



**SISTEMA MUNICIPAL PARA EL DIF DEL MUNICIPIO DE ELOTA**

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

**AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2019**

**a) NOTAS DE DESGLOSE**

IC-NEF-06-1909

**I) Notas al Estado de Situación Financiera**

**Activo**

**1) Efectivo y Equivalentes**

Descripción	2019	2018
Efectivo	3,365.81	3,365.81
Bancos/Tesorería	560,470.12	425,633.79

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

Descripción	2019	2018
Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo	47,912.73	0.00
Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo	30,157.17	23,009.24
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	405.50	405.50
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	426,837.16	224,606.15

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

Descripción	2019	2018
Edificios no Habitacionales	1,742,797.60	1,742,797.60

**4) Inversiones Financieras**

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

Descripción	2019	2018
Mobiliario y Equipo de Administración	562,873.25	511,457.40
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	35,001.91	35,001.91
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	231,189.61	221,037.60
Vehículos y Equipo de Transporte	506,078.00	506,078.00
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	117,286.02	110,986.00

**6) Estimaciones y Deterioros**

Descripción	2019	2018
Depreciación Acumulada de Bienes Inmuebles	699,811.80	699,811.80
Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	716,108.13	665,118.19

**7) Otros Activos**

**Pasivo**

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

Descripción	2019	2018
Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	3,135.72	2,839.20
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	1,903.26	6.87
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	1,510,982.59	753,818.93
Ingresos por Clasificar	26,611.60	0.00

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

**II) Notas al Estado de Actividades**

**Ingresos de Gestión**

## 1) Ingresos Presupuestales

Descripción	2019	2018
Productos Derivados del Uso y Aprovechamiento de Bienes no Sujetos a Régimen de Dominio Público	289.59	612.17
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios Producidos en Establecimientos del Gobierno	0.00	618,555.57
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios de Organismos Descentralizados del Sector Público	470,283.87	0.00
Ayudas Sociales	9,679,629.42	13,442,414.64
	0.00	188,008.44

## 2) Otros Ingresos

Descripción	2019	2018
Otros Ingresos y Beneficios Varios	0.65	3,718.90

## Gastos y Otras Perdidas

### 1) Gastos Presupuestales

Descripción	2019	2018
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	5,702,976.72	6,023,035.56
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	0.00	99,007.82
Remuneraciones Adicionales y Especiales	258,824.64	1,635,877.50
Seguridad Social	139,222.02	309,383.12
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	288,549.69	787,863.86
Pago de Estímulos a Servidores Públicos	31,450.00	115,306.77
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	250,405.46	213,552.60
Alimentos y Utensilios	381,987.54	379,169.28
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	506.00	0.00
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	21,487.61	40,060.66
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	993,243.65	798,697.30
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	135,479.00	0.00
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	107,002.81	37,372.02
Servicios Básicos	112,259.74	142,279.76
Servicios de Arrendamiento	48,789.44	52,149.44
Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios	181,708.80	91,150.36
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	56,962.87	51,173.17
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	82,040.75	96,970.26
Servicios de Comunicación Social y Publicidad	20,091.20	0.00
Servicios de Traslado y Viáticos	97,748.99	100,137.39
Servicios Oficiales	867,817.19	1,197,466.68
Otros Servicios Generales	52,523.99	892,313.83
Ayudas Sociales a Personas	34,862.48	204,752.89
Ayudas Sociales a Instituciones	34,930.00	41,200.00
Jubilaciones	596,806.94	453,835.77
Donativos a Instituciones sin Fines de Lucro	8,719.00	0.00

### 2) Otros Gastos

Descripción	2019	2018
Depreciación de Bienes Muebles	50,989.94	26,681.36
Disminución de Bienes por pérdida, obsolescencia y deterioro	0.00	110,874.99
Otros Gastos Varios	1.41	0.00

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

Descripción	2019	2018
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	643,398.79	260,179.34
Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	1,107,274.15	1,867,455.83
Resultados de Ejercicios Anteriores	646,370.20	263,150.75
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-2,971.41	-2,971.41

## IV) Notas al Estado de Flujos de Efectivo

**1) Efectivo y Equivalentes**

Descripción	2019	2018
Efectivo	3,365.81	3,365.81
Bancos/Tesorería	560,470.12	425,633.79

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

Descripción	2019	2018
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		0.00
Edificios no Habitacionales		0.00
Bienes Muebles		67,867.88
Mobiliario y Equipo de Administración		51,415.85
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo		0.00
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio		10,152.01
Vehículos y Equipo de Transporte		0.00
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas		6,300.02

**3) Conciliación de los Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación y la cuenta de Ahorro/Desahorro**

Descripción	2019	2018
Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios	1,056,282.80	1,729,899.48
OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	50,991.35	137,556.35
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	50,989.94	137,556.35
Depreciación de Bienes Muebles	50,989.94	26,681.36
Disminución de Bienes por pérdida, obsolescencia y deterioro	0.00	110,874.99
Otros Gastos	1.41	0.00
Otros Gastos Varios	1.41	0.00

**V) Conciliación Presupuestaria y Contable**

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

<b>1. Ingresos Presupuestarios</b>	<b>10,150,202.88</b>
<b>2. Más Ingresos contables no presupuestarios</b>	<b>0.65</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	0.65
2.6 Otros Ingresos Contables No Presupuestarios	0.00
<b>3. Menos Ingresos Presupuestarios No Contables</b>	<b>0.00</b>
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>10,150,203.53</b>
3.1 Aprovechamientos Patrimoniales	0.00

LIC. MARIA DEL ROSARIO LOPEZ MADRIBAL

JEFA DE AREA ADMINISTRATIVA

PROFR. VICTOR MANUEL ZAMORA PONCE

DIRECTOR



## 2) Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y Contables

<b>1. Total de egresos (presupuestarios)</b>	<b>10,574,264.41</b>
<b>2. Menos egresos presupuestarios no contables</b>	<b>67,867.88</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	51,415.85
2.4 Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	0.00
2.5 Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	10,152.01
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	6,300.02
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
2.15 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>50,991.35</b>
3.1 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	50,989.94
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	1.41
3.7 Otros Gastos Contables No Presupuestarios	0.00
<b>4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)</b>	<b>10,557,387.88</b>
2.14 Acciones y Participaciones de Capital	0.00

LIC. MARIA DEL ROSARIO LOPEZ MADRIGAL

JEFA DE AREA ADMINISTRATIVA

PROF. VICTOR MANUEL ZAMORA PONCE

DIRECTOR



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

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

**a) CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS**

8110	Ley de Ingresos Estimada	14,721,450.00
8130	Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	1,271,021.42
8220	Presupuesto de Egresos por Ejercer	5,328,325.28
8240	Presupuesto de Egresos Comprometido	89,881.73
8250	Presupuesto de Egresos Devengado	1,896.39
8270	Presupuesto de Egresos Pagado	10,572,368.02

**CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS**

8120	Ley de Ingresos por Ejecutar	5,842,268.54
8150	Ley de Ingresos Recaudada	10,150,202.88
8210	Presupuesto de Egresos Aprobado	14,721,450.00
8230	Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	1,271,021.42

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

LIC. MARIA DEL ROSARIO LOPEZ MADRIGAL

JEFA DE AREA ADMINISTRATIVA

PROFR. VICTOR MANUEL ZAMORA PONCE

DIRECTOR

