



MUNICIPIO DE ESCUINAPA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020
a) NOTAS DE DESGLOSE

IC-NEF-06-2012

I) Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

1) Efectivo y Equivalentes

Descripción	2020	2019
Efectivo	78,891.45	79,391.45
Bancos/Tesorería	19,168,622.42	20,145,131.23
Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	155,757.17	155,757.17

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

Descripción	2020	2019
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	1,146,880.44	456,209.06
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	13,258,163.29	11,231,967.52
Ingresos por Recuperar a Corto Plazo	1,441,124.80	1,422,005.13
Préstamos Otorgados a Corto Plazo	85,027.54	58,349.10
Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo	903,576.12	1,133,764.58

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

Descripción	2020	2019
Terrenos	70,451,053.25	68,037,713.94
Edificios no Habitacionales	26,950,548.76	26,424,430.44
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	44,207,606.03	30,229,008.94
Construcciones en Proceso en Bienes Propios	943,177.18	943,177.18

4) Inversiones Financieras

5) Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

Descripción	2020	2019
Mobiliario y Equipo de Administración	2,111,337.21	2,083,619.23
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	228,591.18	200,891.18
Equipo de Transporte	6,755,273.93	12,308,615.94
Equipo de Defensa y Seguridad	691,532.00	691,532.00
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	17,364,036.86	18,050,334.85
Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	416,000.00	416,000.00

6) Estimaciones y Deterioros

Descripción	2020	2019
Depreciación Acumulada de Bienes Inmuebles	278,782.56	238,956.48
Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	296,685.96	5,693,103.03
Amortización Acumulada de Activos Intangibles	195,266.40	152,539.80

7) Otros Activos

Pasivo

1) Cuentas por Pagar a Corto Plazo

Descripción	2020	2019
Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	949,007.21	1,029,772.61
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	9,991,632.88	8,462,756.15
Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	26,958,946.63	21,067,836.03
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	19,579,966.18	18,331,318.97
Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	1,772,004.72	2,372,270.64
Fondos en Garantía a Corto Plazo	71,842.36	0.00
Ingresos por Clasificar	94,352.93	94,352.93
Otros Pasivos Circulantes	30,020.49	0.00

2) Cuentas por Pagar a Largo Plazo

Descripción	2020	2019
BANOBRAS CRREDITO NUM 6812	3,137,812.44	3,476,204.27
CREDITO BBVA BANCOMER S.A.	0.00	-49.20

II) Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión

1) Ingresos Presupuestales

Descripción	2020	2019
Impuestos Sobre el Patrimonio	6,116,172.07	9,837,951.00
Impuestos Sobre la Producción, el Consumo y las Transacciones	3,661,108.19	0.00
Accesorios de Impuestos	699,457.04	577,919.80
Derechos por el Uso, Goce, Aprovechamiento o Explotación de Bienes de Dominio Público	1,127,348.99	1,375,559.97
Derechos por Prestación de Servicios	2,419,022.68	3,305,010.77
Productos Derivados del Uso y Aprovechamiento de Bienes no Sujetos a Régimen de Dominio Público	216,166.12	359,595.57
Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal	3,754,668.15	7,345,322.02
Aprovechamientos por Aportaciones y Cooperaciones	5,500.00	0.00
Participaciones	136,063,936.75	129,229,230.57
Aportaciones	67,694,089.77	67,238,755.07
Convenios	853,820.82	5,422,697.53
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	13,623,814.31	13,900,000.00

2) Otros Ingresos

Descripción	2020	2019
Otros Ingresos y Beneficios Varios	565,575.62	7.21

Gastos y Otras Perdidas

1) Gastos Presupuestales

Descripción	2020	2019
Pensiones	21,439,065.00	0.00
Intereses de la Deuda Pública Interna	234,557.98	351,815.85
Gastos de la Deuda Pública Interna	52,212.36	85,459.34
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	72,238,210.75	68,391,328.36
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	3,343,224.13	2,726,025.95
Remuneraciones Adicionales y Especiales	28,126,907.99	23,910,256.06
Seguridad Social	1,185,654.39	923,702.31
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	12,082,774.95	30,828,102.97
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	2,164,786.95	1,866,974.11
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	1,816,784.13	3,209,992.47
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	4,087,195.95	4,348,737.67
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	15,855,997.40	19,095,927.61
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	33,297.00	81,667.84
Materiales y Suministros para Seguridad	0.00	43,207.59
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	591,716.68	1,299,438.55
Servicios Básicos	10,214,799.48	12,082,994.66
Servicios de Arrendamiento	834,026.09	1,011,562.91
Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios	2,022,070.84	1,414,544.02
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	248,861.70	157,123.33
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	5,707,756.34	9,472,040.08
Servicios de Comunicación Social y Publicidad	930,072.00	633,043.40
Servicios de Traslado y Viáticos	587,867.65	1,690,326.80
Servicios Oficiales	1,109,823.00	4,403,036.03
Otros Servicios Generales	4,467,500.53	4,020,699.61
Transferencias Internas al Sector Público	7,680,000.00	7,200,000.00
Subsidios	33,000.00	1,777,668.00
Ayudas Sociales a Personas	2,428,234.65	4,201,654.28
Ayudas Sociales a Instituciones	1,289,824.18	1,641,840.22

