

## MUNICIPIO DE ELOTA

### NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024 b) NOTAS DE DESGLOSE (Cifras en Pesos)

IC-NEF-06-2412

#### I) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos y Otros Beneficios		
Cuenta	Descripción	Saldo
4112	Impuestos Sobre el Patrimonio	7,217,622.12
4113	Impuestos Sobre la Producción, el Consumo y las Transacciones	11,206,396.73
4117	Accesorios de Impuestos	705,648.79
4118	Impuestos no Comprendidos en la Ley de Ingresos Vigente, Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	2,659,783.26
4119	Otros Impuestos	2,919,802.58
4141	Derechos por el Uso, Goce, Aprovechamiento o Explotación de Bienes de Dominio Público	547,812.44
4143	Derechos por Prestación de Servicios	2,371,632.12
4145	Derechos no Comprendidos en la Ley de Ingresos Vigente, Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	80,143.35
4151	Productos Derivados del Uso y Aprovechamiento de Bienes no Sujetos a Régimen de Dominio Público	898,560.64
4161	Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal	104,128.69
4162	Multas	34,320.00
4169	Otros Aprovechamientos	10,367,806.24
4211	Participaciones	144,670,414.36
4212	Aportaciones	84,744,912.37
4213	Convenios	2,051,119.49
4223	Subsidios y Subvenciones	100,000.00

Gastos y Otras Pérdidas		
Cuenta	Descripción	Saldo
5111	Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	54,806,879.71
5112	Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	4,872,532.40
5113	Remuneraciones Adicionales y Especiales	20,535,083.56
5114	Seguridad Social	6,895,204.88
5115	Otras Prestaciones Sociales y Económicas	25,618,502.94
5121	Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	2,220,056.70
5122	Alimentos y Utensilios	1,406,206.07
5124	Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	69,664.99
5125	Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	61,397.85
5126	Combustibles, Lubricantes y Aditivos	17,734,480.42
5129	Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	3,813,532.97
5131	Servicios Básicos	13,953,809.99
5132	Servicios de Arrendamiento	4,938,722.86
5133	Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios	967,223.45
5134	Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	1,072,178.82
5135	Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	6,322,369.93
5136	Servicios de Comunicación Social y Publicidad	925,175.30
5137	Servicios de Traslado y Viáticos	610,264.67
5138	Servicios Oficiales	3,351,548.57
5139	Otros Servicios Generales	4,938,964.72
5211	Asignaciones al Sector Público	17,286,064.52
5212	Transferencias Internas al Sector Público	29,079,108.24
5221	Transferencias a Entidades Paraestatales	1,439,187.23
5241	Ayudas Sociales a Personas	2,570,891.82
5242	Becas	2,915,300.00
5243	Ayudas Sociales a Instituciones	2,702,606.33
5251	Pensiones	1,452,257.58
5252	Jubilaciones	7,713,838.50
5332	Convenios de Descentralización y Otros	320,694.70
5411	Intereses de la Deuda Pública Interna	338,823.28
5515	Depreciación de Bienes Muebles	4,837,941.97
5518	Disminución de Bienes por pérdida, obsolescencia y deterioro	467,819.23
5611	Construcción en Bienes no Capitalizable	44,417,108.26



#### 2) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

##### Activo

**EFFECTIVO Y EQUIVALENTES**

Cuenta	Descripción	Saldo
1111	Efectivo	20,000.00
1112	Bancos/Tesorería	10,489,484.63
1113	Bancos/Dependencias y Otros	0.00
1114	Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	716,706.44
1114	BANCO SANTANDER	-38,974.55
1114	GOBIERNO DEL ESTADO	0.00
1114	BANCO BANORTE	0.00
1114	FIDEICOMISO	257,888.86
1114	PENSIONES (SANTANDER)	497,792.13
1114	FOPEDP 2012	0.00
1114	CTA. PROLOGICA MERCADO	0.00
1114	FONDOS FEDERALES	0.00
1115	Fondos con Afectación Específica	0.00
1116	Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	0.00
1116	EFFECTIVO	0.00
1116	OTROS 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	7,518,190.22
1124	Ingresos por Recuperar a Corto Plazo	0.00

**DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO Y EQUIVALENTES, Y BIENES O SERVICIOS**

Cuenta	Descripción	Saldo
1123	Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	2,746,697.07
1125	Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo	336,392.86
1126	Préstamos Otorgados a Corto Plazo	0.00
1129	Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo	0.00
1131	Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo	0.00
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



**TESORERIA MUNICIPAL DE ELOTA**

**INVENTARIOS**

LA CRUZ, ELOTA, SIN.

