



INSTITUTO MUNICIPAL DE LAS MUJERES DE COSALÁ  
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
Bancos/Tesorería	-3,759.12	109.77

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

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

4) Inversiones Financieras

5) Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

Descripción	2018	2017
Mobiliario y Equipo de Administración	91,913.00	77,066.16

6) Estimaciones y Deterioros

Descripción	2018	2017
Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	16,821.07	16,821.07

7) Otros Activos

Pasivo

1) Cuentas por Pagar a Corto Plazo

Descripción	2018	2017
Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	40,452.62	0.00
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	1,076.50	1,076.50
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	104,960.34	70,691.94
Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	21,814.46	21,814.46

2) Cuentas por Pagar a Largo Plazo

II) Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión

1) Ingresos Presupuestales

Descripción	2018	2017
del Sector Público		347,500.00

2) Otros Ingresos

Gastos y Otras Perdidas



### 1) Gastos Presupuestales

Descripción	2018	2017
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	169,379.07	200,159.56
Remuneraciones Adicionales y Especiales	116,661.55	123,066.37
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	13,669.76	3,107.42
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	0.00	11,500.34
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	14,350.88	0.00
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	6,472.80	5,428.80
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	0.00	796.01
Servicios de Traslado y Viáticos	31,429.01	11,730.80
Servicios Oficiales	0.00	24,708.50
Otros Servicios Generales	9,280.00	8,325.61

### 2) Otros Gastos

### III) Notas al Estado de Variación de la Hacienda Pública

Descripción	2018	2017
HACIENDA PÚBLICA (PATRIMONIO GENERADO)	-33,228.04	8,095.37
Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	0.00	0.00
Resultados de Ejercicios Anteriores	-29,692.73	11,630.68
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-3,535.31	-3,535.31

### IV) Notas al Estado de Flujos de Efectivo

#### 1) Efectivo y Equivalentes

Descripción	2018	2017
Bancos/Tesorería	-3,759.12	109.77

#### 2) Adquisición de Bienes Muebles e Inmuebles

Descripción	2018	2017
Bienes Muebles		14,846.84
Mobiliario y Equipo de Administración		14,846.84



**V) Conciliación Presupuestaria y Contable**

**1) Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables**

<b>1. Ingresos Presupuestarios</b>	<b>297,500.00</b>
<b>2. Más Ingresos contables no presupuestarios</b>	<b>0.00</b>
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
<b>3. Menos Ingresos presupuestarios no contables</b>	<b>0.00</b>
Productos de capital	0.00
Aprovechamientos de capital	0.00
Ingresos derivados de financiamientos	0.00
Otros ingresos presupuestarios no contables	0.00
<b>Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)</b>	<b>297,500.00</b>

MARIA ELVIA VILLANUEVA AYON



COORDINADORA



## 2) Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y Contables

<b>1. Total de egresos (presupuestarios)</b>	<b>376,089.91</b>
<b>2. Menos egresos presupuestarios no contables</b>	<b>14,846.84</b>
Mobiliario y equipo de administración	0.00
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	0.00
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	0.00
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	0.00
<b>3. Más gastos contables no presupuestales</b>	<b>0.00</b>
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amorti:	0.00
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	0.00
Otros Gastos Contables No Presupuestales	0.00

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

**361,243.07**

MARIA ELVIA VILLANUEVA AYON



COORDINADORA



**b) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)**

**a) CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS**

8110	Ley de Ingresos Estimada	600,020.00
8220	Presupuesto de Egresos por Ejercer	223,930.09
8270	Presupuesto de Egresos Pagado	376,089.91

**CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS**

8120	Ley de Ingresos por Ejecutar	302,520.00
8150	Ley de Ingresos Recaudada	297,500.00
8210	Presupuesto de Egresos Aprobado	600,020.00

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

MARIA ELVIA VILLANUEVA AYÓN

  
COORDINADORA





# INSTITUTO MUNICIPAL DE LA JUVENTUD DE COSALÁ

## 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
Bancos/Tesorería	0.00	902.91

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

Descripción	2018	2017
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	1,800.00	1,800.00
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	5,137.10	0.00
Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo	1,234.08	0.00

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

##### 4) Inversiones Financieras

##### 5) Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

##### 6) Estimaciones y Deterioros

##### 7) Otros Activos

##### Pasivo

##### 1) Cuentas por Pagar a Corto Plazo

Descripción	2018	2017
Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	58,314.91	0.00
Contribuciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	175,392.44	92,853.17
Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	36,632.59	36,632.59

