



MUNICIPIO DE CULIACAN
BALANZA DE COMPROBACION
DEL 1 DE OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

IA-BC-22-181012

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Saldo Anterior		Movimientos		Saldo Actual	
		Deudor	Acreedor	Deudor	Acreedor	Deudor	Acreedor
1000 ACTIVO		5,941,429,440.07		3,753,896,111.38	3,730,078,507.73	5,965,247,043.72	
1100 ACTIVO CIRCULANTE		357,555,186.58		3,662,922,796.64	3,527,242,519.93	493,235,463.29	
1110 Efectivo y Equivalentes		262,121,559.59		2,154,897,805.89	2,323,493,869.19	93,525,496.29	
1111 Efectivo		1,558,903.10		241,000.00	507,000.00	1,292,903.10	
1112 Bancos/Tesorería		259,763,461.55		2,154,656,805.89	2,322,986,869.19	91,433,398.25	
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		61,133,071.72		1,493,109,877.11	1,179,957,209.49	374,285,739.34	
1121 Inversiones Financieras de Corto Plazo		43,101.41		0.00		43,101.41	
1122 Cuentas por Cobrar a Corto Plazo		44,807,888.02		1,123,252,371.87	803,637,572.86	364,422,687.03	
1123 Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo		16,267,311.85		4,731,802.91	11,193,934.30	9,805,180.46	
1124 Ingresos por Recuperar a Corto Plazo		1,007.50		365,125,702.33	365,125,702.33	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		20,138,940.37		14,488,466.87	18,564,394.99	16,063,012.25	
1131 Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo		20,138,940.37		14,488,466.87	18,564,394.99	16,063,012.25	
1150 Almacenes		14,161,614.90		426,646.77	5,227,046.26	9,361,215.41	
1151 Almacén de Materiales y Suministros de Consumo		14,161,614.90		426,646.77	5,227,046.26	9,361,215.41	
1200 ACTIVO NO CIRCULANTE		5,583,874,253.49		90,973,314.74	202,835,987.80	5,472,011,580.43	
1210 Inversiones Financieras a Largo Plazo		24,572,075.91		742,982.75		25,315,058.66	
1213 Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos		24,572,075.91		742,982.75		25,315,058.66	
1230 Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		5,303,016,443.25		57,027,042.45	177,809,700.61	5,182,233,785.09	
1231 Terrenos		4,755,732,720.96		0.00		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		120,782,658.16		57,027,042.45	177,809,700.61	0.00	
1240 Bienes Muebles		687,786,606.89		23,167,935.40	10,492,284.51	700,462,257.78	
1241 Mobiliario y Equipo de Administración		112,217,801.59		325,749.87	4,173,902.45	108,369,649.01	
1242 Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo		24,753,165.65		0.00	421,965.60	24,331,200.05	
1243 Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio		3,565,596.50		8,247.60	1,117.46	3,572,726.64	
1244 Vehículos y Equipo de Transporte		323,211,623.64		14,450,739.98	400,176.16	337,262,187.46	
1245 Equipo de Defensa y Seguridad		72,608,233.07		0.00	1,567,154.21	71,041,078.86	
1246 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas		151,424,265.75		8,383,197.95	3,927,968.63	155,879,495.07	
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	1,467,242.45	73,798,285.98	
1251 Software		64,236,260.83		0.00		64,236,260.83	
1254 Licencias		11,029,267.60		0.00	1,467,242.45	9,562,025.15	
1260 Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes		-506,766,400.99		9,750,260.11	13,066,760.23	-510,082,901.11	
1262 Depreciación Acumulada de Infraestructura		-27,342.57		4,030.08	1,918.41	-25,230.90	
1263 Depreciación Acumulada de Bienes Muebles		-496,340,223.40		8,278,987.58	13,064,841.82	-501,126,077.64	
1265 Amortización Acumulada de Activos Intangibles		-10,398,835.02		1,467,242.45		-8,931,592.57	
1270 Activos Diferidos		0.00		285,094.03		285,094.03	
1271 Estudios, Formulación y Evaluación de Proyectos		0.00		285,094.03		285,094.03	
2000 PASIVO			1,477,137,831.36	851,033,735.86	1,345,093,322.70		1,971,197,418.20
2100 PASIVO CIRCULANTE			807,293,153.50	851,033,733.86	997,900,533.11		954,159,952.75
2110 Cuentas por Pagar a Corto Plazo			771,795,829.23	656,087,847.12	814,895,023.09		930,603,005.20
2111 Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo			134,963,197.83		-134,963,197.83		0.00
2112 Proveedores por Pagar a Corto Plazo			298,997,249.26	305,878,136.48	461,351,014.80		454,470,127.58
2113 Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo			104,250,392.27	62,909,908.69	56,207,171.54		97,547,655.12
2117 Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo			174,154,328.82	95,514,275.67	98,927,585.28		177,567,638.43



