



MUNICIPIO DE CULIACAN

BALANZA DE COMPROBACION

DEL 1 DE SEPTIEMBRE AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2018

IA-BC-22-1809

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Saldo Anterior		Movimientos		Saldo Actual	
		Deudor	Acreedor	Deudor	Acreedor	Deudor	Acreedor
1000 ACTIVO		5,685,303,011.39		1,155,035,845.83	898,909,417.15	5,941,429,440.07	
1100 ACTIVO CIRCULANTE		391,851,299.41		860,345,579.15	894,641,691.98	357,555,186.58	
1110 Efectivo y Equivalentes		295,463,534.12		549,657,740.19	582,999,714.72	262,121,559.59	
1111 Efectivo		1,610,903.10		0.00	52,000.00	1,558,903.10	
1112 Bancos/Tesorería		293,053,436.08		549,657,740.19	582,947,714.72	259,763,461.55	
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		60,698,000.84		283,263,399.75	282,828,328.87	61,133,071.72	
1121 Inversiones Financieras de Corto Plazo		42,877.34		224.07		43,101.41	
1122 Cuentas por Cobrar a Corto Plazo		46,064,314.87		246,849,845.39	248,106,272.24	44,807,888.02	
1123 Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo		14,576,038.19		2,041,375.93	350,102.27	16,267,311.85	
1124 Ingresos por Recuperar a Corto Plazo		1,007.50		34,371,954.36	34,371,954.36	1,007.50	
1129 Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo		13,762.94		0.00		13,762.94	
1130 Derechos a Recibir Bienes o Servicios		20,537,458.17		27,024,330.56	27,422,848.36	20,138,940.37	
1131 Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo		20,537,458.17		27,024,330.56	27,422,848.36	20,138,940.37	
1150 Almacenes		15,152,306.28		400,108.65	1,390,800.03	14,161,614.90	
1151 Almacén de Materiales y Suministros de Consumo		15,152,306.28		400,108.65	1,390,800.03	14,161,614.90	
1200 ACTIVO NO CIRCULANTE		5,293,451,711.98		294,690,266.68	4,267,725.17	5,583,874,253.49	
1210 Inversiones Financieras a Largo Plazo		24,493,501.52		81,360.11	2,785.72	24,572,075.91	
1213 Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos		24,493,501.52		81,360.11	2,785.72	24,572,075.91	
1230 Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		5,009,735,812.54		293,280,630.71		5,303,016,443.25	
1231 Terrenos		4,482,566,446.33		273,166,274.63		4,755,732,720.96	
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		100,668,302.08		20,114,356.08		120,782,658.16	
1240 Bienes Muebles		686,458,332.12		1,328,275.77	1.00	687,786,606.89	
1241 Mobiliario y Equipo de Administración		112,217,801.59		0.00		112,217,801.59	
1242 Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo		24,753,165.65		0.00		24,753,165.65	
1243 Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio		3,565,596.50		0.00		3,565,596.50	
1244 Vehículos y Equipo de Transporte		323,211,624.64		0.00	1.00	323,211,623.64	
1245 Equipo de Defensa y Seguridad		72,608,233.07		0.00		72,608,233.07	
1246 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas		150,095,989.98		1,328,275.77		151,424,265.75	
1247 Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos		5,920.69		0.00		5,920.69	
1250 Activos Intangibles		75,265,528.43		0.00		75,265,528.43	
1251 Software		64,236,260.83		0.00		64,236,260.83	
1254 Licencias		11,029,267.60		0.00		11,029,267.60	
1260 Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes		-502,501,462.63		0.09	4,264,938.45	-506,766,400.99	
1262 Depreciación Acumulada de Infraestructura		-26,600.69		0.00	741.88	-27,342.57	
1263 Depreciación Acumulada de Bienes Muebles		-492,076,026.92		0.09	4,264,196.57	-496,340,223.40	
1265 Amortización Acumulada de Activos Intangibles		-10,398,835.02		0.00		-10,398,835.02	
2000 PASIVO			1,505,561,146.91	176,312,869.97	147,889,554.42		1,477,137,831.36
2100 PASIVO CIRCULANTE			835,716,469.05	176,312,869.97	147,889,554.42		807,293,153.50
2110 Cuentas por Pagar a Corto Plazo			795,615,816.52	170,957,103.72	147,137,116.43		771,795,829.23
2111 Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo			119,967,286.96		14,995,910.87		134,963,197.83
2112 Proveedores por Pagar a Corto Plazo			329,764,161.06	87,566,098.19	56,799,186.39		298,997,249.26
2113 Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo			111,273,211.31	30,332,146.58	23,309,327.54		104,250,392.27
2117 Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo			173,742,420.12	29,645,190.20	30,057,098.90		174,154,328.82
2119 Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo			60,868,737.07	23,413,668.75	21,975,592.73		59,430,661.05
2130 Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo			13,546,205.58	3,351,313.06	0.00		10,194,892.52



