



MUNICIPIO DE CULIACAN
BALANZA DE COMPROBACION
DEL 1 DE OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017
(CIFRAS EN PESOS)

IA-BC-17-1012

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Saldo Anterior		Movimientos		Saldo Actual	
		Deudor	Acreedor	Deudor	Acreedor	Deudor	Acreedor
1000 ACTIVO		5,815,335,177.58		3,349,889,419.26	3,778,434,194.96	5,386,790,401.88	
1100 ACTIVO CIRCULANTE		574,140,832.62		3,113,903,382.69	3,500,774,591.20	187,269,624.11	
1110 Efectivo y Equivalentes		369,147,385.40		2,913,953,701.74	3,206,487,346.62	76,613,740.52	
1111 Efectivo		1,528,903.10		12,000.00	6,000.00	1,534,903.10	
1112 Bancos/Tesorería		366,819,287.36		2,913,941,701.74	3,206,481,346.62	74,279,642.48	
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		171,468,570.84		173,457,333.91	265,637,500.66	79,288,404.09	
1121 Inversiones Financieras de Corto Plazo		42,230.26		1,083.88		43,314.14	
1122 Cuentas por Cobrar a Corto Plazo		154,443,008.83		163,874,745.39	247,510,845.91	70,806,908.31	
1123 Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo		16,967,986.15		9,581,504.14	18,126,654.75	8,422,835.54	
1124 Ingresos por Recuperar a Corto Plazo		1,007.00		0.50		1,007.50	
1129 Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo		14,338.60		0.00		14,338.60	
1130 Derechos a Recibir Bienes o Servicios		20,293,424.74		17,691,560.52	20,470,703.15	17,514,282.11	
1131 Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo		20,293,424.74		17,691,560.52	20,470,703.15	17,514,282.11	
1150 Almacenes		13,231,451.64		8,800,786.52	8,179,040.77	13,853,197.39	
1151 Almacén de Materiales y Suministros de Consumo		13,231,451.64		8,800,786.52	8,179,040.77	13,853,197.39	
1200 ACTIVO NO CIRCULANTE		5,241,194,344.96		235,986,036.57	277,659,603.76	5,199,520,777.77	
1210 Inversiones Financieras a Largo Plazo		23,734,014.02		4,235,727.76		27,969,741.78	
1213 Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos		23,734,014.02		4,235,727.76		27,969,741.78	
1230 Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		5,010,705,413.29		149,828,175.30	251,385,642.84	4,909,147,945.75	
1231 Terrenos		4,482,566,446.33		0.00		4,482,566,446.33	
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		101,637,902.83		149,828,175.30	251,385,642.84	80,435.29	
1240 Bienes Muebles		651,404,716.44		29,041,875.44	13,633,500.21	666,813,091.67	
1241 Mobiliario y Equipo de Administración		106,042,875.42		8,151,440.18	3,992,124.69	110,202,190.91	
1242 Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo		23,049,541.14		2,542,378.22	868,415.07	24,723,504.29	
1243 Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio		3,952,336.78		4,930.00	391,670.28	3,565,596.50	
1244 Vehículos y Equipo de Transporte		296,518,471.25		11,208,000.00	462,575.60	307,263,895.65	
1245 Equipo de Defensa y Seguridad		70,080,132.84		6,498,701.98	4,634,551.49	71,944,283.33	
1246 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas		151,755,438.32		636,425.06	3,284,163.08	149,107,700.30	
1247 Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos		5,920.69		0.00		5,920.69	
1250 Activos Intangibles		25,408,716.27		41,930,052.24		67,338,768.51	
1251 Software		14,529,448.27		41,930,052.24		56,459,500.51	
1254 Licencias		10,879,268.00		0.00		10,879,268.00	
1260 Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes		-470,058,515.06		10,950,205.83	12,640,460.71	-471,748,769.94	
1262 Depreciación Acumulada de Infraestructura		-22,596.87		4,304.46	2,373.24	-20,665.65	
1263 Depreciación Acumulada de Bienes Muebles		-459,637,083.17		10,945,901.37	12,638,087.47	-461,329,269.27	
1265 Amortización Acumulada de Activos Intangibles		-10,398,835.02		0.00		-10,398,835.02	
2000 PASIVO			1,533,375,312.42	1,349,686,363.63	1,196,569,409.40		1,380,258,358.19
2100 PASIVO CIRCULANTE			823,997,160.72	936,489,170.68	783,372,216.45		670,880,206.49
2110 Cuentas por Pagar a Corto Plazo			780,721,536.54	889,146,107.72	739,551,639.43		631,127,068.25
2111 Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo			124,275,473.01	171,679,020.47	47,403,547.46		0.00
2112 Proveedores por Pagar a Corto Plazo			330,059,794.35	426,165,745.79	401,170,796.37		305,064,844.93
2113 Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo			118,766,084.52	150,674,929.22	154,011,002.68		122,102,157.98
2117 Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo			137,734,597.88	75,448,013.42	94,017,062.20		156,303,646.66
2119 Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo			69,885,586.78	65,178,398.82	42,949,230.72		47,656,418.68
2130 Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo			9,378,495.11	42,599,299.42	33,220,804.31		0.00



