



MUNICIPIO DE CULIACÁN
BALANZA DE COMPROBACION
DEL 1 DE JUNIO AL 30 DE JUNIO DE 2017

IA-BC-17-01

(CIFRAS EN PESOS)

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Saldo Anterior		Movimientos		Saldo Actual	
		Deudor	Acreedor	Deudor	Acreedor	Deudor	Acreedor
1000 ACTIVO		5,780,769,491.84		740,660,634.36	817,104,285.91	5,704,325,840.29	
1100 ACTIVO CIRCULANTE		636,684,223.71		717,210,470.41	812,440,400.17	541,454,293.95	
1110 Efectivo y Equivalentes		516,714,906.00		607,614,280.80	698,724,750.79	425,604,436.01	
1111 Efectivo		1,493,403.10		20,500.00	6,000.00	1,507,903.10	
1112 Bancos/Tesorería		514,422,307.96		607,593,780.80	698,718,750.79	423,297,337.97	
1116 Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración		799,194.94		0.00		799,194.94	
1120 Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes		87,506,202.25		93,427,988.55	99,369,651.58	81,564,539.22	
1121 Inversiones Financieras de Corto Plazo		41,805.98		0.00		41,805.98	
1122 Cuentas por Cobrar a Corto Plazo		74,672,951.48		88,225,898.38	94,885,883.46	68,012,966.40	
1123 Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo		12,774,266.32		5,202,090.17	4,481,935.25	13,494,421.24	
1124 Ingresos por Recuperar a Corto Plazo		1,007.00		0.00		1,007.00	
1129 Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo		16,171.47		0.00	1,832.87	14,338.60	
1130 Derechos a Recibir Bienes o Servicios		22,171,171.59		13,954,584.21	11,608,555.65	24,517,200.15	
1131 Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo		22,171,171.59		13,954,584.21	11,608,555.65	24,517,200.15	
1150 Almacenes		10,291,943.87		2,213,616.85	2,737,442.15	9,768,118.57	
1151 Almacén de Materiales y Suministros de Consumo		10,291,943.87		2,213,616.85	2,737,442.15	9,768,118.57	
1200 ACTIVO NO CIRCULANTE		5,144,085,268.13		23,450,163.95	4,663,885.74	5,162,871,546.34	
1210 Inversiones Financieras a Largo Plazo		23,139,067.69		0.00		23,139,067.69	
1213 Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos		23,139,067.69		0.00		23,139,067.69	
1230 Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		4,915,406,802.88		10,346,906.63		4,925,753,709.51	
1231 Terrenos		4,478,840,313.30		0.00		4,478,840,313.30	
1233 Edificios no Habitacionales		42,070,105.94		0.00		42,070,105.94	
1234 Infraestructura		384,430,958.19		0.00		384,430,958.19	
1235 Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público		10,065,425.45		10,346,906.63		20,412,332.08	
1240 Bienes Muebles		633,821,801.60		12,745,351.42	390,443.00	646,176,710.02	
1241 Mobiliario y Equipo de Administración		105,573,897.91		279,123.46		105,853,021.37	
1242 Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo		23,007,611.14		0.00		23,007,611.14	
1243 Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio		3,952,336.78		0.00		3,952,336.78	
1244 Vehículos y Equipo de Transporte		284,441,547.44		8,736,419.91	390,443.00	292,787,524.35	
1245 Equipo de Defensa y Seguridad		69,964,759.24		0.00		69,964,759.24	
1246 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas		146,875,728.40		3,729,808.05		150,605,536.45	
1247 Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos		5,920.69		0.00		5,920.69	
1250 Activos Intangibles		25,408,716.27		0.00		25,408,716.27	
1251 Software		14,529,448.27		0.00		14,529,448.27	
1254 Licencias		10,879,268.00		0.00		10,879,268.00	
1260 Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes		-453,691,120.31		357,905.90	4,273,442.74	-457,606,657.15	
1262 Depreciación Acumulada de Infraestructura		-19,038.95		0.00	889.48	-19,928.43	
1263 Depreciación Acumulada de Bienes Muebles		-443,273,246.34		357,905.90	4,272,553.26	-447,187,893.70	
1265 Amortización Acumulada de Activos Intangibles		-10,398,835.02		0.00		-10,398,835.02	
2000 PASIVO			1,433,164,008.58	202,231,260.71	209,293,972.22		1,440,226,720.09
2100 PASIVO CIRCULANTE			723,785,856.88	202,231,260.71	209,293,972.22		730,848,568.39
2110 Cuentas por Pagar a Corto Plazo			667,056,895.61	198,088,434.36	206,992,837.38		675,961,298.63
2111 Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo			69,041,929.45		13,808,385.89		82,850,315.34
2112 Proveedores por Pagar a Corto Plazo			301,176,331.12	119,849,460.42	112,916,429.99		294,243,300.69
2113 Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo			119,388,880.78	15,563,158.02	13,122,537.31		116,948,260.07
2117 Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo			140,098,073.09	22,632,943.47	25,210,720.85		142,675,850.47
2119 Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo			37,351,681.17	40,042,872.45	41,934,763.34		39,243,572.06
2130 Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo			21,583,277.26	3,019,332.72	0.00		18,563,944.54



