



MUNICIPIO DE MOCORITO  
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2022  
a) NOTAS DE DESGLOSE  
(Cifras en Pesos)

IC-NEF-06-2209

## I) Notas al Estado de Situación Financiera

### Activo

#### 1) Efectivo y Equivalentes

Descripción	2022	2021
Efectivo	112,645.88	77,645.88
Bancos/Tesorería	45,002,282.58	36,220,035.56
Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	9,407,719.48	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	311,753.06	260,235.82

#### 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	555,898,545.78	513,824,447.56

#### 4) Inversiones Financieras

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

Descripción	2022	2021
Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	163,111.32	163,111.32
Vehículos y Equipo de Transporte	11,646,567.56	11,426,567.56
Equipo de Defensa y Seguridad	591,193.83	591,193.83
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	10,145,984.83	10,084,113.97
Mobiliario y equipo de Administración	3,422,579.91	3,236,790.47

#### 6) Estimaciones y Deterioros

Descripción	2022	2021
Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	5,287,586.81	4,616,643.18

#### 7) Otros Activos

### Pasivo

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

Descripción	2022	2021
Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	379,447.04	289,195.74
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	3,819,910.94	3,851,706.63
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	6,286,241.84	5,958,559.25
Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	2,075,933.31	2,070,933.31
Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo	791,417.56	722,045.24
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	0.01	0.01
Fondos en Garantía a Corto Plazo	147,683.89	133,686.42
Ingresos por Clasificar	854.56	9,054.56
	2,543,894.44	119,911.18

## 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	3,325,178.32	3,116,065.09
Impuestos Sobre la Producción, el Consumo y las Transacciones	13,038,713.24	11,137,022.02
Accesorios de Impuestos	345,461.53	656,792.28
Otros Impuestos	2,150,041.84	2,049,561.81
Derechos por el Uso, Goce, Aprovechamiento o Explotación de Bienes de Dominio Público	207,723.84	115,030.24
Derechos por Prestación de Servicios	1,948,953.03	1,446,292.33
Accesorios de Derechos	43,213.24	136,330.44
Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal	68,595.94	119,304.84
Otros Aprovechamientos	5,123,297.37	13,838,531.39
Participaciones	87,842,744.00	76,248,603.89
Aportaciones	66,707,710.67	62,469,116.31
Convenios	700,000.00	0.00

#### 2) Otros Ingresos

Descripción	2022	2021
Otros Ingresos y Beneficios Varios	1,431,206.00	2,773,141.56

### Gastos y Otras Perdidas

#### 1) Gastos Presupuestales

Descripción	2022	2021
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	26,730,979.55	23,910,023.51
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	4,512,417.13	4,498,262.11
Remuneraciones Adicionales y Especiales	897,155.20	245,474.74
Seguridad Social	3,146,464.02	2,779,516.57
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	23,106,141.78	16,242,918.66
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	982,327.85	544,077.70
Alimentos y Utensilios	196,775.16	67,958.11
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	1,439,183.49	1,174,205.00
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	10,181,853.45	9,627,401.42
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	134,143.62	23,148.44
Materiales y Suministros para Seguridad	199,974.80	0.00
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	303,645.21	152,695.51
Servicios Básicos	14,537,537.35	11,926,491.83
Servicios de Arrendamiento	87,862.00	111,885.30
Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios	1,770,720.29	1,437,374.51
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	1,685,457.71	1,146,569.72
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	2,709,974.90	1,878,985.62
Servicios de Comunicación Social y Publicidad	535,960.64	613,657.00
Servicios de Traslado y Viáticos	340,744.10	236,449.00
Servicios Oficiales	1,482,488.84	470,436.68
Otros Servicios Generales	628,080.66	429,338.71
Transferencias Internas al Sector Público	14,712,951.17	16,242,998.42
Transferencias a Entidades Paraestatales	138,559.32	133,230.15
Ayudas Sociales a Personas	1,532,674.28	1,645,753.87
Ayudas Sociales a Instituciones	399,153.68	304,000.00
Pensiones	10,164,636.11	9,033,416.42
Intereses de la Deuda Pública Interna	307,847.90	188,011.22
Comisiones de la Deuda Pública Interna	661.20	881.60
Gastos de la Deuda Pública Interna	21,000.00	10,222.64

#### 2) Otros Gastos

Descripción	2022	2021
Depreciación de Bienes Muebles	495,505.31	735,575.36

### III) Notas al Estado de Variación de la Hacienda Pública

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

### IV) Notas al Estado de Flujos de Efectivo

#### 1) Efectivo y Equivalentes

Descripción	2022	2021
Efectivo		
Bancos/Tesorería	112,645.88	77,645.88
Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	45,002,282.58	36,220,035.56
	9,407,719.48	407,719.48

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

Descripción	
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	16,122,195.73
Terrenos	0.00
Edificios no Habitacionales	0.00
Infraestructura	0.00
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	0.00
Bienes Muebles	16,122,195.73
Mobiliario y equipo de Administración	383,337.12
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	111,247.84
Vehículos y Equipo de Transporte	0.00
Equipo de Defensa y Seguridad	220,000.00
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	0.00
	52,089.28

#### 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	495,505.31	735,575.36

## V) Conciliación Presupuestaria y Contable

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

1. Ingresos Presupuestarios	143,914,197.99
<b>2. Más Ingresos contables no presupuestarios</b>	<b>39,507,896.43</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	1,431,206.00
2.6 Otros Ingresos Contables No Presupuestarios	38,076,690.43
<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>183,422,094.42</b>

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

MARIA ENZALDE RUELAS

PRESIDENTE MUNICIPAL

JAIME ENRIQUE ANGULO LOPEZ

TESORERO MUNICIPAL

JUAN FERNANDO LEON GARCIA

REG. COM. DE HACIENDA