



MUNICIPIO DE MOCORITO
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021
a) NOTAS DE DESGLOSE
(Cifras en Pesos)

IC-NEF-06-2112

I) Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

1) Efectivo y Equivalentes

Descripción	2021	2020
Efectivo	27,667.61	27,668.05
Bancos/Tesorería	8,844,373.69	22,465,867.68
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	2021	2020
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	263,627.77	290,103.91

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

Descripción	2021	2020
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	539,776,350.05	466,889,030.44

4) Inversiones Financieras

5) Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

Descripción	2021	2020
Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	163,111.32	163,111.32
Vehículos y Equipo de Transporte	11,096,567.56	10,883,267.56
Equipo de Defensa y Seguridad	591,193.83	591,193.83
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	10,093,895.55	9,575,100.94
Mobiliario y equipo de Administración	3,311,332.07	3,200,355.50

6) Estimaciones y Deterioros

Descripción	2021	2020
Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	4,792,081.50	3,881,067.82

7) Otros Activos

Pasivo

1) Cuentas por Pagar a Corto Plazo

Descripción	2021	2020
Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	406,572.18	256,106.00
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	5,021,982.21	11,471,444.43
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	6,146,432.81	6,318,743.27
Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	2,070,933.31	2,386,196.32
Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo	369,392.00	463,960.00
REESTRUCTURACION BANOBRAS 6778	0.18	0.18
REESTRUCTURACION BANOBRAS 6778	0.18	0.18
CREDITO BANOBRAS 7065	0.01	0.01
CREDITO BANOBRAS 7065	0.01	0.01
Fondos en Garantía a Corto Plazo	9,054.56	9,054.56
Ingresos por Clasificar	111,612.44	89,800.76

2) Cuentas por Pagar a Largo Plazo

II) Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión

1) Ingresos Presupuestales

Descripción	2021	2020
Impuestos Sobre el Patrimonio	3,941,943.64	2,632,467.14
Impuestos Sobre la Producción, el Consumo y las Transacciones	12,155,458.09	9,163,552.10
Accesorios de Impuestos	1,204,748.75	332,622.18
Otros Impuestos	2,282,179.78	2,005,678.96
Derechos por el Uso, Goce, Aprovechamiento o Explotación de Bienes de Dominio Público	169,637.20	150,752.59
Derechos por Prestación de Servicios	1,481,381.91	2,561,586.11
Accesorios de Derechos	154,912.76	87,342.12
Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal	160,777.49	61,798.30
Otros Aprovechamientos	18,407,536.18	24,842,304.52
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios Producidos en Establecimientos del Gobierno	87.00	0.00
Participaciones	98,235,309.13	95,176,177.69
Aportaciones	75,207,011.76	92,226,141.41

2) Otros Ingresos

Descripción	2021	2020
Otros Ingresos y Beneficios Varios	4,952,036.00	3,679,297.47

Gastos y Otras Perdidas

1) Gastos Presupuestales

Descripción	2021	2020
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	32,060,638.92	31,417,428.94
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	5,868,559.28	6,128,984.97
Remuneraciones Adicionales y Especiales	9,916,809.17	8,954,551.60
Seguridad Social	3,581,945.00	3,488,547.89
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	21,546,907.72	21,307,556.43
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	841,908.27	550,352.56
Alimentos y Utensilios	94,193.87	88,012.54
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	1,304,205.00	1,594,112.43
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	12,749,441.97	12,453,792.70
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	63,564.23	30,256.24
Materiales y Suministros para Seguridad	87,893.25	66,470.32
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	316,338.90	162,223.60
Servicios Básicos	17,465,399.18	15,949,889.07
Servicios de Arrendamiento	132,765.30	283,257.32
Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios	2,981,245.57	1,775,562.38
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	1,275,901.59	654,190.80
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	2,620,863.83	3,023,687.43
Servicios de Comunicación Social y Publicidad	710,587.00	764,692.00
Servicios de Traslado y Viáticos	278,306.18	210,565.87
Servicios Oficiales	738,420.88	5,131,426.94
Otros Servicios Generales	612,687.71	517,834.17
Transferencias Internas al Sector Público	21,320,231.70	18,913,308.96
Transferencias a Entidades Paraestatales	178,824.46	177,640.20
Ayudas Sociales a Personas	2,225,433.06	1,914,040.40
Ayudas Sociales a Instituciones	360,000.00	541,063.00
Pensiones	12,146,438.76	10,063,344.77
Intereses de la Deuda Pública Interna	260,548.21	331,764.06
Comisiones de la Deuda Pública Interna	1,102.00	1,322.40
Gastos de la Deuda Pública Interna	17,222.64	50,889.96

2) Otros Gastos

Descripción	2021	2020
Depreciación de Bienes Muebles	911,013.68	1,081,499.72
Disminución de Bienes por pérdida, obsolescencia y deterioro	330,000.00	0.00

III) Notas al Estado de Variación de la Hacienda Pública

Descripción	2021	2020
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO	509,013.03	0.00
Donaciones de Capital	509,013.03	0.00
HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO	504,125,316.41	418,811,877.19
Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	0.00	0.00
Resultados de Ejercicios Anteriores	504,125,316.41	418,811,877.19

IV) Notas al Estado de Flujos de Efectivo

1) Efectivo y Equivalentes

Descripción	2021	2020
Efectivo	27,667.61	27,668.05
Bancos/Tesorería	8,844,373.69	22,465,867.68
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	73,044,110.79
Terrenos	0.00
Edificios no Habitacionales	0.00
Infraestructura	0.00
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	73,044,110.79
Bienes Muebles	1,178,221.18
Mobiliario y equipo de Administración	110,976.57
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	0.00
Vehículos y Equipo de Transporte	543,300.00
Equipo de Defensa y Seguridad	0.00
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	523,944.61

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

Descripción	2021	2020
Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	0.00	0.00
OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	1,241,013.68	1,081,499.72

V) Conciliación Presupuestaria y Contable

1) Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables

1. Ingresos Presupuestarios	228,025,609.52
2. Más Ingresos contables no presupuestarios	-9,032,609.68
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	4,952,036.00
2.6 Otros Ingresos Contables No Presupuestarios	-13,984,645.68
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)	218,992,999.84

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

MARÍA ELIZALDE RUELAS

PRESIDENTE MUNICIPAL

JAIME ENRIQUE ANGULO LÓPEZ

TESORERO MUNICIPAL

JUAN FERNANDO LEÓN GARCÍA

REG. COM. DE HACIENDA

2) Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y Contables

1. Total de egresos (presupuestarios)	224,711,571.50
2. Menos egresos presupuestarios no contables	73,551,377.76
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	110,976.57
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	543,300.00
2.7 Equipo de Defensa y Seguridad	0.00
2.8 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	9,781.58
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	72,887,319.61
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
3. Más gastos contables no presupuestales	1,839,203.59
3.1 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	1,241,013.68
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	598,189.91
4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)	152,999,397.33

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

MARÍA ELIZALDE RUELAS

PRESIDENTE MUNICIPAL

JAIME ENRIQUE ANGULO LÓPEZ

TESORERO MUNICIPAL

JUAN FERNANDO LEÓN GARCÍA

REG. COM. DE HACIENDA