



MUNICIPIO DE MOCORITO
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 DE JUNIO DE 2019
a) NOTAS DE DESGLOSE

IC-NEF-06-1906

I) Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

1) Efectivo y Equivalentes

Descripción	2019	2018
Efectivo	112,570.88	18,592.72
Bancos/Tesorería	19,786,813.57	4,121,387.40
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	2019	2018
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	560,503.30	3,104,919.60

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

Descripción	2019	2018
Terrenos	3,588,510.92	3,588,510.92
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	356,147,686.86	324,348,552.54

4) Inversiones Financieras

5) Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

Descripción	2019	2018
Mobiliario y equipo de Administración	2,955,760.50	2,909,969.95
Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	163,111.32	163,111.32
Vehículos y Equipo de Transporte	10,225,317.08	10,045,317.08
Equipo de Defensa y Seguridad	591,193.83	591,193.83
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	9,430,368.82	9,243,125.78

6) Estimaciones y Deterioros

Descripción	2019	2018
Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	2,219,547.85	1,716,131.58

7) Otros Activos

Pasivo

1) Cuentas por Pagar a Corto Plazo

Descripción	2019	2018
Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	404,596.80	218,777.38
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	11,155,224.44	3,298,748.04
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	4,913,751.52	5,136,902.55
Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	2,483,123.28	2,532,193.28
Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo	829,100.42	454,815.00
REESTRUCTURACION BANOBRAS 6778	0.18	0.18
CREDITO BANOBRAS 7065	0.01	0.01
RESTRUCT BANOBRAS 6778	216,386.85	0.00
Fondos en Garantía a Corto Plazo	9,054.56	9,054.56
Ingresos por Clasificar	2,047.00	0.00

2) Cuentas por Pagar a Largo Plazo

Descripción	2019	2018
REESTRUCTURA BANOBRAS 6778	4,792,036.19	5,214,306.31

II) Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión

1) Ingresos Presupuestales

Descripción	2019	2018
Impuestos Sobre el Patrimonio	1,261,852.28	2,036,864.33
Impuestos Sobre la Producción, el Consumo y las Transacciones	2,612,921.30	9,357,936.54
Accesorios de Impuestos	335,503.23	232,424.09
Otros Impuestos	1,054,759.41	2,010,389.70
Derechos por el Uso, Goce, Aprovechamiento o Explotación de Bienes de Dominio Público	140,708.18	184,706.40
Derechos por Prestación de Servicios	1,854,963.25	1,531,905.55
Accesorios de Derechos	48,901.19	22,940.20
Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal	42,895.08	174,767.83
Otros Aprovechamientos	13,280,054.85	11,131,987.11
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios Producidos en Establecimientos del Gobierno	2,600.00	0.00
Impuestos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	350,370.89	501,932.99
Participaciones	50,406,253.89	100,026,837.04
Aportaciones	45,087,291.75	76,508,481.35

2) Otros Ingresos

Descripción	2019	2018
Intereses Ganados de Valores, Créditos, Bonos y Otros.	0.00	571,196.34

Gastos y Otras Perdidas

1) Gastos Presupuestales

Descripción	2019	2018
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	60,337.28	104,296.50
Materiales y Suministros para Seguridad	0.00	56,418.61
Servicios Básicos	7,993,836.14	13,866,609.52
Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios	1,373,802.68	5,849,097.63
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	712,256.14	1,122,128.92
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	1,273,562.50	1,995,513.35
Servicios de Comunicación Social y Publicidad	435,834.00	458,383.20
Servicios de Traslado y Viáticos	372,746.49	493,835.16
Servicios Oficiales	5,702,643.25	3,462,388.00
Otros Servicios Generales	987,178.83	482,925.86
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	75,645.89	190,867.26
Asignaciones al Sector Público	448,466.00	1,213,024.00
Transferencias Internas al Sector Público	8,618,713.85	19,718,045.39
Transferencias a Entidades Paraestatales	88,820.10	194,760.20
Ayudas Sociales a Personas	1,010,335.33	2,138,977.88
Becas	964,800.00	652,000.00
Ayudas Sociales a Instituciones	82,088.00	332,109.14
Pensiones	4,539,154.66	8,386,113.50
Intereses de la Deuda Pública Interna	293,693.02	288,970.46
Servicios de Arrendamiento	88,510.20	298,572.00
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	14,756,808.71	26,954,084.43
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	3,355,549.47	5,369,429.96
Remuneraciones Adicionales y Especiales	111,607.08	7,843,196.98
Seguridad Social	1,715,383.29	3,120,038.00
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	10,291,790.93	17,360,713.07
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	565,422.62	775,267.48
Alimentos y Utensilios	125,581.01	243,992.51
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	555,618.97	44,043.73
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	7,803,982.45	14,181,372.21