MUNICIPIO DE CULIACAN

BALANZA DE COMPROBACION

DEL 1 DE SEPTIEMBRE AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2018

IA-BC-22-1809

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		13,546,205.58	3,351,313.06	0.00		10,194,892.52
2160	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo		26,554,446.95	2,004,453.19	752,437.99		25,302,431.75
2161	Fondos en Garantía a Corto Plazo		26,554,446.95	2,004,453.19	752,437.99		25,302,431.75
2200	PASIVO NO CIRCULANTE		669,844,677.86		0.00		669,844,677.86
2230	Deuda Pública a Largo Plazo		669,844,677.86		0.00		669,844,677.86
2233	Préstamos de la Deuda Pública Interna por Pagar a Largo Plazo		669,844,677.86		0.00		669,844,677.86
3000	HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO		4,003,959,433.18	222,366.11	275,144,086.40		4,278,881,153.47
3100	HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO		306,009,926.97		273,166,274.63		579,176,201.60
3120	Donaciones de Capital		306,009,926.97		273,166,274.63		579,176,201.60
3200	HACIENDA PUBLICA /PATRIMONIO GENERADO		3,697,949,506.21	222,366.11	1,977,811.77		3,699,704,951.87
3220	Resultados de Ejercicios Anteriores		3,591,150,222.31	222,366.11	1,977,811.77		3,592,905,667.97
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		2,463,286,202.69		282,887,850.65		2,746,174,053.34
4100	INGRESOS DE GESTION		911,381,852.90		123,273,105.59		1,034,654,958.49
4110	Impuestos		684,061,536.32		88,736,971.81		772,798,508.13
4111	Impuestos Sobre los Ingresos		6,888.00		0.00		6,888.00
4112	Impuestos Sobre el Patrimonio		593,350,931.12		74,317,949.91		667,668,881.03
4117	Accesorios de Impuestos		4,030.00		0.00		4,030.00
4119	Otros Impuestos		90,699,687.20		14,419,021.90		105,118,709.10
4140	Derechos		111,588,530.45		25,756,297.01		137,344,827.46
4141	Derechos por el Uso, Goce, Aprovechamiento o Explotación de Bienes de Dominio Público		10,205,820.77		1,157,900.13		11,363,720.90
4143	Derechos por Prestación de Servicios		101,382,709.68		24,598,396.88		125,981,106.56
4150	Productos de Tipo Corriente		14,150,417.95		757,337.60		14,907,755.55
4151	Productos Derivados del Uso y Aprovechamiento de Bienes no Sujetos a Régimen de Dominio Público		14,150,417.95		757,337.60		14,907,755.55
4160	Aprovechamientos de Tipo Corriente		85,084,656.33		5,728,655.59		90,813,311.92
4161	Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal		85,083,789.45		5,728,655.59		90,812,445.04
4169	Otros Aprovechamientos		866.88		0.00		866.88
4190	Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago		16,496,711.85		2,293,843.58		18,790,555.43
4191	Impuestos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago		16,496,711.85		2,293,843.58		18,790,555.43
4200	PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS		1,551,904,349.79		159,614,745.06		1,711,519,094.85
4210	Participaciones y Aportaciones		1,466,024,179.54		159,315,541.34		1,625,339,720.88
4211	Participaciones		913,286,731.60		96,353,480.79		1,009,640,212.39
4212	Aportaciones		456,358,130.56		57,034,532.15		513,392,662.71
4213	Convenios		96,379,317.38		5,927,528.40		102,306,845.78
4220	Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas		85,880,170.25		299,203.72		86,179,373.97
4223	Subsidios y Subvenciones		85,880,170.25		299,203.72		86,179,373.97
5000	GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	2,287,503,771.39		273,259,826.71		2,560,763,598.10	
5100	GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	1,883,924,308.12		214,026,343.43		2,097,950,651.55	
5110	Servicios Personales	1,097,943,769.01		136,803,161.81		1,234,746,930.82	
5111	Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	223,124,249.64		28,287,887.29		251,412,136.93	
5112	Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	65,376,716.45		7,028,681.00		72,405,397.45	
5113	Remuneraciones Adicionales y Especiales	171,652,192.23		20,489,235.72		192,141,427.95	
5114	Seguridad Social	85,175,768.74		12,568,202.04		97,743,970.78	
5115	Otras Prestaciones Sociales y Económicas	543,766,252.69		67,688,833.52		611,455,086.21	



