

**MUNICIPIO ZAPOTLÁN EL GRANDE**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**DE DESGLOSE**

**AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019**

MUNICIPIO DE ZAPOTLAN EL GRANDE, JALISCO  
 Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**AL 31 DE DICIEMBRE 2019**

Nivel:	CUENTA ( 170 )	Saldo	Actual
Cuenta		N Debe	Haber
<b>1</b>	<b>ACTIVO</b>	<b>271,195,538.32</b>	<b>0.00</b>
1-1	ACTIVO CIRCULANTE	33,306,961.13	0.00
1-1-01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	30,563,343.84	0.00
1-1-01-01	EFFECTIVO	30,000.00	0.00
1-1-01-02	BANCOS/TESORERIA	30,533,343.84	0.00
1-1-02	DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES	908,277.44	0.00
1-1-02-02	CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00
1-1-02-03	DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	411,162.84	0.00
1-1-02-04	INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO	419,744.50	0.00
1-1-02-05	DEUDORES POR ANTICIPOS DE LA TESORERIA A CORTO PLAZO	77,370.10	0.00
1-1-09	OTROS ACTIVOS CIRCULANTES	1,835,339.85	0.00
1-1-09-01	VALORES EN GARANTIA	1,835,339.85	0.00
1-2	ACTIVO NO CIRCULANTE	237,888,577.19	0.00
1-2-03	BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONTRUCCIONES EN	169,101,695.81	0.00
1-2-03-03	EDIFICIOS NO HABITACIONALES	134,750,362.93	0.00
1-2-03-05	CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PUBLI	34,351,332.88	0.00
1-2-04	BIENES MUEBLES	65,331,854.05	0.00
1-2-04-01	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION	8,611,975.80	0.00
1-2-04-02	MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	3,436,923.82	0.00
1-2-04-03	EQUIPO E INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABORATORIO	55,099.89	0.00
1-2-04-04	EQUIPO DE TRANSPORTE	29,277,444.09	0.00
1-2-04-05	EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	U 11,448,407.07	0.00
1-2-04-06	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	11,964,205.38	0.00
1-2-04-07	COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSOS	341,228.00	0.00
1-2-04-08	ACTIVOS BIOLOGICOS	196,570.00	0.00
1-2-05	ACTIVOS INTANGIBLES	3,455,027.33	0.00
1-2-05-01	SOFTWARE	U 3,426,897.33	0.00
1-2-05-04	LICENCIAS	28,130.00	0.00
<b>2</b>	<b>PASIVO</b>	<b>0.00</b>	<b>233,490,275.93</b>
2-1	PASIVO CIRCULANTE	0.00	89,652,551.68
2-1-01	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	66,852,551.68
2-1-01-01	SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	6,509.54
2-1-01-02	PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	9,545,697.47
2-1-01-03	CONTRATISTAS POR OBRAS PUBLICAS POR PAGAR A CORTO PLA	0.00	28,231,137.16
2-1-01-07	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	28,834,579.83
2-1-01-08	DEVOLUCIONES DE LA LEY DE INGRESOS POR PAGAR A CORTO P	0.00	0.00
2-1-01-09	OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	234,627.68
2-1-03	PORCION A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PUBLICA A LARGO PLAZO	0.00	0.00
2-1-03-01	PORCION A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PUBLICA INTERNA	0.00	0.00

