



SISTEMA PARA EL DIF DEL MUNICIPIO DE MOCORITO A.C.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2018

a) NOTAS DE DESGLOSE

IC-NEF-06-1809

I) Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

1) Efectivo y Equivalentes

Descripción	2018	2017
Efectivo	5,000.00	5,000.00
Bancos/Tesorería	492,114.94	81,923.61

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

Descripción	2018	2017
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	3,930.00	17,200.00
Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo	229,745.32	227,274.30

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

Descripción	2018	2017
Terrenos	25,000.00	25,000.00
Edificios no Habitacionales	1,069,559.28	1,069,559.28

4) Inversiones Financieras

5) Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

Descripción	2018	2017
Mobiliario y Equipo de Administración	367,072.52	359,612.52
Vehículos y Equipo de Transporte	86,000.00	86,000.00
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	12,047.85	12,047.85

6) Estimaciones y Deterioros

Descripción	2018	2017
Depreciación Acumulada de Bienes Inmuebles	224,925.71	202,425.71
Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	313,792.45	306,261.47

7) Otros Activos

Pasivo

1) Cuentas por Pagar a Corto Plazo

Descripción	2018	2017
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	123,869.15	41,052.72
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	27,363.82	53,528.85

2) Cuentas por Pagar a Largo Plazo

II) Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión

— 1) Ingresos Presupuestales

	Descripción	2018	2017
—	Ingresos por Venta de Bienes y Servicios de Organismos Descentralizados del Sector Público	126,489.50	65,990.00
		6,144,500.00	6,157,652.00

2) Otros Ingresos

Gastos y Otras Perdidas

— 1) Gastos Presupuestales

	Descripción	2018	2017
—	Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	290,824.25	3,058,129.73
—	Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	1,969,899.80	0.00
	Remuneraciones Adicionales y Especiales	94,715.00	455,343.27
	Seguridad Social	63,291.99	0.00
—	Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	132,285.19	76,296.22
	Alimentos y Utensilios	312,798.63	0.00
	Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	141,167.27	1,359.98
	Combustibles, Lubricantes y Aditivos	814,196.50	0.00
—	Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	12,562.63	0.00
	Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	195,991.39	0.00
	Servicios Básicos	88,514.08	118,262.00
—	Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios	56,262.16	1,446,732.38
—	Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	9,512.18	0.00
	Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	143,818.34	172,017.62
	Servicios de Comunicación Social y Publicidad	2,958.00	32,624.40
—	Servicios de Traslado y Viáticos	59,028.78	588,125.88
	Servicios Oficiales	699,642.46	0.00
	Otros Servicios Generales	177,697.41	0.00
	Ayudas Sociales a Personas	655,622.49	256,546.42

2) Otros Gastos

	Descripción	2018	2017
—	Depreciación de Bienes Inmuebles	0.00	33,750.00
	Depreciación de Bienes Muebles	30,030.98	15,340.68

III) Notas al Estado de Variación de la Hacienda Pública

	Descripción	2018	2017
—	HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO	1,280,348.81	1,311,235.39
	Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	0.00	0.00
—	Resultados de Ejercicios Anteriores	1,280,348.81	1,311,235.39

IV) Notas al Estado de Flujos de Efectivo

1) Efectivo y Equivalentes

	Descripción	2018	2017
—	Efectivo	5,000.00	5,000.00
	Bancos/Tesorería	492,114.94	81,923.61

2) Adquisición de Bienes Muebles e Inmuebles

	Descripción	2018	2017
—	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		0.00
	Terrenos		0.00
—	Edificios no Habitacionales		0.00
	Bienes Muebles		7,460.00
	Mobiliario y Equipo de Administración		7,460.00
—	Vehículos y Equipo de Transporte		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		6,270,989.50
	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)		6,270,989.50

— **2) Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y Contables**

1. Total de egresos (presupuestarios)		5,928,248.55
2. Menos egresos presupuestarios no contables		7,460.00
— Mobiliario y equipo de administración	7,460.00	
— 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	0.00	
— Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (adefas)	0.00	
— Otros Egresos Presupuestales No Contables		
3. Más gastos contables no presupuestales		30,030.98
— Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amorti:	30,030.98	
— 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)		5,950,819.53

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

—

—

—

—

—

b) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS

7610	Bienes Bajo Contrato en Concesión	765,631.24
110	Ley de Ingresos Estimada	8,100,000.00
130	Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	90,000.00
8220	Presupuesto de Egresos por Ejercer	2,261,751.45
250	Presupuesto de Egresos Devengado	123,869.15
270	Presupuesto de Egresos Pagado	5,804,379.40

CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS

7620	Contrato de Concesión por Bienes	765,631.24
120	Ley de Ingresos por Ejecutar	1,919,010.50
150	Ley de Ingresos Recaudada	6,270,989.50
8210	Presupuesto de Egresos Aprobado	8,100,000.00
230	Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	90,000.00

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