



# SISTEMA MUNICIPAL PARA EL DIF DEL MUNICIPIO DE ELOTA

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 30 DE JUNIO DE 2026

### b) NOTAS DE DESGLOSE

(Cifras en Pesos)

IC-NEF-06-2606

## I) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

| Ingresos y Otros Beneficios |                                                                                                 |              |
|-----------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|
| Cuenta                      | Descripción                                                                                     | Saldo        |
| 4151                        | Productos Derivados del Uso y Aprovechamiento de Bienes no Sujetos a Régimen de Dominio Público | 134.05       |
| 4173                        | Ingresos por Venta de Bienes y Servicios de Organismos Descentralizados                         | 338,192.00   |
| 4221                        | del Sector Público                                                                              | 9,808,938.00 |

| Gastos y Otras Pérdidas |                                                                           |              |
|-------------------------|---------------------------------------------------------------------------|--------------|
| Cuenta                  | Descripción                                                               | Saldo        |
| 5111                    | Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente                         | 6,118,968.59 |
| 5113                    | Remuneraciones Adicionales y Especiales                                   | 254,826.07   |
| 5114                    | Seguridad Social                                                          | 542,327.99   |
| 5115                    | Otras Prestaciones Sociales y Económicas                                  | 359,874.14   |
| 5121                    | Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales | 147,535.30   |
| 5122                    | Alimentos y Utensilios                                                    | 265,623.71   |
| 5125                    | Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio                        | 22,496.76    |
| 5126                    | Combustibles, Lubricantes y Aditivos                                      | 288,784.04   |
| 5129                    | Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores                            | 71,765.85    |
| 5131                    | Servicios Básicos                                                         | 73,359.88    |
| 5132                    | Servicios de Arrendamiento                                                | 38,976.00    |
| 5133                    | Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios         | 61,480.00    |
| 5134                    | Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales                            | 10,045.60    |
| 5135                    | Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación        | 121,202.13   |
| 5137                    | Servicios de Traslado y Viáticos                                          | 62,785.82    |
| 5138                    | Servicios Oficiales                                                       | 815,928.96   |
| 5139                    | Otros Servicios Generales                                                 | 47,723.80    |
| 5241                    | Ayudas Sociales a Personas                                                | 59,000.00    |

## II) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

### Activo

| EFECTIVO Y EQUIVALENTES |                                                                |           |
|-------------------------|----------------------------------------------------------------|-----------|
| Cuenta                  | Descripción                                                    | Saldo     |
| 1111                    | Efectivo                                                       | 32,157.40 |
| 1112                    | Bancos/Tesorería                                               | 11,332.24 |
| 1113                    | Bancos/Dependencias y Otros                                    | 0.00      |
| 1114                    | Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)                         | 0.00      |
| 1115                    | Fondos con Afectación Específica                               | 0.00      |
| 1116                    | Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración | 0.00      |
| 1119                    | Otros Efectivos y Equivalentes                                 | 0.00      |
| 1121                    | Inversiones Financieras de Corto Plazo                         | 0.00      |

| CUENTAS POR COBRAR DE CONTRIBUCIONES |                                      |        |
|--------------------------------------|--------------------------------------|--------|
| Cuenta                               | Descripción                          | Saldo  |
| 1122                                 | Cuentas por Cobrar a Corto Plazo     | 405.50 |
| 1124                                 | Ingresos por Recuperar a Corto Plazo | 0.00   |

| DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO Y EQUIVALENTES, Y BIENES O SERVICIOS |                                                                                          |            |
|------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------|------------|
| Cuenta                                                           | Descripción                                                                              | Saldo      |
| 1123                                                             | Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo                                               | 134,518.51 |
| 1125                                                             | Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo                                     | 114,159.05 |
| 1126                                                             | Préstamos Otorgados a Corto Plazo                                                        | 0.00       |
| 1129                                                             | Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo                           | 26,323.78  |
| 1131                                                             | Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo | 95,539.42  |
| 1132                                                             | Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Inmuebles y Muebles a Corto Plazo       | 0.00       |
| 1133                                                             | Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Intangibles a Corto Plazo               | 0.00       |
| 1134                                                             | Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo                                 | 0.00       |
| 1139                                                             | Otros Derechos a Recibir Bienes o Servicios a Corto Plazo                                | 0.00       |

