



MUNICIPIO DE MOCORITO  
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2021  
a) NOTAS DE DESGLOSE  
(Cifras en Pesos)

IC-NEF-06-2109

## I) Notas al Estado de Situación Financiera

### Activo

#### 1) Efectivo y Equivalentes

Descripción	2021	2020
Efectivo	77,645.88	67,645.88
Bancos/Tesorería	36,220,035.56	60,755,872.63
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	260,235.82	364,217.83

#### 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	513,824,447.56	416,034,865.13

#### 4) Inversiones Financieras

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

Descripción	2021	2020
Mobiliario y equipo de Administración	3,236,790.47	3,165,975.50
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	163,111.32	163,111.32
Vehículos y Equipo de Transporte	11,426,567.56	10,883,267.56
Equipo de Defensa y Seguridad	591,193.83	591,193.83
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	10,084,113.97	9,575,100.94

#### 6) Estimaciones y Deterioros

Descripción	2021	2020
Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	4,616,643.18	3,642,335.96

#### 7) Otros Activos

### Pasivo

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

Descripción	2021	2020
Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	289,195.74	318,777.38
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	3,851,706.63	6,200,336.16
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	5,958,559.25	4,725,965.76
Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	2,070,933.31	2,386,196.32
Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo	722,045.24	1,297,077.60
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
RESTRUCT BANOBRAS 6778	133,686.42	121,009.72
Fondos en Garantía a Corto Plazo	9,054.56	9,054.56
Ingresos por Clasificar	119,911.18	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	3,116,065.09	1,992,251.23
Impuestos Sobre la Producción, el Consumo y las Transacciones	11,137,022.02	8,815,049.23
Accesorios de Impuestos	656,792.28	236,545.73
Otros Impuestos	2,049,561.81	1,850,127.86
Derechos por el Uso, Goce, Aprovechamiento o Explotación de Bienes de Dominio Público	115,030.24	126,576.91
Derechos por Prestación de Servicios	1,446,292.33	2,448,379.75
Accesorios de Derechos	136,330.44	44,184.46
Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal	119,304.84	46,026.95
Otros Aprovechamientos	13,838,531.39	17,488,570.53
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios Producidos en Establecimientos del Gobierno	87.00	0.00
Participaciones	76,248,603.89	73,911,563.85
Aportaciones	62,469,116.31	74,123,482.09

### 2) Otros Ingresos

Descripción	2021	2020
Otros Ingresos y Beneficios Varios	2,773,141.56	2,243,890.80

## Gastos y Otras Pérdidas

### 1) Gastos Presupuestales

Descripción	2021	2020
Servicios Básicos	11,926,491.83	11,486,439.60
Servicios de Arrendamiento	111,885.30	239,002.22
Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios	1,437,374.51	1,230,888.13
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	1,146,569.72	630,571.78
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	1,878,985.62	1,978,509.06
Servicios de Comunicación Social y Publicidad	613,657.00	545,570.00
Servicios de Traslado y Viáticos	236,449.00	125,576.20
Servicios Oficiales	470,436.68	4,984,366.17
Otros Servicios Generales	429,338.71	405,037.17
Transferencias Internas al Sector Público	16,242,998.42	14,027,821.95
Transferencias a Entidades Paraestatales	133,230.15	133,230.15
Ayudas Sociales a Personas	1,645,753.87	1,497,815.44
Ayudas Sociales a Instituciones	304,000.00	387,063.00
Pensiones	9,033,416.42	7,390,658.37
Intereses de la Deuda Pública Interna	188,011.22	268,720.66
Comisiones de la Deuda Pública Interna	881.60	991.80
Gastos de la Deuda Pública Interna	10,222.64	44,017.32
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	23,910,023.51	23,578,647.22
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	4,498,262.11	4,606,701.75
Remuneraciones Adicionales y Especiales	245,474.74	86,365.82
Seguridad Social	2,779,516.57	2,690,329.14
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	16,242,918.66	15,841,235.27
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	544,077.70	365,991.90
Alimentos y Utensilios	67,958.11	63,622.22
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	1,174,205.00	1,198,577.43
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	9,627,401.42	9,203,788.15
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	23,148.44	29,984.40
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	152,695.51	126,065.12

### 2) Otros Gastos

Descripción	2021	2020
Depreciación de Bienes Muebles	735,575.36	842,767.86

### 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	77,645.88	67,645.88
Bancos/Tesorería	36,220,035.56	60,755,872.63
Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	407,719.48	407,719.48

#### 2) Adquisición de Bienes Muebles e Inmuebles

Descripción	2021	2020
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		46,935,417.12
Terrenos		0.00
Edificios no Habitacionales		0.00
Infraestructura		0.00
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público		46,935,417.12
Bienes Muebles		1,093,898.00
Mobiliario y equipo de Administración		36,434.97
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		514,163.03

#### 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	735,575.36	842,767.86

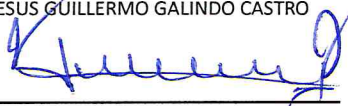
## V) Conciliación Presupuestaria y Contable

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

<b>1. Ingresos Presupuestarios</b>	<b>144,905,918.66</b>
<b>2. Más Ingresos contables no presupuestarios</b>	<b>29,770,991.69</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	2,773,141.56
2.6 Otros Ingresos Contables No Presupuestarios	26,997,850.13
<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>174,676,910.35</b>

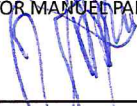
Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor

JESUS GUILLERMO GALINDO CASTRO



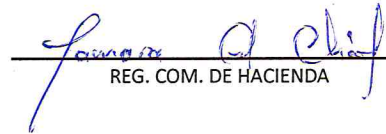
PRESIDENTE MUNICIPAL

VICTOR MANUEL PARRA MELESIO



TESORERO MUNICIPAL

TAMARA GIL CHAIREZ



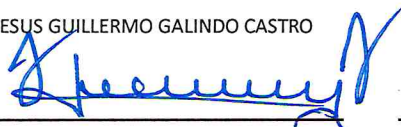
REG. COM. DE HACIENDA

## 2) Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y Contables

<b>1. Total de egresos (presupuestarios)</b>	<b>152,590,536.55</b>
<b>2. Menos egresos presupuestarios no contables</b>	<b>47,515,152.09</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	36,434.97
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	0.00
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	46,935,417.12
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>735,575.36</b>
3.1 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	735,575.36
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>105,810,959.82</b>

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

VICTOR MANUEL PARRA MELESIO



TESORERO MUNICIPAL

TAMARA GIL CHAIREZ



REG. COM. DE HACIENDA