



INSTITUTO DE VIVIENDA DEL MUNICIPIO DE CULIACAN SINALOA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

a) NOTAS DE DESGLOSE

I) Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

1) Efectivo y Equivalentes

Descripción	2017	2016
Efectivo	5,000.00	5,000.00
Bancos/Tesorería	8,584,649.93	5,881,479.22

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

Descripción	2017	2016
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	23,461,291.53	33,403,131.88
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	12,802,159.62	8,365,895.92

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

Descripción	2017	2016
Terrenos	975,000.00	975,000.00
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	46,200.09	51,397,708.93

4) Inversiones Financieras

5) Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

Descripción	2017	2016
Mobiliario y Equipo de Administración	386,947.98	386,947.98
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	12,963.78	12,963.78
Vehículos y Equipo de Transporte	1,349,770.00	1,349,770.00

6) Estimaciones y Deterioros

Descripción	2017	2016
Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	-1,549,106.11	-1,392,928.65

7) Otros Activos

Pasivo

1) Cuentas por Pagar a Corto Plazo

Descripción	2017	2016
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	35,371.95	21,496.95
Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	22,653,350.88	32,289,640.00
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	30,736.40	5,024.40
Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	6,055,991.17	7,393,012.92

2) Cuentas por Pagar a Largo Plazo

II) Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión

1) Ingresos Presupuestales

Descripción	2017	2016
Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal	3,226.63	1,731.95
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios de Organismos Descentralizados	8,591,737.52	39,728,481.47
Transferencias Internas y Asignaciones del Sector Público	36,184,497.26	15,816,091.09

2) Otros Ingresos

Gastos y Otras Perdidas

1) Gastos Presupuestales

Descripción	2017	2016
Servicios Oficiales	3,909.18	0.00
Otros Servicios Generales	78,400.85	650,791.19
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	1,619,648.97	5,034,306.85
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	1,865,917.54	1,497,110.67
Remuneraciones Adicionales y Especiales	2,668,125.89	140,350.08
Seguridad Social	315,806.52	0.00
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	286,097.20	0.00
Pago de Estímulos a Servidores Públicos	3,500.00	0.00
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	134,885.68	202,654.73
Alimentos y Utensilios	103,973.44	199,433.77
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	86,700.00	0.00
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	281,188.06	358,725.29
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	0.00	5,570.00
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	50,500.39	88,292.23
Servicios Básicos	174,077.86	332,793.95
Servicios de Arrendamiento	376,133.62	534,870.16
Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios	3,658,826.13	251,878.79
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	110,266.35	76,411.74
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	132,083.99	223,394.22
Servicios de Comunicación Social y Publicidad	6,508.00	11,556.96
Servicios de Traslado y Viáticos	19,990.00	89,839.24

2) Otros Gastos

Descripción	2017	2016
Estimaciones por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	156,177.46	326,820.34
Construcción en Bienes no Capitalizable	29,223,369.90	0.00

III) Notas al Estado de Variación de la Hacienda Pública

Descripción	2017	2016
HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO	20,584,514.12	20,584,514.12
Aportaciones	20,584,514.12	20,584,514.12
HACIENDA PUBLICA /PATRIMONIO GENERADO	11,686,831.69	12,965,070.14
Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	0.00	0.00
Resultados de Ejercicios Anteriores	11,693,957.40	12,972,195.85
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-7,125.71	-7,125.71

IV) Notas al Estado de Flujos de Efectivo

1) Efectivo y Equivalentes

Descripción	2017	2016
Efectivo	5,000.00	5,000.00
Bancos/Tesorería	8,584,649.93	5,881,479.22

2) Adquisición de Bienes Muebles e Inmuebles

Descripción

Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso
Terrenos
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público
Bienes Muebles
Mobiliario y Equipo de Administración
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo
Vehículos y Equipo de Transporte

V) Conciliación Presupuestaria y Contable

1) Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables

1. Ingresos Presupuestarios

44

2. Más Ingresos contables no presupuestarios

Incremento por Variación de Inventarios	0.00
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Ob.	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

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)

44

2) Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y Contables

1. Total de egresos (presupuestarios)

41

2. Menos egresos presupuestarios no contables

29

Mobiliario y equipo de administración	0.00
Mobiliario y equipo educativo y recreativo	0.00
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	0.00
Vehículos y equipo de transporte	0.00
Equipo de defensa y seguridad	0.00
Maquinaria, otros equipos y herramientas	0.00
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	0.00
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (adefas)	0.00
Otros Egresos Presupuestales No Contables	29,565,249.90

3. Más gastos contables no presupuestales

Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaci	156,177.46
Provisiones	0.00
Disminución de Inventarios	0.00
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u C	0.00
Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0.00
Otros Gastos	0.00
Otros Gastos Contables No Presupuestales	0.00

Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)

12

b) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

a) CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS

7110	Valores en Custodia	62,244,021.49
8110	Ley de Ingresos Estimada	9,597,168.00
8130	Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	35,524,380.48
8220	Presupuesto de Egresos por Ejercer	3,486,270.94
8240	Presupuesto de Egresos Comprometido	91,387.97
8250	Presupuesto de Egresos Devengado	13,875.00
8270	Presupuesto de Egresos Pagado	41,527,914.57

CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS

7120	Custodia de Valores	62,244,021.49
8120	Ley de Ingresos por Ejecutar	579,796.46
8150	Ley de Ingresos Recaudada	44,541,752.02
8210	Presupuesto de Egresos Aprobado	9,597,168.00
8230	Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	35,522,280.48

IC-NEF-09

29,565,249.90

0.00

29,565,249.90

0.00

0.00

0.00

0.00

1,541,752.02

0.00

0.00

1,541,752.02

1,541,789.57

29,565,249.90

156,177.46

2,132,717.13