



Mocorito, Sinaloa, Pueblo Mágico a 25 de Abril de 2018.

AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE SINALOA

*Blvd. Culiacán y Av. Palenque, S/N
Colonia Recursos Hidráulicos
Culiacán, Rosales, Sinaloa.*

Asunto: Envío de Estados Financieros Anual
Ejercicio 2017.

At'n.: Lic. Emma Guadalupe Félix Rivera
Auditora Superior del Estado de Sinaloa

Estimado Señor:

Por medio de este conducto me dirijo a usted de la manera más atenta para hacerle del conocimiento que con fecha del día de hoy, estoy entregando ante este órgano de Auditoría Superior del Estado de Sinaloa, que tan atinadamente dirige, los Estados Financieros Anual Ejercicio 2017.

I. Información Contable.

Estado de Resultados (Ingresos y Egresos), cada uno de los meses de, Enero, Febrero, Marzo, Abril, Mayo, Junio, Julio, Agosto, Septiembre, Octubre, Noviembre y diciembre de 2017, de forma Anual, Estado de Variación de la cuenta pública, Estado de Cambios en la Situación Financiera, Estado de Flujo de Efectivo, Notas a los Estados Financieros, Informe Sobre Pasivos Contingentes, Estado analítico del Activo, Estado analítico de la Deuda y Otros Pasivos.

II. Información Presupuestaria.

Estado Analítico de Ingresos, Estado Analítico del Ejercicio del presupuesto de egresos por objeto del gasto por capítulo y concepto, Estado analítico del Ejercicio del presupuesto de egresos en clasificación Económica por tipo de gasto, Estado analítico del Ejercicio del Presupuesto de egresos en Clasificación Administrativa, Estado analítico del Ejercicio del Presupuesto de egresos en Clasificación

funcional (Finalidad, Función y Sub función), Endeudamiento neto, financiamiento menos Amortización, Intereses de la Deuda de forma acumulada.

III. Información Programática

Gasto por Categoría Programática, Programas y Proyectos de Inversión e Indicadores de Resultado, de forma Anual.

IV. Información Adicional

Disco compacto CD, con Relación de Cuentas Bancarias Productivas Específicas, Relación de bienes Muebles y Relación de Bienes Inmuebles. Todos correspondientes al Periódico del Año Ejercicio 2017.

Se hace entrega en tiempo y forma de acuerdo a la Ley de Auditoria Superior del Estado de Sinaloa, en su artículo 42, por lo anterior, nuestro compromiso de seguir cumpliendo en tiempo y forma de acuerdo a las leyes que nos rigen como Entes Públicos.

Sin otro particular, quedo a sus órdenes.

Atentamente



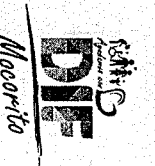
[Handwritten signature]
Lic. Karla Leticia Barrancas Medina
Director General del Sistema Para el
Desarrollo Integral de la Familia del
Municipio de Mocorito A.C.



CONTENIDO

CONCEPTO	NÚMERO DE PÁGINAS
Estado de Situación Financiera Anual 2017.	1
Estado de Actividades Acumulado, Anual 2017.	1
Estado de Variación en la Hacienda Pública Anual 2017.	1
Estado de Cambios en la Situación Financiera Anual 2017.	1
Estado de Flujos de Efectivo Anual 2017	1
Notas a los Estados Financieros Anual 2017.	5
Estado Analítico del Activo Anual 2017.	1
Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos Anual 2017.	1
Estado Analítico de Ingresos Anual 2017.	1
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos por Objeto del Gasto por Capitulo y Concepto Anual 2017.	3
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos en Clasificación Económica por Tipo de Gasto Anual 2017.	3
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos en Clasificación Administrativa Anual 2017.	3
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos en Clasificación Funcional (Finalidad, Función y Sub Función) Anual 2017.	1
Endeudamiento Neto, Financiamiento menos Amortización.	1
Intereses de la Deuda.	1
Gasto Por Categoría Programática Anual 2017.	1
Programas y Proyectos de Inversión Anual 2017.	2
Indicadores de Resultados.	1
Disco compacto DVD con el Estado de Situación Financiera, Estado de Actividades, Estado de Variación en la Hacienda Pública, Estado de Cambios en la Situación Financiera, Estado de Flujos de Efectivo, Notas	

a los Estados Financieros, Informe sobre Pasivos Contingentes, Estado Analítico del Activo, Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos, Estado Analítico de Ingresos, Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos por Objeto del Gasto por Capitulo y Concepto, Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos en Clasificación Económica por Tipo de Gasto, Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos en Clasificación Administrativa, Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos en Clasificación Funcional, Endeudamiento Neto, Intereses de la Deuda, Gasto Por Categoría Programática, Programas y Proyectos de Inversión, Indicadores de Resultados, Relación de Cuentas Bancarias Productivas Específicas, Relación de Bienes Muebles y Relación de Bienes Inmuebles.



