

**MUNICIPIO DE ZAPOTLAN EL GRANDE, JALISCO.**

**NOTAS DE DESGLOSE DEL AL 30 SEPTIEMBRE 2020**

LOS ESTADOS FINANCIEROS EL MUNICIPIO DE ZAPOTLAN EL GRANDE SE HAN ELABORADO DE CONFORMIDAD CON LA LEY GENERAL DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL Y CON LOS DOCUMENTOS EMITIDOS POR EL COMITÉ NACIONAL DE ARMONIZACIÓN CONTABLE (CONAC), LOS CUALES ESTABLECEN QUE LOS REGISTROS PRESUPUESTALES SE LLEVARAN RECONOCIENDO Y DANDO SEGUIMIENTO A SUS RESPECTIVAS ETAPAS DEL INGRESO Y GASTO, LLAMADOS "MOMENTOS CONTABLES" Y LA CONTABILIDAD CON BASE EN DEVENGADO, ACUMULATIVA Y PATRIMONIAL.

CON EL PROPÓSITO DE DAR CUMPLIMIENTO A LOS ARTÍCULOS 46 Y 49 DE LA LEY GENERAL DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL, EL MUNICIPIO DE EL MUNICIPIO DE ZAPOTLAN EL GRANDE , ACOMPAÑA CON NOTAS DE DESGLOSE LOS ESTADOS FINANCIEROS CUYOS RUBROS ASÍ LO REQUIEREN TENIENDO PRESENTE LOS POSTULADOS DE REVELACIÓN SUFICIENTE E IMPORTANCIA RELATIVA CON LA FINALIDAD, QUE LA INFORMACIÓN SEA DE MAYOR UTILIDAD.

**ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA**

**EFFECTIVO Y EQUIVALENTES**

SE REPORTAN LAS CUENTAS , MOVIMIENTOS Y SALDO ALMES SEPTIEMBRE 2020:

CUENTA	DESCRIPCION	MOVIMIENTOS		SALDO ACTUAL
1-1	ACTIVO CIRCULANTE	1,042,444,043.33	1,045,432,060.33	30,318,944.13
1-1-01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	953,018,671.86	956,139,566.26	27,442,449.44
1-1-01-01	EFFECTIVO	4,000.00	6,000.00	28,000.00
1-1-01-02	BANCOS/TESORERIA	953,014,671.86	956,133,566.26	27,414,449.44
	<b>TOTAL</b>	<b>953,018,671.86</b>	<b>956,139,566.26</b>	<b>27,442,449.44</b>

**DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO Y EQUIVALENTES:**

SE DESGLOSA LA CUENTA DE DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO, ASÍ COMO OTROS DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO Y EQUIVALENTES A CORTO PLAZO.

CUENTA	DESCRIPCION	MOVIMIENTOS		SALDO ACTUAL
1-1-02	DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES	54,183,688.15	53,574,450.52	1,517,515.07
1-1-02-03	DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	5,134,007.17	4,789,211.19	755,958.82
1-1-02-04	INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO	1,893,555.50	1,647,482.17	665,817.83
1-1-02-05	DEUDORES POR ANTICIPOS DE LA TESORERIA A CORTO PLAZO	9,469,212.28	9,450,843.96	95,738.42

1-1-02-9	RETENCIONES DE PARTICIPACIONES.	37,686,913.20	37,686,913.20	0.00
	<b>TOTAL</b>	<b>54,183,688.15</b>	<b>53,574,450.52</b>	<b>1,517,515.07</b>

**BIENES MUEBLES, SOFTWARE, ESTUDIOS Y PROYECTOS Y BIENES EN ARRENDAMIENTO FINANCIERO.**

SE INFORMA DE MANERA DESAGREGADA LAS CUENTAS QUE INTEGRAN EL ACTIVO NO CIRCULANTE.

