

**MUNICIPIO DE CONCORDIA, SINALOA**

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	10,000.01	0.14
Bancos/Tesorería	5,518,389.35	3,105,538.92

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

Descripción	2017	2016
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	35,063.06	620,655.38
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	135,826.59	34,481.77
Ingresos por Recuperar a Corto Plazo	0.01	0.01

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

Descripción	2017	2016
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	3,447,249.24	34,842,270.42

4) Inversiones Financieras**5) Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles**

Descripción	2017	2016
Mobiliario y Equipo de Administración	1,713,852.74	1,538,824.47
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	77,592.90	77,592.90
Vehículos y Equipo de Transporte	7,571,454.35	7,300,254.35
Equipo de Defensa y Seguridad	467,265.30	467,265.30
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	1,725,850.87	1,693,553.02

6) Estimaciones y Deterioros

Descripción	2017	2016
Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	1,937,327.69	1,242,622.74
Amortización Acumulada de Activos Intangibles	306,350.82	191,223.06

7) Otros Activos**Pasivo****1) Cuentas por Pagar a Corto Plazo**

Descripción	2017	2016
Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	4,050.31	0.00
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	574,293.00	24,313.40
Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	0.00	623,170.76
Participaciones y Aportaciones por Pagar a Corto Plazo	161,619.33	485,052.01
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	7,551,789.38	7,407,670.63
Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	6,359,414.15	6,288,131.33
Ingresos por Clasificar	10,000.00	0.00

2) Cuentas por Pagar a Largo Plazo

II) Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión

1) Ingresos Presupuestales

Descripción	2017	2016
Impuestos Sobre el Patrimonio	1,308,847.56	1,425,634.40
Otros Impuestos	650,212.71	619,083.27
Contribuciones de Mejoras por Obras Públicas	0.00	401,052.70
Derechos por el Uso, Goce, Aprovechamiento o Explotación de Bienes de Dominio Público	115,927.57	119,756.86
Derechos por Prestación de Servicios	946,548.37	890,351.88
Productos Derivados del Uso y Aprovechamiento de Bienes no Sujetos a Régimen de Dominio Público	350,875.62	138,284.69
Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal	5,381,777.45	3,919,104.06
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	531,330.89	505,163.74
Participaciones	59,091,763.61	51,155,856.08
Aportaciones	38,567,913.65	35,222,440.32
Convenios	20,407,778.80	16,102,351.77

2) Otros Ingresos

Descripción	2017	2016
Otros Ingresos de Ejercicios Anteriores	69,148.23	148,346.22
Otros Ingresos y Beneficios Varios	0.13	0.00

Gastos y Otras Perdidas

1) Gastos Presupuestales

Descripción	2017	2016
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	31,583,434.61	31,126,037.35
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	293,049.30	0.00
Remuneraciones Adicionales y Especiales	9,265,440.51	9,366,550.60
Seguridad Social	3,178,261.85	3,325,030.23
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	9,336,036.56	7,614,830.78
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	2,221,635.98	1,293,050.16
Alimentos y Utensilios	80,903.82	65,456.77
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	388,694.92	488,962.75
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	8,890.27	232,446.78
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	4,757,447.69	4,047,038.41
Servicios Básicos	6,947,913.55	6,222,182.00
Servicios de Arrendamiento	434,596.30	138,740.40
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	20,732.60	11,509.52
Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios	494,930.70	539,074.13
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	589,373.21	554,807.99
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	2,716,821.34	1,831,414.00
Servicios de Comunicación Social y Publicidad	26,157.60	64,982.96
Servicios de Traslado y Viáticos	507,142.07	233,334.05
Servicios Oficiales	967,689.28	604,618.65
Otros Servicios Generales	1,015,412.87	615,436.57
Transferencias Internas al Sector Público	0.00	3,638,250.00
Transferencias a Entidades Paraestatales	4,258,533.51	0.00
Subsidios	467,050.41	289,723.44
Ayudas Sociales a Personas	1,216,674.90	976,370.35
Becas	171,800.00	280,600.00
Ayudas Sociales a Instituciones	1,995,422.32	1,613,647.70
Materiales y Suministros para Seguridad	49,867.25	2,867.98
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	284,486.33	75,472.73

2) Otros Gastos

Descripción	2017	2016
Depreciación de Bienes Muebles	694,704.95	655,457.86
Amortización de Activos Intangibles	115,127.76	105,725.82
Gastos de Ejercicios Anteriores	879,054.25	247,722.44
Construcción en Bienes no Capitalizable	71,594,156.26	152,047.79

III) Notas al Estado de Variación de la Hacienda Pública

Descripción	2017	2016
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO	20,276,249.44	20,660,949.44
Donaciones de Capital	807,200.00	677,200.00
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	19,469,049.44	19,983,749.44
HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO	37,873,802.98	3,736,301.83
Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	0.00	0.00
Resultados de Ejercicios Anteriores	37,873,802.98	3,736,301.83

IV) Notas al Estado de Flujos de Efectivo

1) Efectivo y Equivalentes

Descripción	2017	2016
Efectivo	10,000.01	0.14
Bancos/Tesorería	5,518,389.35	3,105,538.92

2) Adquisición de Bienes Muebles e Inmuebles

Descripción	2017	2016
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		40,754,620.05
Terrenos		0.00
Edificios no Habitacionales		0.00
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público		40,754,620.05
Bienes Muebles		993,226.12
Mobiliario y Equipo de Administración		175,028.27
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo		0.00
Vehículos y Equipo de Transporte		785,900.00
Equipo de Defensa y Seguridad		0.00
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas		32,297.85

V) Conciliación Presupuestaria y Contable

1) Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables

1. Ingresos Presupuestarios		127,352,976.23
2. Más Ingresos contables no presupuestarios		69,148.36
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	69,148.36	
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)		127,422,124.59

2) Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y Contables

1. Total de egresos (presupuestarios)		124,340,760.95
2. Menos egresos presupuestarios no contables		41,062,361.20
Mobiliario y equipo de administración	175,028.27	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	0.00	
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	0.00	
Vehículos y equipo de transporte	655,900.00	
Equipo de defensa y seguridad	0.00	
Maquinaria otros equipos y herramientas	32,297.85	
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	40,199,135.08	
3. Más gastos contables no presupuestales		1,688,886.96
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amorti:	809,832.71	
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	879,054.25	
Otros Gastos Contables No Presupuestales	0.00	
Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)		84,967,286.71

b) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)**) 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	98,671,208.01
8130	Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	28,681,768.22
8220	Presupuesto de Egresos por Ejercer	2,796,420.08
8240	Presupuesto de Egresos Comprometido	214,192.98
8250	Presupuesto de Egresos Devengado	884,519.06
8270	Presupuesto de Egresos Pagado	123,456,241.89

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	127,352,976.23
8210	Presupuesto de Egresos Aprobado	98,671,208.01
8230	Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	28,680,166.00