



MUNICIPIO DE GUASAVE
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE MARZO DE 2018
a) NOTAS DE DESGLOSE

IC-NEF-09

I) Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

1) Efectivo y Equivalentes

Descripción	2018	2017
Efectivo	266,525.79	256,234.28
Bancos/Tesorería	67,392,947.16	38,333,713.50
Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	6,803,194.27	6,803,194.27
Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	405,489.01	405,489.01

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

Descripción	2018	2017
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	10,995,639.94	10,839,919.50
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	55,161,430.01	38,414,127.48

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

Descripción	2018	2017
Terrenos	344,136,963.26	344,136,963.26
Edificios no Habitacionales	62,438,636.45	62,438,636.45
Infraestructura	770,852,869.63	758,908,234.27
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	155,191,208.42	163,939,562.95

4) Inversiones Financieras

5) Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

Descripción	2018	2017
Mobiliario y Equipo de Administración	23,594,743.41	23,539,313.41
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	1,632,510.55	1,607,180.09
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	3,376,405.84	3,376,405.84
Vehículos y Equipo de Transporte	53,331,688.67	52,988,788.67
Equipo de Defensa y Seguridad	5,511,800.83	5,511,800.83
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	67,961,806.87	67,852,888.96

6) Estimaciones y Deterioros

Descripción	2018	2017
Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	16,784,546.51	14,654,652.24
Amortización Acumulada de Activos Intangibles	88,668.38	84,918.38

7) Otros Activos

Pasivo

1) Cuentas por Pagar a Corto Plazo

Descripción	2018	2017
Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	47,840,620.49	51,979,898.23
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	110,138,205.96	113,194,639.87
Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	19,931,646.34	26,055,638.30
Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo	30,364,917.82	31,990,303.37
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	44,995,439.11	40,259,534.61
Devoluciones de la Ley de Ingresos por Pagar a Corto Plazo	131,622.33	131,622.33
Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	46,016,706.46	32,216,655.01
Fondos en Garantía a Corto Plazo	77,069.68	98,243.87
Ingresos por Clasificar	10,786,970.18	10,600,971.47

2) Cuentas por Pagar a Largo Plazo

Descripción	2018	2017
CRED. 6775	75,722,185.29	81,272,972.97
CRED. 6775	75,722,185.29	81,272,972.97
CRED. 9110 DESARROLLO URBANO RIO SINALOA	8,646,859.94	13,834,975.94
CRED. 9110 DESARROLLO URBANO RIO SINALOA	8,646,859.94	13,834,975.94
Arrendamiento Financiero por Pagar a Largo Plazo	101,098,301.69	101,098,301.69

II) Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión

1) Ingresos Presupuestales

Descripción	2018	2017
Impuestos Sobre los Ingresos	738,589.30	75,899,473.81
Impuestos Sobre el Patrimonio	21,953,053.73	38,906,742.84
Otros Impuestos	4,465,146.65	15,280,870.43
Derechos por el Uso, Goce, Aprovechamiento o Explotación de Bienes de Dominio Público	7,315,753.44	11,150,239.75
Derechos por Prestación de Servicios	508,638.53	2,625,127.99
Productos Derivados del Uso y Aprovechamiento de Bienes no Sujetos a Régimen de Dominio Público	1,145,820.52	3,540,876.49
Enajenación de Bienes Muebles no Sujetos a ser Inventariados	40,249.66	581,514.40
Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal	23,940,848.41	44,977,687.34
Participaciones	74,540,134.96	343,115,993.88
Aportaciones	73,891,078.80	251,198,120.22
Convenios	4,574,738.05	147,710,230.91

