



MUNICIPIO DE MOCORITO
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE MARZO DE 2023
a) NOTAS DE DESGLOSE
(Cifras en Pesos)

IC-NEF-06-2303

I) Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

1) Efectivo y Equivalentes

Descripción	2023	2022
Efectivo	92,742.99	92,645.88
Bancos/Tesorería	31,001,993.06	26,547,236.26
Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	3,407,719.48	3,407,719.48

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

Descripción	2023	2022
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	340,217.26	256,139.72

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

Descripción	2023	2022
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	598,189,176.41	540,336,800.80

4) Inversiones Financieras

5) Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

Descripción	2023	2022
Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	163,111.32	163,111.32
Vehículos y Equipo de Transporte	11,646,567.56	11,646,567.56
Equipo de Defensa y Seguridad	591,193.83	591,193.83
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	10,171,881.35	10,124,087.88
Mobiliario y equipo de Administración	4,151,396.90	3,311,332.07

6) Estimaciones y Deterioros

Descripción	2023	2022
Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	5,612,834.98	4,952,201.34

7) Otros Activos

Pasivo

1) Cuentas por Pagar a Corto Plazo

Descripción	2023	2022
Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	266,489.72	332,975.62
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	6,234,778.72	2,765,989.25
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	6,143,870.27	5,916,711.63
Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	2,247,336.94	2,070,933.31
Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo	1,303,949.51	590,404.78
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	154,377.58	113,771.44

2) Cuentas por Pagar a Largo Plazo

II) Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión

1) Ingresos Presupuestales

Descripción	2023	2022
Impuestos Sobre el Patrimonio	1,417,371.51	2,387,772.99
Impuestos Sobre la Producción, el Consumo y las Transacciones	756,352.83	364,111.06
Accesorios de Impuestos	297,202.53	80,882.61
Otros Impuestos	643,157.74	702,208.65
Derechos por el Uso, Goce, Aprovechamiento o Explotación de Bienes de Dominio Público	135,425.36	88,750.44
Derechos por Prestación de Servicios	2,016,601.44	1,292,075.93
Accesorios de Derechos	36,090.72	20,798.57
Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal	12,005.57	15,366.36
Otros Aprovechamientos	1,260,847.98	1,326,449.24
Participaciones	30,176,761.27	30,406,031.00
Aportaciones	26,215,393.59	22,052,870.98
Convenios	8,644,022.68	0.00

2) Otros Ingresos

Descripción	2023	2022
Otros Ingresos y Beneficios Varios	915,276.00	717,438.00

Gastos y Otras Perdidas

1) Gastos Presupuestales

Descripción	2023	2022
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	8,992,967.93	8,675,328.02
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	1,669,765.55	1,547,027.63
Remuneraciones Adicionales y Especiales	284,342.83	348,062.05
Seguridad Social	1,111,921.70	954,406.53
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	6,272,923.10	5,579,964.21
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	307,016.87	358,199.46
Alimentos y Utensilios	38,996.55	35,718.04
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	390,000.00	0.00
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	2,790,667.70	3,283,271.53
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	65,145.66	52,023.36
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	53,611.58	89,946.10
Servicios Básicos	4,519,978.07	4,072,915.16
Servicios de Arrendamiento	40,183.02	18,796.64
Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios	614,162.98	536,268.11
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	143,952.28	86,927.34
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	538,599.48	724,942.51
Servicios de Comunicación Social y Publicidad	176,760.00	74,132.00
Servicios de Traslado y Viáticos	51,620.50	80,161.01
Servicios Oficiales	4,961,331.33	196,392.66
Otros Servicios Generales	446,704.76	205,613.66
Transferencias Internas al Sector Público	5,846,966.10	4,786,956.45
Transferencias a Entidades Paraestatales	46,186.44	46,186.44
Ayudas Sociales a Personas	491,726.11	524,279.17
Ayudas Sociales a Instituciones	134,000.00	163,060.00
Pensiones	3,676,458.89	3,311,972.17
Intereses de la Deuda Pública Interna	257,536.07	74,054.27
Comisiones de la Deuda Pública Interna	389.76	330.60
Gastos de la Deuda Pública Interna	12,081.00	10,500.00

2) Otros Gastos

Descripción	2023	2022
Depreciación de Bienes Muebles	157,349.00	160,119.84

III) Notas al Estado de Variación de la Hacienda Pública

Descripción	2023	2022
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO	509,013.03	509,013.03
Donaciones de Capital	509,013.03	509,013.03
HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO	624,410,374.93	570,449,795.42
Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	0.00	0.00
Resultados de Ejercicios Anteriores	624,410,374.93	570,449,795.42

IV) Notas al Estado de Flujos de Efectivo

1) Efectivo y Equivalentes

Descripción	2023	2022
Efectivo	92,742.99	92,645.88
Bancos/Tesorería	31,001,993.06	26,547,236.26
Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	3,407,719.48	3,407,719.48

2) Adquisición de Bienes Muebles e Inmuebles

Descripción	
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	2,562,688.73
Terrenos	0.00
Edificios no Habitacionales	0.00
Infraestructura	0.00
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	2,562,688.73
Bienes Muebles	50,470.00
Mobiliario y equipo de Administracion	50,470.00
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	0.00

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

Descripción	2023	2022
Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	0.00	0.00
OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	157,349.00	160,119.84

V) Conciliación Presupuestaria y Contable

1) Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables

1. Ingresos Presupuestarios	70,516,738.98
2. Más Ingresos contables no presupuestarios	2,242,380.84
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	915,276.00
2.6 Otros Ingresos Contables No Presupuestarios	1,327,104.84
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)	72,759,119.82

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

VICTOR MANUEL PARRA MELESIO

TESORERO MUNICIPAL

JUAN FERNANDO LEON GARCIA

REG. COM. DE HACIENDA

2) Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y Contables

1. Total de egresos (presupuestarios)	46,549,154.99
2. Menos egresos presupuestarios no contables	2,613,158.73
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	50,470.00
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	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	2,562,688.73
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	157,349.00
3.1 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	157,349.00
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)	44,093,345.26

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

VICTOR MANUEL PARRA MELESIO

TESORERO MUNICIPAL

JUAN FERNANDO LEON GARCIA

REG. COM. DE HACIENDA