



MUNICIPIO DE CULIACAN
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 1 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DE 2016
a) NOTAS DE DESGLOSE

I) Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

1) Efectivo y Equivalentes

Descripción	2016	2015
Efectivo	1,353,328.76	1,120,286.68
Bancos/Tesorería	112,412,891.02	376,611,332.29
Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	2,656,146.04	2,648,109.00

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

Descripción	2016	2015
Inversiones Financieras de Corto Plazo	43,368.39	45,236.17
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	93,594,357.43	18,860,255.90
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	33,895,562.04	45,857,359.25
Ingresos por Recuperar a Corto Plazo	1,007.00	1,007.00

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

Descripción	2016	2015
Terrenos	4,345,918,639.21	4,306,739,090.73
Edificios no Habitacionales	42,070,105.94	42,070,105.94
Infraestructura	318,784,102.26	318,784,102.26
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	253,766,980.32	89,084,529.45

4) Inversiones Financieras

5) Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

Descripción	2016	2015
Mobiliario y Equipo de Administración	106,831,032.52	116,271,264.07
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	22,681,798.86	22,747,648.44
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	3,955,247.78	3,949,865.14
Vehículos y Equipo de Transporte	318,023,064.86	296,938,798.93
Equipo de Defensa y Seguridad	72,998,011.67	61,549,304.21
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	145,125,636.54	141,923,984.93
Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	5,920.69	5,920.69

6) Estimaciones y Deterioros

Descripción	2016	2015
Depreciación Acumulada de Infraestructura	-8,365.19	-343.32
Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	-441,108,201.04	-412,470,128.11
Amortización Acumulada de Activos Intangibles	-10,629,869.22	-10,633,641.22

7) Otros Activos

Pasivo

1) Cuentas por Pagar a Corto Plazo

Descripción	2016	2015
Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	76,618,280.88	68,165,729.70
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	230,571,614.18	238,283,714.03
Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	54,871,594.07	27,506,715.33
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	20,569,547.92	24,097,088.74
Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	48,630,745.91	48,908,548.72
Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo	111,926,262.62	35,000,000.00
NO. CRED. 6784 (300 MDP)	6,295,353.22	5,698,403.04
NO. CRED. 6784 (300 MDP)	6,295,353.22	5,698,403.04
NO. CRED. 6795 (102 MDP)	2,168,964.21	1,963,326.45
NO. CRED. 6795 (102 MDP)	2,168,964.21	1,963,326.45
NO. CRED. 44449481 (498 MDP)	8,613,466.04	8,048,717.64
NO. CRED. 44449481 (498 MDP)	8,613,466.04	8,048,717.64
CRED 6784 (303 MDP)	0.00	0.00
CRED 6784 (303 MDP)	0.00	0.00
NO. CRED. 6795 (102 MDP)	0.00	0.00
NO. CRED. 6795 (102 MDP)	0.00	0.00
NO. CRED. 44449481 (498 MDP)	0.00	0.00
NO. CRED. 44449481 (498 MDP)	0.00	0.00
Fondos en Garantía a Corto Plazo	9,375,469.88	4,219,598.12

2) Cuentas por Pagar a Largo Plazo

Descripción	2016	2015
BANOBRAS CRED C-250507021005 (303 MDP)	233,081,376.07	245,366,356.41
BANOBRAS CRED C-250507021005 (303 MDP)	233,081,376.07	245,366,356.41
BANOBRAS CRED C-250507021004 (102 MDP)	81,346,593.98	85,579,235.87
BANOBRAS CRED C-250507021004 (102 MDP)	81,346,593.98	85,579,235.87

II) Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión

1) Ingresos Presupuestales

Descripción	2016	2015
Impuestos Sobre los Ingresos	7,678,901.35	10,094,473.14
Impuestos Sobre el Patrimonio	473,583,277.19	452,581,061.41
Otros Impuestos	69,918,930.50	65,614,594.04
Derechos por el Uso, Goce, Aprovechamiento o Explotación de Bienes de Dominio Público	8,241,749.78	9,205,323.65
Derechos por Prestación de Servicios	59,208,051.61	52,021,446.89
Productos Derivados del Uso y Aprovechamiento de Bienes no Sujetos a Régimen de Dominio Público	5,874,283.84	5,479,176.05
Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal	62,809,308.65	54,309,528.59
Otros Aprovechamientos	82,770.47	9,976.31
Impuestos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	9,909,521.23	16,019,073.77
Participaciones	572,527,302.84	546,900,520.92
Aportaciones	287,632,949.23	277,782,677.50
Convenios	92,102,347.52	96,065,184.49
Subsidios y Subvenciones	48,833,112.36	43,641,619.42