MUNICIPIO DE CULIACAN
BALANZA DE COMPROBACION
DEL 1 DE OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

IA-BC-22-181012

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Saldo Anterior		Movimientos		Saldo Actual	
		Deudor	Acreedor	Deudor	Acreedor	Deudor	Acreedor
2119	Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo		59,430,661.05	191,785,526.28	333,372,449.30		201,017,584.07
2130	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo		10,194,892.52	10,241,606.52	46,714.00		0.00
2131	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública Interna		10,194,892.52	10,241,606.52	46,714.00		0.00
2160	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo		25,302,431.75	3,934,542.57	2,189,058.37		23,556,947.55
2161	Fondos en Garantía a Corto Plazo		25,302,431.75	3,934,542.57	2,189,058.37		23,556,947.55
2170	Provisiones a Corto Plazo		0.00	180,769,737.65	180,769,737.65		0.00
2179	Otras Provisiones a Corto Plazo		0.00	180,769,737.65	180,769,737.65		0.00
2200	PASIVO NO CIRCULANTE		669,844,677.86	2.00	347,192,789.59		1,017,037,465.45
2230	Deuda Pública a Largo Plazo		669,844,677.86	2.00	347,192,789.59		1,017,037,465.45
2233	Préstamos de la Deuda Pública Interna por Pagar a Largo Plazo		669,844,677.86	2.00	347,192,789.59		1,017,037,465.45
3000	HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO		4,278,881,153.47	165,909,655.25	14,512,493.24		4,127,483,991.46
3100	HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO		579,176,201.60		0.00		579,176,201.60
3120	Donaciones de Capital		579,176,201.60		0.00		579,176,201.60
3200	HACIENDA PUBLICA /PATRIMONIO GENERADO		3,699,704,951.87	165,909,655.25	14,512,493.24		3,548,307,789.86
3220	Resultados de Ejercicios Anteriores		3,592,905,667.97	165,909,655.25	14,512,493.24		3,441,508,505.96
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		2,746,174,053.34		873,411,031.39		3,619,585,084.73
4100	INGRESOS DE GESTION		1,034,654,958.49		365,125,702.33		1,399,780,660.82
4110	Impuestos		772,798,508.13		270,713,487.10		1,043,511,995.23
4111	Impuestos Sobre los Ingresos		6,888.00		0.00		6,888.00
4112	Impuestos Sobre el Patrimonio		667,668,881.03		235,601,715.58		903,270,596.61
4117	Accesorios de Impuestos		4,030.00		0.00		4,030.00
4119	Otros Impuestos		105,118,709.10		35,111,771.52		140,230,480.62
4140	Derechos		137,344,827.46		43,007,710.36		180,352,537.82
4141	Derechos por el Uso, Goce, Aprovechamiento o Explotación de Bienes de Dominio Público		11,363,720.90		4,897,306.27		16,261,027.17
4143	Derechos por Prestación de Servicios		125,981,106.56		38,110,404.09		164,091,510.65
4150	Productos de Tipo Corriente		14,907,755.55		1,618,286.23		16,526,041.78
4151	Productos Derivados del Uso y Aprovechamiento de Bienes no Sujetos a Régimen de Dominio Público		14,907,755.55		1,618,286.23		16,526,041.78
4160	Aprovechamientos de Tipo Corriente		90,813,311.92		40,786,145.09		131,599,457.01
4161	Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal		90,812,445.04		40,786,145.09		131,598,590.13
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		18,790,555.43		9,000,073.55		27,790,628.98
4191	Impuestos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago		18,790,555.43		9,000,073.55		27,790,628.98
4200	PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS		1,711,519,094.85		508,285,329.06		2,219,804,423.91
4210	Participaciones y Aportaciones		1,625,339,720.88		507,815,419.58		2,133,155,140.46
4211	Participaciones		1,009,640,212.39		329,917,031.97		1,339,557,244.36
4212	Aportaciones		513,392,662.71		149,038,504.27		662,431,166.98
4213	Convenios		102,306,845.78		28,859,883.34		131,166,729.12
4220	Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas		86,179,373.97		469,909.48		86,649,283.45
4223	Subsidios y Subvenciones		86,179,373.97		469,909.48		86,649,283.45
5000	GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	2,560,763,598.10		1,192,255,852.57		3,753,019,450.67	
5100	GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	2,097,950,651.55		796,288,143.00		2,894,238,794.55	
5110	Servicios Personales	1,234,746,930.82		457,509,582.99		1,692,256,513.81	



