

MUNICIPIO DE MOCORITO
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	18,592.72	14,153.58
Bancos/Tesorería	4,121,387.40	10,450,976.76
Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	407,719.48	407,719.48

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

Descripción	2018	2017
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	3,104,919.60	8,414,386.01

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

Descripción	2018	2017
Terrenos	3,588,510.92	3,588,510.92
Edificios no Habitacionales	10,803,254.43	11,173,350.39
Infraestructura	3,596,012.17	3,596,012.17
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	324,348,552.54	262,127,349.53

4) Inversiones Financieras

5) Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

Descripción	2018	2017
Mobiliario y equipo de Administración	2,909,969.95	2,878,859.47
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	163,111.32	163,111.32
Vehículos y Equipo de Transporte	10,045,317.08	9,782,177.08
Equipo de Defensa y Seguridad	591,193.83	591,193.83
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	9,243,125.78	7,226,804.77

6) Estimaciones y Deterioros

Descripción	2018	2017
Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	1,716,131.58	880,923.87

7) Otros Activos

Pasivo

1) Cuentas por Pagar a Corto Plazo

Descripción	2018	2017
Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	218,777.38	349,547.82
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	3,298,748.04	4,308,837.29
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	5,136,902.55	5,561,015.99
Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	2,532,193.28	2,977,493.30
Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo	454,815.00	497,773.00
REESTRUCTURACION BANOBRAS 6778	0.18	0.18
REESTRUCTURACION BANOBRAS 6778	0.18	0.18
CREDITO BANOBRAS 7065	0.01	0.01
CREDITO BANOBRAS 7065	0.01	0.01
RESTRUCT BANOBRAS 6778	0.00	0.00
Fondos en Garantía a Corto Plazo	9,054.56	9,054.56

2) Cuentas por Pagar a Largo Plazo

II) Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión

1) Ingresos Presupuestales

Descripción	2018	2017
Impuestos Sobre el Patrimonio	2,036,864.33	1,852,999.15
Impuestos Sobre la Producción, el Consumo y las Transacciones	9,357,936.54	9,959,039.38
Accesorios de Impuestos	232,424.09	151,603.46
Otros Impuestos	2,010,389.70	1,912,707.90
Derechos por el Uso, Goce, Aprovechamiento o Explotación de Bienes de Dominio Público	184,706.40	224,883.34
Derechos por Prestación de Servicios	1,531,905.55	1,165,221.31
Accesorios de Derechos	22,940.20	44,430.94
Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal	174,767.83	115,475.40
Otros Aprovechamientos	11,131,987.11	26,336,763.35
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios Producidos en Establecimientos del Gobierno	0.00	1,150.00
Impuestos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	501,932.99	301,490.54
Participaciones	100,026,837.04	82,904,174.21
Aportaciones	76,508,481.35	64,284,316.64

2) Otros Ingresos

Descripción	2018	2017
Intereses Ganados de Valores, Créditos, Bonos y Otros.	571,196.34	1,029,388.93

Gastos y Otras Perdidas

1) Gastos Presupuestales

Descripción	2018	2017
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	104,296.50	139,123.69
Materiales y Suministros para Seguridad	56,418.61	72,000.00
Servicios Básicos	13,866,609.52	16,406,004.63
Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios	5,849,097.63	3,462,249.87
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	1,122,128.92	1,160,481.07
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	1,995,513.35	2,024,192.30
Servicios de Comunicación Social y Publicidad	458,383.20	484,263.00
Servicios de Traslado y Viáticos	493,835.16	447,707.98
Servicios Oficiales	3,462,388.00	2,427,590.07
Otros Servicios Generales	482,925.86	479,497.55
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	190,867.26	77,180.40
Asignaciones al Sector Público	1,213,024.00	1,259,440.00
Transferencias Internas al Sector Público	19,718,045.39	13,710,202.00
Transferencias a Entidades Paraestatales	194,760.20	224,748.20
Ayudas Sociales a Personas	2,138,977.88	2,281,150.81
Becas	652,000.00	300,000.00
Ayudas Sociales a Instituciones	332,109.14	398,441.66
Pensiones	8,386,113.50	7,431,687.89
Intereses de la Deuda Pública Interna	288,970.46	0.00
Servicios de Arrendamiento	298,572.00	138,514.89
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	26,954,084.43	26,376,587.28
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	5,369,429.96	3,636,645.58
Remuneraciones Adicionales y Especiales	7,843,196.98	7,245,199.44
Seguridad Social	3,120,038.00	3,237,663.28
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	17,360,713.07	15,278,639.52
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	775,267.48	639,070.71
Alimentos y Utensilios	243,992.51	204,242.09
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	44,043.73	30,376.66
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	14,181,372.21	9,078,546.60

