



MUNICIPIO DE COSALA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE ENERO 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	174,504.98	392,271.64
Bancos/Tesorería	6,920,344.03	4,923,512.18
Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	69,010.74	69,010.74

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

Descripción	2018	2017
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	5,925,335.64	5,582,357.91
Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo	32,898.58	4,772.82

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

Descripción	2018	2017
Terrenos	17,591,736.21	17,591,736.21
Edificios no Habitacionales	6,757,082.36	6,757,082.36
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	20,515,574.45	28,626,679.35

4) Inversiones Financieras

5) Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

Descripción	2018	2017
Mobiliario y Equipo de Administración	1,998,736.89	1,800,487.71
Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	13,174.52	14,390.37
Vehículos y Equipo de Transporte	6,490,510.09	6,334,725.09
Equipo de Defensa y Seguridad	720,510.34	734,034.24
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	18,379,032.87	18,147,737.61

6) Estimaciones y Deterioros

Descripción	2018	2017
Depreciación Acumulada de Bienes Inmuebles	11,136.00	0.00
Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	-96,658.92	19,328.18
Amortización Acumulada de Activos Intangibles	209.94	209.94

7) Otros Activos

Pasivo

1) Cuentas por Pagar a Corto Plazo

Descripción	2018	2017
Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	5,118,657.78	1,062,531.05
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	3,689,283.59	3,095,879.25
Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo	0.00	2,028.69
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	13,288,122.08	16,201,909.02
Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	2,194,117.00	261,940.00
Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo	0.00	70,415.23
BANOBRAS 91-2007 PORCION A CORTO PLAZO	71,846.18	-6,781.35
BANOBRAS 91-2007 PORCION A CORTO PLAZO	71,846.18	-6,781.35
Ingresos por Clasificar	13,988.27	3,251.00

2) Cuentas por Pagar a Largo Plazo

Descripción	2018	2017
BANOBRAS 91-2007 PORCION A LARGO PLAZO	1,299,028.14	1,393,167.85
BANOBRAS 91-2007 PORCION A LARGO PLAZO	1,299,028.14	1,393,167.85

II) Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión

1) Ingresos Presupuestales

Descripción	2018	2017
Impuestos Sobre los Ingresos	28,245.77	21,804.10
Impuestos Sobre el Patrimonio	463,783.50	387,225.69
Otros Impuestos	123,265.46	136,204.67
Derechos por el Uso, Goce, Aprovechamiento o Explotación de Bienes de Dominio Público	31,777.67	56,096.70
Derechos por Prestación de Servicios	20,823.94	23,596.10
Otros Derechos	12,194.65	5,442.72
Productos Derivados del Uso y Aprovechamiento de Bienes no Sujetos a Régimen de Dominio Público	0.00	0.43
Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal	13,095.21	46,902.59
Participaciones	4,008,495.54	3,993,890.89
Aportaciones	3,987,824.71	2,159,174.09
Convenios	9.73	0.00

2) Otros Ingresos

Descripción	2018	2017
Otros Ingresos de Ejercicios Anteriores	0.00	73,716.52

Gastos y Otras Perdidas

1) Gastos Presupuestales

Descripción	2018	2017
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	1,763,691.39	1,419,006.63
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	266,380.20	81,659.80
Remuneraciones Adicionales y Especiales	316,540.18	59,379.60
Seguridad Social	318,838.04	0.00
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	647,711.41	659,913.20
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	6,850.55	12,709.20
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	9,183.59	0.00
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	734,958.48	399,007.90
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	44,998.95	61,500.85
Servicios Básicos	90,169.31	319,381.50
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	10,233.01	7,373.75
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	25,495.03	1,151.30
Servicios de Traslado y Viáticos	27,698.87	0.00
Servicios Oficiales	47,310.02	0.00
Otros Servicios Generales	135,297.80	7,342.65
Asignaciones al Sector Público	0.00	207,704.79
Transferencias Internas al Sector Público	0.00	18,817.47
Transferencias a Entidades Paraestatales	475,918.08	4,887.08
Ayudas Sociales a Personas	27,635.29	0.00
Intereses de la Deuda Pública Interna	6,207.18	6,796.90
Gastos de la Deuda Pública Interna	7,916.56	0.00