| INVENTARIOS |                                                                         |       |
|-------------|-------------------------------------------------------------------------|-------|
| Cuenta      | Descripción                                                             | Saldo |
| 1141        | Inventario de Mercancías para Venta                                     | 0.00  |
| 1142        | Inventario de Mercancías Terminadas                                     | 0.00  |
| 1143        | Inventario de Mercancías en Proceso de Elaboración                      | 0.00  |
| 1144        | Inventario de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción | 0.00  |
| 1145        | Bienes en Tránsito                                                      | 0.00  |

| ALMACENES |                                                |        |
|-----------|------------------------------------------------|--------|
| Cuenta    | Descripción                                    | Saldo  |
| 1151      | Almacén de Materiales y Suministros de Consumo | 546.50 |

La valuación de los materiales de Almacén se calcula con el método de promedio ponderado, ya que es necesario mantener actualizados los valores de almacén y que no pierdan valor con motivo de inflación Los cambios en el método de valuación impactarían en la información financiera al modificarse el valor de las entradas y salidas con diferentes costos y mezcla de antigüedad de éstas

| FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS |                                             |       |
|---------------------------------------------|---------------------------------------------|-------|
| Cuenta                                      | Descripción                                 | Saldo |
| 1213                                        | Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos | 0.00  |

| PARTICIPACIONES Y APORTACIONES DE CAPITAL, INVERSIONES A LARGO PLAZO Y TÍTULOS Y VALORES A LARGO PLAZO |                                           |       |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|-------|
| Cuenta                                                                                                 | Descripción                               | Saldo |
| 1211                                                                                                   | Inversiones a Largo Plazo                 | 0.00  |
| 1212                                                                                                   | Títulos y Valores a Largo Plazo           | 0.00  |
| 1214                                                                                                   | Participaciones y Aportaciones de Capital | 0.00  |

| BIENES MUEBLES |                                                                                       |            |            |               |            |                        |                  |          |
|----------------|---------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|---------------|------------|------------------------|------------------|----------|
| RUBRO          | NOMBRE                                                                                | MONTO      | NATURALEZA | DEPRECIACION  |            | METODO DE DEPRECIACIÓN | TASA DETERMINADA | CRITERIO |
|                |                                                                                       |            |            | DEL EJERCICIO | ACUMULADA  |                        |                  |          |
| 12411          | Muebles de Oficina y Estantería                                                       | 486,725.70 |            | 0.00          | 340,290.32 | ANUAL                  | 10.83            | CONAC    |
| 12412          | Muebles, Excepto de Oficina y Estantería                                              | 18,800.00  |            | 0.00          | 7,960.10   | ANUAL                  | 10.42            | CONAC    |
| 12413          | Equipo de Cómputo                                                                     | 80,428.65  |            | 0.00          | 67,707.48  | ANUAL                  | 17.67            | CONAC    |
| 12419          | OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPOS DE ADMINISTRACION ( EQUIPO DE COPIADO )                   | 107,172.81 |            | 0.00          | 95,838.79  | ANUAL                  | 12.22            | CONAC    |
| 12421          | Equipos y Aparatos Audiovisuales                                                      | 17,514.00  |            | 0.00          | 16,638.42  | ANUAL                  | 10.00            | CONAC    |
| 12423          | Cámaras Fotográficas y de Video                                                       | 10,849.29  |            | 0.00          | 10,849.29  | ANUAL                  | 33.33            | CONAC    |
| 12431          | Equipo Médico y de Laboratorio                                                        | 218,749.70 |            | 0.00          | 203,190.40 | ANUAL                  | 10.00            | CONAC    |
| 12441          | Vehículos y Equipo de Transporte                                                      | 506,078.00 |            | 0.00          | 480,774.20 | ANUAL                  | 10.00            | CONAC    |
| 12462          | Maquinaria y Equipo Industrial                                                        | 5,689.00   |            | 0.00          | 5,689.00   | ANUAL                  | 10.00            | CONAC    |
| 12464          | Sistemas de Aire Acondicionado, Calefacción y de Refrigeración Industrial y Comercial | 62,598.02  |            | 0.00          | 57,457.90  | ANUAL                  | 13.33            | CONAC    |
| 12469          | Otros Equipos                                                                         | 22,445.00  |            | 0.00          | 21,322.94  | ANUAL                  | 10.00            | CONAC    |

