



MUNICIPIO DE CONCORDIA, SINALOA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

a) NOTAS DE DESGLOSE

IC-NEF-06-1812

I) Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

1) Efectivo y Equivalentes

Descripción	2018	2017
Efectivo	14,521.99	10,000.01
Bancos/Tesorería	7,937,232.78	5,518,389.35

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

Descripción	2018	2017
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	37,876.17	35,063.06
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	44,945.44	135,826.59
Ingresos por Recuperar a Corto Plazo	0.01	0.01

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

Descripción	2018	2017
Terrenos	6,222,406.06	6,222,406.06
Edificios no Habitacionales	18,414,987.84	18,414,987.84
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	32,417,757.40	3,447,249.24

4) Inversiones Financieras

5) Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

Descripción	2018	2017
Mobiliario y Equipo de Administración	1,909,261.36	1,713,852.74
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	101,471.05	77,592.90
Vehículos y Equipo de Transporte	7,571,454.35	7,571,454.35
Equipo de Defensa y Seguridad	467,265.30	467,265.30
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	1,753,440.87	1,725,850.87
Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	83,520.00	0.00

6) Estimaciones y Deterioros

Descripción	2018	2017
Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	2,650,848.27	1,937,327.69
Amortización Acumulada de Activos Intangibles	421,478.58	306,350.82

7) Otros Activos

Pasivo

1) Cuentas por Pagar a Corto Plazo

Descripción	2018	2017
Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	0.00	4,050.31
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	491,975.00	574,293.00
Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
Participaciones y Aportaciones por Pagar a Corto Plazo	1,767.97	161,619.33
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	7,241,712.72	7,551,789.38
Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	6,503,707.87	6,359,414.15
Ingresos por Clasificar	14,000.00	10,000.00

2) Cuentas por Pagar a Largo Plazo

II) Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión

1) Ingresos Presupuestales

Descripción	2018	2017
Impuestos Sobre el Patrimonio	1,743,615.87	1,308,847.56
Otros Impuestos	625,319.68	650,212.71
Derechos por el Uso, Goce, Aprovechamiento o Explotación de Bienes de Dominio Público	88,983.29	115,927.57
Derechos por Prestación de Servicios	986,447.73	946,548.37
Productos Derivados del Uso y Aprovechamiento de Bienes no Sujetos a Régimen de Dominio Público	122,323.48	350,875.62
Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal	3,692,681.64	5,381,777.45
Contribuciones de Mejoras, Derechos, Productos y Aprovechamientos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	389,009.36	531,330.89
Participaciones	72,274,095.32	59,091,763.61
Aportaciones	38,139,787.14	38,567,913.65
Convenios	6,456,636.06	20,407,778.80

2) Otros Ingresos

Descripción	2018	2017
Otros Ingresos de Ejercicios Anteriores	14,581.14	69,148.23
Otros Ingresos y Beneficios Varios	0.00	0.13

Gastos y Otras Perdidas

1) Gastos Presupuestales

Descripción	2018	2017
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	32,186,200.92	31,583,434.61
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	421,713.39	293,049.30
Remuneraciones Adicionales y Especiales	10,831,314.88	9,265,440.51
Seguridad Social	3,552,730.40	3,178,261.85
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	1,832,732.82	9,336,036.56
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	1,896,929.19	2,221,635.98
Alimentos y Utensilios	67,734.20	80,903.82
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	581,066.56	388,694.92
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	381,524.60	8,890.27
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	5,970,705.18	4,757,447.69
Servicios Básicos	6,501,522.39	6,947,913.55
Servicios de Arrendamiento	743,651.94	434,596.30
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	29,150.80	20,732.60
Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios	746,116.18	494,930.70
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	766,155.93	589,373.21
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	2,361,529.64	2,716,821.34
Servicios de Comunicación Social y Publicidad	34,556.10	26,157.60
Servicios de Traslado y Viáticos	503,553.31	507,142.07
Servicios Oficiales	1,305,427.43	967,689.28
Otros Servicios Generales	1,045,216.32	1,015,412.87
Transferencias Internas al Sector Público	4,320,000.00	0.00
Transferencias a Entidades Paraestatales	1,560,817.00	4,258,533.51
Subsidios	475,411.42	467,050.41
Ayudas Sociales a Personas	1,690,313.70	1,216,674.90
Becas	183,200.00	171,800.00
Ayudas Sociales a Instituciones	2,229,934.93	1,995,422.32
Pensiones	9,326,994.95	0.00
Materiales y Suministros para Seguridad	0.00	49,867.25
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	306,154.13	284,486.33