2) Otros Gastos

III) Notas al Estado de Variación de la Hacienda Pública

Descripción	2018	2017
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO	50,715,165.35	50,715,165.35
Aportaciones	39,281,607.61	39,281,607.61
Donaciones de Capital	1,194,900.00	1,194,900.00
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	10,238,657.74	10,238,657.74
HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO	5,882,962.13	14,842,072.20
Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	0.00	0.00
Resultados de Ejercicios Anteriores	5,903,522.04	14,842,072.20
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-20,559.91	0.00

IV) Notas al Estado de Flujos de Efectivo

1) Efectivo y Equivalentes

Descripción	2018	2017
Efectivo	174,504.98	392,271.64
Bancos/Tesorería	6,920,344.03	4,923,512.18
Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	69,010.74	69,010.74

2) Adquisición de Bienes Muebles e Inmuebles

Descripción	
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0.00
Terrenos	0.00
Edificios no Habitacionales	0.00
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	0.00
Bienes Muebles	0.00
Mobiliario y Equipo de Administración	0.00
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	0.00
Vehículos y Equipo de Transporte	0.00
Equipo de Defensa y Seguridad	0.00
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	0.00

V) Conciliación Presupuestaria y Contable

1) Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables

1. Ingresos Presupuestarios		8,689,516.18
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)		8,689,516.18

2) Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y Contables

1. Total de egresos (presupuestarios)		4,970,525.20
2. Menos egresos presupuestarios no contables		7,491.26
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	7,491.26	
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (adefas)	0.00	
Otros Egresos Presupuestales No Contables	0.00	
3. Más gastos contables no presupuestales		0.00
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)		4,963,033.94

b) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

a) CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS

7630	Bienes Bajo Contrato en Comodato	1,863,590.00
8110	Ley de Ingresos Estimada	84,411,878.67
8130	Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	1,630,746.26
8220	Presupuesto de Egresos por Ejercer	81,006,301.96
8240	Presupuesto de Egresos Comprometido	216,007.92
8250	Presupuesto de Egresos Devengado	353,291.48
8270	Presupuesto de Egresos Pagado	4,617,233.72

CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS

7640	Contrato de Comodato por Bienes	1,863,590.00
8120	Ley de Ingresos por Ejecutar	77,353,108.75
8150	Ley de Ingresos Recaudada	8,689,516.18
8210	Presupuesto de Egresos Aprobado	84,411,878.61
8230	Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	1,780,956.47



MUNICIPIO DE COSALA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 28 DE FEBRERO 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	206,533.15	355,372.61
Bancos/Tesorería	4,738,945.97	4,351,771.87
Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	69,010.74	69,010.74

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

Descripción	2018	2017
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	6,214,559.61	5,819,520.93
Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo	35,952.48	10,927.25

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

Descripción	2018	2017
Terrenos	17,591,736.21	17,591,736.21
Edificios no Habitacionales	6,757,082.36	6,757,082.36
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	22,334,098.85	28,626,679.35

4) Inversiones Financieras

5) Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

Descripción	2018	2017
Mobiliario y Equipo de Administración	2,007,736.89	1,800,487.71
Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	13,174.52	14,390.37
Vehículos y Equipo de Transporte	6,490,510.09	6,334,725.09
Equipo de Defensa y Seguridad	720,510.34	734,034.24
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	18,398,982.87	18,147,737.61
Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	16,240.00	0.00

6) Estimaciones y Deterioros

Descripción	2018	2017
Depreciación Acumulada de Bienes Inmuebles	11,136.00	0.00
Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	-96,658.92	19,328.18
Amortización Acumulada de Activos Intangibles	209.94	209.94

7) Otros Activos

Pasivo

1) Cuentas por Pagar a Corto Plazo

Descripción	2018	2017
Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	4,283,820.73	760,795.71
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	4,312,835.98	3,275,581.78
Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo	1,636,000.00	744,070.38
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	12,767,121.66	16,419,780.73
Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	3,455,969.00	208,712.00
Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo	0.00	70,415.23
BANOBRAS 91-2007 PORCION A CORTO PLAZO	71,846.18	-6,781.35
BANOBRAS 91-2007 PORCION A CORTO PLAZO	71,846.18	-6,781.35
Ingresos por Clasificar	310,318.95	0.00