2-1-05	PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO	0.00	22,800,000.00
2-1-05-01	INGRESOS COBRADOS POR ADELANTADO A CORTO PLAZO	0.00	22,800,000.00
2-2	PASIVO NO CIRCULANTE	0.00	143,837,724.25
2-2-02	DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO	0.00	7,107,044.90
2-2-02-09	OTROS DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO	0.00	7,107,044.90
2-2-03	DEUDA PUBLICA A LARGO PLAZO	0.00	136,730,679.35
2-2-03-03	PRESTAMOS DE LA DEUDA PUBLICA INTERNA POR PAGAR A	0.00	136,730,679.35
<b>3</b>	<b>HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO</b>	<b>0.00</b>	<b>13,185,827.58</b>
3-1	HACIENDA PUBLICA / PATRIMONIO CONTRIBUIDO	3,549,678.27	0.00
3-1-01	APORTACIONES	U 3,549,678.27	0.00
3-2	HACIENDA PUBLICA / PATRIMONIO GENERADO	0.00	16,735,505.85
3-2-02	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	0.00	16,735,505.85
3-2-02-01	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES AL 2018	U 0.00	173,184,692.72
3-2-02-02	RESULTADOS DE EJERCICIOS POSTERIORES AL 2018	156,449,186.87	0.00
<b>4</b>	<b>INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS</b>	<b>0.00</b>	<b>451,867,363.16</b>
4-1	INGRESOS DE GESTION	0.00	133,625,342.61
4-1-01	IMPUESTOS	0.00	66,374,347.66
4-1-01-01	IMPUESTOS SOBRE LOS INGRESOS	0.00	35,274.00
4-1-01-02	IMPUESTOS SOBRE EL PATRIMONIO	0.00	64,163,540.80
4-1-01-07	ACCESORIOS DE IMPUESTOS	0.00	2,175,532.86
4-1-04	DERECHOS	0.00	49,478,487.98
4-1-04-01	DERECHOS POR EL USO, GOCE, APROVECHAMIENTO O EXP	0.00	15,848,802.13
4-1-04-03	DERECHOS POR PRESTACION DE SERVICIOS	0.00	30,060,294.85
4-1-04-04	OTROS DERECHOS	0.00	3,360,603.90
4-1-04-05	ACCESORIOS DE LOS DERECHOS	0.00	208,787.10
4-1-05	PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	0.00	9,064,212.34
4-1-05-01	PRODUCTOS	0.00	9,064,212.34
4-1-06	APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	0.00	8,708,294.63
4-1-06-02	MULTAS	U 0.00	7,353,617.21
4-1-06-03	INDEMINIZACIONES	U 0.00	405,796.45
4-1-06-04	REINTEGROS	U 0.00	479,883.75
4-1-06-07	APROVECHAMIENTOS POR APORTACIONES Y COOPERACIONES	U 0.00	0.00
4-1-06-08	ACCESORIOS DE APROVECHAMIENTOS	U 0.00	114,328.73
4-1-06-09	OTROS APROVECHAMIENTOS	U 0.00	354,668.49
4-2	PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, A	0.00	318,242,020.55
4-2-01	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	0.00	318,242,020.55
4-2-01-01	PARTICIPACIONES	0.00	208,434,561.03
4-2-01-02	APORTACIONES	0.00	83,035,778.41
4-2-01-03	CONVENIOS	0.00	26,771,681.11
<b>5</b>	<b>GASTOS Y OTRAS PERDIDAS</b>	<b>427,347,928.35</b>	<b>0.00</b>
5-1	GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	366,752,738.94	0.00
5-1-01	SERVICIOS PERSONALES	255,399,251.68	0.00
5-1-01-01	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARACTER PERMANENTE	123,558,333.77	0.00
5-1-01-02	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARACTER TRANSITORIO	30,601,969.66	0.00
5-1-01-03	REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	29,638,420.71	0.00
5-1-01-04	SEGURIDAD SOCIAL	44,283,156.25	0.00
5-1-01-05	OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONOMICAS	11,733,119.71	0.00
5-1-01-06	PAGO DE ESTIMULOS A SERVIDORES PUBLICOS	15,584,251.58	0.00
5-1-02	MATERIALES Y SUMINISTROS	34,391,049.97	0.00
5-1-02-01	MATERIALES DE ADMINISTRACION, EMISION DE DOCUMENTOS	3,262,196.89	0.00
5-1-02-02	ALIMENTOS Y UTENSILIOS	535,323.32	0.00
5-1-02-04	MATERIALES Y ARTICULOS DE CONSTRUCCION Y DE REPARACION	6,311,381.57	0.00
5-1-02-05	PRODUCTOS QUIMICOS, FARMACEUTICOS Y DE LABORATORIO	508,856.09	0.00
5-1-02-06	COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	16,283,748.60	0.00
5-1-02-07	VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCION Y ARTI	4,093,125.99	0.00
5-1-02-08	MATERIALES Y SUMINISTROS PARA SEGURIDAD	37,120.00	0.00
5-1-02-09	HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES	3,359,297.51	0.00
5-1-03	SERVICIOS GENERALES	76,962,437.29	0.00
5-1-03-01	SERVICIOS BASICOS	23,376,731.35	0.00
5-1-03-02	SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	1,660,054.01	0.00
5-1-03-03	SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTIFICOS Y TECNICOS Y	5,808,891.83	0.00
5-1-03-04	SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	2,878,066.22	0.00