<b>CUENTA</b>	<b>DESCRIPCION</b>	<b>MOVIMIENTOS</b>		<b>SALDO</b>
1-2	ACTIVO NO CIRCULANTE	24,756,874.06	9,614,847.37	253,030,603.88
1-2-03	BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONTRUCCIONES EN PROCESO	20,699,672.31	9,599,295.05	180,202,073.07
1-2-03-03	EDIFICIOS NO HABITACIONALES	0.00	0.00	134,750,362.93
1-2-03-05	CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PUBLICO.	20,699,672.31	9,599,295.05	45,451,710.14
1-2-04	BIENES MUEBLES	4,057,201.75	15,552.32	69,373,503.48
1-2-04-01	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION	106,131.17	0.00	8,718,106.97
1-2-04-02	MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	9,440.00	0.00	3,446,363.82
1-2-04-03	EQUIPO E INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABORATORIO	19,200.04	0.00	74,299.93
1-2-04-04	EQUIPO DE TRANSPORTE	3,625,000.00	0.00	32,902,444.09
1-2-04-05	EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	0.00	0.00	11,448,407.07
1-2-04-06	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	297,430.54	15,552.32	12,246,083.60
1-2-04-07	COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSOS	0.00	0.00	341,228.00
1-2-04-08	ACTIVOS BIOLOGICOS	0.00	0.00	196,570.00
1-2-05	ACTIVOS INTANGIBLES	0.00	0.00	3,455,027.33
1-2-05-01	SOFTWARE	0.00	0.00	3,426,897.33
1-2-05-04	LICENCIAS	0.00	0.00	28,130.00
	<b>TOTAL</b>	<b>24,756,874.06</b>	<b>9,614,847.37</b>	<b>253,030,603.88</b>

## PASIVO:

### CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO

SE DESAGREGAN LAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO EN LAS CUALES SE ENCUENTRA CONTABILIZADA LA PORCIÓN DE LA DEUDA PÚBLICA, EL SALDO QUE SE TIENE EN "RETENCIONES EN ISR", ASÍ COMO "OTRAS RETENCIONES" CORRESPONDE A LAS OBLIGACIONES QUE DEBEN PAGARSE HASTA EL MES SIGUIENTE O EN CUANTO HAYA DISPONIBILIDAD FINANCIERA.

CUENTA	DESCRIPCION	MOVIMIENTOS		SALDO
2-1-01	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	356,898,665.22	329,617,306.19	39,571,192.65
2-1-01-01	SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	183,284.20	176,774.66	0.00
2-1-01-02	PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	152,266,073.52	151,243,596.82	8,523,220.77
2-1-01-03	CONTRATISTAS POR OBRAS PUBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	43,861,765.24	17,720,272.29	2,089,644.21
2-1-01-05	TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	21,948,129.10	21,948,129.10	0.00
2-1-01-07	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	137,921,487.76	137,810,607.92	28,723,699.99
2-1-01-08	DEVOLUCIONES DE LA LEY DE INGRESOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	717,925.40	717,925.40	0.00
2-1-01-09	OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00	234,627.68
	<b>TOTAL</b>	<b>356,898,665.22</b>	<b>329,617,306.19</b>	<b>39,571,192.65</b>

### CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO

ANEXO EL DESGLOSE LE LOS CRÉDITOS DE DEUDA Y OTROS PASIVOS A LARGO PLAZO CON LOS QUE CUENTA EL MUNICIPIO:

CUENTA	DESCRIPCION	MOVIMIENTOS		SALDO
2-2-02	DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO	305,679.36	0.00	6,801,365.54
2-2-02-09	OTROS DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO	305,679.36	0.00	6,801,365.54
2-2-02-09-002	PENSIONES DEL ESTADO DE JALISCO	305,679.36	0.00	6,801,365.54
2-2-03	DEUDA PUBLICA A LARGO PLAZO	16,665,558.88	28,982,714.17	149,047,834.64
2-2-03-03	PRESTAMOS DE LA DEUDA PUBLICA INTERNA POR PAGAR A LARGO PLAZO	16,665,558.88	28,982,714.17	149,047,834.64
2-2-03-03-001	CREDITO NO. 7025 DE \$90'000,000 (BANOBRAS)	8,967,661.35	0.00	19,692,418.54

2-2-03-03-005	CREDITO FAISM ( BANOBRAS)4,046,999.99	2,191,686.75	4,046,999.88	1,855,313.13
2-2-03-03-008	CREDITO BANOBRAS NO. 12934 POR 107'299,999.50	1,459,210.90	0.00	102,564,388.68
2-2-03-03-009	CREDITO BANOBRAS POR \$49,324,768.02	0.00	24,935,714.29	24,935,714.29
	<b>TOTAL</b>	<b>16,971,238.24</b>	<b>28,982,714.17</b>	<b>155,849,200.18</b>