2) Otros Gastos

Descripción	2018	2017
Depreciación de Bienes Muebles	713,520.58	694,704.95
Amortización de Activos Intangibles	115,127.76	115,127.76
Gastos de Ejercicios Anteriores	633,079.85	879,054.25
Construcción en Bienes no Capitalizable	0.00	71,594,156.26

III) Notas al Estado de Variación de la Hacienda Pública

Descripción	2018	2017
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO	20,276,249.44	20,276,249.44
Donaciones de Capital	807,200.00	807,200.00
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	19,469,049.44	19,469,049.44
HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO	8,730,646.96	37,873,802.98
Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	0.00	0.00
Resultados de Ejercicios Anteriores	8,730,646.96	37,873,802.98

IV) Notas al Estado de Flujos de Efectivo

1) Efectivo y Equivalentes

Descripción	2018	2017
Efectivo	14,521.99	10,000.01
Bancos/Tesorería	7,937,232.78	5,518,389.35

2) Adquisición de Bienes Muebles e Inmuebles

Descripción	
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	28,970,508.16
Terrenos	0.00
Edificios no Habitacionales	0.00
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	28,970,508.16
Bienes Muebles	330,396.77
Mobiliario y Equipo de Administración	195,408.62
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	23,878.15
Vehículos y Equipo de Transporte	0.00
Equipo de Defensa y Seguridad	0.00
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	27,590.00
Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	83,520.00

V) Conciliación Presupuestaria y Contable

1) Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables

1. Ingresos Presupuestarios

124,518,899.57

2. Más Ingresos contables no presupuestarios

14,581.14

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	14,581.14
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)

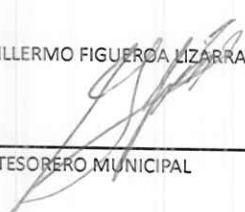
124,533,480.71

JOSE EUSEBIO GARZON PADILLA

JESUS GUILLERMO FIGUEROA LIZARRAGA

JOSE FELIPE GARZON LOPEZ


REGIDOR COMISIONADO DE HACIENDA


TESORERO MUNICIPAL


PRESIDENTE MUNICIPAL

2) Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y Contables

1. Total de egresos (presupuestarios)

121,153,263.24

2. Menos egresos presupuestarios no contables

29,300,904.93

Mobiliario y equipo de administración	278,928.62
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	23,878.15
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	27,590.00
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	28,970,508.16

3. Más gastos contables no presupuestales

1,461,728.19

Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortiz	828,648.34
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	633,079.85
Otros Gastos Contables No Presupuestales	0.00

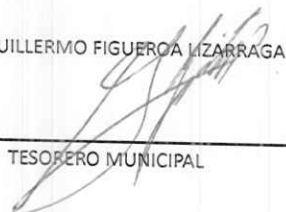
Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)

93,314,086.50

JOSE EUSEBIO GARZON PADILLA


REGIDOR COMISIONADO DE HACIENDA

JESUS GUILLERMO FIGUEROA LIZARRAGA


TESORERO MUNICIPAL

JOSE FELIPE GARZON LOPEZ


PRESIDENTE MUNICIPAL

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

b) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

a) CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS

7110	Valores en Custodia	20,173,534.77
7630	Bienes Bajo Contrato en Comodato	4,411,807.25
7710	Bienes Arqueológicos, Artísticos e Históricos Bajo Custodia	83.00
8110	Ley de Ingresos Estimada	106,145,677.00
8130	Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	18,373,222.57
8220	Presupuesto de Egresos por Ejercer	3,254,920.29
8240	Presupuesto de Egresos Comprometido	110,716.04
8250	Presupuesto de Egresos Devengado	2,291,718.98
8270	Presupuesto de Egresos Pagado	118,861,544.26

CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS

7120	Custodia de Valores	20,173,534.77
7640	Contrato de Comodato por Bienes	4,411,807.25
7720	Custodia de Bienes Arqueológicos, Artísticos e Históricos	83.00
8150	Ley de Ingresos Recaudada	124,518,899.57
8210	Presupuesto de Egresos Aprobado	106,145,677.00
8230	Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	18,373,222.57

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

JOSE EUSEBIO GARZON PADILLA

REGIDOR COMISIONADO DE HACIENDA

JESUS GUILLERMO FIGUEROA LIZARRAGA

TESORERO MUNICIPAL

JOSE FELIPE GARZON LOPEZ

PRESIDENTE MUNICIPAL