2) Otros Gastos

Descripción	2019	2018
Depreciación de Bienes Muebles	503,416.27	835,207.71

III) Notas al Estado de Variación de la Hacienda Pública

Descripción	2019	2018
HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO	350,522,043.92	288,850,331.52
Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	41,571,490.14	66,259,986.81
Resultados de Ejercicios Anteriores	350,522,043.92	288,850,331.52

IV) Notas al Estado de Flujos de Efectivo

1) Efectivo y Equivalentes

Descripción	2019	2018
Efectivo	112,570.88	18,592.72
Bancos/Tesorería	19,786,813.57	4,121,387.40
Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	407,719.48	407,719.48

2) Adquisición de Bienes Muebles e Inmuebles

Descripción	2019	2018
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		31,799,134.32
Terrenos		0.00
Edificios no Habitacionales		0.00
Infraestructura		0.00
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público		31,799,134.32
Bienes Muebles		413,033.59
Mobiliario y equipo de Administración		45,790.55
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo		0.00
Vehículos y Equipo de Transporte		180,000.00
Equipo de Defensa y Seguridad		0.00
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas		187,243.04

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

Descripción	2019	2018
Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios	41,068,073.87	65,424,779.10
OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	503,416.27	835,207.71
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	503,416.27	835,207.71
Depreciación de Bienes Muebles	503,416.27	835,207.71

V) Conciliación Presupuestaria y Contable

1) Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables

1. Ingresos Presupuestarios	109,963,681.26
2. Más Ingresos contables no presupuestarios	20,299,394.04
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	0.00
2.6 Otros Ingresos Contables No Presupuestarios	20,299,394.04
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)	130,263,075.30

JESUS GUILLERMO GALINDO CASTRO



PRESIDENTE MUNICIPAL

JAIME ENRIQUE ANGULO LOPEZ



TESORERO MUNICIPAL

VALERIO GUADALUPE CERVANTEZ GASTELUM

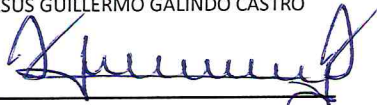


REG. COM. DE HACIENDA

2) Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y Contables

1. Total de egresos (presupuestarios)	106,616,336.80
2. Menos egresos presupuestarios no contables	32,212,167.91
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	45,790.55
2.4 Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	0.00
2.5 Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0.00
2.6 Vehículos y Equipo de Transporte	180,000.00
2.7 Equipo de Defensa y Seguridad	0.00
2.8 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	187,243.04
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	31,799,134.32
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	503,416.27
3.1 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	503,416.27
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)	74,907,585.16

JESUS GUILLERMO GALINDO CASTRO



PRESIDENTE MUNICIPAL

JAIME ENRIQUE ANGULO LOPEZ



TESORERO MUNICIPAL

VALERIO GUADALUPE CERVANTEZ GASTELUM



REG. COM. DE HACIENDA

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

b) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

a) CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS

7240	Suscripción de Contratos de Préstamos y Otras Obligaciones de la Deuda Pública Interna	8,988,729.68
7310	Avales Autorizados	1,911.39
7630	Bienes Bajo Contrato en Comodato	3,119,519.85
8110	Ley de Ingresos Estimada	195,159,472.96
8130	Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	4,916,594.57
8220	Presupuesto de Egresos por Ejercer	93,483,599.14
8240	Presupuesto de Egresos Comprometido	11,457,076.09
8250	Presupuesto de Egresos Devengado	9,114,225.07
8270	Presupuesto de Egresos Pagado	97,502,111.73

CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS

7260	Contratos de Préstamos y Otras Obligaciones de la Deuda Pública Interna y Externa	8,988,729.68
7320	Avales Firmados	1,911.39
7640	Contrato de Comodato por Bienes	3,119,519.85
8120	Ley de Ingresos por Ejecutar	90,112,386.27
8150	Ley de Ingresos Recaudada	109,963,681.26
8210	Presupuesto de Egresos Aprobado	195,159,472.96
8230	Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	16,397,539.07

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

JESUS GUILLERMO GALINDO CASTRO

PRESIDENTE MUNICIPAL

JAIME ENRIQUE ANGULO LOPEZ

TESORERO MUNICIPAL

VALERIO GUADALUPE CERVANTEZ
GASTELUM

REG. COM. DE HACIENDA