MUNICIPIO DE CULIACAN

IA-BC-17-1012

BALANZA DE COMPROBACION

DEL 1 DE OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

(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		9,378,495.11	42,599,299.42	33,220,804.31		0.00
2160	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo		33,897,129.07	4,743,763.54	10,599,772.71		39,753,138.24
2161	Fondos en Garantía a Corto Plazo		33,897,129.07	4,743,763.54	10,599,772.71		39,753,138.24
2200	PASIVO NO CIRCULANTE		709,378,151.70	413,197,192.95	413,197,192.95		709,378,151.70
2230	Deuda Pública a Largo Plazo		709,378,151.70	413,197,192.95	413,197,192.95		709,378,151.70
2233	Préstamos de la Deuda Pública Interna por Pagar a Largo Plazo		709,378,151.70	413,197,192.95	413,197,192.95		709,378,151.70
3000	HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO		3,886,508,289.35	972,492.22	1,117,727.15		3,886,653,524.28
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		3,580,498,362.38	972,492.22	1,117,727.15		3,580,643,597.31
3220	Resultados de Ejercicios Anteriores		3,473,699,078.48	972,492.22	1,117,727.15		3,473,844,313.41
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		2,631,662,536.66		899,976,168.18		3,531,638,704.84
4100	INGRESOS DE GESTION		962,931,198.63		271,671,526.86		1,234,602,725.49
4110	Impuestos		709,653,822.61		172,296,190.93		881,950,013.54
4111	Impuestos Sobre los Ingresos		3,368,034.40		0.00		3,368,034.40
4112	Impuestos Sobre el Patrimonio		615,495,575.06		144,556,108.63		760,051,683.69
4117	Accesorios de Impuestos		3,887.00		200,000.00		203,887.00
4119	Otros Impuestos		90,786,326.15		27,540,082.30		118,326,408.45
4140	Derechos		101,205,751.62		50,628,685.01		151,834,436.63
4141	Derechos por el Uso, Goce, Aprovechamiento o Explotación de Bienes de Dominio Público		11,567,214.46		3,949,062.81		15,516,277.27
4143	Derechos por Prestación de Servicios		89,638,537.16		46,679,622.20		136,318,159.36
4150	Productos de Tipo Corriente		17,880,863.44		6,147,638.49		24,028,501.93
4151	Productos Derivados del Uso y Aprovechamiento de Bienes no Sujetos a Régimen de Dominio Público		17,880,863.44		6,147,638.49		24,028,501.93
4160	Aprovechamientos de Tipo Corriente		115,818,874.58		38,063,108.49		153,881,983.07
4161	Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal		115,780,352.51		38,062,265.27		153,842,617.78
4169	Otros Aprovechamientos		38,522.07		843.22		39,365.29
4190	Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago		18,371,886.38		4,535,903.94		22,907,790.32
4191	Impuestos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago		18,371,886.38		4,535,903.94		22,907,790.32
4200	PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS		1,668,731,338.03		628,304,641.32		2,297,035,979.35
4210	Participaciones y Aportaciones		1,582,959,035.32		622,945,129.04		2,205,904,164.36
4211	Participaciones		961,850,316.67		252,111,653.12		1,213,961,969.79
4212	Aportaciones		475,503,347.88		137,341,982.40		612,845,330.28
4213	Convenios		145,605,370.77		233,491,493.52		379,096,864.29
4220	Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas		85,772,302.71		5,359,512.28		91,131,814.99
4223	Subsidios y Subvenciones		85,772,302.71		5,359,512.28		91,131,814.99
5000	GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	2,236,210,960.85		1,175,549,224.58		3,411,760,185.43	
5100	GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	1,746,205,310.89		747,267,620.32		2,493,472,931.21	
5110	Servicios Personales	1,124,052,873.55		422,774,008.12		1,546,826,881.67	
5111	Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	236,949,821.37		85,678,945.19		322,628,766.56	
5112	Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	87,668,891.36		37,885,408.87		125,554,300.23	
5113	Remuneraciones Adicionales y Especiales	169,584,380.95		92,502,042.90		262,086,423.85	
5114	Seguridad Social	73,694,305.88		8,958,196.35		82,652,502.23	
5115	Otras Prestaciones Sociales y Económicas	547,407,182.36		194,841,831.40		742,249,013.76	