SISTEMA PARA EL DIF DEL MUNICIPIO DE MOCORITO A.C.
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017
(CIFRAS EN PESOS)

IC-ESF-01

	2017	2016	2017	2016
ACTIVO				
ACTIVO CIRCULANTE				
Efectivo y Equivalentes	86,923.61	11,175.92	PASIVO CIRCULANTE	94,581.57
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	244,474.30	228,062.30	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	94,581.57
Total de ACTIVO CIRCULANTE	331,397.91	239,238.22	Total de PASIVO CIRCULANTE	94,581.57
			HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO	94,581.57
ACTIVO NO CIRCULANTE				
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	1,094,559.28	1,094,559.28	HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO	
Bienes Muebles	457,660.37	436,370.38	HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO GENERADO	
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-508,687.18	-459,596.50	Resultados de Ejercicios Anteriores	1,311,235.39
Total de ACTIVO NO CIRCULANTE	1,043,532.47	1,071,333.16	Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	-30,886.58
TOTAL DE ACTIVOS	1,374,930.38	1,310,571.38	Total Hacienda Publica/Patrimonio	1,280,348.81
			Total Pasivo y Hacienda Publica/Patrimonio	1,374,930.38
				1,306,015.39

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

LIC. MARTA ELIZALDE RUELAS
PRESIDENTA

LIC. KARLA LETICIA BARBA FRANCO MEDINA
DIRECTORA

LIC. GUADALUPE SUAREZ PEREZ
SECRETARIA



SISTEMA PARA EL DIF DEL MUNICIPIO DE MOCORITO A.C.
ESTADO DE ACTIVIDADES
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

IC-EA-02

(CIFRAS EN PESOS)

NOMBRE DE LA CUENTA	2017	2016
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
INGRESOS DE GESTIÓN		
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	65,990.00	
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS		
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas	6,157,652.00	6,452,068.00
Total de Ingresos	6,223,642.00	6,452,068.00
GASTOS Y OTRAS PERDIDAS		
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO		
Servicios Personales	3,513,473.00	3,037,041.40
Materiales y Suministros	77,656.20	90,704.17
Servicios Generales	2,357,762.28	2,534,521.77
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS		
Ayudas Sociales	256,546.42	916,783.47
OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS		
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	49,090.68	45,000.00
Total de Gastos y Otras Pérdidas	6,254,528.58	6,624,050.81
Ahorro/Desahorro Neto del Ejercicio	-30,886.58	-171,982.81

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

LIC. MARÍA ELIZALDE RUELAS

LIC. KARLA LETICIA BARRANCAS MEDINA

LIC. GUADALUPE SUAREZ PEREZ

PRESIDENTA

DIRECTORA

SECRETARIA

SISTEMA PARA EL DIF DEL MUNICIPIO DE MOCORITO A.C.
ESTADO DE VARIACION EN LA HACIENDA PUBLICA
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017
(CIFRAS EN PESOS)

	Hacienda Publica / Patrimonio Contribuido	Hacienda Publica / Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Hacienda Publica / Patrimonio Generado del Ejercicio	Ajustes por Cambio de Valor	TOTAL
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Patrimonio Neto Inicial Ajustado del Ejercicio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Donaciones de Capital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Variaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto del Ejercicio	0.00	1,477,998.20	657,210.19	0.00	2,135,208.39
Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	0.00	0.00	657,210.19	0.00	657,210.19
Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00	1,477,998.20	0.00	0.00	1,477,998.20
Revalúos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Reservas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Hacienda Publica/Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2016.	0.00	1,477,998.20	657,210.19	0.00	2,135,208.39
Cambios en la Hacienda Publica/Patrimonio Neto del Ejercicio 2017	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Donaciones de Capital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Variaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto del Ejercicio 2017	0.00	-166,762.81	-688,096.77	0.00	-854,859.58
Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	0.00	0.00	-688,096.77	0.00	-688,096.77
Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00	-166,762.81	0.00	0.00	-166,762.81
Revalúos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Reservas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Saldo Neto en la Hacienda Publica/Patrimonio 2017	0.00	1,311,235.39	-30,886.58	0.00	1,280,348.81