2) Otros Ingresos

Gastos y Otras Perdidas

1) Gastos Presupuestales

Descripción	2016	2015
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	138,351,965.73	249,556,263.55
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	55,983,040.15	45,712,792.93
Remuneraciones Adicionales y Especiales	105,757,311.33	149,983,532.74
Seguridad Social	13,052,665.67	62,662,725.38
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	310,827,417.24	130,257,928.54
Pago de Estímulos a Servidores Públicos	7,619,603.57	0.00
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	6,622,084.63	9,308,760.04
Alimentos y Utensilios	4,005,193.05	5,401,519.52
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	41,489,492.39	37,353,494.77
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	4,607,035.90	4,408,050.57
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	74,233,474.22	85,531,338.70
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	3,932,154.88	2,199,497.54
Materiales y Suministros para Seguridad	9,399.97	245,128.19
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	2,677,878.27	996,195.30
Servicios Básicos	79,580,816.06	82,344,384.85
Servicios de Arrendamiento	43,367,061.06	37,844,936.57
Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios	79,532,159.68	76,705,255.55
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	25,663,858.19	10,492,002.14
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	45,922,017.17	88,346,598.68
Servicios de Comunicación Social y Publicidad	18,243,489.45	25,615,257.42
Servicios de Traslado y Viáticos	704,367.02	1,415,571.31
Servicios Oficiales	6,276,124.43	8,721,478.49
Otros Servicios Generales	6,848,658.55	4,221,949.41
Transferencias a Entidades Federativas y Municipios	100,238.07	0.00
Subsidios	118,966,728.92	138,215,034.58
Ayudas Sociales a Personas	11,953,303.09	20,574,258.88
Becas	14,443,235.39	15,128,187.47
Ayudas Sociales a Instituciones	15,987,989.39	26,452,056.09
Donativos a Instituciones sin Fines de Lucro	4,043,854.59	600,000.00
Intereses de la Deuda Pública Interna	19,205,194.35	17,749,501.37
Costo por Coberturas	1,957,023.00	0.00

2) Otros Gastos

Descripción	2016	2015
Depreciación de Bienes Muebles	23,281,832.36	29,817,635.68
Gastos de Ejercicios Anteriores	20,442,462.68	0.00
Otros Gastos Varios	3,282.35	0.00

III) Notas al Estado de Variación de la Hacienda Pública

Descripción	2016	2015
HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO	173,631,229.18	134,451,680.70
Donaciones de Capital	173,631,229.18	134,451,680.70
HACIENDA PUBLICA /PATRIMONIO GENERADO	3,654,293,528.58	3,874,469,446.29
Resultados de Ejercicios Anteriores	3,547,494,244.68	3,767,670,162.39
Reservas	106,799,283.90	106,799,283.90

IV) Notas al Estado de Flujos de Efectivo

1) Efectivo y Equivalentes

Descripción	2016	2015
Efectivo	1,353,328.76	1,120,286.68
Bancos/Tesorería	112,412,891.02	376,611,332.29
Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	2,656,146.04	2,648,109.00

2) Adquisición de Bienes Muebles e Inmuebles

Descripción

Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	151,247,971.83
Terrenos	30,067,476.00
Edificios no Habitacionales	0.00
Infraestructura	0.00
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	121,180,495.83
Bienes Muebles	17,848,078.43
Mobiliario y Equipo de Administración	130,766.98
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	210,053.24
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	28,080.00
Vehículos y Equipo de Transporte	2,735,280.00
Equipo de Defensa y Seguridad	13,499,998.80
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	1,243,899.41
Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	0.00

V) Conciliación Presupuestaria y Contable

1) Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables

1. Ingresos Presupuestarios

835,321,231.47

2. Más Ingresos contables no presupuestarios

0.00

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	0.00
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)

835,321,231.47

2) Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y Contables

1. Total de egresos (presupuestarios)		738,003,763.04
2. Menos egresos presupuestarios no contables		147,342,145.62
Mobiliario y equipo de administración	168,765.98	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	210,053.24	
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	28,080.00	
Vehículos y equipo de transporte	2,735,280.00	
Equipo de defensa y seguridad	13,499,998.80	
Maquinaria, otros equipos y herramientas	1,243,899.41	
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	8,275,572.36	
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (adefas)	0.00	
Otros Egresos Presupuestales No Contables	121,180,495.83	
3. Más gastos contables no presupuestales		43,727,577.39
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	23,281,832.36	
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	9,220.16	
Otros Gastos Contables No Presupuestales	0.00	
Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)		634,389,194.81

b) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

a) CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS

7310	Avales Autorizados	753,903.96
7630	Bienes Bajo Contrato en Comodato	18,484,103.32
8110	Ley de Ingresos Estimada	2,987,000,000.00
8130	Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	442,533,475.41
8220	Presupuesto de Egresos por Ejercer	1,822,802,281.13
8240	Presupuesto de Egresos Comprometido	56,196,245.41
8250	Presupuesto de Egresos Devengado	215,909,352.38
8260	Presupuesto de Egresos Ejercido	-1,484,444.53
8270	Presupuesto de Egresos Pagado	1,335,742,704.68

CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS

7320	Avales Firmados	753,903.96
7640	Contrato de Comodato por Bienes	18,484,103.32
8120	Ley de Ingresos por Ejecutar	1,731,130,968.84
8150	Ley de Ingresos Recaudada	1,698,402,506.57
8210	Presupuesto de Egresos Aprobado	2,986,632,663.66
8230	Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	442,533,475.41