



MUNICIPIO DE ELOTA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 DE JUNIO DE 2020
a) NOTAS DE DESGLOSE

IC-NEF-06-2006

I) Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

1) Efectivo y Equivalentes

Descripción	2020	2019
Efectivo	40,000.00	40,000.00
Bancos/Tesorería	45,906,253.82	28,594,749.28
Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	8,518,909.18	719,908.49

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

Descripción	2020	2019
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	4,477,005.44	4,377,332.93
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	3,604,458.03	3,642,526.28

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

Descripción	2020	2019
Terrenos	75,444,355.03	75,444,355.03
Edificios no Habitacionales	38,988,201.90	38,988,201.90
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	1,667,267.20	489,616.76

4) Inversiones Financieras

5) Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

Descripción	2020	2019
Mobiliario y Equipo de Administración	5,094,956.54	5,076,457.54
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	287,060.84	287,060.84
Vehículos y Equipo de Transporte	14,312,972.69	13,209,301.69
Equipo de Defensa y Seguridad	2,303,408.65	2,303,408.65
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	31,168,097.14	30,886,209.14

6) Estimaciones y Deterioros

Descripción	2020	2019
Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	13,074,694.13	10,879,896.20

7) Otros Activos

Pasivo

1) Cuentas por Pagar a Corto Plazo

Descripción	2020	2019
Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	4,747,372.38	18,598.72
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	3,493,310.69	7,586,692.80
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	1,744,186.12	2,238,850.27
Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	1,726,658.33	2,127,091.92
CREDITO BANOBRAS 6781	254,363.99	0.00
Fondos en Administración a Corto Plazo	845,608.71	10,000.00
Ingresos por Clasificar	6,232.05	4,558.97

2) Cuentas por Pagar a Largo Plazo

Descripción	2020	2019
CREDITO BANOBRAS 6781	4,602,705.18	5,099,075.18

II) Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión

1) Ingresos Presupuestales

Descripción	2020	2019
Impuestos Sobre el Patrimonio	3,683,096.25	5,035,728.40
Impuestos Sobre la Producción, el Consumo y las Transacciones	4,284,445.24	12,374,310.98
Accesorios de Impuestos	30,018.93	49,709.44
Otros Impuestos	1,353,789.67	2,468,200.87
Derechos por el Uso, Goce, Aprovechamiento o Explotación de Bienes de Dominio Público	222,937.48	614,238.43
Derechos por Prestación de Servicios	1,127,580.19	1,444,475.95
Productos Derivados del Uso y Aprovechamiento de Bienes no Sujetos a Régimen de Dominio Público	67,400.24	562,304.05
Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal	467,317.12	830,655.10
Multas	396,028.88	742,511.42
Reintegros	0.00	6,587.11
Otros Aprovechamientos	3,420,511.63	10,121,648.09
Participaciones	57,540,133.15	114,128,820.01
Aportaciones	34,608,417.09	63,488,796.45
Convenios	93,478.26	10,023,878.41
Subsidios y Subvenciones	46,001.00	67,618.52
Ayudas Sociales	0.00	2,300.00

2) Otros Ingresos

Descripción	2020	2019
Otros Ingresos y Beneficios Varios	0.00	70.01

Gastos y Otras Perdidas

1) Gastos Presupuestales

Descripción	2020	2019
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	23,797,741.18	41,154,469.35
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	1,407,769.95	3,275,779.47
Remuneraciones Adicionales y Especiales	6,816,774.52	15,087,978.06
Seguridad Social	2,384,313.59	4,997,146.23
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	4,996,153.29	14,655,814.62
Pago de Estímulos a Servidores Públicos	0.00	203,991.00
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	488,667.40	1,784,102.71
Alimentos y Utensilios	319,278.17	914,707.11
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	80,379.71	6,010.61
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	6,131,841.06	14,273,433.01
Materiales y Suministros para Seguridad	0.00	238,530.30
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	850,783.16	2,381,720.04
Servicios Básicos	5,261,451.89	11,486,791.40
Servicios de Arrendamiento	119,480.00	467,132.00
Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios	355,097.74	2,216,346.75
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	396,342.96	817,344.25
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	1,190,671.36	3,219,964.07
Servicios de Comunicación Social y Publicidad	128,480.00	762,013.14
Servicios de Traslado y Viáticos	153,112.07	826,035.02
Servicios Oficiales	316,143.24	1,375,974.18
Otros Servicios Generales	1,434,663.63	3,677,041.66
Asignaciones al Sector Público	7,595,901.00	44,631,114.79
Transferencias Internas al Sector Público	6,627,437.16	1,000,000.00
Transferencias a Entidades Paraestatales	580,798.04	1,420,178.11
Ayudas Sociales a Personas	1,338,478.39	2,023,809.43
Becas	1,404,800.00	2,571,299.00
Ayudas Sociales a Instituciones	1,118,787.73	2,636,114.50
Pensiones	228,725.25	547,423.96
Jubilaciones	2,993,456.07	4,047,900.61
Convenios de Descentralización y Otros	674,523.89	6,622,856.43
Intereses de la Deuda Pública Interna	195,791.55	504,498.49

