

TIPO DOCUMENTACIÓN:

**ESTADOS FINANCIEROS
CONSOLIDADOS:**

**TOMO I:
SECTOR MUNICIPAL**

MUNICIPIO: MOCORITO



MUNICIPIO DE MOCORITO

Estado de Situación Financiera Consolidado
Al 31 de marzo de 2018 y 2017

IC-ESFC-01

(CIFRAS EN PESOS)

ACTIVO	2018	2017	PASIVO	2018	2017
ACTIVO CIRCULANTE			PASIVO CIRCULANTE		
Efectivo y Equivalentes	21,236,753.49	19,019,483.61	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	13,032,552.97	15,659,452.15
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	8,789,068.35	6,997,238.38	Documentos por Pagar a Corto Plazo	656,433.00	584,927.00
TOTAL DE ACTIVOS CIRCULANTES	30,025,821.84	26,016,721.99	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	290,213.75	579,893.24
ACTIVO NO CIRCULANTE			Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	9,054.56	9,054.56
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	288,336,836.73	227,203,980.17	TOTAL DE PASIVOS CIRCULANTES	13,988,254.28	16,833,326.95
Bienes Muebles	21,316,096.47	20,136,353.50	PASIVO NO CIRCULANTE		
Activos Intangibles	749,580.00	720,000.00	Deuda Pública a Largo Plazo	5,214,306.31	5,596,539.17
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	1,086,657.13	302,442.30	TOTAL DE PASIVOS NO CIRCULANTES	5,214,306.31	5,596,539.17
TOTAL DE ACTIVOS NO CIRCULANTES	309,315,856.07	247,757,891.37	TOTAL DEL PASIVO	19,202,560.59	22,429,866.12
TOTAL DEL ACTIVO	339,341,677.91	273,774,613.36	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO		
			HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO	0.00	0.00
			HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO	320,139,117.32	251,344,747.24
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	19,167,526.30	17,780,982.45
			Resultados de Ejercicios Anteriores	300,971,591.02	233,563,764.79
			EXCESO O INSUFICIENCIA en LA ACTUALIZACIÓN de LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	0.00	0.00
			TOTAL HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	320,139,117.32	251,344,747.24
			TOTAL DEL PASIVO Y HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	339,341,677.91	273,774,613.36

"Bajo protesta de decir verdad certifico que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor"

LIC. EDITH BERENICE RODRIGUEZ LOPEZ
PRESIDENTE MUNICIPAL

C.P. JAIME ENRIQUE ANGULO LÓPEZ
TESORERO MUNICIPAL



MUNICIPIO DE MOCORITO
Estado de Actividades Consolidado
Del 1 de enero al 31 de marzo de 2018 y 2017

IC-EAC-02

(CIFRAS EN PESOS)

Nombre de la cuenta	2018	2017
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
INGRESOS DE GESTIÓN:	8,121,217.80	3,587,085.23
Impuestos	2,037,166.76	1,668,252.95
Derechos	1,408,883.86	486,849.73
Aprovechamientos de Tipo Corriente	4,445,693.03	1,317,882.61
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	0.00	1,150.00
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	229,474.15	112,949.94
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	41,566,641.20	38,473,782.56
Participaciones y Aportaciones	41,566,641.20	38,473,782.56
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	105,368.59	53,758.68
Ingresos Financieros	105,368.59	53,758.68
TOTAL DE INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	49,793,227.59	42,114,626.47
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	23,171,832.35	20,512,620.89
Servicios Personales	12,861,016.99	11,264,108.89
Materiales y Suministros	2,830,287.63	2,158,965.90
Servicios Generales	7,480,527.73	7,089,546.10
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	7,134,253.93	3,821,023.13
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	4,343,942.00	1,746,520.00
Transferencias al Resto del Sector Público	57,250.05	56,187.05
Ayudas Sociales	730,196.61	341,766.26
Pensiones y Jubilaciones	2,002,865.27	1,676,549.82
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	0.00	0.00
INTERESES, COMISIONES, Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA	113,881.75	0.00
Intereses de la Deuda Pública	113,881.75	0.00
OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	205,733.26	0.00
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	205,733.26	0.00
INVERSIÓN PÚBLICA	0.00	0.00
TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	30,625,701.29	24,333,644.02
RESULTADO DEL EJERCICIO (AHORRO /DESAHORRO)	19,167,526.30	17,780,982.45

