



MUNICIPIO DE MOCORITO
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022
a) NOTAS DE DESGLOSE
(Cifras en Pesos)

IC-NEF-06-2212

I) Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

1) Efectivo y Equivalentes

| Descripción | 2022 | 2021 |
|--|---------------|--------------|
| Efectivo | 44,256.47 | 27,667.61 |
| Bancos/Tesorería | 16,237,883.49 | 8,844,373.69 |
| 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 | 2022 | 2021 |
|--|------------|------------|
| Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo | 369,043.13 | 263,627.77 |

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

| Descripción | 2022 | 2021 |
|--|----------------|----------------|
| 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 | 597,941,183.04 | 539,776,350.05 |

4) Inversiones Financieras

5) Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

| Descripción | 2022 | 2021 |
|--|---------------|---------------|
| Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo | 163,111.32 | 163,111.32 |
| Vehículos y Equipo de Transporte | 11,646,567.56 | 11,096,567.56 |
| Equipo de Defensa y Seguridad | 591,193.83 | 591,193.83 |
| Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas | 10,171,881.35 | 10,093,895.55 |
| Mobiliario y equipo de Administración | 4,100,926.90 | 3,311,332.07 |

6) Estimaciones y Deterioros

| Descripción | 2022 | 2021 |
|--|--------------|--------------|
| Depreciación Acumulada de Bienes Muebles | 5,455,485.98 | 4,792,081.50 |

7) Otros Activos

Pasivo

1) Cuentas por Pagar a Corto Plazo

| Descripción | 2022 | 2021 |
|--|---------------|--------------|
| Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo | 288,918.05 | 406,572.18 |
| Proveedores por Pagar a Corto Plazo | 12,868,790.21 | 5,021,982.21 |
| Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo | 8,694,437.52 | 6,146,432.81 |
| Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo | 2,085,933.31 | 2,070,933.31 |
| Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo | 1,082,936.73 | 369,392.00 |
| 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 | 854.56 | 9,054.56 |
| Ingresos por Clasificar | 148,619.58 | 111,612.44 |

2) Cuentas por Pagar a Largo Plazo

II) Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión

1) Ingresos Presupuestales

| Descripción | 2022 | 2021 |
|---|----------------|---------------|
| Impuestos Sobre el Patrimonio | 3,223,194.57 | 3,941,943.64 |
| Impuestos Sobre la Producción, el Consumo y las Transacciones | 14,196,070.61 | 12,155,458.09 |
| Accesorios de Impuestos | 608,256.60 | 1,204,748.75 |
| Otros Impuestos | 2,380,801.60 | 2,282,179.78 |
| Derechos por el Uso, Goce, Aprovechamiento o Explotación de Bienes de Dominio Público | 280,564.88 | 169,637.20 |
| Derechos por Prestación de Servicios | 2,125,716.11 | 1,481,381.91 |
| Accesorios de Derechos | 80,776.69 | 154,912.76 |
| Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal | 90,832.44 | 160,777.49 |
| Otros Aprovechamientos | 5,238,962.34 | 18,407,536.18 |
| Participaciones | 112,525,130.00 | 98,235,309.13 |
| Aportaciones | 81,025,707.48 | 75,207,011.76 |
| Convenios | 6,400,000.00 | 0.00 |

2) Otros Ingresos

| Descripción | 2022 | 2021 |
|------------------------------------|--------------|--------------|
| Otros Ingresos y Beneficios Varios | 2,574,923.00 | 4,952,036.00 |