##### 2) Cuentas por Pagar a Largo Plazo

#### II) Notas al Estado de Actividades

##### Ingresos de Gestión

##### 1) Ingresos Presupuestales

Descripción	2018	2017
del Sector Público	340,500.00	442,590.23

##### 2) Otros Ingresos

##### Gastos y Otras Perdidas



**1) Gastos Presupuestales**

Descripción	2018	2017
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	244,343.92	268,291.09
Remuneraciones Adicionales y Especiales	123,932.07	132,607.48
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	17,627.04	0.00
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	25,046.30	5,265.46
Combustibles, Lubrificantes y Aditivos	500.00	500.00
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	1,445.22	5,687.90
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	0.00	1,453.00
Servicios de Traslado y Viáticos	27,103.86	21,714.04
Servicios Oficiales	25,347.50	13,046.37
Otros Servicios Generales	10,540.00	57,087.53

**2) Otros Gastos**

**III) Notas al Estado de Variación de la Hacienda Pública**

Descripción	2018	2017
HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO	6,787.53	63,720.21
Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	126,798.00	0.00
Resultados de Ejercicios Anteriores	63,720.21	63,720.21




**IV) Notas al Estado de Flujos de Efectivo**

**1) Efectivo y Equivalentes**

Descripción	2018	2017
Bancos/Tesorería	0.00	902.91

**2) Adquisición de Bienes Muebles e Inmuebles**

V) Conciliación Presupuestaria y Contable

1) Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables



**IMJU**  
INSTITUTO MUNICIPAL DE  
LA JUVENTUD COSALÁ

2) Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y Contables



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**

**CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS**

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los



datos financieros y estadísticos que se muestran, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor

**BRIANDA ANAHI SALVADO RODRIGUEZ**

COORDINADOR

**INSTITUTO MUNICIPAL DE  
LA JUVENTUD COSALA**



# JUNTA MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE COSALA

## 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	6,000.00	6,000.00
Bancos/Tesorería	591,493.57	229.77

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

Descripción	2018	2017
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	1,415,926.22	1,411,603.18
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	13,942.92	137,189.86
Ingresos por Recuperar a Corto Plazo	3,980,287.64	3,408,542.13
Préstamos Otorgados a Corto Plazo	-0.01	25,000.00
Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo	1,411,783.62	2,335,389.67

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

Descripción	2018	2017
Terrenos	70,000.00	70,000.00
Edificios no Habitacionales	7,360.00	7,360.00
Infraestructura	142,564,863.50	124,366,788.69
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	6,274,727.77	23,956,890.13

##### 4) Inversiones Financieras

##### 5) Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

Descripción	2018	2017
Mobiliario y Equipo de Administración	49,819.40	107,884.42
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	0.00	7,000.00
Vehículos y Equipo de Transporte	741,767.07	741,767.07
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	4,474,279.53	5,332,036.58

##### 6) Estimaciones y Deterioros

Descripción	2018	2017
Depreciación Acumulada de Infraestructura	49,338,162.22	42,974,414.82
Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	4,791,599.19	4,544,106.37

##### 7) Otros Activos

##### Pasivo

##### 1) Cuentas por Pagar a Corto Plazo

Descripción	2018	2017
Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	-0.07	0.00
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	7,429,680.30	5,787,379.15
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	1,177,064.51	822,969.66
Devoluciones de la Ley de Ingresos por Pagar a Corto Plazo	216.55	216.55
Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	642,315.62	2,197,416.27

##### 2) Cuentas por Pagar a Largo Plazo

## II) Notas al Estado de Actividades

---

### Ingresos de Gestión

#### 1) Ingresos Presupuestales

Descripción	2018	2017
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios de Organismos Descentralizados	2,337,370.79	3,136,384.38
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 del Sector Público	13,830.00	28,369.00
	3,877,516.44	8,700,653.90

