MUNICIPIO DE ELOTA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE OCTUBRE DE 2017

a) NOTAS DE DESGLOSE

I) Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

1) Efectivo y Equivalentes

Descripción	2017	2016
Efectivo	20,000.00	23,000.00
Bancos/Tesorería	76,868,402.74	25,621,820.62
Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	2,470,807.26	17,746,054.55
Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	0.00	34,603.00

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

Descripción	2017	2016
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	4,734,454.49	3,478,630.20
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	1,407,246.62	2,658,903.28

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

Descripción	2017	2016
Terrenos	73,105,244.42	55,247,003.03
Edificios no Habitacionales	38,777,620.52	34,293,180.94
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	6,843,618.89	30,500,024.50
Construcciones en Proceso en Bienes Propios	610,513.92	2,436,781.82

4) Inversiones Financieras

5) Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

Descripción	2017	2016
Mobiliario y Equipo de Administración	4,984,094.80	4,687,143.71
Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	281,859.62	263,260.53
Vehículos y Equipo de Transporte	14,080,417.93	10,847,888.09
Equipo de Defensa y Seguridad	1,778,689.10	419,183.60
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	26,925,964.32	24,866,901.03

6) Estimaciones y Deterioros

Descripción	2017	2016
Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	38.82	38.82

7) Otros Activos

Pasivo

1) Cuentas por Pagar a Corto Plazo

Descripción	2017	2016
Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	5,924,968.89	5,164,596.38
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	2,689,454.73	2,457,890.16
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	1,187,818.62	1,026,557.65
Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	712,193.34	448,714.88
CREDITO BANOBRAS 6781	63,935.96	57,873.97
Fondos en Administración a Corto Plazo	2,072,373.11	1,639,192.45

2) Cuentas por Pagar a Largo Plazo

Descripción	2017	2016
CREDITO BANOBRAS 6781	5,955,124.93	6,323,300.69

II) Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión

1) Ingresos Presupuestales

Descripción	2017	2016
Impuestos Sobre el Patrimonio	4,158,650.77	3,994,503.58
Impuestos Sobre la Producción, el Consumo y las Transacciones	10,646,449.55	10,165,178.33
Accesorios de Impuestos	31,762.78	101.00
Otros Impuestos	2,150,623.46	2,087,472.56
Contribuciones de Mejoras por Obras Públicas	0.00	1,097,341.40
Derechos por el Uso, Goce, Aprovechamiento o Explotación de Bienes de Dominio Público	349,958.50	326,881.93
Derechos por Prestación de Servicios	1,305,776.26	1,523,338.64
Productos Derivados del Uso y Aprovechamiento de Bienes no Sujetos a Régimen de Dominio Público	90,589.82	354,939.92
Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal	512,272.67	908,901.61
Multas	127,482.82	38,920.62
Reintegros	840,840.19	0.00
Otros Aprovechamientos	1,271,731.40	17,950.00
Impuestos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	1,700,486.94	1,675,046.52
Contribuciones de Mejoras, Derechos, Productos y Aprovechamientos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	128,187.70	127,000.14
Participaciones	85,707,955.64	86,280,405.96
Aportaciones	46,770,882.16	41,810,062.64
Convenios	35,355,561.85	34,574,399.27
Ayudas Sociales	60,955.14	85,992.00

