



**MUNICIPIO DE MOCORITO**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019**  
**a) NOTAS DE DESGLOSE**

IC-NEF-06-1912

## I) Notas al Estado de Situación Financiera

---

### Activo

#### 1) Efectivo y Equivalentes

Descripción	2019	2018
Efectivo	12,570.88	18,592.72
Bancos/Tesorería	4,640,933.73	4,121,387.40
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	2019	2018
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	372,719.13	3,104,919.60

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

Descripción	2019	2018
Terrenos	3,641,540.51	3,588,510.92
Edificios no Habitacionales	10,803,254.43	10,803,254.43
Infraestructura	3,596,012.17	3,596,012.17
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	393,899,204.15	324,348,552.54

#### 4) Inversiones Financieras

#### 5) Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

Descripción	2019	2018
Mobiliario y equipo de Administración	3,165,975.50	2,909,969.95
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	163,111.32	163,111.32
Vehículos y Equipo de Transporte	10,883,267.56	10,045,317.08
Equipo de Defensa y Seguridad	591,193.83	591,193.83
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	9,469,415.86	9,243,125.78

#### 6) Estimaciones y Deterioros

Descripción	2019	2018
Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	2,799,568.10	1,716,131.58

#### 7) Otros Activos

### Pasivo

#### 1) Cuentas por Pagar a Corto Plazo

Descripción	2019	2018
Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	417,832.71	218,777.38
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	6,763,434.61	3,298,748.04
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	5,018,533.21	5,136,902.55
Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	2,429,071.04	2,532,193.28
Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo	1,259,696.99	454,815.00
REESTRUCTURACION BANOBRAS 6778	0.18	0.18
CREDITO BANOBRAS 7065	0.01	0.01
Fondos en Garantía a Corto Plazo	9,054.56	9,054.56
Ingresos por Clasificar	95,393.76	0.00

## 2) Cuentas por Pagar a Largo Plazo

Descripción	2019	2018
REESTRUCTURA BANOBRAS 6778	4,792,036.19	5,214,306.31

## II) Notas al Estado de Actividades

### Ingresos de Gestión

#### 1) Ingresos Presupuestales

Descripción	2019	2018
Impuestos Sobre el Patrimonio	2,718,174.18	2,036,864.33
Impuestos Sobre la Producción, el Consumo y las Transacciones	10,703,189.96	9,357,936.54
Accesorios de Impuestos	596,815.51	232,424.09
Otros Impuestos	2,145,533.67	2,010,389.70
Derechos por el Uso, Goce, Aprovechamiento o Explotación de Bienes de Dominio Público	279,580.29	184,706.40
Derechos por Prestación de Servicios	2,092,076.74	1,531,905.55
Accesorios de Derechos	117,050.01	22,940.20
Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal	102,049.78	174,767.83
Otros Aprovechamientos	22,659,229.50	11,131,987.11
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios Producidos en Establecimientos del Gobierno	5,980.92	0.00
Impuestos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	460,794.42	501,932.99
Participaciones	96,434,662.08	100,026,837.04
Aportaciones	84,497,762.38	76,508,481.35
Convenios	236,760.00	0.00

#### 2) Otros Ingresos

Descripción	2019	2018
Intereses Ganados de Valores, Créditos, Bonos y Otros.	0.00	571,196.34

### Gastos y Otras Perdidas

#### 1) Gastos Presupuestales

Descripción	2019	2018
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	30,054,514.58	26,954,084.43
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	7,009,440.45	5,369,429.96
Remuneraciones Adicionales y Especiales	8,870,403.00	7,843,196.98
Seguridad Social	3,529,396.07	3,120,038.00
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	19,763,458.46	17,360,713.07
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	916,499.61	775,267.48
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	15,034,418.50	14,181,372.21
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	99,991.47	104,296.50
Materiales y Suministros para Seguridad	0.00	56,418.61
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	127,011.19	190,867.26
Servicios de Arrendamiento	180,500.40	298,572.00
Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios	3,767,304.19	5,849,097.63
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	1,555,655.28	1,122,128.92
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	2,372,159.15	1,995,513.35
Servicios de Comunicación Social y Publicidad	903,038.00	458,383.20
Servicios de Traslado y Viáticos	567,621.64	493,835.16
Servicios Oficiales	7,047,080.90	3,462,388.00
Otros Servicios Generales	1,224,249.97	482,925.86
Asignaciones al Sector Público	909,380.00	1,213,024.00
Transferencias Internas al Sector Público	19,594,270.85	19,718,045.39
Transferencias a Entidades Paraestatales	177,640.20	194,760.20
Ayudas Sociales a Personas	1,919,228.53	2,138,977.88
Becas	1,161,600.00	652,000.00
Ayudas Sociales a Instituciones	302,088.00	332,109.14
Pensiones	9,259,597.63	8,386,113.50
Intereses de la Deuda Pública Interna	293,693.02	288,970.46
Servicios Básicos	15,756,398.39	13,866,609.52
Alimentos y Utensilios	214,399.41	243,992.51
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	1,354,440.08	44,043.73