MUNICIPIO DE CULIACAN

IA-BC-17-1012

BALANZA DE COMPROBACION

DEL 1 DE OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

(CIFRAS EN PESOS)

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Saldo Anterior		Movimientos		Saldo Actual	
		Deudor	Acreedor	Deudor	Acreedor	Deudor	Acreedor
5116	Pago de Estímulos a Servidores Públicos	8,748,291.63		2,907,583.41		11,655,875.04	
5120	Materiales y Suministros	160,162,517.03		77,555,896.72		237,718,413.75	
5121	Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	7,980,959.78		3,764,984.68		11,745,944.46	
5122	Alimentos y Utensilios	5,817,753.84		3,476,846.03		9,294,599.87	
5124	Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	45,713,917.34		27,903,869.82		73,617,787.16	
5125	Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	1,208,655.87		552,023.97		1,760,679.84	
5126	Combustibles, Lubricantes y Aditivos	91,254,121.81		37,295,911.35		128,550,033.16	
5127	Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	5,979,848.51		4,085,114.35		10,064,962.86	
5128	Materiales y Suministros para Seguridad	1,511,390.86		0.00		1,511,390.86	
5129	Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	695,869.02		477,146.52		1,173,015.54	
5130	Servicios Generales	461,989,920.31		246,937,715.48		708,927,635.79	
5131	Servicios Básicos	178,784,606.99		44,942,882.22		223,727,489.21	
5132	Servicios de Arrendamiento	41,101,539.19		26,594,689.02		67,696,228.21	
5133	Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios	69,261,349.57		109,385,570.20		178,646,919.77	
5134	Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	15,967,813.92		5,025,408.17		20,993,222.09	
5135	Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	97,907,931.16		41,432,364.58		139,340,295.74	
5136	Servicios de Comunicación Social y Publicidad	18,120,523.63		5,650,475.72		23,770,999.35	
5137	Servicios de Traslado y Viáticos	1,484,398.94		600,763.25		2,085,162.19	
5138	Servicios Oficiales	10,319,404.41		2,071,233.49		12,390,637.90	
5139	Otros Servicios Generales	29,042,352.50		11,234,328.83		40,276,681.33	
5200	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	324,259,369.56		143,177,703.40		467,437,072.96	
5220	Transferencias al Resto del Sector Público	44,599,277.15		-12,271,470.89		32,327,806.26	
5222	Transferencias a Entidades Federativas y Municipios	44,599,277.15		-12,271,470.89		32,327,806.26	
5230	Subsidios y Subvenciones	219,206,749.45		127,216,530.40		346,423,279.85	
5231	Subsidios	219,206,749.45		127,216,530.40		346,423,279.85	
5240	Ayudas Sociales	57,386,846.96		26,988,092.89		84,374,939.85	
5241	Ayudas Sociales a Personas	19,202,966.71		9,798,185.37		29,001,152.08	
5242	Becas	15,962,514.11		856,685.41		16,819,199.52	
5243	Ayudas Sociales a Instituciones	22,221,366.14		16,333,222.11		38,554,588.25	
5280	Donativos	3,066,496.00		1,244,551.00		4,311,047.00	
5281	Donativos a Instituciones sin Fines de Lucro	3,066,496.00		1,244,551.00		4,311,047.00	
5400	INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PUBLICA	47,242,983.01		17,268,033.12		64,511,016.13	
5410	Intereses de la Deuda Pública	47,242,983.01		17,259,778.26		64,502,761.27	
5411	Intereses de la Deuda Pública Interna	47,242,983.01		17,259,778.26		64,502,761.27	
5420	Comisiones de la Deuda Pública	0.00		8,254.86		8,254.86	
5421	Comisiones de la Deuda Pública Interna	0.00		8,254.86		8,254.86	
5500	OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS	118,503,297.39		16,450,224.90		134,953,522.29	
5510	Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	38,829,468.60		15,322,713.34		54,152,181.94	
5515	Depreciación de Bienes Muebles	38,512,869.86		12,639,418.96		51,152,288.82	
5518	Disminución de Bienes por pérdida, obsolescencia y deterioro	316,598.74		2,683,294.38		2,999,893.12	
5590	Otros Gastos	79,673,828.79		1,127,511.56		80,801,340.35	
5591	Gastos de Ejercicios Anteriores	79,658,225.02		1,126,469.81		80,784,694.83	
5599	Otros Gastos Varios	15,603.77		1,041.75		16,645.52	
5600	INVERSIÓN PÚBLICA	0.00		251,385,642.84		251,385,642.84	
5610	Inversión Pública no Capitalizable	0.00		251,385,642.84		251,385,642.84	
5611	Construcción en Bienes no Capitalizable	0.00		251,385,642.84		251,385,642.84	
7310	Avales Autorizados	753,903.96		0.00		753,903.96	