MUNICIPIO DE CULIACAN
BALANZA DE COMPROBACION

DEL 1 DE SEPTIEMBRE AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2018

IA-BC-22-1809

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Saldo Anterior		Movimientos		Saldo Actual	
		Deudor	Acreedor	Deudor	Acreedor	Deudor	Acreedor
5116	Pago de Estímulos a Servidores Públicos	8,848,589.26		740,322.24		9,588,911.50	
5120	Materiales y Suministros	224,497,269.57		15,314,722.54		239,811,992.11	
5121	Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	7,831,031.33		566,672.98		8,397,704.31	
5122	Alimentos y Utensilios	7,892,148.64		868,440.35		8,760,588.99	
5124	Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	79,047,600.60		2,045,695.83		81,093,296.43	
5125	Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	1,452,792.15		44,519.91		1,497,312.06	
5126	Combustibles, Lubricantes y Aditivos	117,063,829.69		11,264,828.76		128,328,658.45	
5127	Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	10,373,277.34		2,800.00		10,376,077.34	
5129	Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	836,589.82		521,764.71		1,358,354.53	
5130	Servicios Generales	561,483,269.54		61,908,459.08		623,391,728.62	
5131	Servicios Básicos	134,955,846.84		17,115,818.15		152,071,664.99	
5132	Servicios de Arrendamiento	59,483,793.62		7,871,712.06		67,355,505.68	
5133	Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios	121,466,395.73		16,905,064.25		138,371,459.98	
5134	Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	13,555,373.22		3,036,607.87		16,591,981.09	
5135	Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	129,717,819.41		6,616,169.43		136,333,988.84	
5136	Servicios de Comunicación Social y Publicidad	16,849,110.60		1,932,150.72		18,781,261.32	
5137	Servicios de Traslado y Viáticos	1,091,616.88		101,900.74		1,193,517.62	
5138	Servicios Oficiales	10,399,331.59		769,479.86		11,168,811.45	
5139	Otros Servicios Generales	73,963,981.65		7,559,556.00		81,523,537.65	
5200	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	317,890,389.19		47,912,575.44		365,802,964.63	
5210	Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	180,632,145.99		20,549,783.06		201,181,929.05	
5212	Transferencias Internas al Sector Público	180,632,145.99		20,549,783.06		201,181,929.05	
5220	Transferencias al Resto del Sector Público	173,227.88		15,280.12		188,508.00	
5222	Transferencias a Entidades Federativas y Municipios	173,227.88		15,280.12		188,508.00	
5230	Subsidios y Subvenciones	57,695,430.04		20,779,636.30		78,475,066.34	
5231	Subsidios	57,695,430.04		20,779,636.30		78,475,066.34	
5240	Ayudas Sociales	67,508,421.77		5,201,139.40		72,709,561.17	
5241	Ayudas Sociales a Personas	23,950,194.24		1,865,587.09		25,815,781.33	
5242	Becas	20,944,921.68		0.00		20,944,921.68	
5243	Ayudas Sociales a Instituciones	22,613,305.85		3,285,552.31		25,898,858.16	
5244	Ayudas Sociales por Desastres Naturales y Otros Siniestros	0.00		50,000.00		50,000.00	
5280	Donativos	11,881,163.51		1,366,736.56		13,247,900.07	
5281	Donativos a Instituciones sin Fines de Lucro	11,881,163.51		1,366,736.56		13,247,900.07	
5400	INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PUBLICA	40,953,849.46		5,365,518.55		46,319,368.01	
5410	Intereses de la Deuda Pública	40,831,756.15		5,361,016.30		46,192,772.45	
5411	Intereses de la Deuda Pública Interna	40,831,756.15		5,361,016.30		46,192,772.45	
5420	Comisiones de la Deuda Pública	122,093.31		4,502.25		126,595.56	
5421	Comisiones de la Deuda Pública Interna	122,093.31		4,502.25		126,595.56	
5500	OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS	44,735,224.62		5,955,389.29		50,690,613.91	
5510	Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	33,073,677.86		4,264,592.11		37,338,269.97	
5515	Depreciación de Bienes Muebles	33,048,285.86		4,264,591.20		37,312,877.06	
5518	Disminución de Bienes por pérdida, obsolescencia y deterioro	25,392.00		0.91		25,392.91	
5590	Otros Gastos	11,661,546.76		1,690,797.18		13,352,343.94	
5591	Gastos de Ejercicios Anteriores	11,658,768.76		1,690,449.93		13,349,218.69	
5599	Otros Gastos Varios	2,778.00		347.25		3,125.25	
7310	Avales Autorizados	753,903.96		0.00		753,903.96	
7320	Avales Firmados		753,903.96		0.00		753,903.96



