



MUNICIPIO DE MOCORITO

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 30 DE JUNIO DE 2024

b) NOTAS DE DESGLOSE

(Cifras en Pesos)

IC-NEF-06-2406

I) Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión

1) Ingresos Presupuestales

Descripción	2024	2023
Impuestos Sobre el Patrimonio	2,183,058.99	1,856,733.17
Impuestos Sobre la Producción, el Consumo y las Transacciones	3,327,704.90	3,032,564.36
Accesorios de Derechos	6,217.35	42,632.83
Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal	24,098.30	58,682.23
Otros Aprovechamientos	1,353,340.09	1,687,296.42
Participaciones	70,420,946.50	62,930,901.27
Convenios	5,090,000.00	9,222,022.68
Aportaciones	50,134,044.64	52,067,449.07
Accesorios de Impuestos	336,776.25	448,803.43
Otros Impuestos	1,206,642.37	1,029,904.23
Derechos por el Uso, Goce, Aprovechamiento o Explotación de Bienes de Dominio Público	170,587.97	202,634.57
Derechos por Prestación de Servicios	1,392,947.45	2,643,724.74

2) Otros Ingresos

Descripción	2024	2023
Otros Ingresos y Beneficios Varios	2,630,108.00	5,495,194.00

Gastos y Otras Perdidas

1) Gastos Presupuestales

Descripción	2024	2023
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	20,599,510.35	18,584,169.16
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	3,925,695.99	3,279,753.71
Remuneraciones Adicionales y Especiales	745,151.35	545,522.85
Seguridad Social	2,478,205.16	2,373,465.11
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	14,129,064.87	12,278,957.63
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	411,412.67	598,723.80
Alimentos y Utensilios	181,686.58	106,614.98
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	780,000.00	781,635.44
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	8,681,441.34	6,677,239.10
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	97,362.02	104,974.92
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	166,580.64	116,524.54
Servicios Básicos	12,693,413.23	12,594,163.16
Servicios de Arrendamiento	99,881.30	84,551.12
Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios	1,695,763.62	1,329,005.31
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	616,997.80	382,917.50
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	1,395,737.43	1,355,002.09
Servicios de Comunicación Social y Publicidad	196,625.99	372,432.00
Servicios de Traslado y Viáticos	325,944.08	129,407.24
Servicios Oficiales	10,164,408.57	6,077,719.60
Otros Servicios Generales	780,502.00	563,226.76
Transferencias Internas al Sector Público	8,717,666.77	8,212,466.10
Transferencias a Entidades Paraestatales	92,372.88	92,372.88
Ayudas Sociales a Personas	1,225,471.30	1,410,920.48
Ayudas Sociales a Instituciones	243,700.07	254,498.00
Pensiones	8,987,285.02	7,221,031.99
Intereses de la Deuda Pública Interna	512,326.06	524,891.48
Comisiones de la Deuda Pública Interna	779.52	779.52
Gastos de la Deuda Pública Interna	24,608.00	24,162.00

2) Otros Gastos

Descripción	2024	2023
Depreciación de Bienes Muebles	505,974.02	293,539.05

II) Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

1) Efectivo y Equivalentes

Descripción	2024	2023
Efectivo	128,273.26	102,742.99
Bancos/Tesorería	16,206,863.68	41,013,010.82
Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	6,407,719.48	6,407,719.48

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

Descripción	2024	2023
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	398,687.28	358,881.74

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

Descripción	2024	2023
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	679,763,321.68	596,540,007.50

4) Inversiones Financieras

5) Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

Descripción	2024	2023
Mobiliario y equipo de Administracion	4,197,471.90	4,163,386.90
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	163,111.32	163,111.32
Vehículos y Equipo de Transporte	14,418,967.56	11,663,967.56
Equipo de Defensa y Seguridad	591,193.83	591,193.83
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	10,246,864.24	10,171,881.35

6) Estimaciones y Deterioros

Descripción	2024	2023
Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	6,461,063.50	5,749,025.03

7) Otros Activos

Pasivo

1) Cuentas por Pagar a Corto Plazo

Descripción	2024	2023
Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	418,190.02	254,790.33
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	6,739,225.09	3,548,688.62
Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	329,438.43	0.00
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	5,751,305.57	4,697,903.74
Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	3,040,026.33	2,379,026.68
Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo	675,911.17	479,898.39
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	134,402.27	167,552.71

2) Cuentas por Pagar a Largo Plazo

III) Notas al Estado de Variación de la Hacienda Pública

Descripción	2024	2023
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO	509,013.03	509,013.03
Donaciones de Capital	509,013.03	509,013.03
HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO	687,053,357.06	614,708,503.19
Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	0.00	0.00
Resultados de Ejercicios Anteriores	687,053,357.06	614,708,503.19

IV) Notas al Estado de Flujos de Efectivo

1) Efectivo y Equivalentes

Descripción	2024	2023
Efectivo	128,273.26	102,742.99
Bancos/Tesorería	16,206,863.68	41,013,010.82
Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	6,407,719.48	6,407,719.48

2) Adquisición de Bienes Muebles e Inmuebles

Descripción	2024	2023
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	697,804,128.79	614,580,814.61
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	679,763,321.68	596,540,007.50
Bienes Muebles	29,617,608.85	26,753,540.96
Mobiliario y equipo de Administración	4,197,471.90	4,163,386.90
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	163,111.32	163,111.32
Vehículos y Equipo de Transporte	14,418,967.56	11,663,967.56
Equipo de Defensa y Seguridad	591,193.83	591,193.83
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	10,246,864.24	10,171,881.35

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

Descripción	2024	2023
Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	0.00	0.00
OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	505,974.02	293,539.05

V) Conciliación Presupuestaria y Contable

1) Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables

1. Ingresos Presupuestarios	117,725,484.83
2. Más Ingresos contables no presupuestarios	20,769,647.03
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	2,630,108.00
2.6 Otros Ingresos Contables No Presupuestarios	18,139,539.03
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)	138,495,131.86

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