

MUNICIPIO DE GUAYMAS SONORA
Estado de Situación Financiera Consolidado
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020
(Cifras en Pesos)

	DICIEMBRE-2020	DICIEMBRE-2019	PASIVO	DICIEMBRE-2020	DICIEMBRE-2019
ACTIVO					
Activo Circulante			Pasivo Circulante		
Efectivo y Equivalentes	59,266,530.95	39,830,161.68	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	65,638,645.18	132,373,172.56
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	27,980,796.89	22,864,117.00	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0.00	3,222,979.80	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	7,785,585.97	7,393,395.97
Inventarios	0.00	1,239,885.59	Títulos y Valores a Corto Plazo	0.00	0.00
Almacenes	0.00	0.00	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0.00	0.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0.00	0.00	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	3,250,028.73	11,830,317.94
Otros Activos Circulantes	0.00	0.00	Provisiones a Corto Plazo	0.00	0.00
Total de Activos Circulantes	87,247,327.84	67,157,144.07	Otros Pasivos a Corto Plazo	0.00	0.00
Activo No Circulante			Total de Pasivos Circulantes	76,674,259.88	151,536,886.47
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0.00	0.00			
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	1,385,744.50	1,383,320.50	Pasivo No Circulante		
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	666,046,856.03	631,223,431.61	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00
Bienes Muebles	133,875,868.33	122,822,781.53	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00
Activos Intangibles	7,373,142.78	2,423,141.17	Deuda Pública a Largo Plazo	341,511,469.95	348,894,081.19
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-8,416,957.58	-3,565,011.08	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0.00	0.00
Activos Diferidos	10,478,648.68	10,306,378.41	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0.00	0.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0.00	0.00	Provisiones a Largo Plazo	0.00	0.00
Otros Activos no Circulantes	0.00	0.00	Total de Pasivos No Circulantes	341,511,469.95	348,894,081.19
Total de Activos No Circulantes	810,743,302.74	764,594,042.14	Total del Pasivo	418,185,729.83	500,430,967.66
Total del Activo	897,990,630.58	831,751,186.21	HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO		
			Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido		
			Aportaciones	63,878,528.13	63,878,528.13
			Donaciones de Capital	320,345,140.22	320,497,314.75
			Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	174,592.57	174,592.57
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado		
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	102,733,064.54	102,612,757.06
			Resultados de Ejercicios Anteriores	-18,342,678.18	-18,342,678.18
			Revalúos	12,464,614.23	4,698,143.38
			Reservas	0.00	0.00
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-1,448,360.76	-1,448,360.76
			Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		
			Resultado por Posición Monetaria	0.00	0.00
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0.00	0.00
			Total Hacienda Pública/Patrimonio	479,804,900.75	331,736,562.19
			Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio	897,990,630.58	832,167,529.85

MUNICIPIO DE GUAYMAS SONORA
Estado de Actividades Consolidado
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020
(Cifras en Pesos)

INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	Ene-Dic/2020	Ene-Dic/2019
Ingresos de la Gestión:		
Impuestos	139,327,750.59	143,788,004.81
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	0.00
Contribuciones de Mejoras	0.00	0.00
Derechos	36,172,086.76	36,059,711.95
Productos	4,019,252.94	2,125,029.55
Aprovechamientos	16,344,373.94	18,785,604.40
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	12,712,344.46	14,060,593.08
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones		
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	513,387,040.29	469,166,680.23
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	0.00	55,197.20
Otros Ingresos y Beneficios		
Ingresos Financieros	0.00	108.10
Incremento por Variación de Inventarios	0.00	0.00
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00	0.00
Disminución del Exceso de Provisiones	0.00	0.00
Otros Ingresos y Beneficios Varios	0.00	0.00
Total de Ingresos y Otros Beneficios	721,962,848.98	684,040,929.32
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Gastos de Funcionamiento		
Servicios Personales	294,466,625.93	287,717,855.23
Materiales y Suministros	36,148,641.77	33,764,593.19
Servicios Generales	176,144,630.86	132,164,518.56
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas		
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0.00	0.00
Transferencias al Resto del Sector Público	0.00	0.00
Subsidios y Subvenciones	4,557,749.69	3,849,127.94
Ayudas Sociales	14,375,583.66	12,721,676.02
Pensiones y Jubilaciones	33,647,573.44	34,672,529.24
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0.00	0.00
Transferencias a la Seguridad Social	0.00	0.00
Donativos	0.00	2,750.00
Transferencias al Exterior	0.00	0.00
Participaciones y Aportaciones		
Participaciones	0.00	0.00
Aportaciones	0.00	0.00
Convenios	0.00	0.00
Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública		
Intereses de la Deuda Pública	31,169,937.65	41,099,346.10
Comisiones de la Deuda Pública	0.00	0.00
Gastos de la Deuda Pública	0.00	0.00
Costo por Coberturas	0.00	0.00
Apoyos Financieros	0.00	0.00
Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias		
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	9,667,566.44	1,957,217.92
Provisiones	0.00	0.00
Disminución de Inventarios	0.00	0.00
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro y Obsolescencia	0.00	0.00
Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0.00	0.00
Otros Gastos	12,888.95	0.00
Inversión Pública		
Inversión Pública no Capitalizable	19,038,586.02	33,530,085.14
Total de Gastos y Otras Pérdidas	619,229,784.41	581,479,699.34
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	102,733,064.57	102,561,229.98