5-1-03-05	SERVICIOS DE INSTALACION, REPARACION, MANTENIMIEN	31,288,285.45	0.00
5-1-03-06	SERVICIOS DE COMUNICACION SOCIAL Y PUBLICIDAD	1,057,476.76	0.00
5-1-03-07	SERVICIOS DE TRASLADO Y VIATICOS	189,932.01	0.00
5-1-03-08	SERVICIOS OFICIALES	4,971,323.02	0.00
5-1-03-09	OTROS SERVICIOS GENERALES	5,731,676.64	0.00
5-2	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	46,783,402.66	0.00
5-2-03	SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	1,772,273.00	0.00
5-2-03-01	SUBSIDIOS	1,772,273.00	0.00
5-2-04	AYUDAS SOCIALES	38,116,098.83	0.00
5-2-04-01	AYUDAS SOCIALES A PERSONAS	16,897,647.65	0.00
5-2-04-02	BECAS	309,267.68	0.00
5-2-04-03	AYUDAS SOCIALES A INSTITUCIONES	20,909,183.50	0.00
5-2-05	PENSIONES Y JUBILACIONES	5,665,308.83	0.00
5-2-05-01	PENSIONES	U 3,532,941.30	0.00
5-2-05-02	JUBILACIONES	U 2,132,367.53	0.00
5-2-06	TRANSFERENCIAS A FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRAT	1,229,722.00	0.00
5-2-06-02	TRANSFERENCIAS A FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATO	1,229,722.00	0.00
5-4	INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PUBLIC	13,811,786.75	0.00
5-4-01	INTERESES DE LA DEUDA PUBLICA	13,811,786.75	0.00
5-4-01-01	INTERESES DE LA DEUDA PUBLICA INTERNA	13,811,786.75	0.00
<b>8</b>	<b>CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
8-1	LEY DE INGRESOS	0.00	0.00
8-1-01	LEY DE INGRESOS ESTIMADA	407,173,946.30	0.00
8-1-01-01	IMPUESTOS (ESTIMADO)	U 58,900,070.13	0.00
8-1-01-04	DERECHOS (ESTIMADO)	U 46,238,655.04	0.00
8-1-01-05	PRODUCTOS (ESTIMADO)	U 6,853,024.20	0.00
8-1-01-06	APROVECHAMIENTOS (ESTIMADO)	U 10,903,691.43	0.00
8-1-01-08	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES. (ESTIMADO)	U 284,278,505.50	0.00
8-1-02	LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	0.00	17,051,739.34
8-1-02-01	IMPUESTOS (POR EJECUTAR)	U 0.00	275,891.21
8-1-02-04	DERECHOS (POR EJECUTAR)	U 0.00	1,958,832.55
8-1-02-05	PRODUCTOS (POR EJECUTAR)	U 0.00	13,534,301.86
8-1-02-06	APROVECHAMIENTOS (POR EJECUTAR)	U 0.00	797,471.17
8-1-02-08	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES. (POR EJECUTAR)	U 0.00	485,242.55
8-1-03	MODIFICACIONES A LA LEY DE INGRESOS ESTIMADA	88,592,156.08	0.00
8-1-03-01	IMPUESTOS (MODIFICADO)	U 7,787,668.74	0.00
8-1-03-04	DERECHOS (MODIFICADO)	U 5,161,165.49	0.00
8-1-03-05	PRODUCTOS (MODIFICADO)	U 15,745,490.00	0.00
8-1-03-06	APROVECHAMIENTOS (MODIFICADO)	U 0.00	1,397,925.63
8-1-03-08	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES. (MODIFICADO)	U 34,448,757.60	0.00
8-1-03-10	INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTOS (MODIFICADO)	U 26,846,999.88	0.00
8-1-04	LEY DE INGRESOS DEVENGADA	0.00	0.00
8-1-04-01	IMPUESTOS (DEVENGADO)	U 0.00	0.00
8-1-04-04	DERECHOS (DEVENGADO)	U 0.00	0.00
8-1-04-05	PRODUCTOS (DEVENGADO)	U 0.00	0.00
8-1-04-06	APROVECHAMIENTOS (DEVENGADO)	U 0.00	0.00
8-1-04-08	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES. (DEVENGADO)	U 0.00	0.00
8-1-04-09	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUD	U 0.00	0.00
8-1-04-10	INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTOS (DEVENGADO)	U 0.00	0.00
8-1-05	LEY DE INGRESOS RECAUDADA	0.00	478,714,363.04
8-1-05-01	IMPUESTOS (RECAUDADO)	U 0.00	66,411,847.66
8-1-05-04	DERECHOS (RECAUDADO)	U 0.00	49,440,987.98
8-1-05-05	PRODUCTOS (RECAUDADO)	U 0.00	9,064,212.34
8-1-05-06	APROVECHAMIENTOS (RECAUDADO)	U 0.00	8,708,294.63
8-1-05-08	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES. (RECAUDADO)	U 0.00	318,242,020.55
8-1-05-09	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUD	U 0.00	0.00
8-1-05-10	INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTOS (RECAUDADO)	U 0.00	26,846,999.88
8-2	PRESUPUESTO DE EGRESOS	0.00	0.00