2) Otros Gastos

Descripción	2020	2019
Depreciación de Bienes Inmuebles	10,294.98	20,589.96
Amortización de Activos Intangibles	42,726.60	81,779.88
Disminución de Bienes por pérdida, obsolescencia y deterioro	563,757.26	0.00
Gastos de Ejercicios Anteriores	0.00	23,043.96
Construcción en Bienes no Capitalizable	2,686,160.96	6,114,002.25
Depreciación de Bienes Muebles	1,269,524.79	2,468,099.92

III) Notas al Estado de Variación de la Hacienda Pública

Descripción	2020	2019
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO	74,487,003.86	71,547,546.23
Aportaciones	12,000.00	12,000.00
Donaciones de Capital	7,661,580.00	7,661,580.00
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	66,813,423.86	63,873,966.23
HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO	32,119,458.15	31,995,119.45
Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	38,464,714.26	31,105,470.93
Resultados de Ejercicios Anteriores	15,770,282.70	15,645,944.00
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	16,349,175.45	16,349,175.45

IV) Notas al Estado de Flujos de Efectivo

1) Efectivo y Equivalentes

Descripción	2020	2019
Efectivo	78,891.45	79,391.45
Bancos/Tesorería	19,168,622.42	20,145,131.23
Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	155,757.17	155,757.17

2) Adquisición de Bienes Muebles e Inmuebles

Descripción	
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	48,883,553.37
Terrenos	2,413,339.31
Edificios no Habitacionales	526,118.32
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	45,944,095.74
Construcciones en Proceso en Bienes Propios	0.00
Bienes Muebles	1,015,946.00
Mobiliario y Equipo de Administración	40,289.98
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	27,700.00
Equipo de Transporte	900,434.00
Equipo de Defensa y Seguridad	0.00
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	47,522.02
Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	0.00

3) Conciliación de los Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación y la cuenta de Ahorro/Desahorro

Descripción	2020	2019
Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios	33,892,249.67	22,397,954.96
OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	1,886,303.63	2,593,513.72
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	1,886,303.63	2,570,469.76
Depreciación de Bienes Inmuebles	10,294.98	20,589.96
Depreciación de Bienes Muebles	1,269,524.79	2,468,099.92
Amortización de Activos Intangibles	42,726.60	81,779.88
Disminución de Bienes por pérdida, obsolescencia y deterioro	563,757.26	0.00
Otros Gastos	0.00	23,043.96
Gastos de Ejercicios Anteriores	0.00	23,043.96
INVERSIÓN PÚBLICA	2,686,160.96	6,114,002.25
Inversión Pública no Capitalizable	2,686,160.96	6,114,002.25
Construcción en Bienes no Capitalizable	2,686,160.96	6,114,002.25

V) Conciliación Presupuestaria y Contable

1) Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables

1. Ingresos Presupuestarios	248,208,939.88
2. Más Ingresos contables no presupuestarios	-4,365,538.91
2.1 Ingresos Financieros	0.00
2.2 Incremento por Variación de Inventarios	0.00
2.3 Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00
2.4 Disminución del Exceso de Provisiones	0.00
2.5 Otros Ingresos y Beneficios Varios	565,575.62
2.6 Otros Ingresos Contables No Presupuestarios	-4,931,114.53
3. Menos Ingresos Presupuestarios No Contables	0.00
3.1 Aprovechamientos Patrimoniales	0.00
3.2 Ingresos Derivados de Financiamientos	0.00
3.3 Otros Ingresos Presupuestarios No Contables	0.00
Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)	243,843,400.97

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

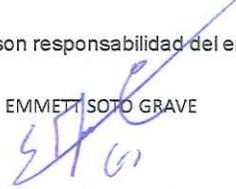
CP. ALBERTO RAMOS CORONA


COMISIONADO DE HACIENDA

LCP.ILIANA MARGARITA BARRON AGUILAR


TESORERA MUNICIPAL

DR. EMMETT SOTO GRAVE


PRESIDENTE MUNICIPAL

2) Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y Contables

1. Total de egresos (presupuestarios)	248,104,654.38
2. Menos egresos presupuestarios no contables	47,298,432.26
2.1 Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0.00
2.2 Materiales y Suministros	0.00
2.3 Mobiliario y Equipo de Administración	40,289.98
2.4 Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	27,700.00
2.5 Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0.00
2.6 Vehículos y Equipo de Transporte	900,434.00
2.7 Equipo de Defensa y Seguridad	0.00
2.8 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	47,522.02
2.9 Activos Biológicos	0.00
2.10 Bienes Inmuebles	0.00
2.11 Activos Intangibles	0.00
2.12 Obra Pública en Bienes de Dominio Público	45,944,095.74
2.13 Obra Pública en Bienes Propios	0.00
2.14 Acciones y Participaciones de Capital	0.00
2.15 Compra de Títulos y Valores	0.00
2.16 Concesión de Préstamos	0.00
2.17 Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0.00
2.18 Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	0.00
2.19 Amortización de la Deuda Pública	338,390.52
2.20 Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	0.00
2.21 Otros Egresos Presupuestarios No Contables	0.00
3. Más gastos contables no presupuestales	4,572,464.59
3.1 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	1,886,303.63
3.2 Provisiones	0.00
3.3 Disminución de Inventarios	0.00
3.4 Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00
3.5 Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0.00
3.6 Otros Gastos	0.00
3.7 Otros Gastos Contables No Presupuestarios	2,686,160.96
4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)	205,378,686.71

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

CP. ALBERTO RAMOS CORONA

COMISIONADO DE HACIENDA

LCP.ILIANA MARGARITA BARRON AGUILAR

TESORERA MUNICIPAL

DR. EMMETT SOTO GRAVE

PRESIDENTE MUNICIPAL