| BIENES INMUEBLES |                          |            |            |               |           |                        |                  |          |
|------------------|--------------------------|------------|------------|---------------|-----------|------------------------|------------------|----------|
| RUBRO            | NOMBRE                   | MONTO      | NATURALEZA | DEPRECIACION  |           | METODO DE DEPRECIACIÓN | TASA DETERMINADA | CRITERIO |
|                  |                          |            |            | DEL EJERCICIO | ACUMULADA |                        |                  |          |
| 12331            | EDIFICIO DEL DIF         | 906,227.98 |            | 0.00          | 0.00      | ANUAL                  | 0.00             | CONAC    |
| 12332            | EDIFICIO COCINA COPUSI   | 61,305.18  |            | 0.00          | 0.00      | ANUAL                  | 0.00             | CONAC    |
| 12333            | EDIFICIO CASA DEL ABUELO | 775,264.44 |            | 0.00          | 0.00      | ANUAL                  | 0.00             | CONAC    |

| INTANGIBLES Y DIFERIDOS |                     |       |            |               |           |                        |                  |          |
|-------------------------|---------------------|-------|------------|---------------|-----------|------------------------|------------------|----------|
| RUBRO                   | NOMBRE              | MONTO | NATURALEZA | DEPRECIACION  |           | METODO DE DEPRECIACIÓN | TASA DETERMINADA | CRITERIO |
|                         |                     |       |            | DEL EJERCICIO | ACUMULADA |                        |                  |          |
| 125                     | Activos Intangibles | 0.00  |            | 0.00          | 0.00      | ANUAL                  | 0.00             | CONCAC   |
| 127                     | Activos Diferidos   | 0.00  |            | 0.00          | 0.00      | ANUAL                  | 0.00             | CONCAC   |

| ESTIMACIONES Y DETERIOROS |                                                                                               |       |
|---------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------|-------|
| Cuenta                    | Descripción                                                                                   | Saldo |
| 1161                      | Estimaciones para Cuentas Incobrables por Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes          | 0.00  |
| 1281                      | Estimaciones por Pérdida de Cuentas Incobrables de Documentos por Cobrar a Largo Plazo        | 0.00  |
| 1282                      | Estimaciones por Pérdida de Cuentas Incobrables de Deudores Diversos por Cobrar a Largo Plazo | 0.00  |
| 1283                      | Estimaciones por Pérdida de Cuentas Incobrables de Ingresos por Cobrar a Largo Plazo          | 0.00  |
| 1284                      | Estimaciones por Pérdida de Cuentas Incobrables de Préstamos Otorgados a Largo Plazo          | 0.00  |
| 1289                      | Estimaciones por Pérdida de Otras Cuentas Incobrables a Largo Plazo                           | 0.00  |

| OTROS ACTIVOS |                                                                          |       |
|---------------|--------------------------------------------------------------------------|-------|
| Cuenta        | Descripción                                                              | Saldo |
| 1191          | Valores en Garantía                                                      | 0.00  |
| 1192          | Bienes en Garantía (excluye depósitos de fondos)                         | 0.00  |
| 1193          | Bienes Derivados de Embargos, Decomisos, Aseguramientos y Dación en Pago | 0.00  |
| 1221          | Documentos por Cobrar a Largo Plazo                                      | 0.00  |
| 1222          | Deudores Diversos a Largo Plazo                                          | 0.00  |
| 1223          | Ingresos por Recuperar a Largo Plazo                                     | 0.00  |
| 1224          | Préstamos Otorgados a Largo Plazo                                        | 0.00  |
| 1229          | Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo           | 0.00  |
| 1235          | Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público                   | 0.00  |
| 1236          | Construcciones en Proceso en Bienes Propios                              | 0.00  |

