



COMISION MUNICIPAL DE DESARROLLO DE CENTROS POBLADOS DE CULIACAN
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022
a) NOTAS DE DESGLOSE
(Cifras en Pesos)

IC-NEF-06-2212

I) Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

1) Efectivo y Equivalentes

| Descripción | 2022 | 2021 |
|------------------|---------------|--------------|
| Efectivo | 18,900.00 | 18,900.00 |
| Bancos/Tesorería | 11,296,778.87 | 7,420,652.91 |

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

| Descripción | 2022 | 2021 |
|--|--------------|--------------|
| Inversiones Financieras de Corto Plazo | 8,172,815.99 | 7,611,435.80 |
| Cuentas por Cobrar a Corto Plazo | 0.00 | 0.00 |
| Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo | 1,914.00 | 1,914.00 |

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

| Descripción | 2022 | 2021 |
|--|------|--------------|
| Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público | 0.00 | 6,451,344.84 |

4) Inversiones Financieras

5) Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

| Descripción | 2022 | 2021 |
|--|--------------|--------------|
| Mobiliario y Equipo de Administración | 1,497,050.46 | 1,360,535.79 |
| Vehículos y Equipo de Transporte | 1,520,006.25 | 1,520,006.25 |
| Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas | 1,416,039.18 | 1,416,039.18 |

6) Estimaciones y Deterioros

| Descripción | 2022 | 2021 |
|---|--------------|--------------|
| Depreciación Acumulada de Bienes Muebles | 3,435,513.75 | 3,032,948.29 |
| Amortización Acumulada de Activos Intangibles | 61,981.71 | 50,836.60 |

7) Otros Activos

Pasivo

1) Cuentas por Pagar a Corto Plazo

| Descripción | 2022 | 2021 |
|---|------------|------------|
| Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo | 1,500.00 | 0.00 |
| Proveedores por Pagar a Corto Plazo | 2,749.20 | 14,101.61 |
| Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo | 0.00 | 67,405.12 |
| Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo | 514,317.05 | 411,235.54 |
| Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo | 478,943.84 | 478,484.00 |
| Documentos Comerciales por Pagar a Corto Plazo | 490,264.26 | 490,264.26 |

2) Cuentas por Pagar a Largo Plazo

II) Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión

Karina

1) Ingresos Presupuestales

| Descripción | 2022 | 2021 |
|--|--------------|--------------|
| Productos | 0.00 | 509,123.37 |
| Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Entidades Paraestatales y Fideicomisos No Empresariales y No Financieros | 5,594,577.85 | 9,735,915.71 |
| Transferencias y Asignaciones | 5,144,133.00 | 4,542,352.95 |

2) Otros Ingresos

| Descripción | 2022 | 2021 |
|------------------------------------|------------|-----------|
| Otros Ingresos y Beneficios Varios | 609,743.69 | 74,020.13 |

Gastos y Otras Perdidas

1) Gastos Presupuestales

| Descripción | 2022 | 2021 |
|---|--------------|--------------|
| Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente | 494,492.59 | 2,930,529.91 |
| Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio | 1,893,730.23 | 0.00 |
| Remuneraciones Adicionales y Especiales | 194,033.72 | 612,585.34 |
| Otras Prestaciones Sociales y Económicas | 520,197.68 | 0.00 |
| Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales | 280,377.87 | 282,738.50 |
| Alimentos y Utensilios | 94,307.49 | 67,202.76 |
| Combustibles, Lubricantes y Aditivos | 437,142.09 | 319,472.59 |
| Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos | 15,499.18 | 0.00 |
| Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores | 89,690.46 | 13,067.49 |
| Servicios Básicos | 21,884.00 | 20,334.00 |
| Servicios de Arrendamiento | 60,625.31 | 56,766.35 |
| Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios | 720,456.68 | 614,744.54 |
| Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales | 179,539.88 | 277,477.41 |
| Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación | 452,043.67 | 332,661.13 |
| Servicios de Comunicación Social y Publicidad | 11,346.00 | 17,472.00 |
| Servicios de Traslado y Viáticos | 27,000.00 | 0.00 |
| Servicios Oficiales | 71,235.94 | 10,298.05 |
| Otros Servicios Generales | 65,585.34 | 65,693.11 |