MUNICIPIO DE GUAYMAS SONORA
Estado de Variación en la Hacienda Pública Consolidado
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020
(Cifras en Pesos)

Concepto	Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública / Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública / Patrimonio Generado del Ejercicio	Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	Total
Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido Neto de Ene-Dic/2019	384,550,435.45				384,550,435.45
Aportaciones	63,878,528.13				63,878,528.13
Donaciones de Capital	320,497,314.75				320,497,314.75
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	174,592.57				174,592.57
Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto de Ene-Dic/2019		-155,426,630.32	102,612,757.06		-52,813,873.26
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)		-158,676,412.94	102,612,757.06		102,612,757.06
Resultados de Ejercicios Anteriores		4,698,143.38			-158,676,412.94
Revalúos		0.00			4,698,143.38
Reservas		-1,448,360.76			0.00
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores					-1,448,360.76
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto de Ene-Dic/2019				0.00	0.00
Resultado por Posición Monetaria				0.00	0.00
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios				0.00	0.00
Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final de Ene-Dic/2019	384,550,435.45	-155,426,630.32	102,612,757.06	0.00	331,736,562.19
Cambios en la Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido Neto de Ene-Dic/2020					
Aportaciones	-152,174.53				-152,174.53
Donaciones de Capital	0.00				0.00
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	-152,174.53				-152,174.53
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00				0.00
Variaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto Ene-Dic/2020		140,333,734.76	7,886,778.33		148,220,513.09
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)		140,333,734.76	102,733,064.54		102,733,064.54
Resultados de Ejercicios Anteriores			-102,612,757.06		37,720,977.70
Revalúos			7,766,470.85		7,766,470.85
Reservas		0.00			0.00
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores			0.00		0.00
Cambios en el Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto Ene-Dic/2020				0.00	0.00
Resultado por Posición Monetaria				0.00	0.00
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios				0.00	0.00
Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final de Ene-Dic/2020	384,398,260.92	-15,092,895.56	110,499,535.39	0.00	479,804,900.75

MUNICIPIO DE GUAYMAS SONORA
Estado de Cambios en la Situación Financiera Consolidado
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020
(Cifras en Pesos)

	Origen	Aplicación
ACTIVO		
<i>Activo Circulante</i>		
Efectivo y Equivalentes	0.00	19,436,369.27
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	0.00	5,116,679.89
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	3,222,979.80	0.00
Inventarios	1,239,885.59	0.00
Almacenes	0.00	0.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0.00	0.00
Otros Activos Circulantes	0.00	0.00
<i>Activo No Circulante</i>		
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0.00	0.00
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0.00	2,424.00
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0.00	34,823,424.42
Bienes Muebles	0.00	11,053,086.80
Activos Intangibles	0.00	4,950,001.61
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	4,851,946.50	0.00
Activos Diferidos	0.00	172,270.27
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0.00	0.00
Otros Activos no Circulantes	0.00	0.00
PASIVO		
<i>Pasivo Circulante</i>		
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	0.00	66,734,527.38
Documentos por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	452,190.00	0.00
Títulos y Valores a Corto Plazo	0.00	0.00
Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0.00	0.00
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0.00	8,580,289.21
Provisiones a Corto Plazo	0.00	0.00
Otros Pasivos a Corto Plazo	0.00	0.00
<i>Pasivo No Circulante</i>		
Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00
Documentos por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00
Deuda Pública a Largo Plazo	0.00	7,382,611.24
Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0.00	0.00
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0.00	0.00
Provisiones a Largo Plazo	0.00	0.00
HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO		
<i>Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido</i>		
Aportaciones	0.00	0.00
Donaciones de Capital	0.00	152,174.53
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00	0.00
<i>Hacienda Pública/Patrimonio Generado</i>		
Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	120,307.48	0.00
Resultados de Ejercicios Anteriores	140,333,734.76	0.00
Revalúos	7,766,470.85	0.00
Reservas	0.00	0.00
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00	0.00
<i>Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio</i>		
Resultado por Posición Monetaria	0.00	0.00
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0.00	0.00
	157,987,514.98	158,403,858.62