### INGRESOS DE GESTIÓN

SE INFORMA DE MANERA AGRUPADA POR CAPÍTULO DEL INGRESO:

CUENTA	DESCRIPCION	MOVIMIENTOS		SALDO
<b>4</b>	<b>INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS</b>	<b>244,702,107.17</b>	<b>589,577,488.90</b>	<b>344,875,381.73</b>
4-1	INGRESOS DE GESTION	78,967.93	102,356,569.72	102,277,601.79
4-1-01	IMPUESTOS	14,006.19	57,096,874.25	57,082,868.06
4-1-04	DERECHOS	28,961.74	34,790,069.85	34,761,108.11
4-1-05	PRODUCTOS	36,000.00	4,986,747.87	4,950,747.87
4-1-06	APROVECHAMIENTOS	0.00	5,482,877.75	5,482,877.75
4-2-01	PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL Y FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES	244,623,139.24	487,220,919.18	242,597,779.94
	<b>TOTAL</b>	<b>244,702,107.17</b>	<b>589,577,488.90</b>	<b>344,875,381.73</b>

### GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS

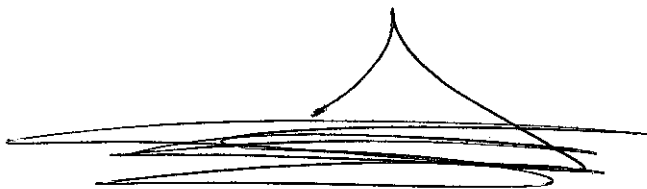
SE INFORMA DE MANERA AGRUPADA POR CAPÍTULO DEL GASTO:

CUENTA	DESCRIPCION	MOVIMIENTOS		SALDO
<b>5</b>	<b>GASTOS Y OTRAS PERDIDAS</b>	<b>308,130,372.65</b>	<b>13,441,932.01</b>	<b>294,688,440.64</b>
5-1	GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	261,876,505.63	10,108,710.51	251,767,795.12
5-1-01	SERVICIOS PERSONALES	188,327,322.37	3,887,428.71	184,439,893.66
5-1-02	MATERIALES Y SUMINISTROS	18,795,038.65	367,322.35	18,427,716.30
5-1-03	SERVICIOS GENERALES	54,754,144.61	5,853,959.45	48,900,185.16
5-2	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	37,107,233.74	2,567,499.44	34,539,734.30
5-2-03	SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	2,151,525.49	160,074.79	1,991,450.70
5-2-04	AYUDAS SOCIALES	30,193,404.03	2,407,424.65	27,785,979.38
5-2-05	PENSIONES Y JUBILACIONES	4,177,268.22	0.00	4,177,268.22

5-2-06	TRANSFERENCIAS A FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS	585,036.00	0.00	585,036.00
5-4	INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PUBLICA	9,146,633.28	765,722.06	8,380,911.22
5-4-01	INTERESES DE LA DEUDA PUBLICA	9,146,633.28	765,722.06	8,380,911.22
	<b>TOTAL</b>	<b>308,130,372.65</b>	<b>13,441,932.01</b>	<b>294,688,440.64</b>

**ESTADO DE VARIACIONES EN LA HACIENDA PÚBLICA**

DESCRIPCION	MOVIMIENTOS		SALDO	SALDO
<b>HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO</b>	<b>8,800,450.41</b>	<b>15,832.95</b>	<b>0.00</b>	<b>28,920,644.93</b>
HACIENDA PUBLICA / PATRIMONIO CONTRIBUIDO	0.00	0.00	3,549,678.27	0.00
APORTACIONES	0.00	0.00	3,549,678.27	0.00
HACIENDA PUBLICA / PATRIMONIO GENERADO	8,800,450.41	15,832.95	0.00	32,470,323.20
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	8,800,450.41	15,832.95	0.00	32,470,323.20
<b>TOTAL</b>	<b>8,800,450.41</b>	<b>15,832.95</b>	<b>3,549,678.27</b>	<b>32,470,323.20</b>



**C. J. JESUS GUERRERO ZUÑIGA.**  
**PRESIDENTE MUNICIPAL**




**MTRO. TEOFILO DE LA CRUZ MORAN.**  
**TESORERO MUNICIPAL**