Pasivo

| CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR |                                                                                  |            |
|--------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------|------------|
| Cuenta                         | Descripción                                                                      | Saldo      |
| 2111                           | Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo                                     | 47,931.63  |
| 2112                           | Proveedores por Pagar a Corto Plazo                                              | 100,346.21 |
| 2113                           | Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo                          | 0.00       |
| 2114                           | Participaciones y Aportaciones por Pagar a Corto Plazo                           | 0.00       |
| 2115                           | Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo                                 | 1,000.00   |
| 2116                           | Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública por Pagar a Corto Plazo | 0.00       |
| 2117                           | Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo                             | 860,939.48 |
| 2118                           | Devoluciones de la Ley de Ingresos por Pagar a Corto Plazo                       | 0.00       |
| 2119                           | Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo                                            | 4,143.50   |
| 2121                           | Documentos Comerciales por Pagar a Corto Plazo                                   | 0.00       |
| 2122                           | Documentos con Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo           | 0.00       |
| 2129                           | Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo                                         | 0.00       |
| 2211                           | Proveedores por Pagar a Largo Plazo                                              | 0.00       |
| 2212                           | Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Largo Plazo                          | 0.00       |
| 2221                           | Documentos Comerciales por Pagar a Largo Plazo                                   | 0.00       |
| 2222                           | Documentos con Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Largo Plazo           | 0.00       |
| 2229                           | Otros Documentos por Pagar a Largo Plazo                                         | 0.00       |
| 2235                           | Arrendamiento Financiero por Pagar a Largo Plazo                                 | 0.00       |

| FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN |                                                                       |       |
|------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|-------|
| Cuenta                                                     | Descripción                                                           | Saldo |
| 2161                                                       | Fondos en Garantía a Corto Plazo                                      | 0.00  |
| 2162                                                       | Fondos en Administración a Corto Plazo                                | 0.00  |
| 2163                                                       | Fondos Contingentes a Corto Plazo                                     | 0.00  |
| 2164                                                       | Fondos de Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos a Corto Plazo   | 0.00  |
| 2165                                                       | Otros Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo | 0.00  |
| 2166                                                       | Valores y Bienes en Garantía a Corto Plazo                            | 0.00  |
| 2251                                                       | Fondos en Garantía a Largo Plazo                                      | 0.00  |
| 2252                                                       | Fondos en Administración a Largo Plazo                                | 0.00  |
| 2253                                                       | Fondos Contingentes a Largo Plazo                                     | 0.00  |
| 2254                                                       | Fondos de Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos a Largo Plazo   | 0.00  |
| 2255                                                       | Otros Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo | 0.00  |
| 2256                                                       | Valores y Bienes en Garantía a Largo Plazo                            | 0.00  |

| PASIVOS DIFERIDOS |                                                 |       |
|-------------------|-------------------------------------------------|-------|
| Cuenta            | Descripción                                     | Saldo |
| 2151              | Ingresos Cobrados por Adelantado a Corto Plazo  | 0.00  |
| 2152              | Intereses Cobrados por Adelantado a Corto Plazo | 0.00  |
| 2159              | Otros Pasivos Diferidos a Corto Plazo           | 0.00  |
| 2241              | Créditos Diferidos a Largo Plazo                | 0.00  |
| 2242              | Intereses Cobrados por Adelantado a Largo Plazo | 0.00  |
| 2249              | Otros Pasivos Diferidos a Largo Plazo           | 0.00  |