MUNICIPIO DE CULIACAN
BALANZA DE COMPROBACION

DEL 1 DE SEPTIEMBRE AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2018

IA-BC-22-1809

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Saldo Anterior		Movimientos		Saldo Actual	
		Deudor	Acreedor	Deudor	Acreedor	Deudor	Acreedor
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		2,880,275,855.95	2,880,275,855.95	0.00	
8100 LEY DE INGRESOS		0.00		953,695,920.27	953,695,920.27	0.00	
8110 Ley de Ingresos Estimada		3,111,000,000.00		0.00		3,111,000,000.00	
8120 Ley de Ingresos por Ejecutar			968,704,016.57	282,887,850.65	387,920,218.97		1,073,736,384.89
8130 Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada		320,990,219.26		387,920,218.97		708,910,438.23	
8140 Ley de Ingresos Devengada			0.00	282,887,850.65	282,887,850.65		0.00
8150 Ley de Ingresos Recaudada			2,463,286,202.69		282,887,850.65		2,746,174,053.34
8200 PRESUPUESTO DE EGRESOS			0.00	1,926,579,935.68	1,926,579,935.68		0.00
8210 Presupuesto de Egresos Aprobado			3,111,000,000.00		0.00		3,111,000,000.00
8220 Presupuesto de Egresos por Ejercer		974,843,806.63		544,901,087.63	468,209,160.57	1,051,535,733.69	
8230 Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado			320,990,219.26	156,980,868.66	544,901,087.63		708,910,438.23
8240 Presupuesto de Egresos Comprometido		57,906,967.27		311,228,291.91	292,098,382.33	77,036,876.85	
8250 Presupuesto de Egresos Devengado		270,994,050.85		292,098,382.33	309,971,057.89	253,121,375.29	
8260 Presupuesto de Egresos Ejercido		1,429,189.37		309,971,057.89	311,400,247.26	0.00	
8270 Presupuesto de Egresos Pagado		2,126,816,205.14		311,400,247.26		2,438,216,452.40	
		14,856,025,228.58		4,485,106,764.57		16,161,251,921.91	
			14,856,025,228.58		4,485,106,764.57		16,161,251,921.91

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