"Bajo protesta de decir verdad, declaro que la información aquí expresada, es razonablemente correcta y es responsabilidad del emisor"

LIC. EDITH BERENICE RODRIGUEZ LOPEZ
PRESIDENTE MUNICIPAL

C.P. JAIME ENRIQUE ANGULO LÓPEZ
TESORERO MUNICIPAL

**MUNICIPIO DE MOCORITO**

IC-EVHPC-03

**Estado de Variación en la Hacienda Pública Consolidado
Al 31 de marzo de 2018**

(CIFRAS EN PESOS)

	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública/Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública/Patrimonio Generado del Ejercicio	Ajustes por Cambio de Valor	Total
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Patrimonio Neto Inicial Ajustado del Ejercicio 2017	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Donaciones de Capital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio 2017	0.00	233,563,764.79	17,780,982.45	0.00	251,344,747.24
Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	0.00	0.00	17,780,982.45	0.00	17,780,982.45
Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00	233,563,764.79	0.00	0.00	233,563,764.79
Revalúos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Reservas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2017	0.00	233,563,764.79	17,780,982.45	0.00	251,344,747.24
Cambios en la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio 2018	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Donaciones de Capital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio 2018	0.00	67,407,826.23	1,386,543.85	0.00	68,794,370.08
Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	0.00	0.00	1,386,543.85	0.00	1,386,543.85
Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00	67,407,826.23	0.00	0.00	67,407,826.23
Revalúos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Reservas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Saldo Neto en la Hacienda Pública/Patrimonio 2018	0.00	300,971,591.02	19,167,526.30	0.00	320,139,117.32

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

LIC. EDITH BERÉNICE RODRIGUEZ LOPEZ
PRESIDENTE MUNICIPAL

C.P. JAIME ENRIQUE ANGULO LÓPEZ
TESORERO MUNICIPAL

**MUNICIPIO DE MOCORITO**

IC-ECSFC-04

**Estado de Cambios en la Situación Financiera Consolidado
Al 31 de marzo de 2018**

(CIFRAS EN PESOS)

	Origen	Aplicación
ACTIVO	0.00	65,567,064.55
ACTIVO CIRCULANTE	0.00	4,009,099.85
Efectivo y Equivalentes	0.00	2,217,269.88
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	0.00	1,791,829.97
ACTIVO NO CIRCULANTE	0.00	61,557,964.70
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0.00	61,132,856.56
Bienes Muebles	0.00	1,179,742.97
Activos Intangibles	0.00	29,580.00
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	0.00	784,214.83
PASIVO	0.00	3,227,305.53
PASIVO CIRCULANTE	0.00	2,845,072.67
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	0.00	2,626,899.18
Documentos por Pagar a Corto Plazo	71,506.00	0.00
Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0.00	289,679.49
PASIVO NO CIRCULANTE	0.00	382,232.86
Deuda Pública a Largo Plazo	0.00	382,232.86
HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO	68,794,370.08	0.00
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO	68,794,370.08	0.00
Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	1,386,543.85	0.00
Resultados de Ejercicios Anteriores	67,407,826.23	0.00

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

LIC. EDITH BERENICE RODRIGUEZ LOPEZ
PRESIDENTE MUNICIPAL

C.P. JAIME ENRIQUE ANGULO LÓPEZ
TESORERO MUNICIPAL



MUNICIPIO DE MOCORITO
Estado de Flujos de Efectivo Consolidado
Del 1 de enero al 31 de marzo de 2018 y 2017

