



MUNICIPIO DE MOCORITO  
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
AL 30 DE JUNIO DE 2023  
a) NOTAS DE DESGLOSE  
(Cifras en Pesos)

IC-NEF-06-2306

## I) Notas al Estado de Situación Financiera

### Activo

#### 1) Efectivo y Equivalentes

Descripción	2023	2022
Efectivo	102,742.99	102,645.88
Bancos/Tesorería	40,990,513.58	35,166,736.17
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	2023	2022
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	358,881.74	331,147.84

#### 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	596,540,007.50	543,484,205.55

#### 4) Inversiones Financieras

#### 5) Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

Descripción	2023	2022
Mobiliario y equipo de Administración	4,163,386.90	3,360,333.07
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	163,111.32	163,111.32
Vehículos y Equipo de Transporte	11,663,967.56	11,646,567.56
Equipo de Defensa y Seguridad	591,193.83	591,193.83
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	10,171,881.35	10,145,984.83

#### 6) Estimaciones y Deterioros

Descripción	2023	2022
Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	5,749,025.03	5,119,846.16

#### 7) Otros Activos

### Pasivo

#### 1) Cuentas por Pagar a Corto Plazo

Descripción	2023	2022
Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	254,790.33	486,146.45
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	3,548,688.62	2,639,343.42
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	4,697,903.74	5,712,783.17
Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	2,379,026.68	2,070,933.31
Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo	479,898.39	469,898.39
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	9,054.56
Ingresos por Clasificar	167,552.71	116,371.44

## 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	1,856,733.17	2,717,351.68
Impuestos Sobre la Producción, el Consumo y las Transacciones	3,032,564.36	2,918,052.76
Accesorios de Impuestos	448,803.43	212,815.54
Otros Impuestos	1,029,904.23	1,029,487.91
Derechos por el Uso, Goce, Aprovechamiento o Explotación de Bienes de Dominio Público	202,634.57	162,390.12
Derechos por Prestación de Servicios	2,643,724.74	1,308,250.53
Accesorios de Derechos	42,632.83	25,848.97
Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal	58,682.23	51,784.57
Otros Aprovechamientos	1,687,296.42	1,501,886.94
Participaciones	62,930,901.27	61,928,668.00
Aportaciones	52,067,449.07	43,846,522.86
Convenios	9,222,022.68	200,000.00

#### 2) Otros Ingresos

Descripción	2023	2022
Otros Ingresos y Beneficios Varios	5,495,194.00	1,394,437.00

### Gastos y Otras Perdidas

#### 1) Gastos Presupuestales

Descripción	2023	2022
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	18,584,169.16	17,708,095.35
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	3,279,753.71	3,006,082.14
Remuneraciones Adicionales y Especiales	545,522.85	656,222.93
Seguridad Social	2,373,465.11	2,084,639.56
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	12,301,454.87	11,315,262.37
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	598,723.80	755,874.24
Alimentos y Utensilios	106,614.98	142,985.02
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	781,635.44	1,044,263.49
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	6,677,239.10	7,023,407.52
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	104,974.92	101,807.78
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	116,524.54	228,471.64
Servicios Básicos	12,594,163.16	9,721,880.43
Servicios de Arrendamiento	84,551.12	54,810.28
Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios	1,134,516.31	1,218,918.40
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	382,917.50	208,165.85
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	1,355,002.09	2,008,670.66
Servicios de Comunicación Social y Publicidad	372,432.00	316,305.32
Servicios de Traslado y Viáticos	129,407.24	198,914.47
Servicios Oficiales	6,077,719.60	858,122.40
Otros Servicios Generales	757,715.76	422,155.66
Transferencias Internas al Sector Público	8,212,466.10	10,693,485.75
Transferencias a Entidades Paraestatales	92,372.88	92,372.88
Ayudas Sociales a Personas	1,410,920.48	1,079,513.49
Ayudas Sociales a Instituciones	254,498.00	297,956.68
Pensiones	7,221,031.99	6,772,485.15
Intereses de la Deuda Pública Interna	524,891.48	158,452.56
Comisiones de la Deuda Pública Interna	779.52	330.60
Gastos de la Deuda Pública Interna	24,162.00	10,500.00

#### 2) Otros Gastos

Descripción	2023	2022
Depreciación de Bienes Muebles	293,539.05	327,764.66

### 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	614,708,503.19	570,463,434.39
Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	0.00	0.00
Resultados de Ejercicios Anteriores	614,708,503.19	570,463,434.39

### IV) Notas al Estado de Flujos de Efectivo

#### 1) Efectivo y Equivalentes

Descripción	2023	2022
Efectivo	102,742.99	102,645.88
Bancos/Tesorería	40,990,513.58	35,166,736.17
Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	6,407,719.48	6,407,719.48

#### 2) Adquisición de Bienes Muebles e Inmuebles

Descripción	
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	10,278,746.23
Terrenos	0.00
Edificios no Habitacionales	0.00
Infraestructura	0.00
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	10,278,746.23
Bienes Muebles	79,860.00
Mobiliario y equipo de Administración	62,460.00
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	0.00
Vehículos y Equipo de Transporte	17,400.00
Equipo de Defensa y Seguridad	0.00
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	0.00

#### 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	293,539.05	327,764.66

## V) Conciliación Presupuestaria y Contable

### 1) Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables

<b>1. Ingresos Presupuestarios</b>	<b>140,871,022.22</b>
<b>2. Más Ingresos contables no presupuestarios</b>	<b>129,168.89</b>
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	5,495,194.00
2.6 Otros Ingresos Contables No Presupuestarios	-5,366,025.11
<b>3. Menos Ingresos Presupuestarios No Contables</b>	<b>0.00</b>
3.1 Aprovechamientos Patrimoniales	0.00
3.2 Ingresos Derivados de Financiamientos	0.00
3.3 Otros Ingresos Presupuestarios No Contables	0.00
<b>Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)</b>	<b>141,000,191.11</b>

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

VICTOR MANUEL PARRA MELESIO

TESORERO MUNICIPAL

JUAN FERNANDO LEON GARCIA

REG. COM. DE HACIENDA