MUNICIPIO DE CULIACAN

IA-BC-17-1012

BALANZA DE COMPROBACION

DEL 1 DE OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

(CIFRAS EN PESOS)

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Saldo Anterior		Movimientos		Saldo Actual	
		Deudor	Acreedor	Deudor	Acreedor	Deudor	Acreedor
7320 Avals 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		8,729,039,355.14	8,729,039,355.14	0.00	
8100 LEY DE INGRESOS		0.00		2,212,867,369.64	2,212,867,369.64	0.00	
8110 Ley de Ingresos Estimada		3,032,000,003.03		0.00		3,032,000,003.03	
8120 Ley de Ingresos por Ejecutar			666,886,419.34	899,976,168.18	412,915,033.28		179,825,284.44
8130 Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada		266,548,952.97		412,915,033.28		679,463,986.25	
8140 Ley de Ingresos Devengada			0.00	899,976,168.18	899,976,168.18		0.00
8150 Ley de Ingresos Recaudada			2,631,662,536.66	899,976,168.18			3,531,638,704.84
8200 PRESUPUESTO DE EGRESOS			0.00	6,516,171,985.50	6,516,171,985.50		0.00
8210 Presupuesto de Egresos Aprobado			3,032,000,003.03		0.00		3,032,000,003.03
8220 Presupuesto de Egresos por Ejercer		966,011,216.63		970,509,139.43	1,825,379,828.44	111,140,527.62	
8230 Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado			266,548,952.97	750,166,332.29	970,509,139.43		486,891,760.11
8240 Presupuesto de Egresos Comprometido		66,869,624.24		1,075,213,496.15	1,137,891,954.93	4,191,165.46	
8250 Presupuesto de Egresos Devengado		229,116,645.02		1,137,891,954.93	1,290,895,531.35	76,113,068.60	
8260 Presupuesto de Egresos Ejercido		599,703.00		1,290,895,531.35	1,291,495,531.35	-297.00	
8270 Presupuesto de Egresos Pagado		2,035,951,767.11		1,291,495,531.35		3,327,447,298.46	
		14,667,882,057.71		14,605,136,854.83		16,048,144,347.01	
			14,667,882,057.71		14,605,136,854.83		16,048,144,347.01

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

LIC. FRANCISCO ANTONIO CASTAÑEDA
VERDUZCO

PRESIDENTE MUNICIPAL

LIC. JOSÉ DE JESÚS GARZA OCHOA

TESORERO MUNICIPAL

LIC. JORGE ALBERTO CASANOVA PÉREZ

REGIDOR COMISIONADO DE HACIENDA