2) Otros Gastos

Descripción	2018	2017
Depreciación de Bienes Muebles	835,207.71	578,481.57

III) Notas al Estado de Variación de la Hacienda Pública

Descripción	2018	2017
HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO	288,850,331.52	229,929,284.31
Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	0.00	0.00
Resultados de Ejercicios Anteriores	288,850,331.52	229,929,284.31

IV) Notas al Estado de Flujos de Efectivo

1) Efectivo y Equivalentes

Descripción	2018	2017
Efectivo	18,592.72	14,153.58
Bancos/Tesorería	4,121,387.40	10,450,976.76
Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	407,719.48	407,719.48

2) Adquisición de Bienes Muebles e Inmuebles

Descripción	
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	62,814,879.51
Terrenos	593,676.50
Edificios no Habitacionales	0.00
Infraestructura	0.00
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	62,221,203.01
Bienes Muebles	3,236,230.04
Mobiliario y equipo de Administración	123,684.06
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	0.00
Vehículos y Equipo de Transporte	1,088,040.00
Equipo de Defensa y Seguridad	0.00
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	2,024,505.98

V) Conciliación Presupuestaria y Contable

1) Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables

1. Ingresos Presupuestarios		181,665,081.76
2. Más Ingresos contables no presupuestarios		571,196.34
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	-571,196.34	
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)		182,236,278.10

JESUS GUILLERMO GALINDO CASTRO


PRESIDENTE MUNICIPAL

JAI ME ENRIQUE ANGULO LOPEZ


TESORERO MUNICIPAL

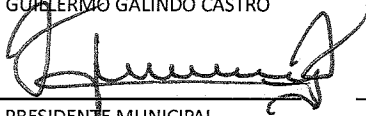
VALERIO GUADALUPE CERVANTEZ GASTELUM


REG. COM. DE HACIENDA

2) Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y Contables

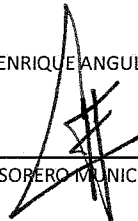
1. Total de egresos (presupuestarios)		202,645,959.03
2. Menos egresos presupuestarios no contables		65,563,129.83
Mobiliario y equipo de administración	117,434.06	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	0.00	
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	0.00	
Vehículos y equipo de transporte	1,088,040.00	
Equipo de defensa y seguridad	0.00	
Maquinaria, otros equipos y herramientas	2,022,571.01	
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)	113,881.75	
Otros Egresos Presupuestales No Contables	62,221,203.01	
3. Más gastos contables no presupuestales		835,207.71
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortiz	835,207.71	
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	0.00	
Otros Gastos Contables No Presupuestales	0.00	
Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)		137,918,036.91

JESUS GUILLERMO GALINDO CASTRO



PRESIDENTE MUNICIPAL

JAIME ENRIQUE ANGULO LOPEZ



TESORERO MUNICIPAL

VALERIO GUADALUPE CERVANTEZ GASTELUM



REG. COM. DE HACIENDA

b) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

a) CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS

7240	Suscripción de Contratos de Préstamos y Otras Obligaciones de la Deuda Pública Interna	8,988,729.68
7310	Avales Autorizados	1,911.39
7630	Bienes Bajo Contrato en Comodato	3,119,519.85
8110	Ley de Ingresos Estimada	171,736,450.00
8130	Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	39,818,002.19
8220	Presupuesto de Egresos por Ejercer	6,620,838.63
8240	Presupuesto de Egresos Comprometido	439,183.30
8250	Presupuesto de Egresos Devengado	1,453,880.96
8270	Presupuesto de Egresos Pagado	201,192,078.07

CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS

7260	Contratos de Préstamos y Otras Obligaciones de la Deuda Pública Interna y Externa	8,988,729.68
7320	Avales Firmados	1,911.39
7640	Contrato de Comodato por Bienes	3,119,519.85
8120	Ley de Ingresos por Ejecutar	29,889,370.43
8150	Ley de Ingresos Recaudada	181,665,081.76
8210	Presupuesto de Egresos Aprobado	174,716,231.92
8230	Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	34,989,749.04

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

JESUS GUILLERMO GALINDO CASTRO

PRESIDENTE MUNICIPAL

JAIME ENRIQUE ANGULO LOPEZ

TESORERO MUNICIPAL

VALERIO GUADALUPE CERVANTEZ

GASTELUM
REG. COM. DE HACIENDA