

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

IC-NEF-06-1903

## I) Notas al Estado de Situación Financiera

### Activo

#### 1) Efectivo y Equivalentes

Descripción	2019	2018
Efectivo	112,570.88	18,592.72
Bancos/Tesorería	17,448,385.06	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	3,072,542.18	3,104,919.60

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

Descripción	2019	2018
Terrenos	3,588,510.92	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	331,475,231.35	324,348,552.54

#### 4) Inversiones Financieras

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

Descripción	2019	2018
Mobiliario y equipo de Administración	2,933,355.50	2,909,969.95
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	163,111.32	163,111.32
Vehículos y Equipo de Transporte	10,045,317.08	10,045,317.08
Equipo de Defensa y Seguridad	591,193.83	591,193.83
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	9,363,073.70	9,243,125.78

#### 6) Estimaciones y Deterioros

Descripción	2019	2018
Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	1,967,200.36	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	218,777.38	218,777.38
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	6,320,586.19	3,298,748.04
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	5,746,852.78	5,136,902.55
Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	2,532,193.28	2,532,193.28
Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo	579,994.00	454,815.00
REESTRUCTURACION BANOBRAS 6778	0.18	0.18
CREDITO BANOBRAS 7065	0.01	0.01
RESTRUCT BANOBRAS 6778	320,607.47	0.00
Fondos en Garantía a Corto Plazo	9,054.56	9,054.56

## 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	959,839.37	2,036,864.33
Impuestos Sobre la Producción, el Consumo y las Transacciones	1,190,768.21	9,357,936.54
Accesorios de Impuestos	220,660.96	232,424.09
Otros Impuestos	814,858.77	2,010,389.70
Derechos por el Uso, Goce, Aprovechamiento o Explotación de Bienes de Dominio Público	76,718.80	184,706.40
Derechos por Prestación de Servicios	1,736,422.28	1,531,905.55
Accesorios de Derechos	42,739.55	22,940.20
Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal	27,948.29	174,767.83
Otros Aprovechamientos	7,284,680.80	11,131,987.11
Impuestos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	232,769.29	501,932.99
Participaciones	22,316,104.59	100,026,837.04
Aportaciones	22,413,276.41	76,508,481.35

#### 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	7,296,645.19	26,954,084.43
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	1,621,465.22	5,369,429.96
Remuneraciones Adicionales y Especiales	66,055.92	7,843,196.98
Seguridad Social	866,679.70	3,120,038.00
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	4,830,504.07	17,360,713.07
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	228,571.03	775,267.48
Alimentos y Utensilios	36,921.80	243,992.51
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	147,113.10	44,043.73
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	3,790,198.72	14,181,372.21
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	36,845.85	104,296.50
Materiales y Suministros para Seguridad	0.00	56,418.61
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	56,045.19	190,867.26
Servicios Básicos	3,911,194.41	13,866,609.52
Servicios de Arrendamiento	47,735.10	298,572.00
Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios	633,199.06	5,849,097.63
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	268,355.02	1,122,128.92
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	462,888.31	1,995,513.35
Servicios de Comunicación Social y Publicidad	195,249.00	458,383.20
Servicios de Traslado y Viáticos	197,767.23	493,835.16
Servicios Oficiales	5,037,173.00	3,462,388.00
Otros Servicios Generales	44,693.00	482,925.86
Asignaciones al Sector Público	222,677.00	1,213,024.00
Transferencias Internas al Sector Público	4,402,924.00	19,718,045.39
Transferencias a Entidades Paraestatales	44,410.05	194,760.20
Ayudas Sociales a Personas	208,915.37	2,138,977.88
Becas	376,800.00	652,000.00
Ayudas Sociales a Instituciones	40,000.00	332,109.14
Pensiones	2,230,487.60	8,386,113.50
Intereses de la Deuda Pública Interna	243,693.02	288,970.46

## 2) Otros Gastos

Descripción	2019	2018
Depreciación de Bienes Muebles	251,068.78	835,207.71

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

Descripción	2019	2018
HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO	352,342,043.92	288,850,331.52
Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	0.00	0.00
Resultados de Ejercicios Anteriores	352,342,043.92	288,850,331.52

## IV) Notas al Estado de Flujos de Efectivo

### 1) Efectivo y Equivalentes

Descripción	2019	2018
Efectivo	112,570.88	18,592.72
Bancos/Tesorería	17,448,385.06	4,121,387.40
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	7,126,678.81
Terrenos	0.00
Edificios no Habitacionales	0.00
Infraestructura	0.00
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	7,126,678.81
Bienes Muebles	143,333.47
Mobiliario y equipo de Administración	23,385.55
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	0.00
Vehículos y Equipo de Transporte	0.00
Equipo de Defensa y Seguridad	0.00
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	119,947.92

## V) Conciliación Presupuestaria y Contable

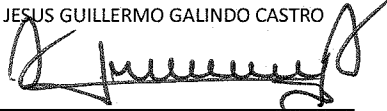
### 1) Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables

<b>1. Ingresos Presupuestarios</b>		<b>53,107,696.33</b>
<b>2. Más Ingresos contables no presupuestarios</b>		<b>0.00</b>
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	
<b>3. Menos Ingresos presupuestarios no contables</b>		<b>0.00</b>
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)**

**53,107,696.33**

JESUS GUILLERMO GALINDO CASTRO



PRESIDENTE MUNICIPAL

JAIME ENRIQUE ANGULO LOPEZ



TESORERO MUNICIPAL

VALERIO GUADALUPE CERVANTEZ GASTELUM

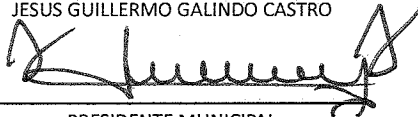


REG. COM. DE HACIENDA

## 2) Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y Contables


<b>1. Total de egresos (presupuestarios)</b>		<b>44,815,219.24</b>
<b>2. Menos egresos presupuestarios no contables</b>		<b>7,513,705.30</b>
Mobiliario y equipo de administración	23,385.55	
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	119,947.92	
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)	243,693.02	
Otros Egresos Presupuestales No Contables	7,126,678.81	
<b>3. Más gastos contables no presupuestales</b>		<b>251,068.78</b>
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortiz	251,068.78	
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	
<b>Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)</b>		<b>37,552,582.72</b>

JESUS GUILLERMO GALINDO CASTRO



PRESIDENTE MUNICIPAL

JAI ME 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	195,159,472.96
8220	Presupuesto de Egresos por Ejercer	147,475,922.00
8240	Presupuesto de Egresos Comprometido	11,568,311.59
8250	Presupuesto de Egresos Devengado	4,035,943.35
8270	Presupuesto de Egresos Pagado	40,779,275.89

### 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	142,051,776.63
8150	Ley de Ingresos Recaudada	53,107,696.33
8210	Presupuesto de Egresos Aprobado	195,159,472.96
8230	Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	8,699,979.87

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