



MUNICIPIO DE ELOTA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE MARZO DE 2019
a) NOTAS DE DESGLOSE

IC-NEF-06-1903

I) Notas al Estado de Situación Financiera

Activo1) Efectivo y Equivalentes

Descripción	2019	2018
Efectivo	40,000.00	40,000.00
Bancos/Tesorería	30,528,716.77	15,448,062.70
Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	3,883,534.26	678,742.84

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

Descripción	2019	2018
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	5,379,039.80	4,645,683.72
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	4,163,281.93	1,341,880.76

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

Descripción	2019	2018
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	452,810.96	0.00
Terrenos	74,744,355.03	74,744,355.03
Edificios no Habitacionales	38,988,201.90	38,988,201.90

4) Inversiones Financieras

5) Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

Descripción	2019	2018
Mobiliario y Equipo de Administración	5,089,826.57	5,069,194.76
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	301,452.12	301,452.12
Vehículos y Equipo de Transporte	13,187,401.69	13,187,401.69
Equipo de Defensa y Seguridad	1,778,689.10	1,778,689.10
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	29,339,566.27	29,267,948.28

6) Estimaciones y Deterioros

Descripción	2019	2018
Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	8,308,687.14	7,192,957.80

7) Otros Activos

Pasivo

1) Cuentas por Pagar a Corto Plazo

Descripción	2019	2018
Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	2,254,989.54	0.00
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	1,889,856.20	700,769.62
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	1,077,276.75	1,228,875.76
Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	1,471,521.51	1,113,856.26
CREDITO BANOBRAS 6781	377,208.52	35,761.75
Fondos en Administración a Corto Plazo	420,842.00	0.00
Ingresos por Clasificar	19,163.00	0.00

2) Cuentas por Pagar a Largo Plazo

Descripción	2019	2018
CREDITO BANOBRAS 6781	5,099,075.18	5,512,639.60

II) Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión

1) Ingresos Presupuestales

Descripción	2019	2018
Impuestos Sobre el Patrimonio	2,517,167.18	5,695,252.29
Impuestos Sobre la Producción, el Consumo y las Transacciones	2,452,079.27	11,742,121.87
Accesorios de Impuestos	5,964.74	49,433.17
Otros Impuestos	798,747.22	2,518,199.97
Derechos por el Uso, Goce, Aprovechamiento o Explotación de Bienes de Dominio Público	136,578.13	491,891.71
Derechos por Prestación de Servicios	286,597.74	1,706,202.27
Productos Derivados del Uso y Aprovechamiento de Bienes no Sujetos a Régimen de Dominio Público	19,348.64	895,669.32
Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal	121,778.61	910,574.34
Multas	410,249.09	217,780.40
Reintegros	6,264.00	3,326.00
Otros Aprovechamientos	910,737.10	6,193,847.78
Impuestos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	840,255.36	2,080,454.99
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	218,830.26	152,375.26
Participaciones	28,668,290.76	105,936,183.92
Aportaciones	17,198,082.77	55,377,274.01
Convenios	4,278.31	14,878,851.98
Ayudas Sociales	19,777.99	90,666.64

2) Otros Ingresos

Descripción	2019	2018
Otros Ingresos y Beneficios Varios	25.77	1.00

Gastos y Otras Perdidas

1) Gastos Presupuestales

Descripción	2019	2018
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	11,123,709.31	35,060,638.80
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	806,566.62	1,790,910.63
Remuneraciones Adicionales y Especiales	3,022,615.27	12,615,548.61
Seguridad Social	1,147,166.17	4,330,062.50
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	2,541,704.01	13,198,686.79
Pago de Estímulos a Servidores Públicos	9,471.20	761,411.60
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	591,059.39	1,720,597.40
Alimentos y Utensilios	114,613.54	724,853.88
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	1,336.98	8,563.98
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	3,315,302.82	12,383,272.20
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	606,023.39	1,500,231.84
Servicios Básicos	2,986,810.91	10,552,456.10
Servicios de Arrendamiento	93,293.00	280,351.76
Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios	189,508.50	987,482.39
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	103,871.89	937,795.04
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	1,109,590.95	3,146,126.72
Servicios de Comunicación Social y Publicidad	36,600.00	430,633.64
Servicios de Traslado y Viáticos	157,251.96	509,813.11
Servicios Oficiales	416,209.73	1,125,021.69
Otros Servicios Generales	807,586.52	4,964,613.82
Asignaciones al Sector Público	3,924,237.00	29,654,085.15
Transferencias a Entidades Paraestatales	310,581.91	1,711,951.94
Ayudas Sociales a Personas	438,466.59	1,793,249.17
Becas	526,700.00	2,543,200.00
Ayudas Sociales a Instituciones	174,300.00	3,856,638.43
Pensiones	0.00	467,601.85
Jubilaciones	1,108,952.10	3,401,831.96
Intereses de la Deuda Pública Interna	202,221.88	569,184.25
Gastos de la Deuda Pública Interna	-35,761.75	0.00

2) Otros Gastos

Descripción	2019	2018
Depreciación de Bienes Muebles	1,115,729.34	3,764,809.17
Disminución de Bienes por pérdida, obsolescencia y deterioro	0.00	23,554.26
Otros Gastos Varios	0.00	57.15
Construcción en Bienes no Capitalizable	0.00	57,720,878.28

III) Notas al Estado de Variación de la Hacienda Pública

Descripción	2019	2018
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	167,653,223.32	171,667,059.77
Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	-3,596,007.19	0.00
Resultados de Ejercicios Anteriores	200,674,943.58	200,674,943.58
Reservas	-9,130,306.68	-9,130,306.68
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-20,295,406.39	-19,877,577.13

IV) Notas al Estado de Flujos de Efectivo

1) Efectivo y Equivalentes

Descripción	2019	2018
Efectivo	40,000.00	40,000.00
Bancos/Tesorería	30,528,716.77	15,448,062.70
Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	3,883,534.26	678,742.84

2) Adquisición de Bienes Muebles e Inmuebles

Descripción	
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	452,810.96
Terrenos	0.00
Edificios no Habitacionales	0.00
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	452,810.96
Bienes Muebles	92,249.80
Mobiliario y Equipo de Administración	20,631.81
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	0.00
Vehículos y Equipo de Transporte	0.00
Equipo de Defensa y Seguridad	0.00
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	71,617.99

V) Conciliación Presupuestaria y Contable

1) Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables

1. Ingresos Presupuestarios		54,615,027.17
2. Más Ingresos contables no presupuestarios		25.77
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	25.77	
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)		54,615,052.94

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)		36,447,168.30
2. Menos egresos presupuestarios no contables		688,998.98
Mobiliario y equipo de administración	12,156.80	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	0.00	
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	80,093.00	
Activos biológicos	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	143,938.22	
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (adefas)	0.00	
Otros Egresos Presupuestales No Contables	452,810.96	
3. Más gastos contables no presupuestales		1,115,729.34
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y	1,115,729.34	
Provisiones	0.00	
Disminución de Inventarios	0.00	
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u	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)		36,873,898.66

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