MUNICIPIO DE GUAYMAS SONORA
Estado de Flujos de Efectivo Consolidado
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020
(Cifras en Pesos)

Concepto	DICIEMBRE-2020	DICIEMBRE-2019
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación		
Origen		
Impuestos	139,327,750.59	143,788,004.81
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	0.00
Contribuciones de Mejoras	0.00	0.00
Derechos	36,172,086.76	36,059,711.95
Productos	4,019,252.94	2,125,029.55
Aprovechamientos	16,344,373.94	18,785,604.40
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	12,712,344.46	14,060,593.08
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	513,387,040.29	469,166,680.23
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	0.00	55,197.20
Otros Orígenes de Operación	0.00	108.10
Aplicación		
Servicios Personales	294,466,625.93	287,717,855.23
Materiales y Suministros	36,148,641.77	33,764,593.19
Servicios Generales	176,144,630.86	132,164,518.56
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0.00	0.00
Transferencias al resto del Sector Público	0.00	0.00
Subsidios y Subvenciones	4,557,749.69	3,849,127.94
Ayudas Sociales	14,375,583.66	12,721,676.02
Pensiones y Jubilaciones	33,647,573.44	34,672,529.24
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0.00	0.00
Transferencias a la Seguridad Social	0.00	0.00
Donativos	0.00	2,750.00
Transferencias al Exterior	0.00	0.00
Participaciones	0.00	0.00
Aportaciones	0.00	0.00
Convenios	0.00	0.00
Otras Aplicaciones de Operación	9,680,455.39	1,957,217.92
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	152,941,588.24	177,190,661.22
Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen		
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0.00	0.00
Bienes Muebles	0.00	68,503.00
Otros Orígenes de Inversión	4,851,946.95	3,405,578.68
Aplicación		
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	53,862,010.44	19,544,942.38
Bienes Muebles	11,053,086.80	9,736,870.73
Otras Aplicaciones de Inversión	5,122,271.88	263,238.99
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	-65,185,422.17	-26,070,970.42
Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Origen		
Endeudamiento Neto	0.00	0.00
Interno	0.00	0.00
Externo	0.00	0.00
Otros Orígenes de Financiamiento	1,605,461.69	757,786.47
Aplicación		
Servicios de la Deuda	31,169,937.65	41,099,346.10
Interno	31,169,937.65	41,099,346.10
Externo	0.00	0.00
Otras Aplicaciones de Financiamiento	39,171,664.45	65,851,030.70
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	-68,736,140.41	-106,192,590.33
Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	19,020,025.66	44,927,100.47
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	39,830,161.68	28,381,619.27
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio	59,266,530.95	39,830,161.68

Municipio de Guaymas Sonora

Notas al Estado de Situación Financiera Consolidado al 31 de Diciembre del 2020

Nota 1.- EFECTIVO Y EQUIVALENTE:

El saldo consolidado por \$ 59,263,707.79 corresponden a cuentas de cheques en instituciones bancarias del Municipio de Guaymas Sonora al 31 de Diciembre de 2020 y de ocho paramunicipales, que a continuación se anotan sus nombres :

- Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia (DIF)
- Promotora Inmobiliaria del Municipio de Guaymas
- Instituto Municipal de Cultura y Arte (IMCA)
- Consejo Municipal para la Obra Pública de Guaymas
- Administración Portuaria Integral Municipal de Guaymas, SA de CV
- Instituto Municipal Indigenista de Guaymas
- Instituto de Festividades de Guaymas
- Instituto Municipal de Pesca, Acuicultura y Maricultura.

El saldo más importante corresponde al Municipio de Guaymas Sonora, con un importe de \$ 56,583,167.44.

Nota 2.- DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTE

El saldo consolidado de esta cuenta es por \$ 27,980,786.89, corresponde a cuentas por recuperar derivadas de actividades propias de los organismos consolidados al 31 de diciembre del 2020 .