2) Cuentas por Pagar a Largo Plazo

Descripción	2018	2017
BANOBRAS 91-2007 PORCION A LARGO PLAZO	1,299,028.14	1,393,167.85
BANOBRAS 91-2007 PORCION A LARGO PLAZO	1,299,028.14	1,393,167.85

II) Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión

1) Ingresos Presupuestales

Descripción	2018	2017
Impuestos Sobre los Ingresos	54,389.28	48,046.60
Impuestos Sobre el Patrimonio	815,030.42	863,558.25
Otros Impuestos	239,200.84	318,619.19
Derechos por el Uso, Goce, Aprovechamiento o Explotación de Bienes de Dominio Público	68,070.77	86,618.37
Derechos por Prestación de Servicios	71,439.21	54,089.25
Otros Derechos	112,881.95	169,936.88
Productos Derivados del Uso y Aprovechamiento de Bienes no Sujetos a Régimen de Dominio Público	0.00	0.43
Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal	138,209.50	596,136.04
Participaciones	4,523,643.65	4,393,760.28
Aportaciones	6,944,523.64	4,318,755.21
Convenios	19.39	0.00

2) Otros Ingresos

Descripción	2018	2017
Otros Ingresos de Ejercicios Anteriores	0.00	73,716.52
Otros Ingresos y Beneficios Varios	0.01	0.00

Gastos y Otras Perdidas

1) Gastos Presupuestales

Descripción	2018	2017
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	3,555,696.05	2,907,604.33
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	549,608.20	270,702.70
Remuneraciones Adicionales y Especiales	648,100.87	174,576.86
Seguridad Social	643,996.77	0.00
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	1,332,253.23	1,318,904.59
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	32,043.59	40,283.25
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	18,293.43	1,542.57
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	1,778,042.93	789,419.44
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	11,970.19	0.00
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	330,716.90	296,563.56
Servicios Básicos	112,244.30	1,133,785.05
Servicios de Arrendamiento	40,000.58	92,800.00
Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios	38,047.50	27,840.00
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	12,430.07	8,785.31
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	332,396.15	26,894.25
Servicios de Comunicación Social y Publicidad	9,280.00	0.00
Servicios de Traslado y Viáticos	101,044.98	16,314.11
Servicios Oficiales	236,456.67	193,194.73
Otros Servicios Generales	251,500.11	125,081.93
Asignaciones al Sector Público	61,852.00	797,080.79
Transferencias Internas al Sector Público	0.00	156,741.15
Transferencias a Entidades Paraestatales	1,486,577.08	4,887.08
Ayudas Sociales a Personas	99,526.30	42,740.00
Intereses de la Deuda Pública Interna	6,207.18	6,796.90
Gastos de la Deuda Pública Interna	7,916.56	0.00

2) Otros Gastos

III) Notas al Estado de Variación de la Hacienda Pública

Descripción	2018	2017
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO	50,715,165.35	50,715,165.35
Aportaciones	39,281,607.61	39,281,607.61
Donaciones de Capital	1,194,900.00	1,194,900.00
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	10,238,657.74	10,238,657.74
HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO	5,882,962.13	14,842,072.20
Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	0.00	0.00
Resultados de Ejercicios Anteriores	5,903,522.04	14,842,072.20
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-20,559.91	0.00

IV) Notas al Estado de Flujos de Efectivo

1) Efectivo y Equivalentes

Descripción	2018	2017
Efectivo	206,533.15	355,372.61
Bancos/Tesorería	4,738,945.97	4,351,771.87
Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	69,010.74	69,010.74

2) Adquisición de Bienes Muebles e Inmuebles

Descripción	2018	2017
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		1,818,524.40
Terrenos		0.00
Edificios no Habitacionales		0.00
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público		1,818,524.40
Bienes Muebles		45,190.00
Mobiliario y Equipo de Administración		9,000.00
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo		0.00
Vehículos y Equipo de Transporte		0.00
Equipo de Defensa y Seguridad		0.00
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas		19,950.00
Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos		16,240.00

V) Conciliación Presupuestaria y Contable

1) Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables

1. Ingresos Presupuestarios		12,967,408.65
2. Más Ingresos contables no presupuestarios		0.01
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	0.01	
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)		12,967,408.66

2) Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y Contables

1. Total de egresos (presupuestarios)		13,567,407.30
2. Menos egresos presupuestarios no contables		1,871,205.66
Mobiliario y equipo de administración	25,240.00	
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	19,950.00	
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	7,491.26	
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (adefas)	0.00	
Otros Egresos Presupuestales No Contables	1,818,524.40	
3. Más gastos contables no presupuestales		0.00
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)		11,696,201.64

b) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

a) CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS

7630	Bienes Bajo Contrato en Comodato	1,863,590.00
8110	Ley de Ingresos Estimada	84,411,878.67
8130	Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	1,820,077.99
8220	Presupuesto de Egresos por Ejercer	72,588,263.74
8240	Presupuesto de Egresos Comprometido	198,971.16
8250	Presupuesto de Egresos Devengado	1,320,759.61
8270	Presupuesto de Egresos Pagado	12,246,647.69

CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS

7640	Contrato de Comodato por Bienes	1,863,590.00
8120	Ley de Ingresos por Ejecutar	73,264,548.01
8150	Ley de Ingresos Recaudada	12,967,408.65
8210	Presupuesto de Egresos Aprobado	84,411,878.61
8230	Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	1,942,763.59



MUNICIPIO DE COSALA
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	151,557.07	451,716.28
Bancos/Tesorería	3,611,011.69	7,465,937.12
Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	69,010.74	69,010.74

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

Descripción	2018	2017
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	0.00	1,300,000.00
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	6,610,248.13	6,394,623.56
Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo	39,002.59	1,748.73

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

Descripción	2018	2017
Terrenos	17,591,736.21	17,591,736.21
Edificios no Habitacionales	6,757,082.36	6,757,082.36
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	27,379,007.11	28,626,679.35

4) Inversiones Financieras

5) Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

Descripción	2018	2017
Mobiliario y Equipo de Administración	2,007,736.89	1,822,191.31
Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	13,174.52	14,390.37
Vehículos y Equipo de Transporte	6,490,510.09	6,334,725.09
Equipo de Defensa y Seguridad	720,510.34	734,034.24
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	18,398,982.87	18,147,737.61
Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	16,240.00	0.00

6) Estimaciones y Deterioros

Descripción	2018	2017
Depreciación Acumulada de Bienes Inmuebles	11,136.00	0.00
Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	-96,658.92	19,328.18
Amortización Acumulada de Activos Intangibles	209.94	209.94

7) Otros Activos

Pasivo

1) Cuentas por Pagar a Corto Plazo

Descripción	2018	2017
Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	4,365,980.44	1,468,059.53
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	4,201,156.79	3,190,601.75
Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo	0.00	6,099.07
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	12,959,763.48	16,471,846.03
Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	4,815,660.00	304,760.00
Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo	0.00	70,415.23
BANOBRAS 91-2007 PORCION A CORTO PLAZO	56,674.11	-20,515.02
BANOBRAS 91-2007 PORCION A CORTO PLAZO	56,674.11	-20,515.02
Ingresos por Clasificar	11,720.01	0.00

2) Cuentas por Pagar a Largo Plazo

Descripción	2018	2017
BANOBRAS 91-2007 PORCION A LARGO PLAZO	1,299,028.14	1,393,167.85
BANOBRAS 91-2007 PORCION A LARGO PLAZO	1,299,028.14	1,393,167.85

II) Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión

1) Ingresos Presupuestales

Descripción	2018	2017
Impuestos Sobre los Ingresos	73,246.36	60,462.70
Impuestos Sobre el Patrimonio	986,960.46	953,444.23
Otros Impuestos	348,742.55	390,262.97
Derechos por el Uso, Goce, Aprovechamiento o Explotación de Bienes de Dominio Público	81,844.01	152,710.30
Derechos por Prestación de Servicios	107,702.58	86,044.95
Otros Derechos	323,402.28	274,796.08
Productos Derivados del Uso y Aprovechamiento de Bienes no Sujetos a Régimen de Dominio Público	0.00	0.43
Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal	617,784.00	729,280.45
Participaciones	13,273,973.65	13,031,236.55
Aportaciones	9,601,843.71	6,478,719.97
Convenios	46.01	0.00

2) Otros Ingresos

Descripción	2018	2017
Otros Ingresos de Ejercicios Anteriores	0.00	73,716.52
Otros Ingresos y Beneficios Varios	0.01	0.00