#### 2) Otros Ingresos

Descripción	2018	2017
Otros Ingresos y Beneficios Varios	62,399.20	60,533.57

### Gastos y Otras Perdidas

#### 1) Gastos Presupuestales

Descripción	2018	2017
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	1,825,704.21	1,483,625.73
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	3,414.00	0.00
Remuneraciones Adicionales y Especiales	400,748.24	262,373.67
Seguridad Social	349,800.56	346,063.52
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	72,351.21	91,534.20
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	93,035.94	12,054.42
Alimentos y Utensilios	775.00	4,548.40
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	158,399.20	558,341.82
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	134,937.52	213,027.48
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	13,049.14	26,298.00
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	733,693.75	993,636.28
Servicios Básicos	1,549,768.17	1,361,959.10
Servicios de Arrendamiento	43,400.00	47,701.74
Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios	322,082.00	251,081.09
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	7,638.00	6,199.00
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	44,977.94	63,467.62
Servicios de Traslado y Viáticos	32,981.12	20,761.60
Otros Servicios Generales	121,475.23	38,990.18
Ayudas Sociales a Personas	6,500.00	0.00
Pensiones	78,522.00	0.00

#### 2) Otros Gastos

Descripción	2018	2017
Depreciación de Infraestructura	6,363,747.40	6,218,339.44
Depreciación de Bienes Muebles	314,715.90	292,155.60

## III) Notas al Estado de Variación de la Hacienda Pública

---

Descripción	2018	2017
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO	103,166,166.43	103,166,166.43
Aportaciones	61,311,458.05	61,311,458.05
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	41,854,708.38	41,854,708.38
HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO	2,843,152.05	4,189,855.76
Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	0.00	0.00
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-980,485.67	0.00
Resultados de Ejercicios Anteriores	3,823,637.72	4,189,855.76

## IV) Notas al Estado de Flujos de Efectivo

---

## 1) Efectivo y Equivalentes

Descripción	2018	2017
Efectivo	6,000.00	6,000.00
Bancos/Tesorería	591,493.57	229.77

## 2) Adquisición de Bienes Muebles e Inmuebles

Descripción	
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	18,713,987.26
Terrenos	0.00
Edificios no Habitacionales	0.00
Infraestructura	18,198,074.81
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	515,912.45
Bienes Muebles	170,413.92
Mobiliario y Equipo de Administración	3,500.00
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	0.00
Vehículos y Equipo de Transporte	0.00
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	166,913.92

## V) Conciliación Presupuestaria y Contable

### 1) Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables

<b>1. Ingresos Presupuestarios</b>		<b>7,193,862.23</b>
<b>2. Más Ingresos contables no presupuestarios</b>		<b>62,399.20</b>
Incremento por Variación de Inventarios	0.00	
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsole:	0.00	
Disminución del Exceso de Provisiones	0.00	
Otros Ingresos y Beneficios Varios	62,399.20	
Otros Ingresos contables no presupuestarios	0.00	
<b>3. Menos Ingresos presupuestarios no contables</b>		<b>0.00</b>
Productos de capital	0.00	
Aprovechamientos de capital	0.00	
Ingresos derivados de financiamientos	0.00	
Otros ingresos presupuestarios no contables	0.00	
<b>Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)</b>		<b>7,256,261.43</b>

RENE ARTURO ORTIZ QUINTERO

---

GERENTE GENERAL

## 2) Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y Contables

<b>1. Total de egresos (presupuestarios)</b>		<b>6,679,579.60</b>
<b>2. Menos egresos presupuestarios no contables</b>		<b>686,326.37</b>
Mobiliario y equipo de administración	3,500.00	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	0.00	
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	166,913.92	
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	515,912.45	
<b>3. Más gastos contables no presupuestales</b>		<b>6,678,463.30</b>
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	6,678,463.30	
Provisiones	0.00	
Disminución de Inventarios	0.00	
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsol	0.00	
Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0.00	
Otros Gastos	0.00	
Otros Gastos Contables No Presupuestales	0.00	
<b>Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)</b>		<b>12,671,716.53</b>

RENE ARTURO ORTIZ QUINTERO

---

GERENTE GENERAL

## b) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

### a) CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS

7630	Bienes Bajo Contrato en Comodato	431,517.47
7810	INGRESOS POR COMUNIDADES AUTOADMINISTRADAS	11,099,130.00
8110	Ley de Ingresos Estimada	6,000,592.00
8130	Ley de Ingresos Modificada	1,577,433.44
8220	Presupuesto de Egresos por Ejercer	898,435.84
8250	Presupuesto de Egresos Devengado	1,585,500.52
8270	Presupuesto de Egresos Pagado	5,094,079.08

### CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS

7640	Contrato de Comodato por Bienes	431,517.47
7820	COMUNIDADES AUTOADMINISTRADAS INGRESOS	11,099,130.00
8120	Ley de Ingresos por Ejecutar	384,163.21
8150	Ley de Ingresos Recaudada	7,193,862.23
8210	Presupuesto de Egresos Aprobado	6,000,592.00
8230	Presupuesto Modificado	1,577,423.44

