



SISTEMA PARA EL DIF DEL MUNICIPIO DE MOCORITO A.C.  
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
AL 31 DE MARZO DE 2023  
a) NOTAS DE DESGLOSE  
(Cifras en Pesos)

IC-NEF-06-2303

## I) Notas al Estado de Situación Financiera

---

### Activo

#### 1) Efectivo y Equivalentes

Descripción	2023	2022
Efectivo	5,000.00	5,000.00
Bancos/Tesorería	207,281.02	129,935.32

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

Descripción	2023	2022
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	0.00	8,500.87
Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo	246,071.24	246,071.24

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

Descripción	2023	2022
Terrenos	25,000.00	25,000.00
Edificios no Habitacionales	1,069,559.28	1,069,559.28
Otros Bienes Inmuebles	450,000.00	450,000.00

#### 4) Inversiones Financieras

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

Descripción	2023	2022
Mobiliario y Equipo de Administración	593,017.48	593,017.48
Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	19,140.00	19,140.00
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	5,000.00	5,000.00
Vehículos y Equipo de Transporte	86,000.00	86,000.00
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	26,980.85	26,980.85

#### 6) Estimaciones y Deterioros

Descripción	2023	2022
Depreciación Acumulada de Bienes Inmuebles	224,925.71	224,925.71
Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	447,519.50	439,466.87

#### 7) Otros Activos

### Pasivo

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

Descripción	2023	2022
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	121,272.57	8,090.00
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	26,970.36	95,745.09
Ingresos por Clasificar	298,750.00	298,750.00

#### 2) Cuentas por Pagar a Largo Plazo

## II) Notas al Estado de Actividades

---

### Ingresos de Gestión

## 1) Ingresos Presupuestales

Descripción	2023	2022
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios de Organismos Descentralizados del Sector Público	69,189.00	84,503.00
Subsidios y Subvenciones	2,365,500.00	8,862,000.00
	0.00	23,560.00

## 2) Otros Ingresos

Descripción	2023	2022
Otros Ingresos Financieros	1,198.00	0.00

## Gastos y Otras Perdidas

### 1) Gastos Presupuestales

Descripción	2023	2022
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	219,440.00	752,408.79
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	734,697.51	2,606,659.72
Remuneraciones Adicionales y Especiales	34,080.00	703,269.47
Seguridad Social	70,049.65	213,916.65
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	196,257.81	653,226.14
Alimentos y Utensilios	80,403.19	389,225.62
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	122,852.84	380,414.14
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	238,822.03	1,122,803.07
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	0.00	34,110.21
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	69,625.41	173,676.71
Servicios Básicos	30,168.75	159,201.49
Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios	18,566.57	69,099.71
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	1,740.00	16,309.12
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	58,188.02	222,863.53
Servicios de Traslado y Viáticos	57,671.09	167,490.49
Servicios Oficiales	239,538.12	595,068.95
Otros Servicios Generales	195,275.61	510,181.00
Ayudas Sociales a Personas	42,073.41	201,019.50
Ayudas Sociales por Desastres Naturales y Otros Siniestros	0.00	4,800.00
Donativos a Instituciones sin Fines de Lucro	2,000.00	7,000.00

### 2) Otros Gastos

Descripción	2023	2022
Depreciación de Bienes Muebles	8,052.63	33,611.48

## III) Notas al Estado de Variación de la Hacienda Pública

Descripción	2023	2022
HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO	1,895,977.37	1,942,270.16
Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	16,384.36	-46,292.79
Resultados de Ejercicios Anteriores	1,895,977.37	1,942,270.16

## IV) Notas al Estado de Flujos de Efectivo

### 1) Efectivo y Equivalentes

Descripción	2023	2022
Efectivo	5,000.00	5,000.00
Bancos/Tesorería	207,281.02	129,935.32

## 2) Adquisición de Bienes Muebles e Inmuebles

Descripción	
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0.00
Terrenos	0.00
Edificios no Habitacionales	0.00
Otros Bienes Inmuebles	0.00
Bienes Muebles	0.00
Mobiliario y Equipo de Administración	0.00
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	0.00
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0.00
Vehículos y Equipo de Transporte	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
Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios	8,331.73	-79,904.27
OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	8,052.63	33,611.48
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	8,052.63	33,611.48
Depreciación de Bienes Muebles	8,052.63	33,611.48

## V) Conciliación Presupuestaria y Contable

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

<b>1. Ingresos Presupuestarios</b>	<b>2,434,689.00</b>
2.1 Ingresos Financieros	1,198.00
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	0.00
<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>2,435,887.00</b>
<b>2. Más Ingresos contables no presupuestarios</b>	<b>1,198.00</b>

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

LIC. KARLA LETICIA BARRANCAS MEDINA

LIC. KARLA LETICIA BARRANCAS MEDINA

LIC. GUADALUPE SUÁREZ PÉREZ

---

DIRECTOR

---

DIRECTOR

---

SECRETARIA

## 2) Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y Contables

<b>1. Total de egresos (presupuestarios)</b>	<b>2,411,450.01</b>
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	0.00
2.7 Equipo de Defensa y Seguridad	0.00
2.8 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	0.00
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	0.00
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
<b>3. Más gastos contables no presupuestales</b>	<b>8,052.63</b>
3.1 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	8,052.63
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
<b>4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)</b>	<b>2,419,502.64</b>
<b>2. Menos egresos presupuestarios no contables</b>	<b>0.00</b>

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

LIC. KARLA LETICIA BARRANCAS MEDINA

LIC. KARLA LETICIA BARRANCAS MEDINA

LIC. GUADALUPE SUÁREZ PÉREZ

\_\_\_\_\_  
DIRECTOR

\_\_\_\_\_  
DIRECTOR

\_\_\_\_\_  
SECRETARIA

## b) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

### a) CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS

7610	Bienes Bajo Contrato en Concesión	743,802.35
8110	Ley de Ingresos Estimada	9,672,000.00
8220	Presupuesto de Egresos por Ejercer	7,260,549.99
8250	Presupuesto de Egresos Devengado	121,272.57
8270	Presupuesto de Egresos Pagado	2,290,177.44

### CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS

7620	Contrato de Concesión por Bienes	743,802.35
8120	Ley de Ingresos por Ejecutar	7,237,311.00
8150	Ley de Ingresos Recaudada	2,434,689.00
8210	Presupuesto de Egresos Aprobado	9,672,000.00

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

LIC. KARLA LETICIA BARRANCAS MEDINA

LIC. KARLA LETICIA BARRANCAS MEDINA

LIC. GUADALUPE SUÁREZ PÉREZ

---

DIRECTOR

---

DIRECTOR

---

SECRETARIA