MUNICIPIO DE CULIACAN
BALANZA DE COMPROBACION
DEL 1 DE OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

IA-BC-22-181012

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Saldo Anterior		Movimientos		Saldo Actual	
		Deudor	Acreedor	Deudor	Acreedor	Deudor	Acreedor
5111 Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente		251,412,136.93		84,141,440.80		335,553,577.73	
5112 Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio		72,405,397.45		17,764,703.33		90,170,100.78	
5113 Remuneraciones Adicionales y Especiales		192,141,427.95		106,847,704.23		298,989,132.18	
5114 Seguridad Social		97,743,970.78		42,487,502.56		140,231,473.34	
5115 Otras Prestaciones Sociales y Económicas		611,455,086.21		203,747,708.31		815,202,794.52	
5116 Pago de Estímulos a Servidores Públicos		9,588,911.50		2,520,523.76		12,109,435.26	
5120 Materiales y Suministros		239,811,992.11		79,323,113.87		319,135,105.98	
5121 Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales		8,397,704.31		1,786,699.40		10,184,403.71	
5122 Alimentos y Utensilios		8,760,588.99		2,273,986.47		11,034,575.46	
5124 Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación		81,093,296.43		23,281,675.55		104,374,971.98	
5125 Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio		1,497,312.06		110,795.45		1,608,107.51	
5126 Combustibles, Lubricantes y Aditivos		128,328,658.45		43,322,973.64		171,651,632.09	
5127 Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos		10,376,077.34		7,644,520.03		18,020,597.37	
5128 Materiales y Suministros para Seguridad		0.00		315,998.85		315,998.85	
5129 Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores		1,358,354.53		586,464.48		1,944,819.01	
5130 Servicios Generales		623,391,728.62		259,455,446.14		882,847,174.76	
5131 Servicios Básicos		152,071,664.99		79,499,562.60		231,571,227.59	
5132 Servicios de Arrendamiento		67,355,505.68		24,563,107.46		91,918,613.14	
5133 Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios		138,371,459.98		42,722,119.69		181,093,579.67	
5134 Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales		16,591,981.09		3,280,306.41		19,872,287.50	
5135 Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación		136,333,988.84		19,449,364.05		155,783,352.89	
5136 Servicios de Comunicación Social y Publicidad		18,781,261.32		4,997,214.07		23,778,475.39	
5137 Servicios de Traslado y Viáticos		1,193,517.62		109,513.73		1,303,031.35	
5138 Servicios Oficiales		11,168,811.45		1,921,742.16		13,090,553.61	
5139 Otros Servicios Generales		81,523,537.65		82,912,515.97		164,436,053.62	
5200 TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS		365,802,964.63		147,800,229.14		513,603,193.77	
5210 Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público		201,181,929.05		71,493,142.35		272,675,071.40	
5212 Transferencias Internas al Sector Público		201,181,929.05		71,493,142.35		272,675,071.40	
5220 Transferencias al Resto del Sector Público		188,508.00		81,203.09		269,711.09	
5222 Transferencias a Entidades Federativas y Municipios		188,508.00		81,203.09		269,711.09	
5230 Subsidios y Subvenciones		78,475,066.34		55,465,876.80		133,940,943.14	
5231 Subsidios		78,475,066.34		55,465,876.80		133,940,943.14	
5240 Ayudas Sociales		72,709,561.17		14,183,132.31		86,892,693.48	
5241 Ayudas Sociales a Personas		25,815,781.33		6,512,464.25		32,328,245.58	
5242 Becas		20,944,921.68		4,281,826.05		25,226,747.73	
5243 Ayudas Sociales a Instituciones		25,898,858.16		2,888,428.61		28,787,286.77	
5244 Ayudas Sociales por Desastres Naturales y Otros Sinistros		50,000.00		500,413.40		550,413.40	
5280 Donativos		13,247,900.07		6,576,874.59		19,824,774.66	
5281 Donativos a Instituciones sin Fines de Lucro		13,247,900.07		6,576,874.59		19,824,774.66	
5400 INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PUBLICA		46,319,368.01		16,164,325.63		62,483,693.64	
5410 Intereses de la Deuda Pública		46,192,772.45		16,150,606.59		62,343,379.04	
5411 Intereses de la Deuda Pública Interna		46,192,772.45		16,150,606.59		62,343,379.04	
5420 Comisiones de la Deuda Pública		126,595.56		13,719.04		140,314.60	
5421 Comisiones de la Deuda Pública Interna		126,595.56		13,719.04		140,314.60	
5500 OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS		50,690,613.91		54,193,454.19		104,884,068.10	
5510 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones		37,338,269.97		15,274,985.33		52,613,255.30	
5515 Depreciación de Bienes Muebles		37,312,877.06		13,065,718.48		50,378,595.54	