MUNICIPIO DE CULIACAN
BALANZA DE COMPROBACION
DEL 1 DE JUNIO AL 30 DE JUNIO DE 2017

IA-BC-17-01

(CIFRAS EN PESOS)

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Saldo Anterior		Movimientos		Saldo Actual	
		Deudor	Acreedor	Deudor	Acreedor	Deudor	Acreedor
2131	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública Interna		21,583,277.26	3,019,332.72	0.00		18,563,944.54
2160	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo		35,145,684.01	1,123,493.63	2,301,134.84		36,323,325.22
2161	Fondos en Garantía a Corto Plazo		35,145,684.01	1,123,493.63	2,301,134.84		36,323,325.22
2200	PASIVO NO CIRCULANTE		709,378,151.70		0.00		709,378,151.70
2230	Deuda Pública a Largo Plazo		709,378,151.70		0.00		709,378,151.70
2233	Préstamos de la Deuda Pública Interna por Pagar a Largo Plazo		709,378,151.70		0.00		709,378,151.70
3000	HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO		3,895,080,721.23	5,965,821.94	570,900.00		3,889,685,799.29
3100	HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO		306,009,926.97		0.00		306,009,926.97
3120	Donaciones de Capital		306,009,926.97		0.00		306,009,926.97
3200	HACIENDA PUBLICA /PATRIMONIO GENERADO		3,589,070,794.26	5,965,821.94	570,900.00		3,583,675,872.32
3220	Resultados de Ejercicios Anteriores		3,482,271,510.36	5,965,821.94	570,900.00		3,476,876,588.42
3240	Reservas		106,799,283.90		0.00		106,799,283.90
3241	Reservas de Patrimonio		-14,064,007.34		0.00		-14,064,007.34
3243	Reservas por Contingencias		120,863,291.24		0.00		120,863,291.24
4000	INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		1,591,121,035.27		222,057,173.96		1,813,178,209.23
4100	INGRESOS DE GESTION		660,919,570.47		66,087,647.53		727,007,218.00
4110	Impuestos		484,490,500.76		46,216,872.44		530,707,373.20
4111	Impuestos Sobre los Ingresos		3,368,034.40		0.00		3,368,034.40
4112	Impuestos Sobre el Patrimonio		419,939,055.39		39,511,788.67		459,450,844.06
4119	Otros Impuestos		61,183,410.97		6,705,083.77		67,888,494.74
4140	Derechos		63,782,474.78		9,324,261.61		73,106,736.39
4141	Derechos por el Uso, Goce, Aprovechamiento o Explotación de Bienes de Dominio Público		7,252,025.96		1,156,930.02		8,408,955.98
4143	Derechos por Prestación de Servicios		56,530,448.82		8,167,331.59		64,697,780.41
4150	Productos de Tipo Corriente		12,335,599.80		1,680,673.63		14,016,273.43
4151	Productos Derivados del Uso y Aprovechamiento de Bienes no Sujetos a Régimen de Dominio Público		12,335,599.80		1,680,673.63		14,016,273.43
4160	Aprovechamientos de Tipo Corriente		89,729,070.40		6,650,030.40		96,379,100.80
4161	Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal		89,691,843.76		6,649,452.54		96,341,296.30
4169	Otros Aprovechamientos		37,226.64		577.86		37,804.50
4190	Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago		10,581,924.73		2,215,809.45		12,797,734.18
4191	Impuestos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago		10,581,924.73		2,215,809.45		12,797,734.18
4200	PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS		930,201,464.80		155,969,526.43		1,086,170,991.23
4210	Participaciones y Aportaciones		867,456,106.91		155,969,526.43		1,023,425,633.34
4211	Participaciones		562,614,487.26		96,267,778.26		658,882,265.52
4212	Aportaciones		264,054,270.06		52,885,268.88		316,939,538.94
4213	Convenios		40,787,349.59		6,816,479.29		47,603,828.88
4220	Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas		62,745,357.89		0.00		62,745,357.89
4223	Subsidios y Subvenciones		62,745,357.89		0.00		62,745,357.89
5000	GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	1,138,596,273.24		298,992,227.08	-1,176,388.00	1,438,764,888.32	
5100	GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	874,749,989.55		212,443,638.27	-1,176,388.00	1,088,370,015.82	
5110	Servicios Personales	595,847,393.48		130,436,106.08		726,283,499.56	
5111	Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	130,530,032.30		26,499,752.87		157,029,785.17	
5112	Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	44,310,380.64		10,829,998.96		55,140,379.60	
5113	Remuneraciones Adicionales y Especiales	82,403,012.69		17,056,927.96		99,459,940.65	
5114	Seguridad Social	41,672,476.17		7,341,508.02		49,013,984.19	
5115	Otras Prestaciones Sociales y Económicas	292,028,371.70		67,348,348.22		359,376,719.92	
5116	Pago de Estímulos a Servidores Públicos	4,903,119.98		1,359,570.05		6,262,690.03	



