



MUNICIPIO DE MOCORITO

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

IC-NEF-06-2312

I) Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

1) Efectivo y Equivalentes

Descripción	2023	2022
Efectivo	39,835.68	44,256.47
Bancos/Tesorería	16,435,943.72	16,237,883.49
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	2023	2022
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	430,191.60	391,010.13

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	655,375,439.12	596,067,858.96

4) Inversiones Financieras

5) Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

Descripción	2023	2022
Mobiliario y equipo de Administración	4,185,571.90	4,100,926.90
Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	163,111.32	163,111.32
Vehículos y Equipo de Transporte	14,418,967.56	11,646,567.56
Equipo de Defensa y Seguridad	591,193.83	591,193.83
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	10,213,397.01	10,171,881.35

6) Estimaciones y Deterioros

Descripción	2023	2022
Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	5,955,089.48	5,455,485.98

7) Otros Activos

Pasivo

1) Cuentas por Pagar a Corto Plazo

Descripción	2023	2022
Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	330,051.21	288,918.05
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	4,400,557.80	12,868,790.21
Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	10,234,267.67	0.00
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	6,350,177.66	8,694,437.52
Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	2,696,301.74	2,085,933.31
Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo	856,923.95	1,082,936.73
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	854.56
Ingresos por Clasificar	122,925.71	148,619.58

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	2,767,021.43	3,223,194.57
Impuestos Sobre la Producción, el Consumo y las Transacciones	11,292,438.12	14,196,070.61
Accesorios de Impuestos	948,914.48	608,256.60
Otros Impuestos	2,217,074.04	2,380,801.60
Derechos por el Uso, Goce, Aprovechamiento o Explotación de Bienes de Dominio Público	350,522.08	280,564.88
Derechos por Prestación de Servicios	3,598,829.63	2,125,716.11
Accesorios de Derechos	72,959.80	80,776.69
Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal	84,409.46	90,832.44
Otros Aprovechamientos	2,583,577.91	1,733,962.34
Participaciones	117,252,748.79	112,432,152.00
Aportaciones	100,544,523.00	81,118,685.48
Convenios	18,037,022.68	9,905,000.00

2) Otros Ingresos

Descripción	2023	2022
Otros Ingresos y Beneficios Varios	6,335,969.00	2,574,923.00

Gastos y Otras Perdidas

1) Gastos Presupuestales

Descripción	2023	2022
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	37,888,967.39	35,541,417.34
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	6,487,900.43	6,002,463.08
Remuneraciones Adicionales y Especiales	12,333,716.28	11,191,787.34
Seguridad Social	4,928,390.91	3,758,849.07
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	26,681,853.27	29,385,400.09
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	1,204,956.02	1,253,372.74
Alimentos y Utensilios	273,020.88	269,587.60
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	1,561,635.44	1,829,183.49
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	15,155,031.96	14,780,854.69
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	188,917.81	184,626.33
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	254,921.78	384,062.59
Servicios Básicos	29,253,101.32	19,642,164.24
Servicios de Arrendamiento	1,167,637.25	370,086.87
Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios	2,563,550.52	2,691,767.90
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	966,378.71	1,973,475.94
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	2,977,574.83	3,210,509.70
Servicios de Comunicación Social y Publicidad	769,612.97	824,465.96
Servicios de Traslado y Viáticos	376,000.89	448,359.84
Servicios Oficiales	8,235,162.25	2,039,590.01
Otros Servicios Generales	1,405,985.76	867,845.12
Transferencias Internas al Sector Público	19,641,991.75	20,967,158.91
Transferencias a Entidades Paraestatales	184,745.76	184,745.76
Ayudas Sociales a Personas	2,609,710.83	2,163,143.46
Ayudas Sociales a Instituciones	483,829.00	510,853.68
Pensiones	15,347,454.29	13,698,152.26
Intereses de la Deuda Pública Interna	1,044,759.87	417,296.00
Comisiones de la Deuda Pública Interna	1,559.04	1,050.96
Gastos de la Deuda Pública Interna	48,324.00	31,500.00

2) Otros Gastos

Descripción	2023	2022
Depreciación de Bienes Muebles	499,603.50	663,404.48

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	615,018,453.04	570,320,984.44
Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	0.00	0.00
Resultados de Ejercicios Anteriores	615,018,453.04	570,320,984.44

IV) Notas al Estado de Flujos de Efectivo

1) Efectivo y Equivalentes

Descripción	2023	2022
Efectivo	39,835.68	44,256.47
Bancos/Tesorería	16,435,943.72	16,237,883.49
Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	407,719.48	407,719.48

2) Adquisición de Bienes Muebles e Inmuebles

Descripción	2023	2022
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		69,114,177.85
Terrenos		0.00
Edificios no Habitacionales		0.00
Infraestructura		0.00
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público		69,114,177.85
Bienes Muebles		2,898,560.66
Mobiliario y equipo de Administración		84,645.00
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo		0.00
Vehículos y Equipo de Transporte		2,772,400.00
Equipo de Defensa y Seguridad		0.00
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas		41,515.66

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	499,603.50	663,404.48

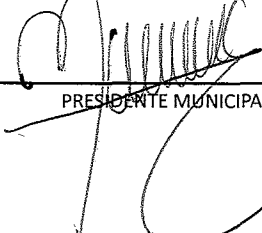
V) Conciliación Presupuestaria y Contable

1) Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables

1. Ingresos Presupuestarios	265,207,388.27
2. Más Ingresos contables no presupuestarios	1,386,813.25
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	6,335,969.00
2.6 Otros Ingresos Contables No Presupuestarios	-4,949,155.75
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)	266,594,201.52


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

JOSE ISMAEL INZUNZA SOSA



TESORERO MUNICIPAL

JUAN FERNANDO LEON GARCIA



REG. COM. DE HACIENDA