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	0.00

**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 DEPRECIACION	TASA DETERMINADA	CRITERIO
				DEL EJERCICIO	ACUMULADA			
12411	MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERÍA	2,124,192.49		83,404.85	1,914,948.87	ANUAL	10.51	CONAC
12412	MUEBLES, EXCEPTO DE OFICINA Y ESTANTERÍA	1,261,506.52		0.00	1,261,506.52	ANUAL	10.00	CONAC
12413	EQUIPO DE COMPUTO Y DE TECNOLOGIAS DE LA INFORMACION	2,681,807.16		357,547.06	2,071,117.99	ANUAL	32.24	CONAC
12421	Equipos y Aparatos Audiovisuales	56,296.58		0.00	56,296.58	ANUAL	33.33	CONAC
12423	Cámaras Fotográficas y de Video	312,891.71		40,291.13	179,802.93	ANUAL	31.70	CONAC
12441	Vehículos y Equipo de Transporte	23,100,084.61		2,545,757.56	14,770,477.72	ANUAL	19.43	CONAC
12442	Carrocerías y Remolques	398,000.00		39,799.92	145,933.04	ANUAL	10.00	CONAC
12453	ADQUISICION DE ARMAS PARA SEGURIDAD PUBLICA MUNICIPAL	2,248,285.08		178,901.79	1,424,366.07	ANUAL	7.93	CONAC
12461	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	1,998,000.00		199,800.00	632,700.00	ANUAL	10.00	CONAC
12463	MAQUINARIA Y EQUIPO DE CONSTRUCCION	27,803,661.95		1,207,881.16	25,407,899.14	ANUAL	10.71	CONAC
12464	SISTEMA DE AIRE ACONDICIONADO, CALEFACCION Y DE REFRIGERACION	129,019.83		5,375.80	5,375.80	ANUAL	10.00	CONAC
12465	Equipo de Comunicacion y Telecomunicaciones	1,737,192.87		105,757.20	1,443,837.44	ANUAL	13.26	CONAC
12466	EQUIPOS DE GENERACION ELECTRICA, APARATOS Y ACCESORIOS ELECTRONICOS	6,378.84		637.80	2,391.75	ANUAL	10.00	CONAC
12467	Herramientas y Maquinas - Herramienta	631,587.91		41,832.44	505,210.52	ANUAL	12.88	CONAC
12471	Bienes Artísticos, Culturales y Científicos	667,480.00		26,699.16	88,997.20	ANUAL	4.00	CONAC

## BIENES INMUEBLES

RUBRO	NOMBRE	MONTO	NATURALEZA	DEPRECIACION		METODO DE DEPRECIACION	TASA DETERMINADA	CRITERIO
				DEL EJERCICIO	ACUMULADA			
12311	Terrenos	74,170,624.13		0.00	0.00	ANUAL	0.00	CONAC
12331	GOBERNACION	4,513,773.78		0.00	0.00	ANUAL	0.00	CONAC
12332	BIENES DE USO PUBLICO	34,474,428.12		0.00	0.00	ANUAL	0.00	CONAC

## INTANGIBLES Y DIFERIDOS

RUBRO	NOMBRE	MONTO	NATURALEZA	DEPRECIACION		METODO DE DEPRECIACION	TASA DETERMINADA	CRITERIO
				DEL EJERCICIO	ACUMULADA			
12541	Licencias Informáticas e Intelectuales	41,469.08		0.00	41,469.08	ANUAL	20.00	CONAC
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



TESORERIA MUNICIPAL DE ELOTA

LA CRUZ, ELOTA, SIN.

Pasivo

**CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR**

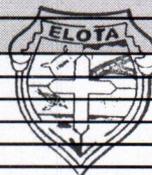
Cuenta	Descripción	Saldo
2111	Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	82,592.22
2112	Proveedores por Pagar a Corto Plazo	898,616.02
2113	Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	0.00
2114	Participaciones y Aportaciones por Pagar a Corto Plazo	0.00
2115	Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo	0.00
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	5,799,000.81
2118	Devoluciones de la Ley de Ingresos por Pagar a Corto Plazo	0.00
2119	Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	2,645,990.52
2121	Documentos Comerciales por Pagar a Corto Plazo	0.00
2122	Documentos con Contratistas por Obras Públicas 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	683.00
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



**TESORERÍA MUNICIPAL DE ELOTA**

LA CRUZ, ELOTA, SIN.