IC-EFEC-05

(CIFRAS EN PESOS)

Concepto	2018	2017
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación		
Origen	49,793,227.59	42,114,626.47
Impuestos	2,037,166.76	1,668,252.95
Derechos	1,408,883.86	486,849.73
Aprovechamientos de Tipo Corriente	4,445,693.03	1,317,882.61
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	0.00	1,150.00
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	229,474.15	112,949.94
Participaciones y Aportaciones	41,566,641.20	38,473,782.56
Otros Orígenes de Operación	105,368.59	53,758.68
Aplicacion	30,625,701.29	24,333,644.02
Servicios Personales	12,861,016.99	11,264,108.89
Materiales y Suministros	2,830,287.63	2,158,965.90
Servicios Generales	7,480,527.73	7,089,546.10
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	4,343,942.00	1,746,520.00
Transferencias al resto del Sector Público	57,250.05	56,187.05
Ayudas Sociales	730,196.61	341,766.26
Pensiones y Jubilaciones	2,002,865.27	1,676,549.82
Otras Aplicaciones de Operación	319,615.01	0.00
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	19,167,526.30	17,780,982.45
Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen	71,259,449.07	53,681,827.27
Otros Orígenes de Inversión	71,259,449.07	53,681,827.27
Aplicacion	79,590,688.63	54,184,934.44
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	7,851,613.72	257,520.00
Bienes Muebles	673,950.00	9,389.01
Otras Aplicaciones de Inversión	71,065,124.91	53,918,025.43
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	-8,331,239.56	-503,107.17
Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Origen	47,307,579.34	28,572,434.02
Endeudamiento Neto	382,232.86	0.00
Interno	382,232.86	0.00
Otros Orígenes de Financiamiento	46,925,346.48	28,572,434.02
Aplicacion	47,779,962.41	28,138,171.03
Servicios de la Deuda	474,252.16	321,184.13
Interno	474,252.16	321,184.13
Otras Aplicaciones de Financiamiento	47,305,710.25	27,816,986.90
Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	-472,383.07	434,262.99
Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	10,363,903.67	17,712,138.27
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al inicio del Ejercicio	10,872,849.82	1,307,345.34
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al final del Ejercicio	21,236,753.49	19,019,483.61



MUNICIPIO DE MOCORITO
Estado de Flujos de Efectivo Consolidado
Del 1 de enero al 31 de marzo de 2018 y 2017

IC-EFEC-05

(CIFRAS EN PESOS)

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que la información aquí expresada, es razonablemente correcta y es responsabilidad del emisor"



LIC. EDITH BERENICE RODRIGUEZ LOPEZ
PRESIDENTE MUNICIPAL



C.P. JAIME ENRIQUE ANGULO LÓPEZ
TESORERO MUNICIPAL



MUNICIPIO DE MOCORITO
ESTADO ANALITICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS
Al 31 de Marzo del 2018

Concepto	Egresos					Subejercido 6=(3-4)
	Aprobado 1	Ampliaciones/ (Reducciones) 2=(3-1)	Modificado 3	Devengado 4	Pagado 5	

TOTAL DEL GASTO

"Bajo protesta de su verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor"

LIC. EDITH BERENICE RODRIGUEZ LOPEZ
PRESIDENTE MUNICIPAL

C.P. JAIME ENRIQUE ANGULO LÓPEZ
TESORERO MUNICIPAL



MUNICIPIO DE MOCORITO
ESTADO ANALITICO DE INGRESOS/CRI
Al 31 de Marzo del 2018

CLASIF. RUBRO INGRESO	Ingresos				Diferencia	
	Estimado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado		
	1	2	3=(1+2)	4	5	6=(5-1)

TOTAL

"Bajo protesta de decir verdad, los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor"

LIC. EDITH BERENICE RODRIGUEZ LOPEZ
PRESIDENTE MUNICIPAL

~~TESORERO MUNICIPAL~~
C.P. JAIME ENRIQUE ANGULO LOPEZ



MUNICIPIO DE MOCORITO
Notas a los Estados Financieros Consolidados
Al 31 de marzo de 2018

