



MUNICIPIO DE MOCORITO
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2019
a) NOTAS DE DESGLOSE

IC-NEF-06-1909

I) Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

1) Efectivo y Equivalentes

Descripción	2019	2018
Efectivo	112,570.88	18,592.72
Bancos/Tesorería	24,834,655.49	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	374,351.86	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	372,126,993.26	324,348,552.54

4) Inversiones Financieras

5) Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

Descripción	2019	2018
Mobiliario y equipo de Administración	3,157,060.50	2,909,969.95
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	163,111.32	163,111.32
Vehículos y Equipo de Transporte	10,643,267.56	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	2,507,338.07	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	384,596.80	218,777.38
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	5,444,010.44	3,298,748.04
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	4,932,737.67	5,136,902.55
Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	2,450,374.24	2,532,193.28
Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo	996,181.63	454,815.00
REESTRUCTURACION BANOBRAS 6778	0.18	0.18
CREDITO BANOBRAS 7065	0.01	0.01
RESTRUCT BANOBRAS 6778	109,540.32	0.00
Fondos en Garantía a Corto Plazo	9,054.56	9,054.56
Ingresos por Clasificar	5,449.76	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	2,110,385.48	2,036,864.33
Impuestos Sobre la Producción, el Consumo y las Transacciones	9,056,902.51	9,357,936.54
Accesorios de Impuestos	552,139.10	232,424.09
Otros Impuestos	1,866,536.34	2,010,389.70
Derechos por el Uso, Goce, Aprovechamiento o Explotación de Bienes de Dominio Público	204,271.15	184,706.40
Derechos por Prestación de Servicios	2,031,460.94	1,531,905.55
Accesorios de Derechos	105,396.16	22,940.20
Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal	81,482.72	174,767.83
Otros Aprovechamientos	18,859,180.50	11,131,987.11
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios Producidos en Establecimientos del Gobierno	5,131.92	0.00
Impuestos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	428,616.49	501,932.99
Participaciones	75,836,636.32	100,026,837.04
Aportaciones	67,248,302.13	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	22,559,324.55	26,954,084.43
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	5,165,892.37	5,369,429.96
Remuneraciones Adicionales y Especiales	131,133.98	7,843,196.98
Seguridad Social	2,710,754.83	3,120,038.00
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	14,935,994.16	17,360,713.07
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	750,326.31	775,267.48
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	11,627,161.85	14,181,372.21
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	81,655.17	104,296.50
Materiales y Suministros para Seguridad	0.00	56,418.61
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	114,029.68	190,867.26
Servicios de Arrendamiento.	129,285.30	298,572.00
Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios	2,572,201.15	5,849,097.63
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	1,309,730.65	1,122,128.92
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	2,115,915.23	1,995,513.35
Servicios de Comunicación Social y Publicidad	631,202.00	458,383.20
Servicios de Traslado y Viáticos	523,980.79	493,835.16
Servicios Oficiales	6,421,971.92	3,462,388.00
Otros Servicios Generales	1,038,193.29	482,925.86
Asignaciones al Sector Público	681,257.00	1,213,024.00
Transferencias Internas al Sector Público	12,912,713.85	19,718,045.39
Transferencias a Entidades Paraestatales	133,230.15	194,760.20
Ayudas Sociales a Personas	1,483,121.66	2,138,977.88
Becas	1,161,600.00	652,000.00
Ayudas Sociales a Instituciones	212,088.00	332,109.14
Pensiones	6,870,992.93	8,386,113.50
Intereses de la Deuda Pública Interna	293,693.02	288,970.46
Servicios Básicos	11,703,271.69	13,866,609.52
Alimentos y Utensilios	184,878.30	243,992.51
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	958,007.44	44,043.73

2) Otros Gastos

Descripción	2019	2018
Depreciación de Bienes Muebles	791,206.49	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)	68,464,333.77	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	112,570.88	18,592.72
Bancos/Tesorería	24,834,655.49	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	47,831,470.31	
Terrenos	53,029.59	
Edificios no Habitacionales	0.00	
Infraestructura	0.00	
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	47,778,440.72	
Bienes Muebles	1,071,331.11	
Mobiliario y equipo de Administración	247,090.55	
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	0.00	
Vehículos y Equipo de Transporte	597,950.48	
Equipo de Defensa y Seguridad	0.00	
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	226,290.08	

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

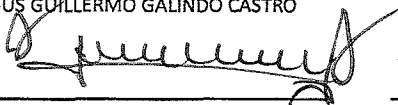
Descripción	2019	2018
Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios	67,673,127.28	65,424,779.10
OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	791,206.49	835,207.71
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	791,206.49	835,207.71
Depreciación de Bienes Muebles	791,206.49	835,207.71

V) Conciliación Presupuestaria y Contable

1) Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables

1. Ingresos Presupuestarios	161,813,507.48
2. Más Ingresos contables no presupuestarios	37,380,123.95
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	37,380,123.95
3. Menos Ingresos Presupuestarios No Contables	0.00
3.1 Aprovechamientos Patrimoniales	0.00
3.2 Ingresos Derivados de Financiamientos	0.00
3.3 Otros Ingresos Presupuestarios No Contables	0.00
Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)	199,193,631.43

JESUS GUILLERMO GALINDO CASTRO



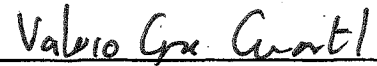
PRESIDENTE MUNICIPAL

JAIME ENRIQUE ANGULO LOPEZ



TESORERO MUNICIPAL

VALERIO GUADALUPE CERVANTEZ GASTELUM

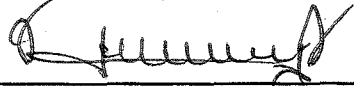


REG. COM. DE HACIENDA

2) Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y Contables

1. Total de egresos (presupuestarios)	158,263,379.10
2. Menos egresos presupuestarios no contables	48,849,771.83
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	247,090.55
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	597,950.48
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	47,778,440.72
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
3. Más gastos contables no presupuestales	791,206.49
3.1 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	791,206.49
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
4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)	110,204,813.76

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