



MUNICIPIO DE GUASAVE
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2018
a) NOTAS DE DESGLOSE

IC-NEF-06-1809

I) Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

1) Efectivo y Equivalentes

Descripción	2018	2017
Efectivo	563,689.72	256,234.28
Bancos/Tesorería	68,465,245.92	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	11,511,817.84	10,839,919.50
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	93,861,491.72	38,414,127.48

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

Descripción	2018	2017
Terrenos	456,136,540.04	344,136,963.26
Edificios no Habitacionales	63,529,936.45	62,438,636.45
Infraestructura	835,959,655.95	758,908,234.27
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	164,550,079.01	163,939,562.95

4) Inversiones Financieras

5) Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

Descripción	2018	2017
Mobiliario y Equipo de Administración	21,272,760.75	23,539,313.41
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	1,737,019.19	1,607,180.09
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	3,887,666.56	3,376,405.84
Vehículos y Equipo de Transporte	47,513,469.82	52,988,788.67
Equipo de Defensa y Seguridad	6,664,554.59	5,511,800.83
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	65,954,333.48	67,852,888.96

6) Estimaciones y Deterioros

Descripción	2018	2017
Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	9,921,207.98	14,654,652.24
Amortización Acumulada de Activos Intangibles	96,168.38	84,918.38

7) Otros Activos

Pasivo

1) Cuentas por Pagar a Corto Plazo

Descripción	2018	2017
Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	49,245,775.15	51,979,898.23
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	86,129,381.96	113,194,639.87
Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	23,968,774.09	26,055,638.30
Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo	20,381,838.33	31,990,303.37
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	44,329,752.26	40,259,534.61
Devoluciones de la Ley de Ingresos por Pagar a Corto Plazo	73,772.65	131,622.33
Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	36,691,961.87	32,216,655.01
Fondos en Garantía a Corto Plazo	456,078.27	98,243.87
Ingresos por Clasificar	2,388,543.65	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	94,227,716.93	101,098,301.69

II) Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión

1) Ingresos Presupuestales

Descripción	2018	2017
Impuestos Sobre los Ingresos	58,652,235.64	75,899,473.81
Impuestos Sobre el Patrimonio	35,883,060.06	38,906,742.84
Otros Impuestos	12,910,650.31	15,280,870.43
Derechos por el Uso, Goce, Aprovechamiento o Explotación de Bienes de Dominio Público	10,353,090.05	11,150,239.75
Derechos por Prestación de Servicios	2,517,250.92	2,625,127.99
Productos Derivados del Uso y Aprovechamiento de Bienes no Sujetos a Régimen de Dominio Público	4,408,920.23	3,540,876.49
Enajenación de Bienes Muebles no Sujetos a ser Inventariados	729,047.10	581,514.40
Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal	69,041,953.86	44,977,687.34
Participaciones	333,186,197.86	343,115,993.88
Aportaciones	221,673,236.40	251,198,120.22
Convenios	32,906,822.85	147,710,230.91

2) Otros Ingresos

Gastos y Otras Perdidas

1) Gastos Presupuestales

Descripción	2018	2017
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	75,479,584.00	98,185,930.50
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	23,179,555.37	21,498,185.95
Remuneraciones Adicionales y Especiales	49,876,549.29	76,284,009.79
Seguridad Social	20,737,268.41	24,420,096.40
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	140,087,533.70	171,855,077.88
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	971,437.83	1,590,433.13
Alimentos y Utensilios	365,743.30	370,793.42
Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	422,692.24	367,946.49
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	0.00	26,179.00
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	15,916.13	113,619.03
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	26,343,315.32	29,378,917.14
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	120,732.80	4,452,358.82
Materiales y Suministros para Seguridad	199,427.20	1,431,565.40
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	3,923,291.15	6,551,213.98
Servicios Básicos	33,660,208.68	51,305,391.98
Servicios de Arrendamiento	6,263,571.10	9,118,184.11
Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios	4,271,064.69	6,196,294.21
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	1,722,381.46	1,836,902.88
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	54,659,007.92	64,612,458.11
Servicios de Comunicación Social y Publicidad	897,882.46	1,648,237.65
Servicios de Traslado y Viáticos	547,169.68	613,332.94
Servicios Oficiales	6,263,488.63	10,795,180.70
Otros Servicios Generales	38,539.99	155,126.10
Asignaciones al Sector Público	26,549,041.23	33,279,210.27
Transferencias a Entidades Paraestatales	8,196,568.94	8,971,893.83
Transferencias a Entidades Federativas y Municipios	62,267,894.33	88,197,653.08
Subsidios	2,134,398.57	0.00
Ayudas Sociales a Personas	939,720.01	1,451,846.07
Becas	715,800.00	688,100.00
Ayudas Sociales a Instituciones	105,795.55	308,774.66
Ayudas Sociales por Desastres Naturales y Otros Siniestros	43,997.50	10,919.50
Intereses de la Deuda Pública Interna	19,547,824.00	28,425,861.48

2) Otros Gastos

Descripción	2018	2017
Depreciación de Bienes Muebles	6,305,545.51	9,353,556.74
Amortización de Activos Intangibles	202,649.94	270,199.92
Disminución de Bienes por pérdida, obsolescencia y deterioro	327,112.77	13,452,767.19
Gastos de Ejercicios Anteriores	3,713,982.01	13,868,813.72

III) Notas al Estado de Variación de la Hacienda Pública

Descripción	2018	2017
HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO	1,254,185,868.65	962,198,957.55
Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	0.00	0.00
Resultados de Ejercicios Anteriores	1,254,185,868.65	962,198,957.55

IV) Notas al Estado de Flujos de Efectivo

1) Efectivo y Equivalentes

Descripción	2018	2017
Efectivo	563,689.72	256,234.28
Bancos/Tesorería	68,465,245.92	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	268,943,587.27
Terrenos	111,999,576.78
Edificios no Habitacionales	1,091,300.00
Infraestructura	77,245,180.55
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	78,607,529.94
Bienes Muebles	52,447,128.35
Mobiliario y Equipo de Administración	12,610,735.66
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	129,839.10
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	3,702,499.00
Vehículos y Equipo de Transporte	4,017,207.00
Equipo de Defensa y Seguridad	1,152,753.76
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	30,834,093.83

V) Conciliación Presupuestaria y Contable

1) Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables

1. Ingresos Presupuestarios		782,361,409.09
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)		782,361,409.09

2) Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y Contables

1. Total de egresos (presupuestarios)		650,901,266.60
2. Menos egresos presupuestarios no contables		80,359,088.98
Mobiliario y equipo de administración	575,372.90	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	129,839.10	
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	527,452.00	
Vehículos y equipo de transporte	1,021,901.00	
Equipo de defensa y seguridad	0.00	
Maquinaria, otros equipos y herramientas	283,217.55	
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	77,821,306.43	
3. Más gastos contables no presupuestales		10,549,290.23
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	6,835,308.22	
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	3,713,982.01	
Otros Gastos Contables No Presupuestales	0.00	
Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)		581,091,467.85

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