| PROVISIONES |                                                 |       |
|-------------|-------------------------------------------------|-------|
| Cuenta      | Descripción                                     | Saldo |
| 2171        | Provisión para Demandas y Juicios a Corto Plazo | 0.00  |
| 2172        | Provisión para Contingencias a Corto Plazo      | 0.00  |
| 2179        | Otras Provisiones a Corto Plazo                 | 0.00  |
| 2261        | Provisión para Demandas y Juicios a Largo Plazo | 0.00  |
| 2262        | Provisión para Pensiones a Largo Plazo          | 0.00  |
| 2263        | Provisión para Contingencias a Largo Plazo      | 0.00  |
| 2269        | Otras Provisiones a Largo Plazo                 | 0.00  |

| OTROS PASIVOS |                            |           |
|---------------|----------------------------|-----------|
| Cuenta        | Descripción                | Saldo     |
| 2191          | Ingresos por Clasificar    | 26,611.60 |
| 2192          | Recaudación por Participar | 0.00      |
| 2199          | Otros Pasivos Circulantes  | 0.00      |

### III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

SISTEMA MUNICIPAL PARA EL DIF DEL MUNICIPIO DE ELOTA no ha modificado su Patrimonio Contribuido

| MODIFICACIONES AL PATRIMONIO GENERADO |                                               |                                      |               |
|---------------------------------------|-----------------------------------------------|--------------------------------------|---------------|
|                                       | TipRubro                                      | Concepto                             | Saldo         |
| 3210                                  | Resultado del Ejercicio<br>(Ahorro/Desahorro) | DISMINUCIONES AL PATRIMONIO GENERADO | 1,053,086.45  |
| 3220                                  | Resultados de Ejercicios Anteriores           | INCREMENTOS AL PATRIMONIO GENERADO   | -1,053,086.45 |

### IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

| EFECTIVO Y EQUIVALENTES                                        |           |           |
|----------------------------------------------------------------|-----------|-----------|
| Concepto                                                       | 2026      | 2025      |
| Efectivo                                                       | 32,157.40 | 32,157.40 |
| Bancos/Tesorería                                               | 11,332.24 | 75,956.12 |
| Bancos/Dependencias y Otros                                    | 0.00      | 0.00      |
| Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)                         | 0.00      | 0.00      |
| Fondos con Afectación Específica                               | 0.00      | 0.00      |
| Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración | 0.00      | 0.00      |
| Otros Efectivos y Equivalentes                                 | 0.00      | 0.00      |

| ADQUISICIONES DE ACTIVIDADES DE INVERSIÓN EFECTIVAMENTE PAGADAS |              |              |
|-----------------------------------------------------------------|--------------|--------------|
| Concepto                                                        | 2026         | 2025         |
| Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso   | 1,742,797.60 | 1,742,797.60 |
| Terrenos                                                        | 0.00         | 0.00         |
| Viviendas                                                       | 0.00         | 0.00         |
| Edificios no Habitacionales                                     | 1,742,797.60 | 1,742,797.60 |
| Infraestructura                                                 | 0.00         | 0.00         |
| Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público          | 0.00         | 0.00         |
| Construcciones en Proceso en Bienes Propios                     | 0.00         | 0.00         |
| Otros Bienes Inmuebles                                          | 0.00         | 0.00         |
| Bienes Muebles                                                  | 1,469,833.38 | 1,469,833.38 |
| Mobiliario y Equipo de Administración                           | 624,989.87   | 624,989.87   |
| Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo                    | 14,292.79    | 14,292.79    |
| Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio                   | 218,749.70   | 218,749.70   |
| Vehículos y Equipo de Transporte                                | 506,078.00   | 506,078.00   |
| Equipo de Defensa y Seguridad                                   | 0.00         | 0.00         |
| Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas                        | 105,723.02   | 105,723.02   |
| Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos                   | 0.00         | 0.00         |
| Activos Biológicos                                              | 0.00         | 0.00         |
| Activos Intangibles                                             | 220,933.60   | 220,933.60   |
| Software                                                        | 220,933.60   | 220,933.60   |
| Patentes, Marcas y Derechos                                     | 0.00         | 0.00         |
| Concesiones y Franquicias                                       | 0.00         | 0.00         |
| Licencias                                                       | 0.00         | 0.00         |
| Otros Activos Intangibles                                       | 0.00         | 0.00         |

