



RASTROS DEL MUNICIPIO DE CULIACAN

IC-NEF-09

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	1,640.00	1,140.00
Bancos/Tesorería	11,366.97	650.71

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

Descripción	2017	2016
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	53,540.00	31,990.00
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	5,020.81	5,020.81
Ingresos por Recuperar a Corto Plazo	2,785.61	2,785.61
Préstamos Otorgados a Corto Plazo	11,016.72	5,668.42

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

4) Inversiones Financieras

5) Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

Descripción	2017	2016
Mobiliario y Equipo de Administración	143,441.37	140,553.44
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	1,276,871.13	1,252,139.43

6) Estimaciones y Deterioros

Descripción	2017	2016
Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	421,645.38	421,645.38

7) Otros Activos

Pasivo

1) Cuentas por Pagar a Corto Plazo

Descripción	2017	2016
Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	127,490.25	120,469.45
Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo	98,630.00	98,630.00
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	3,520,128.88	3,521,326.54
Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	3,403,065.37	3,403,065.37

2) Cuentas por Pagar a Largo Plazo

II) Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión

1) Ingresos Presupuestales

Descripción	2017	2016
Derechos por Prestación de Servicios	2,008,943.00	1,680,630.00
Transferencias Internas y Asignaciones del Sector Público	452,957.72	566,442.85

2) Otros Ingresos

Gastos y Otras Perdidas

1) Gastos Presupuestales

Descripción	2017	2016
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	1,203,441.87	744,085.85
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	79,683.95	65,073.63
Remuneraciones Adicionales y Especiales	393,973.59	757,693.59
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	29,406.07	18,075.28
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	46,669.63	25,503.07
Alimentos y Utensilios	54,864.54	18,930.89
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	42,843.53	21,322.82
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	725.37	3,402.40
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	112,249.07	110,488.30
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	29,881.31	12,901.78
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	47,314.93	17,635.75
Servicios Básicos	17,050.74	26,598.52
Servicios de Arrendamiento	47,085.00	45,200.00
Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios	15,800.00	0.00
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	11,377.30	12,880.00
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	110,908.13	209,944.60
Servicios Oficiales	15,058.50	0.00
Otros Servicios Generales	101,176.14	90,659.78
Ayudas Sociales a Personas	32,580.00	42,360.00
Ayudas Sociales a Instituciones	4,000.00	0.00

2) Otros Gastos

III) Notas al Estado de Variación de la Hacienda Pública

Descripción	2017	2016
HACIENDA PUBLICA /PATRIMONIO GENERADO	-5,537,704.23	-5,556,120.82
Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	0.00	0.00
Resultados de Ejercicios Anteriores	-5,537,704.23	-5,556,120.82

IV) Notas al Estado de Flujos de Efectivo

1) Efectivo y Equivalentes

Descripción	2017	2016
Efectivo	1,640.00	1,140.00
Bancos/Tesorería	11,366.97	650.71

2) Adquisicion de Bienes Muebles e Inmuebles

Descripción	
Bienes Muebles	27,619.63
Mobiliario y Equipo de Administración	2,887.93
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	24,731.70

V) Conciliación Presupuestaria y Contable

1) Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables

1. Ingresos Presupuestarios		2,461,900.72
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)		2,461,900.72

2) Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y Contables

1. Total de egresos (presupuestarios)		2,423,709.30
2. Menos egresos presupuestarios no contables		27,619.63
Mobiliario y equipo de administración	2,887.93	
Mobiliario y equipo educacional 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	24,731.70	
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		
3. Más gastos contables no presupuestales		0.00
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	0.00	
Provisiones	0.00	
Disminución de Inventarios	0.00	
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obso	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)		2,396,089.67

b) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

a) CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS

8110	Ley de Ingresos Estimada	2,500,232.72
8220	Presupuesto de Egresos por Ejercer	71,999.42
8240	Presupuesto de Egresos Comprometido	4,524.00
8250	Presupuesto de Egresos Devengado	12,855.60
8270	Presupuesto de Egresos Pagado	2,410,853.70

CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS

8120	Ley de Ingresos por Ejecutar	38,332.00
8140	Ley de Ingresos Devengada	27,450.00
8150	Ley de Ingresos Recaudada	2,434,450.72
8210	Presupuesto de Egresos Aprobado	2,500,232.72