2) Otros Ingresos

Gastos y Otras Perdidas

1) Gastos Presupuestales

Descripción	2018	2017
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	23,985,212.79	98,185,930.50
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	7,855,767.32	21,498,185.95
Remuneraciones Adicionales y Especiales	15,638,773.29	76,284,009.79
Seguridad Social	5,255,345.43	24,420,096.40
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	45,457,995.68	171,855,077.88
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	328,592.61	1,590,433.13
Alimentos y Utensilios	122,649.86	370,793.42
Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	80,368.80	367,946.49
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	8,285.36	113,619.03
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	8,345,710.86	29,378,917.14
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	0.00	4,452,358.82
Materiales y Suministros para Seguridad	0.00	1,431,565.40
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	805,702.00	6,551,213.98
Servicios Básicos	6,876,302.29	51,305,391.98
Servicios de Arrendamiento	1,449,098.48	9,118,184.11
Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios	173,492.49	6,196,294.21
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	293,744.58	1,836,902.88
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	13,413,469.33	64,612,458.11
Servicios de Comunicación Social y Publicidad	95,625.90	1,648,237.65
Servicios de Traslado y Viáticos	213,011.67	613,332.94
Servicios Oficiales	2,452,509.58	10,795,180.70
Otros Servicios Generales	10,810.00	155,126.10
Asignaciones al Sector Público	4,862,772.43	33,279,210.27
Transferencias a Entidades Paraestatales	188,603.22	8,971,893.83
Transferencias a Entidades Federativas y Municipios	20,383,585.72	88,197,653.08
Ayudas Sociales a Personas	105,609.21	1,451,846.07
Becas	130,800.00	688,100.00
Ayudas Sociales a Instituciones	0.00	308,774.66
Ayudas Sociales por Desastres Naturales y Otros Siniestros	0.00	10,919.50
Intereses de la Deuda Pública Interna	5,527,651.88	28,425,861.48
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	0.00	26,179.00

2) Otros Gastos

Descripción	2018	2017
Depreciación de Bienes Muebles	2,066,094.29	9,353,556.74
Amortización de Activos Intangibles	67,549.98	270,199.92
Disminución de Bienes por pérdida, obsolescencia y deterioro	0.00	13,452,767.19
Gastos de Ejercicios Anteriores	1,275,883.62	13,868,813.72

III) Notas al Estado de Variación de la Hacienda Pública

Descripción	2018	2017
HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO	1,119,283,035.23	962,198,957.55
Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	0.00	0.00
Resultados de Ejercicios Anteriores	1,119,283,035.23	962,198,957.55

IV) Notas al Estado de Flujos de Efectivo

1) Efectivo y Equivalentes

Descripción	2018	2017
Efectivo	266,525.79	256,234.28
Bancos/Tesorería	67,392,947.16	38,333,713.50
Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	6,803,194.27	6,803,194.27
Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	405,489.01	405,489.01

2) Adquisición de Bienes Muebles e Inmuebles

Descripción	
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	15,148,288.25
Terrenos	0.00
Edificios no Habitacionales	0.00
Infraestructura	11,948,321.39
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	3,199,966.86
Bienes Muebles	752,578.37
Mobiliario y Equipo de Administración	55,430.00
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	25,330.46
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0.00
Vehículos y Equipo de Transporte	562,900.00
Equipo de Defensa y Seguridad	0.00
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	108,917.91

V) Conciliación Presupuestaria y Contable

1) Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables

1. Ingresos Presupuestarios		213,102,128.54
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	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)		213,102,128.54

2) Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y Contables

1. Total de egresos (presupuestarios)		167,788,812.15
2. Menos egresos presupuestarios no contables		3,732,545.23
Mobiliario y equipo de administración	55,430.00	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	25,330.46	
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	0.00	
Vehículos y equipo de transporte	342,900.00	
Equipo de defensa y seguridad	0.00	
Maquinaria, otros equipos y herramientas	108,917.91	
Activos biológicos	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	3,199,966.86	
3. Más gastos contables no presupuestales		3,409,527.89
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amorti:	2,133,644.27	
Provisiones	0.00	
Disminución de Inventarios	0.00	
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro	0.00	
Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0.00	
Otros Gastos	1,275,883.62	
Otros Gastos Contables No Presupuestales	0.00	
Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)		167,465,794.81
Bienes inmuebles	0.00	

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