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

RENE ARTURO ORTIZ QUINTERO

---

GERENTE GENERAL

## I) Notas al Estado de Situación Financiera

### Activo

#### 1) Efectivo y Equivalentes

Descripción	2018	2017
Bancos/Tesorería	-116,717.04	23,039.66

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

Descripción	2018	2017
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	36,808.95	36,999.00
Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo	13,609.17	9,328.76

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

Descripción	2018	2017
Edificios no Habitacionales	67,001.00	67,001.00

#### 4) Inversiones Financieras

#### 5) Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

Descripción	2018	2017
Mobiliario y Equipo de Administración	266,919.84	245,681.79
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	17,527.00	10,528.00
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	51,590.00	51,590.00
Vehículos y Equipo de Transporte	266,300.00	266,300.00
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	58,742.38	58,742.38

#### 6) Estimaciones y Deterioros

Descripción	2018	2017
Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	395,456.36	395,456.36

#### 7) Otros Activos

### Pasivo

#### 1) Cuentas por Pagar a Corto Plazo

Descripción	2018	2017
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	542,336.94	531,471.84
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	3,635,077.02	2,593,517.50
Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	862,614.43	862,521.98

#### 2) Cuentas por Pagar a Largo Plazo

## II) Notas al Estado de Actividades

### Ingresos de Gestión

## 1) Ingresos Presupuestales

Descripción	2018	2017
del Sector Público	6,229,000.00	6,050,500.00
Ayudas Sociales	0.00	1,000.00

## 2) Otros Ingresos

## Gastos y Otras Perdidas

### 1) Gastos Presupuestales

Descripción	2018	2017
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	3,312,714.88	3,299,602.73
Remuneraciones Adicionales y Especiales	939,754.92	840,543.41
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	48,757.74	26,877.18
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	227,149.25	71,704.75
Alimentos y Utensilios	523,638.49	465,462.58
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	350,293.90	198,757.94
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	43,823.76	0.00
Servicios Básicos	21,141.91	8,603.00
Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios	27,840.00	0.00
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	68,643.61	56,743.30
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	312,685.88	546,949.09
Servicios de Traslado y Viáticos	29,811.47	34,478.25
Servicios Oficiales	459,387.96	270,489.99
Otros Servicios Generales	263,815.67	569,647.94
Ayudas Sociales a Personas	153,685.52	99,308.54
Pensiones	605,801.40	461,819.42

### 2) Otros Gastos

## III) Notas al Estado de Variación de la Hacienda Pública

Descripción	2018	2017
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO	852,188.95	852,188.95
Aportaciones	796,184.09	796,184.09
Donaciones de Capital	56,004.86	56,004.86
HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO	-4,460,897.04	-3,561,408.92
Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	0.00	0.00
Resultados de Ejercicios Anteriores	-4,460,896.95	-3,561,408.83
Revalúos	-0.09	-0.09

## IV) Notas al Estado de Flujos de Efectivo

### 1) Efectivo y Equivalentes

Descripción	2018	2017
Bancos/Tesorería	-116,717.04	23,039.66

### 2) Adquisición de Bienes Muebles e Inmuebles

Descripción	2018	2017
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		0.00
Edificios no Habitacionales		0.00
Bienes Muebles		28,237.05
Mobiliario y Equipo de Administración		21,238.05
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo		6,999.00
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio		0.00
Vehículos y Equipo de Transporte		0.00
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas		0.00

## V) Conciliación Presupuestaria y Contable

### 1) Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables

<b>1. Ingresos Presupuestarios</b>		<b>6,229,000.00</b>
<b>2. Más Ingresos contables no presupuestarios</b>		<b>0.00</b>
Incremento por Variación de Inventarios	0.00	
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsole:	0.00	
Disminución del Exceso de Provisiones	0.00	
Otros Ingresos y Beneficios Varios	0.00	
Otros Ingresos contables no presupuestarios	0.00	
<b>3. Menos Ingresos presupuestarios no contables</b>		<b>0.00</b>
Productos de capital	0.00	
Aprovechamientos de capital	0.00	
Ingresos derivados de financiamientos	0.00	
Otros ingresos presupuestarios no contables	0.00	
<b>Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)</b>		<b>6,229,000.00</b>

