00
3. Más gastos contables no presupuestales	**0.00**
3.1 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	0.00
3.2 Provisiones	0.00
3.3 Disminución de Inventarios	0.00
3.4 Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00
3.5 Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0.00
3.6 Otros Gastos	0.00
3.7 Otros Gastos Contables No Presupuestarios	0.00
4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)	**2,273,388.71**

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

LCP GLADYS EUNICE OLIVAS SAPIENS

CONTADOR

MVZ ALBERTO VALENCIANA HERNANDEZ

DIRECTOR GENERAL

b) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

a) CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS

8110	Ley de Ingresos Estimada	2,607,098.00
8220	Presupuesto de Egresos por Ejercer	316,735.15
8240	Presupuesto de Egresos Comprometido	15,000.00
8250	Presupuesto de Egresos Devengado	82,081.96
8270	Presupuesto de Egresos Pagado	2,193,280.89

CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS

8120	Ley de Ingresos por Ejecutar	319,514.00
8150	Ley de Ingresos Recaudada	2,287,584.00
8210	Presupuesto de Egresos Aprobado	2,607,098.00

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

LCP GLADYS EUNICE OLIVAS SAPIENS

CONTADOR

MVZ ALBERTO VALENCIANA HERNANDEZ

DIRECTOR GENERAL