MUNICIPIO DE CULIACAN
BALANZA DE COMPROBACION
DEL 1 DE JUNIO AL 30 DE JUNIO DE 2017

IA-BC-17-01

(CIFRAS EN PESOS)

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Saldo Anterior		Movimientos		Saldo Actual	
		Deudor	Acreedor	Deudor	Acreedor	Deudor	Acreedor
5120 Materiales y Suministros		67,315,019.84		25,472,449.62		92,787,469.46	
5121 Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales		3,564,016.36		1,128,098.15		4,692,114.51	
5122 Alimentos y Utensilios		2,267,657.55		972,333.17		3,239,990.72	
5124 Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación		14,747,825.89		8,639,144.19		23,386,970.08	
5125 Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio		343,250.95		248,150.45		591,401.40	
5126 Combustibles, Lubricantes y Aditivos		45,904,130.61		12,794,887.62		58,699,018.23	
5127 Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos		105,221.11		1,538,696.89		1,643,918.00	
5128 Materiales y Suministros para Seguridad		39,814.76		8,410.80		48,225.56	
5129 Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores		343,102.61		142,728.35		485,830.96	
5130 Servicios Generales		211,587,576.23		56,535,082.57	-1,176,388.00	269,299,046.80	
5131 Servicios Básicos		93,830,345.33		18,209,977.59		112,040,322.92	
5132 Servicios de Arrendamiento		16,988,174.09		3,958,948.66		20,947,122.75	
5133 Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios		29,373,211.69		8,641,379.79		38,014,591.48	
5134 Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales		9,241,173.86		2,104,248.93		11,345,422.79	
5135 Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación		40,307,951.23		17,537,913.42		57,845,864.65	
5136 Servicios de Comunicación Social y Publicidad		10,013,487.11		2,599,494.63		12,612,981.74	
5137 Servicios de Traslado y Viáticos		694,881.10		179,513.73		874,394.83	
5138 Servicios Oficiales		6,018,892.58		2,131,145.71		8,150,038.29	
5139 Otros Servicios Generales		5,119,459.24		1,172,460.11	-1,176,388.00	7,468,307.35	
5200 TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS		137,339,574.52		73,872,355.29		211,211,929.81	
5220 Transferencias al Resto del Sector Público		10,064,849.08		24,437,916.30		34,502,765.38	
5222 Transferencias a Entidades Federativas y Municipios		10,064,849.08		24,437,916.30		34,502,765.38	
5230 Subsidios y Subvenciones		98,321,142.65		41,090,797.87		139,411,940.52	
5231 Subsidios		98,321,142.65		41,090,797.87		139,411,940.52	
5240 Ayudas Sociales		27,073,165.79		8,047,229.12		35,120,394.91	
5241 Ayudas Sociales a Personas		8,608,490.04		3,791,749.51		12,400,239.55	
5242 Becas		10,194,556.47		857,013.61		11,051,570.08	
5243 Ayudas Sociales a Instituciones		8,270,119.28		3,398,466.00		11,668,585.28	
5280 Donativos		1,880,417.00		296,412.00		2,176,829.00	
5281 Donativos a Instituciones sin Fines de Lucro		1,880,417.00		296,412.00		2,176,829.00	
5400 INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PUBLICA		25,141,024.12		5,317,157.28		30,458,181.40	
5410 Intereses de la Deuda Pública		25,141,024.12		5,317,157.28		30,458,181.40	
5411 Intereses de la Deuda Pública Interna		25,141,024.12		5,317,157.28		30,458,181.40	
5500 OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS		101,365,685.05		7,359,076.24		108,724,761.29	
5510 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones		21,796,195.30		4,305,632.59		26,101,827.89	
5515 Depreciación de Bienes Muebles		21,562,080.35		4,253,573.35		25,815,653.70	
5518 Disminución de Bienes por pérdida, obsolescencia y deterioro		234,114.95		52,059.24		286,174.19	
5590 Otros Gastos		79,569,489.75		3,053,443.65		82,622,933.40	
5591 Gastos de Ejercicios Anteriores		79,555,274.98		16,000.00		79,571,274.98	
5599 Otros Gastos Varios		14,214.77		3,037,443.65		3,051,658.42	
7310 Avalos Autorizados		753,903.96		0.00		753,903.96	
7320 Avalos Firmados			753,903.96		0.00		753,903.96
7630 Bienes Bajo Contrato en Comodato		18,484,103.32		0.00		18,484,103.32	
7640 Contrato de Comodato por Bienes			18,484,103.32		0.00		18,484,103.32
8000 CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS		0.00	2,185,019,616.38	2,185,019,616.38		0.00	
8100 LEY DE INGRESOS		0.00	645,487,180.80	645,487,180.80		0.00	
8110 Ley de Ingresos Estimada		3,032,000,003.03		0.00		3,032,000,003.03	