2) Otros Gastos

Descripción	2020	2019
Depreciación de Bienes Muebles	2,194,797.93	4,364,655.89
Disminución de Bienes por pérdida, obsolescencia y deterioro	0.00	109,236.85
Otros Gastos Varios	0.00	0.32
Construcción en Bienes no Capitalizable	0.00	24,245,317.55

III) Notas al Estado de Variación de la Hacienda Pública

Descripción	2020	2019
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO	1,677,168.61	1,677,168.61
Donaciones de Capital	1,677,168.61	1,677,168.61
HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO	173,081,599.21	167,267,815.30
Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	26,600,516.14	7,190,849.64
Resultados de Ejercicios Anteriores	204,252,488.69	197,061,639.05
Reservas	-9,130,306.68	-9,130,306.68
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-22,040,582.80	-20,663,517.07

IV) Notas al Estado de Flujos de Efectivo

1) Efectivo y Equivalentes

Descripción	2020	2019
Efectivo	40,000.00	40,000.00
Bancos/Tesorería	45,906,253.82	28,594,749.28
Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	8,518,909.18	719,908.49

2) Adquisición de Bienes Muebles e Inmuebles

Descripción	2020	2019
Vehículos y Equipo de Transporte		1,103,671.00
Equipo de Defensa y Seguridad		0.00
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas		281,888.00
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		1,177,650.44
Terrenos		0.00
Edificios no Habitacionales		0.00
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público		1,177,650.44
Bienes Muebles		1,404,058.00
Mobiliario y Equipo de Administración		18,499.00
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo		0.00

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

Descripción	2020	2019
Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios	24,405,718.21	-21,528,360.97
OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	2,194,797.93	4,473,893.06
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	2,194,797.93	4,473,892.74
Depreciación de Bienes Muebles	2,194,797.93	4,364,655.89
Disminución de Bienes por pérdida, obsolescencia y deterioro	0.00	109,236.85
Otros Gastos	0.00	0.32
Otros Gastos Varios	0.00	0.32
Inversión Pública	0.00	24,245,317.55
Inversión Pública no Capitalizable	0.00	24,245,317.55
Construcción en Bienes no Capitalizable	0.00	24,245,317.55

V) Conciliación Presupuestaria y Contable

1) Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables

1. Ingresos Presupuestarios	108,183,158.07
2. Más Ingresos contables no presupuestarios	0.00
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	0.00
2.6 Otros Ingresos Contables No Presupuestarios	0.00
3. Menos Ingresos Presupuestarios No Contables	0.00
3.1 Aprovechamientos Patrimoniales	0.00
3.2 Ingresos Derivados de Financiamientos	0.00
3.3 Otros Ingresos Presupuestarios No Contables	0.00
Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)	108,183,158.07

L.A.E. ANGEL GEOVANI ESCOBAR MANJARREZ

L.C.P. JOSE RODOLFO SALCIDO FELIX

L.A.E. JESUS ALFREDO GAXIOLA VEGA

PRESIDENTE MUNICIPAL

TESORERO MUNICIPAL

REG. COM. DE HACIENDA

2) Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y Contables

1. Total de egresos (presupuestarios)

82,210,625.51

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

2. Menos egresos presupuestarios no contables

2,581,708.44

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	1,367,671.00
2.7 Equipo de Defensa y Seguridad	0.00
2.8 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	36,387.00
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	1,177,650.44
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

responsabilidad del

3. Más gastos contables no presupuestales

2,194,797.93

3.1 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	2,194,797.93
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

4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)

81,823,715.00

L.A.E. ANGEL GEOVANI ESCOBAR MANJARREZ

L.C.P. JOSE RODOLFO SALCIDO FELIX

L.A.E. JESUS ALFREDO GAXIOLA VEGA

PRESIDENTE MUNICIPAL

TESORERO MUNICIPAL

REG. COM. DE HACIENDA