El saldo más importante es por \$ 26,231,930.97, corresponde al Municipio de Guaymas Sonora.

Nota 3.- DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTE A LARGO PLAZO

El saldo por \$ 1,385,744.50, corresponde únicamente al Municipio de Guaymas Sonora y, y son depósitos en garantía ante comisión federal de electricidad por \$ 804,162.32 y depósitos para garantizar contratos de arrendamiento de inmuebles por \$ 581,582.18.

Nota 4.- BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO

El saldo consolidado de este rubro por \$ 666,046,856.03, corresponde a terrenos, edificios no habitacionales, construcciones en proceso propiedad de los organismos consolidados.

El saldo más importante corresponde al municipio de Guaymas Sonora, por \$ 606,863,016.77, siguiendo en importancia un monto de \$ 51,489,016.77 del rubro de terrenos propiedad de Promotora Inmobiliaria del Municipio de Guaymas Sonora.

Nota 5.- BIENES MUEBLES

El saldo consolidado de este rubro por \$ 133,875,868.33, que comprende: mobiliario y equipo educacional recreativo, vehículo y equipo de transporte, y maquinaria y, otros equipos y herramientas,

El saldo de mayor importancia por \$ 123,932,326.35, corresponde a bienes muebles propiedad del Municipio de Guaymas Sonora.

Nota 6.- ACTIVOS INTANGIBLES

El saldo consolidado de este rubro por \$ 7,373,142.78, corresponde a adquisiciones de programas de software y licencias de uso de programas.

El saldo más importante por\$ 7,369,326.38, corresponde al Municipio de Guaymas Sonora.3

Nota 7.- DEPRECIACION, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES

el saldo consolidado por \$ 8,416,957.58, corresponde a las depreciaciones de los activos fijos y las amortizaciones de los activos intangibles.

El saldo más importante por \$ 8,246,435.75, corresponde al Municipio de Guaymas Sonora.

Nota 8.- ACTIVOS DIFERIDOS

El saldo consolidado por \$ 10,478,648.68, corresponde a dos partidas de fondos de reserva por un fideicomiso con Banorte por \$ 2,190,631.72, y otro fideicomiso con Bansi por \$ 8,281,631.72, estos fondos de reserva se crearon como garantía de los créditos a largo plazo con Banorte y Bansi.

Nota 9.- CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO

El saldo consolidado de este rubro por \$ 65,638,645.18, incluye importes por pagar a corto plazo (un año), por servicios personales, proveedores, contratistas de obra pública, transferencia, otorgadas por pagar, intereses, comisiones y otros gastos de la deuda, retenciones y contribuciones y otras cuentas por pagar.

El saldo más importante corresponde al Municipio de Guaymas Sonora por \$ 59,553,298.32, siguiendo en importancia un saldo por \$ 2,755,661.18, de la paramunicipal Administración Portuaria Integral Municipal de Guaymas, SA de CV.

Nota 10.- PORCION A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PUBLICA A LARGO PLAZO

Este importe por \$ 7,785,585.97, corresponde a la parte proporcional a un año de dos créditos a largo plazo con Banorte y Bansi del Municipio de Guaymas Sonora, así como del adeudo a los fideicomisos FFRSON 07-08-20 Y FFRSON 12-09-20.

Nota 11.- FONDOS DE BIENES DE TERCEROS EN GARANTIA Y/O ADMINISTRACION A CORTO PLAZO

Este importe por \$ 3,250,0283.73, corresponde exclusivamente al Municipio de Guaymas Sonora.

Por fondo del Gobierno del Estado Zona Federal (\$2,936,355.98), predial ejidal (\$ 269,424.75), y otros fondos de terceros (\$ 44,248.00).

Nota 12.- DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO

El monto de este adeudo por \$ 341,511,469.95, corresponde exclusivamente al Municipio de Guaymas Sonora, por un crédito Banorte por \$31,601,540.83, que vence en enero del 2027 y otro con Bansi, SA por \$ 305,712,500.00 que vence en agosto de 2033.

También hay dos adeudos con FFRSON con saldo de \$ 2,232,143.47, con vencimiento a diciembre de 2023 y otro crédito con FFRSON por \$ 1,964,285.65 que vence en agosto de 2024.

Nota 13.- HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO

El monto consolidado de este rubro asciende a \$ 479, 802,077.59 .

El monto más importe corresponde al Municipio de Guaymas Sonora con un importe de \$ 412, 491,730.82