8-2-01	PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	0.00	407,173,946.30
8-2-01-01	SERVICIOS PERSONALES (APROBADO)	U 0.00	239,433,565.00
8-2-01-02	MATERIALES Y SUMINISTROS (APROBADO)	U 0.00	28,487,596.01
8-2-01-03	SERVICIOS GENERALES (APROBADO)	U 0.00	55,833,116.00
8-2-01-04	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUD	U 0.00	34,858,964.91
8-2-01-05	BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES (APROBADO)	U 0.00	1,000,000.00
8-2-01-06	INVERSION PUBLICA (APROBADO)	U 0.00	8,496,637.65
8-2-01-09	DEUDA PUBLICA (APROBADO)	U 0.00	39,064,066.73
8-2-02	PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	988,437.99	0.00
8-2-02-01	SERVICIOS PERSONALES (POR EJERCER)	U 0.00	0.00
8-2-02-02	MATERIALES Y SUMINISTROS (POR EJERCER)	U 298,578.60	0.00
8-2-02-03	SERVICIOS GENERALES (POR EJERCER)	U 51,135.34	0.00
8-2-02-04	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDA	U 89,017.09	0.00
8-2-02-05	BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES (POR EJERCER)	U 11,330.85	0.00
8-2-02-06	INVERSION PUBLICA (POR EJERCER)	U 538,376.11	0.00
8-2-02-09	DEUDA PUBLICA (POR EJERCER)	U 0.00	0.00
8-2-03	MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	0.00	88,592,156.08
8-2-03-01	SERVICIOS PERSONALES (MODIFICADO)	U 0.00	15,965,686.68
8-2-03-02	MATERIALES Y SUMINISTROS (MODIFICADO)	U 0.00	6,202,032.56
8-2-03-03	SERVICIOS GENERALES (MODIFICADO)	U 0.00	21,180,456.63
8-2-03-04	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYU	U 0.00	12,013,454.84
8-2-03-05	BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES (MODIFICADO)	U 0.00	10,419,895.98
8-2-03-06	INVERSION PUBLICA (MODIFICADO)	U 0.00	24,095,674.18
8-2-03-09	DEUDA PUBLICA (MODIFICADO)	U 1,285,044.79	0.00
8-2-05-06	INVERSION PUBLICA (DEVENGADO)	U 0.00	0.00
8-2-05-09	DEUDA PUBLICA (DEVENGADO)	U 0.00	0.00
8-2-06	PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	44,406,021.87	0.00
8-2-06-01	SERVICIOS PERSONALES (EJERCIDO)	U 6,506,390.57	0.00
8-2-06-02	MATERIALES Y SUMINISTROS (EJERCIDO)	U 3,552,441.92	0.00
8-2-06-03	SERVICIOS GENERALES (EJERCIDO)	U 2,901,627.25	0.00
8-2-06-04	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	U 1,309,164.08	0.00
8-2-06-05	BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES (EJERCIDO)	U 1,790,559.65	0.00
8-2-06-06	INVERSION PUBLICA (EJERCIDO)	U 28,343,786.51	0.00
8-2-06-09	DEUDA PUBLICA (EJERCIDO)	U 2,051.89	0.00
8-2-07	PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	450,371,642.52	0.00
8-2-07-01	SERVICIOS PERSONALES (PAGADO)	U 248,892,861.11	0.00
8-2-07-02	MATERIALES Y SUMINISTROS (PAGADO)	U 30,838,608.05	0.00
8-2-07-03	SERVICIOS GENERALES (PAGADO)	U 74,060,810.04	0.00
8-2-07-04	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYU	U 45,474,238.58	0.00
8-2-07-05	BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES (PAGADO)	U 9,618,005.48	0.00
8-2-07-06	INVERSION PUBLICA (PAGADO)	U 3,710,149.21	0.00
8-2-07-09	DEUDA PUBLICA (PAGADO)	U 37,776,970.05	0.00
	<b>TOTAL</b>	<b>1,852,757,506.99</b>	<b>1,852,757,506.99</b>