**DEUDA PÚBLICA**

Cuenta	Descripción	Saldo
2233	CREDITO BANOBRAS 6781	2,040,586.91

**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	343,848.99
2192	Recaudación por Participar	0.00
2199	Otros Pasivos Circulantes	0.00

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

## MODIFICACIONES AL PATRIMONIO GENERADO

	TipRubro	Concepto	Saldo
3210	Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	DISMINUCIONES AL PATRIMONIO GENERADO	-2,392,246.21
3220	Resultados de Ejercicios Anteriores	INCREMENTOS AL PATRIMONIO GENERADO	2,392,246.21
3220	Resultados de Ejercicios Anteriores	DISMINUCIONES AL PATRIMONIO GENERADO	-146,834.00

## IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

## EFECTIVO Y EQUIVALENTES

Concepto	2024	2023
Efectivo	20,000.00	20,000.00
Bancos/Tesorería	10,489,484.63	30,572,808.99
Bancos/Dependencias y Otros	0.00	0.00
Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	716,706.44	755,691.72
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	2024	2023
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	116,569,570.23	116,569,570.23
Terrenos	77,294,355.03	77,294,355.03
Viviendas	0.00	0.00
Edificios no Habitacionales	38,988,201.90	38,988,201.90
Infraestructura	287,013.30	287,013.30
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	65,145,655.52	65,271,524.77
Mobiliario y Equipo de Administración	6,075,626.17	6,237,112.48
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	370,638.29	396,054.42
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0.00	0.00
Vehículos y Equipo de Transporte	23,498,084.61	23,498,084.61
Equipo de Defensa y Seguridad	2,259,965.05	2,259,965.05
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	32,273,861.40	32,212,828.21
Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	667,480.00	667,480.00
Activos Biológicos	0.00	0.00



TESORERÍA MUNICIPAL DE ELOTA

LA CRUZ, ELOTA, SIN.

## CONCILIACION DE FLUJOS DE EFECTIVOS NETOS

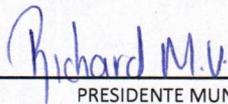
Concepto	2024	2023
Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	-19,975,339.28	2,392,246.21
Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo	49,722,869.46	47,533,680.12
Depreciación de Bienes Muebles	4,837,941.97	4,211,313.09
Disminución de Bienes por pérdida, obsolescencia y deterioro	467,819.23	0.00
Construcción en Bienes no Capitalizable	44,417,108.26	43,322,367.03
Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación	-69,698,208.74	-45,141,433.91

## V) Conciliación Presupuestaria y Contable

1) Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables	
<b>1. Ingresos Presupuestarios</b>	<b>270,680,103.18</b>
<b>2. Más Ingresos contables no presupuestarios</b>	<b>0.00</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	0.00
2.6 Otros Ingresos Contables No Presupuestarios	0.00
<b>3. Menos Ingresos Presupuestarios No Contables</b>	<b>0.00</b>
3.1 Aprovechamientos Patrimoniales	0.00
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>270,680,103.18</b>

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

LIC. RICHARD MILLAN VAZQUEZ



PRESIDENTE MUNICIPAL

LIC. JOSUE TOLENTINO RAMOS COSSIO



TESORERO MUNICIPAL

DRA. ESMERALDA ONTIVEROS ALVAREZ



REG. COM. DE HACIENDA



TESORERIA MUNICIPAL DE ELOTA  
LA CRUZ, ELOTA, SIN.

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

<b>1. Total de egresos (presupuestarios)</b>	<b>286,448,443.34</b>
<b>2. Menos egresos presupuestarios no contables</b>	<b>45,515,870.34</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	192,995.61
2.4 Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	28,614.59
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	137,893.83
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	44,417,108.26
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	739,258.05
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>49,722,869.46</b>
3.1 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	5,305,761.20
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	44,417,108.26
<b>4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)</b>	<b>290,655,442.46</b>



TESORERIA MUNICIPAL DE ELOTA

LA CRUZ, ELOTA, SIN.

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

LIC. RICHARD MILLAN VAZQUEZ

  
PRESIDENTE MUNICIPAL

LIC. JOSUE TOLENTINO RAMOS COSSIO

  
TESORERO MUNICIPAL

DRA. ESMERALDA ONTIVEROS ALVAREZ

  
REG. COM. DE HACIENDA