MUNICIPIO DE MOCORITO

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 30 DE JUNIO DE 2020

a) NOTAS DE DESGLOSE

IC-NEF-06-2006

I) Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

1) Efectivo y Equivalentes

Descripción	2020	2019
Efectivo	107,570.88	12,570.88
Bancos/Tesorería	40,965,623.37	4,640,933.73
Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	407,719.48	407,719.48

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

Descripción	2020	2019
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	354,439.37	372,719.13

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

Descripción	2020	2019
Terrenos	3,641,540.51	3,641,540.51
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	406,000,326.05	393,899,204.15

4) Inversiones Financieras

5) Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

Descripción	2020	2019
Mobiliario y equipo de Administracion	3,165,975.50	3,165,975.50
Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	163,111.32	163,111.32
Vehículos y Equipo de Transporte	10,883,267.56	10,883,267.56
Equipo de Defensa y Seguridad	591,193.83	591,193.83
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	9,542,900.93	9,469,415.86

6) Estimaciones y Deterioros

Descripción	2020	2019
Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	3,395,385.77	2,799,568.10

7) Otros Activos

Pasivo

1) Cuentas por Pagar a Corto Plazo

Descripción	2020	2019
Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	403,552.22	417,832.71
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	4,858,286.19	6,763,434.61
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	4,555,202.70	5,018,533.21
Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	2,429,071.04	2,429,071.04
Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo	1,278,325.60	1,259,696.99
REESTRUCTURACION BANOBRAS 6778	0.18	0.18
CREDITO BANOBRAS 7065	0.01	0.01
RESTRUCT BANOBRAS 6778	239,046.45	0.00
Fondos en Garantía a Corto Plazo	9,054.56	9,054.56
Ingresos por Clasificar	104,605.03	95,393.76

2) Cuentas por Pagar a Largo Plazo

Descripción	2020	2019
REESTRUCTURA BANOBRAS 6778	4,325,556.06	4,792,036.19

II) Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión

1) Ingresos Presupuestales

Descripción	2020	2019
Impuestos Sobre el Patrimonio	2,642,756.85	2,718,174.18
Impuestos Sobre la Producción, el Consumo y las Transacciones	1,766,561.73	10,703,189.96
Accesorios de Impuestos	156,469.56	596,815.51
Otros Impuestos	1,086,619.58	2,145,533.67
Derechos por el Uso, Goce, Aprovechamiento o Explotación de Bienes de Dominio Público	101,919.00	279,580.29
Derechos por Prestación de Servicios	2,418,251.82	2,092,076.74
Accesorios de Derechos	20,369.26	117,050.01
Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal	30,537.02	102,049.78
Otros Aprovechamientos	12,085,388.97	22,659,229.50
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios Producidos en Establecimientos del Gobierno	12,362.40	5,980.92
Impuestos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0.00	460,794.42
Participaciones	54,044,521.37	96,434,662.08
Aportaciones	45,106,302.86	84,497,762.38
Convenios	0.00	236,760.00

2) Otros Ingresos

Descripción	2020	2019
Otros Ingresos y Beneficios Varios	2,243,136.00	0.00

Gastos y Otras Perdidas

1) Gastos Presupuestales

Descripción	2020	2019
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	15,773,588.16	30,054,514.58
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	3,034,778.42	7,009,440.45
Remuneraciones Adicionales y Especiales	61,751.59	8,870,403.00
Seguridad Social	1,750,030.62	3,529,396.07
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	10,250,419.78	19,763,458.46
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	277,957.50	916,499.61
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	6,015,464.45	15,034,418.50
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	25,344.40	99,991.47
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	84,403.51	127,011.19
Servicios Básicos	7,732,283.85	15,756,398.39
Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios	1,029,239.31	3,767,304.19
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	407,952.71	1,555,655.28
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	1,409,918.99	2,372,159.15
Servicios de Comunicación Social y Publicidad	329,924.00	903,038.00
Servicios de Traslado y Viáticos	90,656.77	567,621.64
Servicios Oficiales	4,883,940.74	7,047,080.90
Otros Servicios Generales	274,974.17	1,224,249.97
Asignaciones al Sector Público	432,249.00	909,380.00
Transferencias Internas al Sector Público	9,747,628.36	19,594,270.85
Transferencias a Entidades Paraestatales	88,820.10	177,640.20
Ayudas Sociales a Personas	1,086,622.49	1,919,228.53
Becas	0.00	1,161,600.00
Ayudas Sociales a Instituciones	253,063.00	302,088.00
Pensiones	4,755,845.25	9,259,597.63
Intereses de la Deuda Pública Interna	8,499.32	293,693.02
Servicios de Arrendamiento	154,379.12	180,500.40
Alimentos y Utensilios	46,093.11	214,399.41
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	808,577.43	1,354,440.08

2) Otros Gastos

Descripción	2020	2019
Depreciación de Bienes Muebles	595,817.67	1,083,436.52

III) Notas al Estado de Variación de la Hacienda Pública

Descripción	2020	2019
HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO	418,811,877.19	350,575,073.51
Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	50,562,552.40	68,236,803.68
Resultados de Ejercicios Anteriores	418,811,877.19	350,575,073.51

IV) Notas al Estado de Flujos de Efectivo

1) Efectivo y Equivalentes

Descripción	2020	2019
Efectivo	107,570.88	12,570.88
Bancos/Tesorería	40,965,623.37	4,640,933.73
Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	407,719.48	407,719.48

2) Adquisicion de Bienes Muebles e Inmuebles

Descripción	
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	12,101,121.90
Terrenos	0.00
Edificios no Habitacionales	0.00
Infraestructura	0.00
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	12,101,121.90
Bienes Muebles	73,485.07
Mobiliario y equipo de Administracion	0.00
Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	0.00
Vehículos y Equipo de Transporte	0.00
Equipo de Defensa y Seguridad	0.00
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	73,485.07

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

Descripción	2020	2019
Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios	49,966,734.73	67,153,367.16
OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	595,817.67	1,083,436.52
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	595,817.67	1,083,436.52
Depreciación de Bienes Muebles	595,817.67	1,083,436.52

V) Conciliación Presupuestaria y Contable

1) Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables

1. Ingresos Presupuestarios	**98,439,309.40**
2. Más Ingresos contables no presupuestarios	**39,327,542.34**
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	2,243,136.00
2.6 Otros Ingresos Contables No Presupuestarios	37,084,406.34
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)	**137,766,851.74**

JESUS GUILLERMO GALINDO CASTRO	JAIME ENRIQUE ANGULO LOPEZ	VALERIO GUADALUPE CERVANTEZ GASTELUM
PRESIDENTE MUNICIPAL	TESORERO MUNICIPAL	REG. COM. DE HACIENDA

2) Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y Contables

1. Total de egresos (presupuestarios)	**82,989,013.12**
2. Menos egresos presupuestarios no contables	**12,174,606.97**
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	0.00
2.4 Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	0.00
2.5 Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0.00
2.6 Vehículos y Equipo de Transporte	0.00
2.7 Equipo de Defensa y Seguridad	0.00
2.8 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	73,485.07
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	12,101,121.90
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 Publica	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	**595,817.67**
3.1 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	595,817.67
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)	**71,410,223.82**

JESUS GUILLERMO GALINDO CASTRO	JAIME ENRIQUE ANGULO LOPEZ	VALERIO GUADALUPE CERVANTEZ GASTELUM
PRESIDENTE MUNICIPAL	TESORERO MUNICIPAL	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