## NOTAS DE DESGLOSE

### *1 ACTIVO*

#### *Efectivos y Equivalentes*

Lo relevante de los depósitos fue Aportaciones Federales del Fondo de Fortalecimiento y de Fondo de infraestructura más las Participaciones del mes, Ingresos por Devoluciones por concepto de Deposito para garantizar los Créditos del Municipio y un remanente por la cantidad de \$ 2'703,068.86, ingreso por programa de la Sader para construcción de humedal en la comunidad de Atequizayan, ingreso por anticipo de participaciones por la cantidad \$22'800,000.00, por parte de Secretaria de la Hacienda Publica, devolución de I.S.R por la cantidad de \$6'278,842.00.

De los Derechos a recibir de Efectivos y Equivalentes y Bienes o Servicios a recibir.

En este rubro se encuentran los movimientos de Gastos a Comprobar y se fueron recuperando según el reglamento con un término de 5 días para tramitar la comprobación y que se recuperará hasta el siguiente mes.

#### Otros Activos No Circulantes

En este rubro se registro una Garantía según convenio celebrado con la Secretaria de Planeación y Administración y Finanzas el cual retuvo al Municipio de las Participaciones Federales según donde estipula una garantía sobre el pago de los Créditos que tiene el Municipio con la

Institución bancaria Banobras; que por este mes el pago de la amortización e interés fue por la cantidad de \$ 890,853.94.

Bienes Disponibles para su Transformación o consumos (inventarios)

No aplica.

Inversiones financieras

No aplica

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

En las notas anteriores se informa de manera agrupada y por cuenta los rubros citados y a continuación se explicara las características significativas del estado que se encuentran los activos que actualmente ya consideramos más importantes:

“Bienes Muebles”

- ❖ Los escritorios con que contamos están al 60 % de su vida útil.
- ❖ Los equipos de cómputo al 59% de su vida útil.
- ❖ Las sumadoras a un 50 % de su vida útil.
- ❖ Las impresoras a un 55% de su vida útil.
- ❖ Los juegos de escritorios a un 65 % de su vida útil.
- ❖ Los archiveros a un 55 % de su vida útil.
- ❖ Los radios bases a un 57 % de su vida útil.
- ❖ Los radios portátil a un 57 % de su vida útil.

“Bienes Inmuebles”

- ❖ De los 548 bienes inmuebles, todos están en regla.

“Parque Vehicular”

- ❖ De los 306 vehículos con que contamos, la mayoría está al 50 %

de vida útil; se realizara una depuración de los vehículos que ya no sirven para darlos de baja con autorización del cabildo, primero aplicarles la depreciación de ley y posteriormente darles un valor comercial si es que la tienen para venderlos o darlos de baja; aun no se ha llevado a cabo la depuración y por el calendario del cabildo para hacer el estudio y autorizar la baja.

Actualmente no se cuenta con el monto de la depreciación de los bienes; se tiene en el sistema Integral de Contabilidad Gubernamental en el Modulo de Patrimonio Municipal los porcentajes a aplicar para cada bien pero como son un gran número de bienes se está trabajando en ello; así como los criterios a aplicar en cada uno ya que se determinará los costos comerciales y las tasas aplicadas se darán según el avance de las depreciaciones por bien, así como las características significativas que se hayan presentado durante este proceso.

No se alcanzo a realizar la aplicación de la Depreciación de los bienes ya que no se depuro los bienes que se consideran consumibles y de las herramientas menores teniendo un avance del 65% y otros que ya tienen un valor fiscal de un peso asignarles un valor comercial o del mercado considerando a criterio de Patrimonio municipal el cual se hará referencia de cuáles fueron los criterios que se tomarán en cuenta.