DULCE ELENA BAÑUELOS ZAMORA

---

DIRECTORA GENERAL

## 2) Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y Contables

<b>1. Total de egresos (presupuestarios)</b>		<b>7,417,183.41</b>
<b>2. Menos egresos presupuestarios no contables</b>		<b>28,237.05</b>
Mobiliario y equipo de administración	21,238.05	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	6,999.00	
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	0.00	
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		
<b>3. Más gastos contables no presupuestales</b>		<b>0.00</b>
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	0.00	
Provisiones	0.00	
Disminución de Inventarios	0.00	
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsol	0.00	
Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0.00	
Otros Gastos	0.00	
Otros Gastos Contables No Presupuestales	0.00	
<b>Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)</b>		<b>7,388,946.36</b>

DULCE ELENA BAÑUELOS ZAMORA

---

DIRECTORA GENERAL

## b) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

### a) CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS

8110	Ley de Ingresos Estimada	6,744,400.00
8130	Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	1,000,000.00
8220	Presupuesto de Egresos por Ejercer	185,012.57
8240	Presupuesto de Egresos Comprometido	142,204.02
8250	Presupuesto de Egresos Devengado	10,865.10
8270	Presupuesto de Egresos Pagado	7,406,318.31

### CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS

8120	Ley de Ingresos por Ejecutar	1,515,400.00
8150	Ley de Ingresos Recaudada	6,229,000.00
8210	Presupuesto de Egresos Aprobado	6,744,399.99
8230	Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	1,000,000.01

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

DULCE ELENA BAÑUELOS ZAMORA

---

DIRECTORA GENERAL



INSTITUTO MUNICIPAL DEL DEPORTE Y LA CULTURA FISICA DE COSALA  
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	38,100.00	19,050.00
Bancos/Tesorería	-113.22	6,979.12

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

Descripción	2018	2017
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	0.04	0.04
Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo	3,223.83	1,622.58

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

4) Inversiones Financieras

5) Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

6) Estimaciones y Deterioros

7) Otros Activos

Pasivo

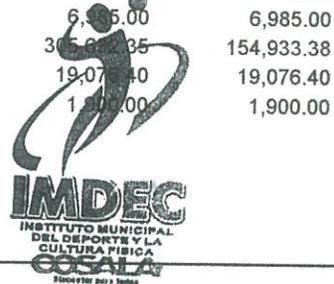
1) Cuentas por Pagar a Corto Plazo

Descripción	2018	2017
Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	175,750.54	0.00
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	6,985.00	6,985.00
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	3,593.38	154,933.38
Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	19,076.40	19,076.40
Ingresos por Clasificar	1,900.00	1,900.00

2) Cuentas por Pagar a Largo Plazo

II) Notas al Estado de Actividades

*Acosta medrano mercader p.*



Ingresos de Gestión

1) Ingresos Presupuestales

Descripción	2018	2017
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios de Organismos Descentralizados del Sector Público	0.00	7,800.00
	748,500.00	762,937.45

2) Otros Ingresos

Gastos y Otras Perdidas

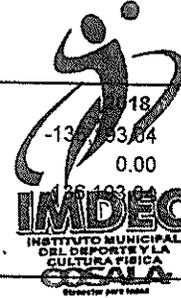
## 1) Gastos Presupuestales

Descripción	2018	2017
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	611,044.18	447,771.59
Remuneraciones Adicionales y Especiales	346,639.30	226,706.08
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	24,306.23	0.00
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	0.00	14,950.51
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	45,825.80	37,113.14
Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios	0.00	2,400.00
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	1,566.00	2,453.39
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	19,038.00	36,739.50
Servicios de Traslado y Viáticos	22,741.09	35,200.40
Servicios Oficiales	0.00	16,906.42
Otros Servicios Generales	9,280.00	10,255.70

## 2) Otros Gastos

## III) Notas al Estado de Variación de la Hacienda Pública

Descripción	2018	2017
HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO	-137,493.04	-95,483.76
Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	0.00	0.00
Resultados de Ejercicios Anteriores	126,403.04	-95,483.76



Acosta medrano  
marcos P.

## IV) Notas al Estado de Flujos de Efectivo

### 1) Efectivo y Equivalentes

Descripción	2018	2017
Efectivo	38,100.00	19,050.00
Bancos/Tesorería	-113.22	6,979.12

### 2) Adquisición de Bienes Muebles e Inmuebles

V) Conciliación Presupuestaria y Contable

1) Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables

Acosta medrano  
marcos r.



