MUNICIPIO DE ELOTA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE 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	0.00
Bancos/Tesorería	38,659,987.70	12,155,117.40
Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	2,492,522.50	2,352,626.67

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

Descripción	2017	2016
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	4,640,030.32	3,705,898.35
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	964,409.21	1,086,860.29

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

Descripción	2017	2016
Terrenos	73,105,244.42	73,105,244.42
Edificios no Habitacionales	38,988,201.90	38,777,620.52

4) Inversiones Financieras

5) Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

Descripción	2017	2016
Mobiliario y Equipo de Administración	5,023,993.30	4,841,237.62
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	27,311,670.48	26,889,398.56

6) Estimaciones y Deterioros

Descripción	2017	2016
Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	3,434,022.36	38.82

7) Otros Activos

Pasivo

1) Cuentas por Pagar a Corto Plazo

Descripción	2017	2016
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	3,010,321.57	413,688.80
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	2,282,423.23	2,179,944.44
Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	701,335.51	378,942.16
CREDITO BANOBRAS 6781	0.00	0.00
Fondos en Administración a Corto Plazo	250,748.11	250,748.11

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 los Ingresos	144,000.00	0.00
Impuestos Sobre el Patrimonio	4,756,374.17	4,506,938.91
Impuestos Sobre la Producción, el Consumo y las Transacciones	10,851,717.53	10,385,292.75
Accesorios de Impuestos	50,485.00	101.00
Otros Impuestos	2,323,584.22	2,259,936.39
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	437,357.82	429,679.99
Derechos por Prestación de Servicios	1,426,534.55	1,809,440.32
Productos Derivados del Uso y Aprovechamiento de Bienes no Sujetos a Régimen de Dominio Público	116,584.61	428,713.02
Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal	735,130.23	946,063.61
Multas	141,757.35	50,120.62
Reintegros	840,840.19	0.00
Otros Aprovechamientos	2,202,349.40	76,539.25
Impuestos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	2,135,528.45	1,975,830.61
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	140,918.95	146,366.33
Participaciones	102,113,735.22	100,762,440.06
Aportaciones	51,808,420.35	46,421,286.08
Convenios	36,482,917.17	47,623,110.60
Ayudas Sociales	85,293.96	88,056.00

2) Otros Ingresos

Gastos y Otras Perdidas

1) Gastos Presupuestales

Descripción	2017	2016
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	33,085,555.32	31,834,198.89
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	1,975,507.53	1,908,284.21
Remuneraciones Adicionales y Especiales	12,069,306.47	12,524,733.21
Seguridad Social	5,978,696.96	3,597,582.47
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	10,603,454.09	8,736,716.42
Pago de Estímulos a Servidores Públicos	75,721.57	1,235,824.56
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	1,909,674.65	1,551,684.45
Alimentos y Utensilios	457,361.63	660,247.70
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	9,157.42	106,441.11
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	10,891,267.32	10,029,986.77
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	1,214,426.08	537,317.28
Materiales y Suministros para Seguridad	1,551,878.18	1,219,401.60
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	2,402,322.38	1,087,601.36
Servicios Básicos	11,324,200.78	11,296,544.05
Servicios de Arrendamiento	266,559.03	299,081.42
Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios	3,470,430.46	2,645,533.04
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	821,218.02	516,462.51
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	2,831,702.24	3,128,298.75
Servicios de Comunicación Social y Publicidad	641,390.00	523,244.98
Servicios de Traslado y Viáticos	1,030,215.07	611,397.38
Servicios Oficiales	989,410.57	772,888.08
Otros Servicios Generales	3,676,472.18	2,763,031.59
Asignaciones al Sector Público	25,220,658.31	16,837,869.18
Transferencias a Entidades Paraestatales	1,382,953.07	1,267,955.46
Subsidios	664.00	27,821.02
Ayudas Sociales a Personas	1,574,503.71	1,965,388.67
Becas	2,071,600.00	2,212,700.00
Ayudas Sociales a Instituciones	2,440,955.08	3,872,456.72
Pensiones	866,746.22	2,003,849.38
Jubilaciones	2,137,285.66	0.00
Donativos a Instituciones sin Fines de Lucro	22,800.00	0.00
Convenios de Descentralización y Otros	6,760,000.00	16,396,660.43
Intereses de la Deuda Pública Interna	502,865.67	398,571.76

2) Otros Gastos

Descripción	2017	2016
Depreciación de Bienes Muebles	3,433,983.54	0.00
Disminución de Bienes por pérdida, obsolescencia y deterioro	0.00	189,366.82
Otros Gastos Varios	126.68	0.00
Construcción en Bienes no Capitalizable	32,673,239.81	33,864,865.94

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	161,313,642.38	122,544,234.38
Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	0.00	0.00
Resultados de Ejercicios Anteriores	170,241,374.11	127,858,124.38
Reservas	-5,314,958.00	-5,313,890.00
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-3,612,773.73	0.00

IV) Notas al Estado de Flujos de Efectivo

1) Efectivo y Equivalentes

Descripción	2017	2016
Efectivo	20,000.00	0.00
Bancos/Tesorería	38,659,987.70	12,155,117.40
Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	2,492,522.50	2,352,626.67

2) Adquisicion de Bienes Muebles e Inmuebles

Descripción	
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	
Terrenos	33,094,402.57
Edificios no Habitacionales	0.00
Bienes Muebles	210,581.38
Mobiliario y Equipo de Administración	5,335,610.47
Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	233,704.12
Vehículos y Equipo de Transporte	18,599.09
Equipo de Defensa y Seguridad	3,301,529.84
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	1,359,505.50
	422,271.92

V) Conciliación Presupuestaria y Contable

1) Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables

1. Ingresos Presupuestarios **216,793,529.17**

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) **216,793,529.17**

2. Más Ingresos contables no presupuestarios **0.00**

2) Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y Contables

1. Total de egresos (presupuestarios)		**187,891,008.65**
2. Menos egresos presupuestarios no contables		**37,265,873.22**
Mobiliario y equipo de administración	183,823.68	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	60,826.25	
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	380,044.76	
Activos biológicos	0.00	
Bienes inmuebles	0.00	
Activos intangibles	0.00	
Obra pública en bienes propios	3,436,096.58	
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	29,447,724.61	
3. Más gastos contables no presupuestales		**3,434,110.22**
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortiz	3,433,983.54	
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	126.68	
Otros Gastos Contables No Presupuestales	0.00	
Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)		**154,059,245.65**

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
7750	Bienes históricos en custodia	2.00
8110	Ley de Ingresos Estimada	165,212,455.27
8130	Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	57,499,866.95
8220	Presupuesto de Egresos por Ejercer	34,696,723.19
8240	Presupuesto de Egresos Comprometido	124,590.38
8250	Presupuesto de Egresos Devengado	2,683,443.94
8270	Presupuesto de Egresos Pagado	185,207,564.71

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
7760	Custodia de bienes históricos	2.00
8120	Ley de Ingresos por Ejecutar	5,918,793.05
8150	Ley de Ingresos Recaudada	216,793,529.17
8210	Presupuesto de Egresos Aprobado	165,212,455.27
8230	Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	57,499,866.95