



RASTROS DEL MUNICIPIO DE CULIACAN
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020
a) NOTAS DE DESGLOSE
(Cifras en Pesos)

IC-NEF-06-2012

I) Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

1) Efectivo y Equivalentes

Descripción	2020	2019
Efectivo	1,140.00	1,140.00
Bancos/Tesorería	7,925.20	4,186.59

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

Descripción	2020	2019
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	34,050.00	34,050.00
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	17,146.25	7,968.09

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

4) Inversiones Financieras

5) Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

Descripción	2020	2019
Mobiliario y Equipo de Administración	143,441.37	143,441.37
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	1,351,685.27	1,278,845.27

6) Estimaciones y Deterioros

Descripción	2020	2019
Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	421,645.38	421,645.38

7) Otros Activos

Pasivo

1) Cuentas por Pagar a Corto Plazo

Descripción	2020	2019
Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	0.00	45,000.00
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	124,401.63	146,626.61
Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo	98,630.00	98,630.00
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	3,537,174.13	3,526,018.84
Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	3,403,065.37	3,402,465.37

2) Cuentas por Pagar a Largo Plazo

II) Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión

1) Ingresos Presupuestales

Descripción	2020	2019
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios de Organismos Descentralizados	1,973,799.00	1,834,641.00
Transferencias Internas y Asignaciones del Sector Público	435,472.20	452,943.00

2) Otros Ingresos

Gastos y Otras Perdidas

1) Gastos Presupuestales

Descripción	2020	2019
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	1,210,332.66	1,267,463.70
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	161,502.42	93,911.95
Remuneraciones Adicionales y Especiales	360,514.31	393,781.18
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	45,381.16	32,884.56
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	26,188.97	27,536.51
Alimentos y Utensilios	11,839.82	17,685.52
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	21,846.25	20,147.81
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	1,377.48	797.42
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	105,323.92	111,948.57
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	15,711.97	13,383.54
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	42,536.84	31,129.37
Servicios Básicos	14,226.96	18,473.82
Servicios de Arrendamiento	51,150.40	55,272.70
Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios	400.00	17,300.00
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	15,434.95	13,559.25
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	80,667.41	54,819.32
Otros Servicios Generales	79,409.22	66,823.49
Ayudas Sociales a Personas	24,200.00	36,470.00

2) Otros Gastos

III) Notas al Estado de Variación de la Hacienda Pública

Descripción	2020	2019
HACIENDA PUBLICA /PATRIMONIO GENERADO	-5,569,564.37	-5,583,759.66
Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	141,226.46	14,195.29
Resultados de Ejercicios Anteriores	-5,569,564.37	-5,583,759.66

IV) Notas al Estado de Flujos de Efectivo

1) Efectivo y Equivalentes

Descripción	2020	2019
Efectivo	1,140.00	1,140.00
Bancos/Tesorería	7,925.20	4,186.59

2) Adquisición de Bienes Muebles e Inmuebles

Descripción	2020	2019
Bienes Muebles		72,840.00
Mobiliario y Equipo de Administración		0.00
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas		72,840.00

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

Descripción	2020	2019
Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios	141,226.46	14,195.29

V) Conciliación Presupuestaria y Contable

1) Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables

1. Ingresos Presupuestarios	2,409,271.20
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)	2,409,271.20

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

MVZ ALBERTO VALENCIANA HERNANDEZ

CONTADOR

DIRECTOR GENERAL

2) Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y Contables

1. Total de egresos (presupuestarios)	2,340,884.74
2. Menos egresos presupuestarios no contables	72,840.00
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 Educativo 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	72,840.00
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 Pública	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)	2,268,044.74

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

MVZ ALBERTO VALENCIANA HERNANDEZ

CONTADOR

DIRECTOR GENERAL

b) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

a) CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS

8110	Ley de Ingresos Estimada	2,395,872.20
8130	Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	112,969.00
8220	Presupuesto de Egresos por Ejercer	167,956.46
8250	Presupuesto de Egresos Devengado	4,725.00
8270	Presupuesto de Egresos Pagado	2,336,159.74

CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS

8120	Ley de Ingresos por Ejecutar	99,570.00
8150	Ley de Ingresos Recaudada	2,409,271.20
8210	Presupuesto de Egresos Aprobado	2,395,872.20
8230	Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	112,969.00

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

MVZ ALBERTO VALENCIANA HERNANDEZ

CONTADOR

DIRECTOR GENERAL