MUNICIPIO DE CULIACAN
BALANZA DE COMPROBACION
DEL 1 DE OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

IA-BC-22-181012

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Saldo Anterior		Movimientos		Saldo Actual	
		Deudor	Acreedor	Deudor	Acreedor	Deudor	Acreedor
5518	Disminución de Bienes por pérdida, obsolescencia y deterioro	25,392.91		2,209,266.85		2,234,659.76	
5590	Otros Gastos	13,352,343.94		38,918,468.86		52,270,812.80	
5591	Gastos de Ejercicios Anteriores	13,349,218.69		38,917,427.11		52,266,645.80	
5599	Otros Gastos Varios	3,125.25		1,041.75		4,167.00	
5600	INVERSIÓN PÚBLICA	0.00		177,809,700.61		177,809,700.61	
5610	Inversión Pública no Capitalizable	0.00		177,809,700.61		177,809,700.61	
5611	Construcción en Bienes no Capitalizable	0.00		177,809,700.61		177,809,700.61	
7310	Avaless Autorizados	753,903.96		0.00		753,903.96	
7320	Avaless 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		8,573,424,375.68	8,573,424,375.68	0.00	
8100	LEY DE INGRESOS	0.00		2,517,665,216.86	2,517,665,216.86	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		1,073,736,384.89	1,220,650,532.98	394,216,494.39		247,302,346.30
8130	Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	708,910,438.23		394,216,494.39		1,103,126,932.62	
8140	Ley de Ingresos Devengada		0.00	902,798,189.49	1,220,650,532.98		317,852,343.49
8150	Ley de Ingresos Recaudada		2,746,174,053.34		902,798,189.49		3,648,972,242.83
8200	PRESUPUESTO DE EGRESOS		0.00	6,055,759,158.82	6,055,759,158.82		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	1,051,535,733.69		999,772,158.51	1,678,109,277.09	373,198,615.11	
8230	Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado		708,910,438.23	677,135,677.98	999,772,158.51		1,031,546,918.76
8240	Presupuesto de Egresos Comprometido	77,036,876.85		1,000,973,599.11	1,050,974,376.17	27,036,099.79	
8250	Presupuesto de Egresos Devengado	253,121,375.29		1,050,974,376.17	1,163,587,136.41	140,508,615.05	
8260	Presupuesto de Egresos Ejercido	0.00		1,163,587,136.41	1,163,316,210.64	270,925.77	
8270	Presupuesto de Egresos Pagado	2,438,216,452.40		1,163,316,210.64		3,601,532,663.04	
		16,161,251,921.91		14,536,519,730.74		18,094,178,353.05	
			16,161,251,921.91		14,536,519,730.74		18,094,178,353.05

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

LIC. JESÚS ESTRADA FERREIRO

LIC. ISSEL GUILLERMINA SOTO GONZÁLEZ

C. ANGELINA MARISELA GUTIERREZ
GONZÁLEZ

PRESIDENTE MUNICIPAL

TESORERA MUNICIPAL

REGIDORA PRESIDENTA DE LA
COMISIÓN DE HACIENDA