



## SISTEMA MUNICIPAL PARA EL DIF DEL MUNICIPIO DE ELOTA

### NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

#### a) NOTAS DE DESGLOSE

IC-NEF-06-1812

### I) Notas al Estado de Situación Financiera

---

#### Activo

##### 1) Efectivo y Equivalentes

Descripción	2018	2017
Efectivo	3,385.81	3,385.81
Bancos/Tesorería	425,633.79	135,814.79

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

Descripción	2018	2017
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	405.50	405.50
Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo	23,009.24	13,141.56
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	224,806.15	165,895.75

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

Descripción	2018	2017
Edificios no Habitacionales	1,742,797.60	1,742,797.60

##### 4) Inversiones Financieras

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

Descripción	2018	2017
Mobiliario y Equipo de Administración	511,457.40	578,378.36
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	35,001.91	25,952.62
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	221,037.60	223,505.60
Vehículos y Equipo de Transporte	506,078.00	506,078.00
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	110,986.00	191,077.86

##### 6) Estimaciones y Deterioros

Descripción	2018	2017
Depreciación Acumulada de Bienes Inmuebles	699,811.80	699,811.80
Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	665,118.19	678,843.66

##### 7) Otros Activos

#### Pasivo

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

Descripción	2018	2017
Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	2,839.20	0.00
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	6.87	137,431.87
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	753,818.93	678,094.00

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

### II) Notas al Estado de Actividades

---

#### Ingresos de Gestión

## 1) Ingresos Presupuestales

Descripción	2018	2017
Productos Derivados del Uso y Aprovechamiento de Bienes no Sujetos a Régimen de Dominio Público	612.17	0.00
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios Producidos en Establecimientos del Gobierno del Sector Público	618,555.57	955,322.31
Ayudas Sociales	13,442,414.64	10,856,531.10
	188,008.44	175,167.50

## 2) Otros Ingresos

Descripción	2018	2017
Otros Ingresos y Beneficios Varios	3,718.90	50,000.00

## Gastos y Otras Perdidas

### 1) Gastos Presupuestales

Descripción	2018	2017
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	6,023,035.56	5,368,955.69
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	99,007.82	0.00
Remuneraciones Adicionales y Especiales	1,635,877.50	1,489,978.83
Seguridad Social	309,383.12	30,616.17
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	787,663.85	781,817.23
Pago de Estímulos a Servidores Públicos	115,306.77	74,182.38
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	213,552.60	257,842.35
Alimentos y Utensilios	379,169.29	227,642.57
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	40,060.66	29,135.27
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	798,697.30	986,613.55
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	37,372.02	67,657.02
Servicios Básicos	142,279.76	248,038.69
Servicios de Arrendamiento	52,149.44	52,528.20
Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios	91,150.36	174,812.00
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	51,173.17	39,168.35
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	96,970.26	114,185.47
Servicios de Traslado y Viáticos	100,137.39	195,804.78
Servicios Oficiales	1,197,488.68	1,113,841.18
Otros Servicios Generales	892,313.83	654,653.59
Ayudas Sociales a Personas	204,752.89	50,254.00
Ayudas Sociales a Instituciones	41,200.00	43,990.00
Jubilaciones	453,835.77	353,345.40

### 2) Otros Gastos

Descripción	2018	2017
Depreciación de Bienes Muebles	26,681.38	159,963.46
Disminución de Bienes por pérdida, obsolescencia y deterioro	110,874.99	0.00

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

Descripción	2018	2017
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO	1,367,562.67	1,367,562.67
Aportaciones	1,313,074.67	1,313,074.67
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	54,488.00	54,488.00
HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO	260,179.34	743,316.02
Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	0.00	0.00
Resultados de Ejercicios Anteriores	263,160.75	743,316.02
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-2,971.41	0.00

## IV) Notas al Estado de Flujos de Efectivo

### 1) Efectivo y Equivalentes

Descripción	2018	2017
Efectivo	3,365.81	3,365.81
Bancos/Tesorería	425,633.79	135,814.79

## 2) Adquisición de Bienes Muebles e Inmuebles

Descripción	
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0.00
Edificios no Habitacionales	0.00
Bienes Muebles	10,849.29
Mobiliario y Equipo de Administración	0.00
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	10,849.29
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0.00
Vehículos y Equipo de Transporte	0.00
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	0.00

## V) Conciliación Presupuestaria y Contable

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

<b>1. Ingresos Presupuestarios</b>		<b>14,249,590.82</b>
<b>2. Más Ingresos contables no presupuestarios</b>		<b>3,718.90</b>
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	3,718.90	
Otros Ingresos contables no presupuestarios	0.00	
<b>3. Menos Ingresos presupuestarios no contables</b>		<b>0.00</b>
Productos de capital	0.00	
Aprovechamientos de capital	0.00	
Ingresos derivados de financiamientos	0.00	
Otros ingresos presupuestarios no contables	0.00	
<b>Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)</b>		<b>14,253,309.72</b>



PROF. VICTOR MANUEL ZAMORA PONCE

*Victor Manuel Zamora Ponce*

DIRECTOR

## 2) Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y Contables

<b>1. Total de egresos (presupuestarios)</b>		<b>13,773,605.33</b>
<b>2. Menos egresos presupuestarios no contables</b>		<b>10,849.29</b>
Mobiliario y equipo de administración	0.00	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	10,849.29	
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	0.00	
Vehículos y equipo de transporte	0.00	
Equipo de defensa y seguridad	0.00	
Maquinaria, otros equipos y herramientas	0.00	
Bienes inmuebles	0.00	
Activos intangibles	0.00	
Obra pública en bienes propios	0.00	
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		
<b>3. Más gastos contables no presupuestales</b>		<b>137,556.35</b>
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amorti	137,556.35	
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	
<b>Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)</b>		<b>13,900,312.39</b>
Activos biológicos	0.00	



PROFR. VICTOR MANUEL ZAMORA PONCE

*Victor Manuel Zamora Ponce*

DIRECTOR

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

### a) CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS

8110	Ley de Ingresos Estimada	12,904,155.00
8130	Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	1,544,193.81
8220	Presupuesto de Egresos por Ejercer	624,674.37
8240	Presupuesto de Egresos Comprometido	50,068.00
8270	Presupuesto de Egresos Pagado	13,773,605.33

### CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS

8120	Ley de Ingresos por Ejecutar	198,757.89
8160	Ley de Ingresos Recaudada	14,249,590.82
8210	Presupuesto de Egresos Aprobado	12,904,153.89
8230	Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	1,544,193.81

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



PROFR. VICTOR MANUEL ZAMORA PONCE

DIRECTOR