Gastos y Otras Perdidas

1) Gastos Presupuestales

| Descripción | 2022 | 2021 |
|---|---------------|---------------|
| Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente | 35,541,417.34 | 32,060,638.92 |
| Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio | 6,002,463.08 | 5,868,559.28 |
| Remuneraciones Adicionales y Especiales | 11,191,787.34 | 9,916,809.17 |
| Seguridad Social | 4,025,158.87 | 3,581,945.00 |
| Otras Prestaciones Sociales y Económicas | 29,385,400.09 | 21,546,907.72 |
| Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales | 1,253,372.74 | 841,908.27 |
| Alimentos y Utensilios | 269,587.60 | 94,193.87 |
| Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio | 1,829,183.49 | 1,304,205.00 |
| Combustibles, Lubricantes y Aditivos | 14,780,854.69 | 12,749,441.97 |
| Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos | 184,626.33 | 63,564.23 |
| Materiales y Suministros para Seguridad | 199,974.80 | 87,893.25 |
| Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores | 337,105.79 | 316,338.90 |
| Servicios Básicos | 19,642,164.24 | 17,465,399.18 |
| Servicios de Arrendamiento | 120,918.87 | 132,765.30 |
| Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios | 2,934,932.15 | 2,981,245.57 |
| Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales | 1,707,166.14 | 1,275,901.59 |
| Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación | 3,190,160.20 | 2,620,863.83 |
| Servicios de Comunicación Social y Publicidad | 824,465.96 | 710,587.00 |
| Servicios de Traslado y Viáticos | 470,326.84 | 278,306.18 |
| Servicios Oficiales | 2,255,350.01 | 738,420.88 |
| Otros Servicios Generales | 867,845.12 | 612,687.71 |
| Transferencias Internas al Sector Público | 20,967,158.91 | 21,320,231.70 |
| Transferencias a Entidades Paraestatales | 184,745.76 | 178,824.46 |
| Ayudas Sociales a Personas | 2,163,143.46 | 2,225,433.06 |
| Ayudas Sociales a Instituciones | 510,853.68 | 360,000.00 |
| Pensiones | 13,698,152.26 | 12,146,438.76 |
| Intereses de la Deuda Pública Interna | 417,296.00 | 260,548.21 |
| Comisiones de la Deuda Pública Interna | 1,050.96 | 11,102.00 |
| Gastos de la Deuda Pública Interna | 31,500.00 | 17,222.64 |

2) Otros Gastos

| Descripción | 2022 | 2021 |
|--------------------------------|------------|------------|
| Depreciación de Bienes Muebles | 663,404.48 | 911,013.68 |

III) Notas al Estado de Variación de la Hacienda Pública

| Descripción | 2022 | 2021 |
|--|----------------|----------------|
| HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO | 509,013.03 | 509,013.03 |
| Donaciones de Capital | 509,013.03 | 509,013.03 |
| HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO | 570,463,434.39 | 504,125,316.41 |
| Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro) | 0.00 | 0.00 |
| Resultados de Ejercicios Anteriores | 570,463,434.39 | 504,125,316.41 |

IV) Notas al Estado de Flujos de Efectivo

1) Efectivo y Equivalentes

| Descripción | 2022 | 2021 |
|--|---------------|--------------|
| Efectivo | 44,256.47 | 27,667.61 |
| Bancos/Tesorería | 16,237,883.49 | 8,844,373.69 |
| Inversiones Temporales (Hasta 3 meses) | 407,719.48 | 407,719.48 |

2) Adquisición de Bienes Muebles e Inmuebles

| Descripción | 2022 | 2021 |
|---|---------------|---------------|
| Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso | 58,164,832.99 | 58,164,832.99 |
| Terrenos | 0.00 | 0.00 |
| Edificios no Habitacionales | 0.00 | 0.00 |
| Infraestructura | 58,164,832.99 | 58,164,832.99 |
| Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público | 0.00 | 0.00 |
| Bienes Muebles | 1,087,580.63 | 1,087,580.63 |
| Mobiliario y equipo de Administración | 789,594.83 | 789,594.83 |
| Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo | 0.00 | 0.00 |
| Vehículos y Equipo de Transporte | 220,000.00 | 220,000.00 |
| Equipo de Defensa y Seguridad | 0.00 | 0.00 |
| Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas | 77,985.80 | 77,985.80 |

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

| Descripción | 2022 | 2021 |
|--|------------|--------------|
| Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro) | 0.00 | 0.00 |
| OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS | 663,404.48 | 1,241,013.68 |

V) Conciliación Presupuestaria y Contable

1) Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables

| | |
|--|-----------------------|
| 1. Ingresos Presupuestarios | 184,546,779.10 |
| 2. Más Ingresos contables no presupuestarios | 46,822,382.32 |
| 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 | 2,574,923.00 |
| 2.6 Otros Ingresos Contables No Presupuestarios | 44,247,459.32 |
| 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) | 231,369,161.42 |

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

MARIA ELIZALDE RUELAS

PRESIDENTE MUNICIPAL

JAIME ENRIQUE ANGULO LOPEZ

TESORERO MUNICIPAL

JUAN FERNANDO LEON GARCIA

REG. COM. DE HACIENDA