No se realizo avance alguno ya que se pretende empezar hacer la depuración del parque Vehicular no se hecho por lo que se mencionó anteriormente.

Se realizo una nueva revisión de los inventarios por Dependencia para realizar de manera puntual la entrega y recepción de la Administración para que no haya pendientes de registrar para ningún bien en cual queda realizada en un 100% al 30 de Agosto





2018; actualmente se esta realizando una nueva revisión, con la finalidad de realizar una conciliación de la información del inventario físico con la información del departamento de Patrimonio y posteriormente conciliarla de manera más puntual con la contable el cual existe un avance del 85%; posteriormente se informara los pormenores de esta revisión y de cómo se llevo a cabo.

De Activos intangibles y diferidos

No aplica.

Estimación y Deterioros

No aplica

Otros Activos

No aplica

Pasivo

En las notas se relaciona las cuentas por pagar a corto plazo estas tienen un vencimiento de 30 días lo correspondiente a proveedores a corto plazo con un saldo de \$9´940,698.43; la cuenta de Retenciones por pagar a corto Plazo se encuentra reflejado lo que se debe a de ISR correspondiente al mes de Diciembre, por la cantidad de: \$4´938,897.02 el cual será pagado a la fecha de su vencimiento en el mes d enero 2020; está pendiente el pago de la cuenta de retenciones por concepto de Aportaciones a Pensiones del Estado la parte patronal y la parte proporcional de los empleados por una cantidad de 15´152,308.96 este pasivo se irá realizado según la situación económica del Municipio.

En lo que respecta a los Pasivos a Largo Plazo se informó que se solicito un préstamo a Banobras con fecha del enero del 2017,



el cual fue para reestructurar la Deuda Pública de los créditos No. 11520 y 12244; y quedara vigente el crédito No. 12934; por la cantidad de \$107'299,999.50 con una tasa TIIE mas 2.55 puntos y el resto del crédito fue destinado para Inversiones Públicas Productivas, obras terminadas. Se adquirió un nuevo crédito del Fondo Aportaciones para la de infraestructura social Municipal por la cantidad de \$4'046,999.88 para inversión de infraestructura de obra publica el día 11 de noviembre 2019 con un tasa del 6.77% con vencimiento el 01 de septiembre de 2021, Se realizaron abonos a cuenta de los créditos que se tienen por la cantidad de \$ 1'837,562.33, de Amortizaciones e intereses.

De los Fondos de Bienes de terceros en Administración y/o Garantía

No aplica.

Ingresos de Gestión

Se informa todos los rubros que integran los ingresos hasta tercer nivel del CRI en este mes se recaudo todos los conceptos de la ley de ingresos, los ingreso por de Aportaciones Federales de Infraestructura Social Municipal de Fortalecimiento Social Municipal, además de las Participaciones Federales y Estatales del mes; Ingresos por Devoluciones por concepto de Depósito en Garantía del crédito no. 12934 por la cantidad de \$ \$ 2'703,068.86, ingreso por programa de la SADER para construcción de humedal en la comunidad de Atequizayan, ingreso por anticipo de participaciones por la cantidad \$22'800,000.00; por parte de Secretaria de la Hacienda Publica, devolución de I.S.R por la cantidad de \$6'278,842.00.

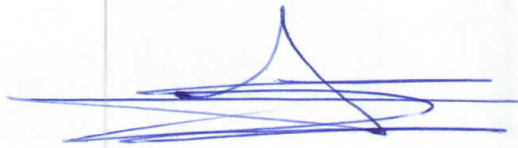
Otros Ingresos.

No aplica

Gastos y Otras Pérdidas.



En las cuentas de gasto de Funcionamiento, se realizaron los gastos fijos como Servicios personales (Nómina, IMSS, Impuesto), C.F.E., Teléfono, Subsidio al DIF Municipal y gastos que cubren las necesidades de los Departamentos para su buen funcionamiento; pago de deuda amortización e interés por la cantidad de \$1'837,562.33.



C. J. JESUS GUERRERO ZUÑIGA.

PRESIDENTE MUNICIPAL.



MTRO. TEOFILO DE LA CRUZ MORAN.

TESORERO MUNICIPAL.



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