## 2) Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y Contables

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)**

**1) CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS**

**2) CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS**

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

MARCOS RAFAEL ACOSTA MEDRANO  
*Acosta medrano*  
*marcos r.*

COORDINADOR





**INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA DE COSALA**  
**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
Bancos/Tesorería	-508.53	3,032.18

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

Descripción	2018	2017
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	5,000.00	5,000.00
Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo	6,829.78	4,800.69

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

**4) Inversiones Financieras**

**5) Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles**

Descripción	2018	2017
Mobiliario y Equipo de Administración	85,493.16	75,170.32
Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	183,324.88	64,115.30
Vehículos y Equipo de Transporte	129,590.00	129,590.00
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	51,403.00	51,403.00

**6) Estimaciones y Deterioros**

Descripción	2018	2017
Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	16,817.85	16,817.85

**7) Otros Activos**

**Pasivo**

**1) Cuentas por Pagar a Corto Plazo**

Descripción	2018	2017
Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	30,472.00	0.00
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	17,600.00	4,686.00
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	1,000.00	607,347.48
Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	1,920.00	220,467.57

**2) Cuentas por Pagar a Largo Plazo**



**II) Notas al Estado de Actividades**

**Ingresos de Gestión**

**1) Ingresos Presupuestales**

Descripción	2018	2017
del Sector Público	1,688,000.00	1,952,500.00

**2) Otros Ingresos**

## Gastos y Otras Perdidas

### 1) Gastos Presupuestales

Descripción	2018	2017
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	1,541,861.85	1,343,601.11
Remuneraciones Adicionales y Especiales	745,081.01	597,498.96
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	26,568.56	4,014.31
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	19,680.22	10,000.00
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	9,743.99	6,940.00
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	8,352.00	8,108.40
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	23,739.56	4,752.60
Servicios de Traslado y Viáticos	16,417.80	11,001.50
Servicios Oficiales	62,073.41	102,322.22
Otros Servicios Generales	13,095.00	9,387.41
Pensiones	0.00	227,718.00

### 2) Otros Gastos

## III) Notas al Estado de Variación de la Hacienda Pública

Descripción	2018	2017
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO	320,278.62	320,278.62
Donaciones de Capital	320,278.62	320,278.62
HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO	-836,486.03	-463,641.52
Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	0.00	0.00
Resultados de Ejercicios Anteriores	-836,486.03	-463,641.52

## IV) Notas al Estado de Flujos de Efectivo

### 1) Efectivo y Equivalentes

Descripción	2018	2017
Bancos/Tesorería	-508.53	3,032.18

### 2) Adquisición de Bienes Muebles e Inmuebles

Descripción	2018	2017
Bienes Muebles		129,532.42
Mobiliario y Equipo de Administración		10,322.84
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo		119,209.58
Vehículos y Equipo de Transporte		0.00
Mquinaria, Otros Equipos y Herramientas		0.00



Trojillo Batiz Yacencia.

## V) Conciliación Presupuestaria y Contable

### 1) Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables

#### 1. Ingresos Presupuestarios

1,688,000.00

#### 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)

1,688,000.00

YECENIA TRUJILLO BATIZ

*Trujillo Batiz Yecenia*  
COORDINADORA



## 2) Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y Contables

<b>1. Total de egresos (presupuestarios)</b>		<b>2,596,145.82</b>
<b>2. Menos egresos presupuestarios no contables</b>		<b>129,532.42</b>
Mobiliario y equipo de administración	10,322.84	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	119,209.58	
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	0.00	
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	0.00	
<b>3. Más gastos contables no presupuestales</b>		<b>0.00</b>
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amorti:	0.00	
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	0.00	
Otros Gastos Contables No Presupuestales	0.00	
<b>Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)</b>		<b>2,466,613.40</b>

YECENIA TRUJILLO BATIZ

Trujillo Batiz Yecenia  
COORDINADORA



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

8110	Ley de Ingresos Estimada	2,911,862.96
8220	Presupuesto de Egresos por Ejercer	315,043.15
8240	Presupuesto de Egresos Comprometido	673.99
8250	Presupuesto de Egresos Devengado	2,929.00
8270	Presupuesto de Egresos Pagado	2,593,216.82

### CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS

8120	Ley de Ingresos por Ejecutar	1,223,862.96
8150	Ley de Ingresos Recaudada	1,688,000.00
8210	Presupuesto de Egresos Aprobado	2,911,862.96

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los datos financieros y Notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor

YECENIA TRUJILLO BATIZ

Trujillo Batiz Yecenia.  
COORDINADORA