IC-NEFC-09

(CIFRAS EN PESOS)

De conformidad al artículo 46, fracción I, inciso e) y 49 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, así como a la normatividad emitida por el Consejo Nacional de Armonización Contable, a continuación se presentan las notas a los estados financieros correspondientes al ejercicio fiscal de 2018, con los siguientes apartados:

- Notas de Desglose
- Notas de Memoria
- Notas de Gestión Administrativa

Notas de Desglose

Notas al Estado de Situación Financiera

I. Activo

1. Efectivo y Equivalentes

Concepto	2018	2017
Ayuntamiento	21,236,753.49	19,019,483.61
Suma	21,236,753.49	19,019,483.61

2. Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes

Concepto	2018	2017
Ayuntamiento	8,789,068.35	6,997,238.38
Suma	8,789,068.35	6,997,238.38

3. Inventarios y Almacenes

Concepto	2018	2017
Ayuntamiento	0.00	0.00
Suma	0.00	0.00

4. Inversiones Financieras

Concepto	2018	2017
Ayuntamiento	0.00	0.00
Suma	0.00	0.00



MUNICIPIO DE MOCORITO
Notas a los Estados Financieros Consolidados
Al 31 de marzo de 2018

IC-NEFC-09

(CIFRAS EN PESOS)

5. Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

Se presenta la integración de los Bienes Muebles al 31 de marzo de 2018:

Concepto	2018	2017
Ayuntamiento	21,316,096.47	20,136,353.50
Suma	21,316,096.47	20,136,353.50

Se presenta la integración de los Bienes Inmuebles al 31 de marzo de 2018:

Concepto	2018	2017
Ayuntamiento	288,336,836.73	227,203,980.17
Suma	288,336,836.73	227,203,980.17

Se presenta la integración de Intangibles al 31 de marzo de 2018:

Concepto	2018	2017
Ayuntamiento	749,580.00	720,000.00
Suma	749,580.00	720,000.00

6. Otros Activos

Concepto	2018	2017
Ayuntamiento	0.00	0.00
Suma	0.00	0.00

II. Pasivo

Concepto	2018	2017
Ayuntamiento	19,202,560.59	22,429,866.12
Suma	19,202,560.59	22,429,866.12

III. Notas al Estado de Variación de la Hacienda Pública/Patrimonio

Concepto	2018	2017
Ayuntamiento	320,139,117.32	251,344,747.24
Suma	320,139,117.32	251,344,747.24



MUNICIPIO DE MOCORITO
Notas a los Estados Financieros Consolidados
Al 31 de marzo de 2018

IC-NEFC-09

(CIFRAS EN PESOS)

IV. Notas al Estado de Actividades

Concepto	2018	2017
Ayuntamiento	19,167,526.30	17,780,982.45
Suma	19,167,526.30	17,780,982.45

V. Notas al Estado de Flujo de Efectivo

1. Flujo de Efectivo de las Actividades de Gestión

Concepto	2018	2017
Ayuntamiento	19,167,526.30	17,780,982.45
Suma	19,167,526.30	17,780,982.45

2. Flujo de Efectivo de las Actividades de Inversión

Concepto	2018	2017
Ayuntamiento	-8,331,239.56	-503,107.17
Suma	-8,331,239.56	-503,107.17

3. Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento

Concepto	2018	2017
Ayuntamiento	-472,383.07	434,262.99
Suma	-472,383.07	434,262.99

Notas de Memoria

Las notas de memoria del Municipio son producto de las notas de cada ente público que lo conforma, mismas que pueden ser consultadas en el respectivo apartado de cada uno de ellos.

Notas de Gestión Administrativa

Las notas de gestión administrativa del Municipio son producto de las notas de cada ente público que lo conforma, mismas que pueden ser consultadas en el respectivo apartado de cada uno de ellos.