2) Otros Ingresos

Gastos y Otras Perdidas

1) Gastos Presupuestales

Descripción	2017	2016
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	925,484.00	289,262.88
Materiales y Suministros para Seguridad	192,090.80	120,000.00
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	2,101,792.32	912,732.81
Servicios Básicos	9,296,248.73	9,362,159.68
Servicios de Arrendamiento	226,278.03	208,046.00
Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios	1,568,753.04	1,845,883.71
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	770,897.68	442,820.26
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	2,336,881.19	2,678,272.76
Servicios de Comunicación Social y Publicidad	495,590.00	296,083.56
Servicios de Traslado y Viáticos	881,183.33	531,270.08
Servicios Oficiales	716,183.87	457,782.92
Otros Servicios Generales	2,880,855.70	2,020,997.02
Asignaciones al Sector Público	19,568,942.45	14,372,381.84
Transferencias a Entidades Paraestatales	1,237,184.26	1,147,340.33
Subsidios	0.00	1,091.02
Ayudas Sociales a Personas	1,199,829.97	1,694,393.49
Becas	1,543,175.00	1,567,400.00
Ayudas Sociales a Instituciones	1,657,938.58	2,139,727.22
Pensiones	859,328.70	1,584,965.08
Jubilaciones	1,609,835.81	0.00
Convenios de Descentralización y Otros	5,536,000.00	11,554,778.07
Intereses de la Deuda Pública Interna	419,623.35	327,667.55
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	28,597,019.53	27,223,591.97
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	1,466,566.33	1,578,900.53
Remuneraciones Adicionales y Especiales	8,656,799.54	9,679,306.88
Seguridad Social	5,232,691.00	2,963,296.43
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	7,895,151.51	6,338,743.40
Pago de Estímulos a Servidores Públicos	75,721.57	19,500.00
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	1,343,113.07	1,103,702.73
Alimentos y Utensilios	324,495.24	535,432.26
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	5,615.25	12,258.21
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	8,990,954.57	8,432,049.17

2) Otros Gastos

Descripción	2017	2016
Disminución de Bienes por pérdida, obsolescencia y deterioro	0.00	182,437.91

III) Notas al Estado de Variación de la Hacienda Pública

Descripción	2017	2016
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO	11,658.00	11,658.00
Donaciones de Capital	11,658.00	11,658.00
HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO	161,714,894.08	122,591,864.63
Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	0.00	0.00
Resultados de Ejercicios Anteriores	167,029,852.08	127,905,754.63
Reservas	-5,314,958.00	-5,313,890.00

IV) Notas al Estado de Flujos de Efectivo

1) Efectivo y Equivalentes

Descripción	2017	2016
Efectivo	20,000.00	23,000.00
Bancos/Tesorería	76,868,402.74	25,621,820.62
Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	2,470,807.26	17,746,054.55
Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	0.00	34,603.00

2) Adquisicion de Bienes Muebles e Inmuebles

Descripción	
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	7,454,132.81
Terrenos	0.00
Edificios no Habitacionales	0.00
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	6,843,618.89
Construcciones en Proceso en Bienes Propios	610,513.92
Bienes Muebles	4,891,239.91
Mobiliario y Equipo de Administración	175,039.72
Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	18,599.09
Vehículos y Equipo de Transporte	3,301,529.84
Equipo de Defensa y Seguridad	1,359,505.50
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	36,565.76

V) Conciliación Presupuestaria y Contable

1) Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables

1. Ingresos Presupuestarios		**191,210,167.65**
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)		**191,210,167.65**

2) Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y Contables

1. Total de egresos (presupuestarios)		**130,327,044.40**
2. Menos egresos presupuestarios no contables		**11,410,580.18**
Mobiliario y equipo de administración	143,925.18	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	18,599.09	
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	0.00	
Vehículos y equipo de transporte	3,232,529.84	
Equipo de defensa y seguridad	524,827.50	
Maquinaria, otros equipos y herramientas	36,565.76	
Activos biológicos	0.00	
Bienes inmuebles	0.00	
Activos intangibles	0.00	
Obra pública en bienes propios	1,196,174.80	
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	6,257,958.01	
3. Más gastos contables no presupuestales		**0.00**
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortiz	0.00	
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)		**118,916,464.22**

b) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

a) CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS

7241	Impuestos y Derechos Rezagos predial urbano	16,557,535.92
7611	Bienes Bajo Contrato en Concesión	3,089,274.61
8110	Ley de Ingresos Estimada	165,212,455.27
8130	Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	47,700,926.70
8220	Presupuesto de Egresos por Ejercer	80,171,962.14
8240	Presupuesto de Egresos Comprometido	2,414,375.43
8250	Presupuesto de Egresos Devengado	2,363,953.09
8270	Presupuesto de Egresos Pagado	127,963,091.31

CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS

7261	Impuestos y Derechos Rezagos predial urbano	16,557,535.92
7631	Bienes Bajo Contrato en Comodato	3,089,274.61
8120	Ley de Ingresos por Ejecutar	21,703,214.32
8150	Ley de Ingresos Recaudada	191,210,167.65
8210	Presupuesto de Egresos Aprobado	165,212,455.27
8230	Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	47,700,926.70