Gastos y Otras Perdidas

1) Gastos Presupuestales

Descripción	2018	2017
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	5,348,074.52	4,417,133.09
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	898,836.20	463,134.69
Remuneraciones Adicionales y Especiales	1,872,732.24	1,097,716.45
Seguridad Social	969,222.88	0.00
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	1,971,096.41	1,973,400.38
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	35,356.46	43,794.15
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	20,442.87	1,587.67
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	2,735,956.09	1,386,872.85
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	28,964.19	0.00
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	621,104.33	582,568.54
Servicios Básicos	509,083.93	1,657,652.94
Servicios de Arrendamiento	144,400.58	139,200.00
Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios	67,967.54	41,760.00
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	16,106.11	34,033.54
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	565,129.21	172,919.72
Servicios de Comunicación Social y Publicidad	9,280.00	10,355.00
Servicios de Traslado y Viáticos	144,646.15	62,598.09
Servicios Oficiales	344,827.84	563,846.81
Otros Servicios Generales	633,310.69	276,951.73
Asignaciones al Sector Público	221,538.00	1,434,802.79
Transferencias Internas al Sector Público	0.00	209,219.15
Transferencias a Entidades Paraestatales	2,851,835.22	9,774.16
Ayudas Sociales a Personas	238,224.50	56,606.80
Becas	125,000.00	0.00
Intereses de la Deuda Pública Interna	17,366.78	18,455.66
Gastos de la Deuda Pública Interna	66,141.51	0.00

2) Otros Gastos

Descripción	2018	2017
Otros Gastos Varios	0.15	0.00

III) Notas al Estado de Variación de la Hacienda Pública

Descripción	2018	2017
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO	50,715,165.35	50,715,165.35
Aportaciones	39,281,607.61	39,281,607.61
Donaciones de Capital	1,194,900.00	1,194,900.00
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	10,238,657.74	10,238,657.74
HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO	5,882,962.13	14,842,072.20
Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	0.00	0.00
Resultados de Ejercicios Anteriores	5,903,522.04	14,842,072.20
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-20,559.91	0.00

IV) Notas al Estado de Flujos de Efectivo

1) Efectivo y Equivalentes

Descripción	2018	2017
Efectivo	151,557.07	451,716.28
Bancos/Tesorería	3,611,011.69	7,465,937.12
Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	69,010.74	69,010.74

2) Adquisición de Bienes Muebles e inmuebles

Descripción	
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	6,863,432.66
Terrenos	0.00
Edificios no Habitacionales	0.00
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	6,863,432.66
Bienes Muebles	45,190.00
Mobiliario y Equipo de Administración	9,000.00
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	0.00
Vehículos y Equipo de Transporte	0.00
Equipo de Defensa y Seguridad	0.00
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	19,950.00
Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	16,240.00

V) Conciliación Presupuestaria y Contable

1) Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables

1. Ingresos Presupuestarios		25,415,545.61
2. Más Ingresos contables no presupuestarios		0.01
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	0.01	
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)		25,415,545.62

2) Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y Contables

1. Total de egresos (presupuestarios)		27,387,930.24
2. Menos egresos presupuestarios no contables		6,931,285.99
Mobiliario y equipo de administración	25,240.00	
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	19,950.00	
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	22,663.33	
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (adefas)	0.00	
Otros Egresos Presupuestales No Contables	6,863,432.66	
3. Más gastos contables no presupuestales		0.15
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	0.15	
Otros Gastos Contables No Presupuestales	0.00	
Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)		20,456,644.40

b) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

a) CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS

7630	Bienes Bajo Contrato en Comodato	1,863,590.00
8110	Ley de Ingresos Estimada	84,411,878.67
8130	Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	2,754,816.90
8220	Presupuesto de Egresos por Ejercer	61,262,961.55
8240	Presupuesto de Egresos Comprometido	76,509.00
8250	Presupuesto de Egresos Devengado	1,444,159.60
8270	Presupuesto de Egresos Pagado	25,943,770.64

CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS

7640	Contrato de Comodato por Bienes	1,863,590.00
8120	Ley de Ingresos por Ejecutar	61,751,149.96
8150	Ley de Ingresos Recaudada	25,415,545.61
8210	Presupuesto de Egresos Aprobado	84,411,878.61
8230	Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	4,315,522.18