



RASTROS DEL MUNICIPIO DE CULIACAN
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021
a) NOTAS DE DESGLOSE
(Cifras en Pesos)

IC-NEF-06-2112

I) Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

1) Efectivo y Equivalentes

Descripción	2021	2020
Efectivo	1,140.00	1,140.00
Bancos/Tesorería	8,999.49	7,925.20

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

Descripción	2021	2020
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	13,003.75	17,146.25
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	34,050.00	34,050.00

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

4) Inversiones Financieras

5) Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

Descripción	2021	2020
Mobiliario y Equipo de Administración	150,296.37	143,441.37
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	1,365,285.27	1,351,685.27

6) Estimaciones y Deterioros

Descripción	2021	2020
Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	421,645.38	421,645.38

7) Otros Activos

Pasivo

1) Cuentas por Pagar a Corto Plazo

Descripción	2021	2020
Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	175,614.88	124,401.63
Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo	98,630.00	98,630.00
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	3,547,756.99	3,537,174.13
Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	3,403,065.37	3,403,065.37

2) Cuentas por Pagar a Largo Plazo

II) Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión

1) Ingresos Presupuestales

Descripción	2021	2020
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios de Organismos Descentralizados	2,086,999.00	1,973,799.00
Transferencias Internas y Asignaciones del Sector Público	402,942.57	435,472.20

2) Otros Ingresos

Gastos y Otras Perdidas

1) Gastos Presupuestales

Descripción	2021	2020
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	1,261,080.28	1,210,332.66
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	194,313.45	161,502.42
Remuneraciones Adicionales y Especiales	310,237.21	360,514.31
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	54,472.20	45,381.16
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	42,137.17	26,188.97
Alimentos y Utensilios	16,851.14	11,839.82
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	84,783.44	21,846.25
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	20,910.33	1,377.48
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	140,382.60	105,323.92
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	14,057.53	15,711.97
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	49,722.97	42,536.84
Servicios Básicos	18,628.39	14,226.96
Servicios de Arrendamiento	54,596.48	51,150.40
Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios	36,000.00	400.00
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	13,689.69	15,434.95
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	97,727.29	80,667.41
Otros Servicios Generales	98,940.72	79,409.22
Ayudas Sociales a Personas	25,820.00	24,200.00

2) Otros Gastos

III) Notas al Estado de Variación de la Hacienda Pública

Descripción	2021	2020
HACIENDA PUBLICA /PATRIMONIO GENERADO	-5,428,337.91	-5,569,564.37
Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	-44,409.32	141,226.46
Resultados de Ejercicios Anteriores	-5,428,337.91	-5,569,564.37

IV) Notas al Estado de Flujos de Efectivo

1) Efectivo y Equivalentes

Descripción	2021	2020
Efectivo	1,140.00	1,140.00
Bancos/Tesorería	8,999.49	7,925.20

2) Adquisicion de Bienes Muebles e Inmuebles

Descripción	
Bienes Muebles	20,455.00
Mobiliario y Equipo de Administración	6,855.00
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	13,600.00

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

Descripción	2021	2020
Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios	-44,409.32	141,226.46

V) Conciliación Presupuestaria y Contable

1) Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables

1. Ingresos Presupuestarios	2,489,941.57
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)	2,489,941.57
2. Más Ingresos contables no presupuestarios	0.00

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

2) Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y Contables

1. Total de egresos (presupuestarios)	2,554,805.89
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	6,855.00
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	13,600.00
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)	2,534,350.89
2. Menos egresos presupuestarios no contables	20,455.00

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

b) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

a) CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS

8110	Ley de Ingresos Estimada	2,353,396.36
8130	Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	229,815.00
8220	Presupuesto de Egresos por Ejercer	28,405.47
8250	Presupuesto de Egresos Devengado	54,693.25
8270	Presupuesto de Egresos Pagado	2,500,112.64

CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS

8120	Ley de Ingresos por Ejecutar	93,269.79
8150	Ley de Ingresos Recaudada	2,489,941.57
8210	Presupuesto de Egresos Aprobado	2,353,396.36
8230	Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	229,815.00

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