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

LIC. MARIA ELIZALDE RUELAS
PRESIDENTA

LIC. KARLA LETICIA BARRANGAS MEDINA
DIRECTORA

LIC. GUADALUPE SUAREZ PEREZ
SECRETARIA

ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACION FINANCIERA

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

(CIFRAS EN PESOS)

	ORIGEN	APLICACION
ACTIVO	764,834.00	
ACTIVO CIRCULANTE		92,159.69
Efectivo y Equivalentes		75,747.69
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes		16,412.00
ACTIVO NO CIRCULANTE	856,993.69	
Bienes Muebles		21,289.99
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes		49,090.68
PASIVO	90,025.58	
PASIVO CIRCULANTE	90,025.58	
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	90,025.58	
HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO		854,859.58
HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO		854,859.58
Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)		688,096.77
Resultados de Ejercicios Anteriores		166,762.81

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

LIC. MARÍA ELIZABETH RUIZ

PRESIDENTA

LIC. KARLA LETICIA BARRANCAS MEDINA

DIRECTORA

LIC. GUADALUPE SUAREZ PEREZ

SECRETARIA



SISTEMA PARA EL DIF DEL MUNICIPIO DE MOCORITO A.C.
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

IC-EFE-05

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

(CIFRAS EN PESOS)

Flujos de Efectivo de las Actividades de Gestión	2017	2016
Origen	6,223,642.00	6,452,068.00
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	65,990.00	0.00
Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras Ayudas	6,157,652.00	6,452,068.00
Aplicación	6,254,528.58	6,624,050.81
Servicios Personales	3,513,473.00	3,037,041.40
Materiales y Suministros	77,656.20	90,704.17
Servicios Generales	2,357,762.28	2,534,521.77
Ayudas Sociales	256,546.42	916,783.47
Otras Aplicaciones de Operación	49,090.68	45,000.00
Flujos netos de Efectivo por Actividades de Operación	-30,886.58	-171,982.81
Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión	2017	2016
Origen	-117,672.13	102,577.85
Otros Orígenes de Inversión	-117,672.13	102,577.85
Aplicación	-150,692.82	71,477.85
Bienes Muebles	21,289.99	41,962.92
Otras Aplicaciones de Inversión	-171,982.81	29,514.93
Flujos netos de Efectivo por Actividades de Inversión	33,020.69	31,100.00
Flujos de Efectivo de las Actividades de Financiamiento	2017	2016
Origen	3,588,647.17	3,532,776.78
Otros Orígenes de Financiamiento	3,588,647.17	3,532,776.78
Aplicación	3,515,033.59	3,639,694.01
Otras Aplicaciones de Financiamiento	3,515,033.59	3,639,694.01
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	73,613.58	-106,917.23
Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	75,747.69	-247,800.04
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	11,175.92	258,975.96
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio	86,923.61	11,175.92

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

LIC. MARÍA ELIZALDE RÚELAS

LIC. KARLA LETICIA BARRANCAS MEDINA

LIC. GUADALUPE SUAREZ PEREZ

PRESIDENTA

DIRECTORA

SECRETARIA



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

a) NOTAS DE DESGLOSE

I) Notas al Estado de Situación Financiera**Activo****1) Efectivo y Equivalentes**

Descripción	2017	2016
Efectivo	5,000.00	5,000.00
Bancos/Tesorería	81,923.61	6,175.92

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

Descripción	2017	2016
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	17,200.00	228,062.30
Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo	227,274.30	0.00

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

Descripción	2017	2016
Terrenos	25,000.00	25,000.00
Edificios no Habitacionales	1,069,559.28	1,069,559.28

4) Inversiones Financieras**5) Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles**

Descripción	2017	2016
Mobiliario y Equipo de Administración	359,612.52	338,322.53
Vehículos y Equipo de Transporte	86,000.00	86,000.00
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	12,047.85	12,047.85

6) Estimaciones y Deterioros

Descripción	2017	2016
Depreciación Acumulada de Bienes Inmuebles	202,425.71	157,425.71
Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	306,261.47	302,170.79

7) Otros Activos**Pasivo****1) Cuentas por Pagar a Corto Plazo**

Descripción	2017	2016
Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	41,052.72	0.00
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	53,528.85	4,555.99