| CONCILIACION DE FLUJOS DE EFECTIVOS NETOS                     |            |               |
|---------------------------------------------------------------|------------|---------------|
| Concepto                                                      | 2026       | 2025          |
| Resultado del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)                    | 784,559.41 | -1,053,086.45 |
| Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo | 0.00       | 55,924.60     |
| Depreciación de Bienes Muebles                                | 0.00       | 55,924.60     |
| Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación      | 784,559.41 | -1,109,011.05 |

V) Conciliación Presupuestaria y Contable

|                                                                                    |               |
|------------------------------------------------------------------------------------|---------------|
| 1) Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables                     |               |
| 1. Ingresos Presupuestarios                                                        | 10,147,264.05 |
|                                                                                    |               |
| 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)                                                 | 10,147,264.05 |

**2) Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y Contables**

|                                                                                       |                     |
|---------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|
| <b>1. Total de egresos (presupuestarios)</b>                                          | <b>9,362,704.64</b> |
| <b>2. Menos egresos presupuestarios no contables</b>                                  | <b>0.00</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                                             | 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                                                  | 0.00                |
| 2.7 Equipo de Defensa y Seguridad                                                     | 0.00                |
| 2.8 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas                                          | 0.00                |
| 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                                        | 0.00                |
| 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                |
| <b>3. Más gastos contables no presupuestales</b>                                      | <b>0.00</b>         |
| 3.1 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones          | 0.00                |
| 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                |
| <b>4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)</b>                                     | <b>9,362,704.64</b> |



SISTEMA MUNICIPAL PARA EL DIF DEL MUNICIPIO DE ELOTA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
AL 30 DE JUNIO DE 2026  
c) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)  
(Cifras en Pesos)

IC-NEF-06-2606

| CUENTAS DE ORDEN CONTABLES |                                  |        |
|----------------------------|----------------------------------|--------|
| CONCEPTO                   |                                  | 2026   |
| 7630                       | Bienes Bajo Contrato en Comodato | \$1.00 |
| 7640                       | Contrato de Comodato por Bienes  | \$1.00 |

| CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTALES DE INGRESOS |                                              |                 |
|---------------------------------------------|----------------------------------------------|-----------------|
| CONCEPTO                                    |                                              | 2026            |
|                                             | Ley de Ingresos Estimada                     | \$19,335,520.00 |
|                                             | Ley de Ingresos por Ejecutar                 | \$10,305,027.61 |
|                                             | Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada | \$1,116,910.66  |
|                                             | Ley de Ingresos Devengada                    | \$10,147,264.05 |
|                                             | Ley de Ingresos Recaudada                    | \$10,147,264.05 |

| CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTALES DE EGRESOS |                                                   |                 |
|--------------------------------------------|---------------------------------------------------|-----------------|
| CONCEPTO                                   |                                                   | 2026            |
|                                            | Presupuesto de Egresos Aprobado                   | \$19,370,320.00 |
|                                            | Presupuesto de Egresos por Ejercer                | \$11,124,526.02 |
|                                            | Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado | \$1,116,910.66  |
|                                            | Presupuesto de Egresos Comprometido               | \$9,362,704.64  |
|                                            | Presupuesto de Egresos Devengado                  | \$9,362,704.64  |
|                                            | Presupuesto de Egresos Ejercido                   | \$9,317,345.38  |
|                                            | Presupuesto de Egresos Pagado                     | \$9,317,345.38  |

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

DRA. ALICIA ABIGAIL GUTIERREZ  
MANCILLAS

DIRECTORA