2) Otros Gastos

| Descripción | 2022 | 2021 |
|---|--------------|--------------|
| Depreciación de Bienes Muebles | 402,565.46 | 383,922.58 |
| Amortización de Activos Intangibles | 11,145.11 | 4,836.60 |
| Otros Gastos Varios | 15.93 | 12.09 |
| Construcción en Bienes no Capitalizable | 7,597,620.25 | 9,846,335.47 |

III) Notas al Estado de Variación de la Hacienda Pública

| Descripción | 2022 | 2021 |
|--|---------------|---------------|
| HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO | 1,349,144.06 | 1,349,144.06 |
| Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio | 1,349,144.06 | 1,349,144.06 |
| HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO GENERADO | 19,984,143.93 | 20,978,881.69 |
| Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro) | -2,292,080.34 | -994,737.76 |
| Resultados de Ejercicios Anteriores | -206,489.03 | 788,248.73 |
| Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores | 20,190,632.96 | 20,190,632.96 |

IV) Notas al Estado de Flujos de Efectivo

1) Efectivo y Equivalentes

| Descripción | 2022 | 2021 |
|------------------|---------------|--------------|
| Efectivo | 18,900.00 | 18,900.00 |
| Bancos/Tesorería | 11,296,778.87 | 7,420,652.91 |

Koing

2) Adquisición de Bienes Muebles e Inmuebles

| Descripción | |
|---|--------------|
| Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso | 1,146,275.41 |
| Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público | 1,146,275.41 |
| Bienes Muebles | 136,514.67 |
| Mobiliario y Equipo de Administración | 136,514.67 |
| Vehículos y Equipo de Transporte | 0.00 |
| Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas | 0.00 |

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

| Descripción | 2022 | 2021 |
|--|----------------|----------------|
| Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios | -10,303,427.09 | -11,229,844.50 |
| OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS | 413,726.50 | 388,771.27 |
| Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones | 413,710.57 | 388,759.18 |
| Depreciación de Bienes Muebles | 402,565.46 | 383,922.58 |
| Amortización de Activos Intangibles | 11,145.11 | 4,836.60 |
| Otros Gastos | 15.93 | 12.09 |
| Otros Gastos Varios | 15.93 | 12.09 |
| INVERSION PUBLICA | 7,597,620.25 | 9,846,335.47 |
| Inversión Pública no Capitalizable | 7,597,620.25 | 9,846,335.47 |
| Construcción en Bienes no Capitalizable | 7,597,620.25 | 9,846,335.47 |

Kaino

V) Conciliación Presupuestaria y Contable

1) Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables

| | |
|--|----------------------|
| 1. Ingresos Presupuestarios | 10,738,710.85 |
| 2. Más Ingresos contables no presupuestarios | 609,743.69 |
| 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 | 609,743.69 |
| 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) | 11,348,454.54 |

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

LIC. MIREYA GPE. ARMENTA BELTRÁN

ENCARGADO DE DESPACHO DE LA
DIRECCIÓN GENERAL

LIC. KARINA ALCALÁ ROMERO

JEFE DEPTO. DE CONTABILIDAD

LIC. ALBERTO FABIAN TORRES CHIQUETE

ENCARGADO DE ADMINISTRACION

2) Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y Contables

| | |
|---|----------------------|
| 1. Total de egresos (presupuestarios) | 6,932,394.21 |
| 2. Menos egresos presupuestarios no contables | 1,303,206.08 |
| 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 | 136,514.67 |
| 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 | 0.00 |
| 2.9 Activos Biológicos | 0.00 |
| 2.10 Bienes Inmuebles | 0.00 |
| 2.11 Activos Intangibles | 20,416.00 |
| 2.12 Obra Pública en Bienes de Dominio Público | 1,146,275.41 |
| 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 | 8,011,346.75 |
| 3.1 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones | 413,710.57 |
| 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 | 15.93 |
| 3.7 Otros Gastos Contables No Presupuestarios | 7,597,620.25 |
| 4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3) | 13,640,534.88 |

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

LIC. MIREYA GPE. ARMENTA BELTRÁN

ENCARGADO DE DESPACHO DE LA
DIRECCIÓN GENERAL

LIC. KARINA ALCALÁ ROMERO

JEFE DEPTO. DE CONTABILIDAD

LIC. ALBERTO FABIAN TORRES CHIQUETE

ENCARGADO DE ADMINISTRACION