



MUNICIPIO DE MOCORITO
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE MARZO DE 2022
a) NOTAS DE DESGLOSE
(Cifras en Pesos)

IC-NEF-06-2203

I) Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

1) Efectivo y Equivalentes

Descripción	2022	2021
Efectivo	92,645.88	77,645.88
Bancos/Tesorería	26,547,236.26	34,988,371.17
Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	3,407,719.48	407,719.48

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

Descripción	2022	2021
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	256,139.72	296,765.63

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

Descripción	2022	2021
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	540,336,800.80	474,000,807.40

4) Inversiones Financieras

5) Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

Descripción	2022	2021
Mobiliario y equipo de Administración	3,311,332.07	3,210,679.50
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	163,111.32	163,111.32
Vehículos y Equipo de Transporte	11,646,567.56	11,426,567.56
Equipo de Defensa y Seguridad	591,193.83	591,193.83
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	10,124,087.88	9,575,100.94

6) Estimaciones y Deterioros

Descripción	2022	2021
Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	4,952,201.34	4,138,234.24

7) Otros Activos

Pasivo

1) Cuentas por Pagar a Corto Plazo

Descripción	2022	2021
Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	332,975.62	256,106.00
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	2,765,989.25	2,978,637.35
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	5,916,711.63	6,457,189.45
Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	2,070,933.31	3,286,196.32
Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo	590,404.78	532,298.43
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
RESTRUCT BANOBRAS 6778	432,245.74	391,265.00
Fondos en Garantía a Corto Plazo	9,054.56	9,054.56
Ingresos por Clasificar	113,771.44	89,800.76

2) Cuentas por Pagar a Largo Plazo

II) Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión

1) Ingresos Presupuestales

Descripción	2022	2021
Impuestos Sobre el Patrimonio	2,387,772.99	1,791,550.77
Impuestos Sobre la Producción, el Consumo y las Transacciones	364,111.06	500,746.29
Accesorios de Impuestos	80,882.61	194,624.18
Otros Impuestos	702,208.65	644,457.80
Derechos por el Uso, Goce, Aprovechamiento o Explotación de Bienes de Dominio Público	88,750.44	36,099.32
Derechos por Prestación de Servicios	1,292,075.93	1,234,306.23
Accesorios de Derechos	20,798.57	44,974.22
Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal	15,366.36	35,966.35
Otros Aprovechamientos	1,326,449.24	10,085,655.07
Participaciones	30,406,031.00	25,993,080.23
Aportaciones	22,052,870.98	20,853,022.73

2) Otros Ingresos

Descripción	2022	2021
Otros Ingresos y Beneficios Varios	717,438.00	1,414,398.00

Gastos y Otras Perdidas

1) Gastos Presupuestales

Descripción	2022	2021
Servicios Básicos	4,072,915.16	3,237,870.50
Servicios de Arrendamiento	18,796.64	37,295.10
Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios	536,268.11	438,062.83
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	86,927.34	237,549.29
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	724,942.51	578,602.01
Servicios de Comunicación Social y Publicidad	74,132.00	258,846.00
Servicios de Traslado y Viáticos	80,161.01	61,558.89
Servicios Oficiales	196,392.66	124,205.59
Otros Servicios Generales	205,613.66	126,509.00
Transferencias Internas al Sector Público	4,786,956.45	6,981,590.06
Transferencias a Entidades Paraestatales	46,186.44	44,410.05
Ayudas Sociales a Personas	524,279.17	543,755.29
Ayudas Sociales a Instituciones	163,060.00	108,000.00
Pensiones	3,311,972.17	2,872,221.39
Intereses de la Deuda Pública Interna	74,054.27	56,151.04
Comisiones de la Deuda Pública Interna	330.60	330.60
Gastos de la Deuda Pública Interna	10,500.00	6,722.64
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	8,675,328.02	7,854,216.21
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	1,547,027.63	1,555,055.97
Remuneraciones Adicionales y Especiales	348,062.05	35,219.26
Seguridad Social	954,406.53	959,719.36
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	5,579,964.21	5,658,605.99
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	358,199.46	201,251.37
Alimentos y Utensilios	35,718.04	10,259.99
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	3,283,271.53	2,820,062.44
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	52,023.36	0.00
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	89,946.10	73,901.52

2) Otros Gastos

Descripción	2022	2021
Depreciación de Bienes Muebles	160,119.84	257,166.42

III) Notas al Estado de Variación de la Hacienda Pública

Descripción	2022	2021
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO	509,013.03	0.00
Donaciones de Capital	509,013.03	0.00
HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO	570,449,795.42	504,081,876.41
Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	330,876.50	0.00
Resultados de Ejercicios Anteriores	570,118,918.92	504,081,876.41

IV) Notas al Estado de Flujos de Efectivo

1) Efectivo y Equivalentes

Descripción	2022	2021
Efectivo	92,645.88	77,645.88
Bancos/Tesorería	26,547,236.26	34,988,371.17
Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	3,407,719.48	407,719.48

2) Adquisición de Bienes Muebles e Inmuebles

Descripción	
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	560,450.75
Terrenos	0.00
Edificios no Habitacionales	0.00
Infraestructura	0.00
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	560,450.75
Bienes Muebles	250,192.33
Mobiliario y equipo de Administración	0.00
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	0.00
Vehículos y Equipo de Transporte	220,000.00
Equipo de Defensa y Seguridad	0.00
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	30,192.33

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

Descripción	2022	2021
Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	330,876.50	0.00
OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	160,119.84	257,166.42

V) Conciliación Presupuestaria y Contable

1) Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables

1. Ingresos Presupuestarios	47,687,447.94
2. Más Ingresos contables no presupuestarios	12,193,296.98
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	717,438.00
2.6 Otros Ingresos Contables No Presupuestarios	11,475,858.98
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)	59,880,744.92

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

MARÍA ELIZALDE RUELAS

PRESIDENTE MUNICIPAL

JAIME ENRIQUE ANGULO LÓPEZ

TESORERO MUNICIPAL

JUAN FERNANDO LEÓN GARCÍA

REG. COM. DE HACIENDA

2) Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y Contables

1. Total de egresos (presupuestarios)	36,648,078.20
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	0.00
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	220,000.00
2.7 Equipo de Defensa y Seguridad	0.00
2.8 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	30,192.33
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	560,450.75
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	160,119.84
3.1 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	160,119.84
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)	35,997,554.96
2. Menos egresos presupuestarios no contables	810,643.08

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

MARÍA ELIZALDE RUELAS

PRESIDENTE MUNICIPAL

JAIME ENRIQUE ÁNGULO LÓPEZ

TESORERO MUNICIPAL

JUAN FERNANDO LEÓN GARCÍA

REG. COM. DE HACIENDA

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
8220	Presupuesto de Egresos por Ejercer	169,259,774.63
8240	Presupuesto de Egresos Comprometido	92.80
8250	Presupuesto de Egresos Devengado	994,293.61
8270	Presupuesto de Egresos Pagado	35,653,784.59

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	-47,687,447.94
8150	Ley de Ingresos Recaudada	47,687,447.94
8210	Presupuesto de Egresos Aprobado	205,907,945.63

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

JAIME ENRIQUE ANGULO LÓPEZ

TESORERO MUNICIPAL

JUAN FERNANDO LEÓN GARCÍA

REG. COM. DE HACIENDA