2) Cuentas por Pagar a Largo Plazo**II) Notas al Estado de Actividades****Ingresos de Gestión**

1) Ingresos Presupuestales

Descripción	2017	2016
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios de Organismos Descentralizados del Sector Público	65,990.00	0.00
	6,157,652.00	6,452,068.00

2) Otros Ingresos

Gastos y Otras Perdidas

1) Gastos Presupuestales

Descripción	2017	2016
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	3,058,129.73	2,795,931.40
Remuneraciones Adicionales y Especiales	455,343.27	241,110.00
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	76,296.22	64,724.17
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	1,359.98	2,900.00
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	0.00	23,080.00
Servicios Básicos	118,262.00	97,714.00
Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios	1,446,732.38	1,564,959.84
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	172,017.62	167,618.60
Servicios de Comunicación Social y Publicidad	32,624.40	76,623.66
Servicios de Traslado y Viáticos	588,125.88	627,605.67
Ayudas Sociales a Personas	256,546.42	916,783.47

2) Otros Gastos

Descripción	2017	2016
Depreciación de Bienes Inmuebles	33,750.00	45,000.00
Depreciación de Bienes Muebles	15,340.68	0.00

III) Notas al Estado de Variación de la Hacienda Pública

Descripción	2017	2016
HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO	1,311,235.39	1,477,998.20
Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	0.00	0.00
Resultados de Ejercicios Anteriores	1,311,235.39	1,477,998.20

IV) Notas al Estado de Flujos de Efectivo

1) Efectivo y Equivalentes

Descripción	2017	2016
Efectivo	5,000.00	5,000.00
Bancos/Tesorería	81,923.61	6,175.92

2) Adquisición de Bienes Muebles e Inmuebles

Descripción	2017	2016
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		0.00
Terrenos		0.00
Edificios no Habitacionales		0.00
Bienes Muebles		21,289.99
Mobiliario y Equipo de Administración		21,289.99
Vehículos y Equipo de Transporte		0.00
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas		0.00

V) Conciliación Presupuestaria y Contable

1) Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables

1. Ingresos Presupuestarios		6,223,642.00
2. Más Ingresos contables no presupuestarios		0.00
Incremento por Variación de Inventarios	0.00	
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u	0.00	
Disminución del Exceso de Provisiones	0.00	
Otros Ingresos y Beneficios Varios	0.00	
Otros Ingresos contables no presupuestarios	0.00	
3. Menos Ingresos presupuestarios no contables		0.00
Productos de capital	0.00	
Aprovechamientos de capital	0.00	
Ingresos derivados de financiamientos	0.00	
Otros ingresos presupuestarios no contables	0.00	
Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)		6,223,642.00

2) Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y Contables

1. Total de egresos (presupuestarios)		6,221,507.89
2. Menos egresos presupuestarios no contables		8,799.99
Mobiliario y equipo de administración	8,799.99	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	0.00	
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	0.00	
Vehículos y equipo de transporte	0.00	
Equipo de defensa y seguridad	0.00	
Maquinaria, otros equipos y herramientas	0.00	
Activos biológicos	0.00	
Bienes inmuebles	0.00	
Activos intangibles	0.00	
Obra pública en bienes propios	0.00	
Acciones y participaciones de capital	0.00	
Compra de títulos y valores	0.00	
Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos	0.00	
Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales	0.00	
Amortización de la deuda pública	0.00	
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (adefas)	0.00	
Otros Egresos Presupuestales No Contables		
3. Más gastos contables no presupuestales		49,090.68
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amorti:	49,090.68	
Provisiones	0.00	
Disminución de Inventarios	0.00	
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro	0.00	
Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0.00	
Otros Gastos	0.00	
Otros Gastos Contables No Presupuestales	0.00	
Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)		6,261,798.58

b) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS

7610	Bienes Bajo Contrato en Concesión	811,014.74
8110	Ley de Ingresos Estimada	5,902,000.56
130	Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	321,658.00
220	Presupuesto de Egresos por Ejercer	2,150.67
8250	Presupuesto de Egresos Devengado	41,052.72
270	Presupuesto de Egresos Pagado	6,180,455.17

CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS

620	Contrato de Concesión por Bienes	811,014.74
8120	Ley de Ingresos por Ejecutar	16.56
150	Ley de Ingresos Recaudada	6,223,642.00
210	Presupuesto de Egresos Aprobado	5,902,000.56
8230	Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	321,658.00