## 2) Otros Gastos

Descripción	2019	2018
Depreciación de Bienes Muebles	1,083,436.52	835,207.71

## III) Notas al Estado de Variación de la Hacienda Pública

Descripción	2019	2018
HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO	350,575,073.51	288,850,331.52
Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	68,236,803.68	66,259,986.81
Resultados de Ejercicios Anteriores	350,575,073.51	288,850,331.52

## IV) Notas al Estado de Flujos de Efectivo

### 1) Efectivo y Equivalentes

Descripción	2019	2018
Efectivo	12,570.88	18,592.72
Bancos/Tesorería	4,640,933.73	4,121,387.40
Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	407,719.48	407,719.48

### 2) Adquisición de Bienes Muebles e Inmuebles

Descripción	2019	2018
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	69,603,681.20	53,029.59
Terrenos		0.00
Edificios no Habitacionales		0.00
Infraestructura	69,550,651.61	1,320,246.11
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público		256,005.55
Bienes Muebles		0.00
Mobiliario y equipo de Administración		837,950.48
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo		0.00
Vehículos y Equipo de Transporte		0.00
Equipo de Defensa y Seguridad		226,290.08
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas		

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

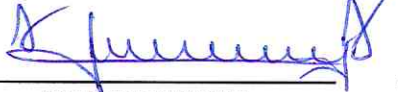
Descripción	2019	2018
Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios	67,153,367.16	65,424,779.10
OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	1,083,436.52	835,207.71
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	1,083,436.52	835,207.71
Depreciación de Bienes Muebles	1,083,436.52	835,207.71

## V) Conciliación Presupuestaria y Contable

### 1) Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables

<b>1. Ingresos Presupuestarios</b>	<b>266,909,828.50</b>
<b>2. Más Ingresos contables no presupuestarios</b>	<b>46,026,989.55</b>
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	0.00
2.6 Otros Ingresos Contables No Presupuestarios	46,026,989.55
<b>3. Menos Ingresos Presupuestarios No Contables</b>	<b>0.00</b>
3.1 Aprovechamientos Patrimoniales	0.00
3.2 Ingresos Derivados de Financiamientos	0.00
3.3 Otros Ingresos Presupuestarios No Contables	0.00
<b>Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)</b>	<b>312,936,818.05</b>

JESUS GUILLERMO GALINDO CASTRO



PRESIDENTE MUNICIPAL

JAIME ENRIQUE ANGULO LOPEZ



TESORERO MUNICIPAL

VALERIO GUADALUPE CERVANTEZ GASTELUM

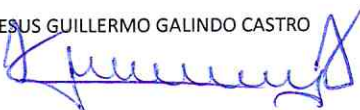


REG. COM. DE HACIENDA

## 2) Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y Contables

<b>1. Total de egresos (presupuestarios)</b>	<b>224,836,376.69</b>
<b>2. Menos egresos presupuestarios no contables</b>	<b>70,870,897.72</b>
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	256,005.55
2.4 Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	0.00
2.5 Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0.00
2.6 Vehículos y Equipo de Transporte	837,950.48
2.7 Equipo de Defensa y Seguridad	0.00
2.8 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	226,290.08
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	69,550,651.61
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	0.00
2.20 Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	0.00
2.21 Otros Egresos Presupuestarios No Contables	0.00
<b>3. Más gastos contables no presupuestales</b>	<b>1,083,436.52</b>
3.1 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	1,083,436.52
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	0.00
<b>4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)</b>	<b>155,048,915.49</b>

JESUS GUILLERMO GALINDO CASTRO



PRESIDENTE MUNICIPAL

JAIME ENRIQUE ANGULO LOPEZ



TESORERO MUNICIPAL

VALERIO GUADALUPE CERVANTEZ GASTELUM



REG. COM. DE HACIENDA

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