

**MUNICIPIO ZAPOTLÁN EL GRANDE
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DE DESGLOSE
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020**

NOTAS DE DESGLOSE DEL AL 31 DICIEMBRE 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 AL MES DICIEMBRE 2020:

CUENTA	DESCRIPCION	MOVIMIENTOS		SALDO
1-1	ACTIVO CIRCULANTE	1,440,313,289.80	1,430,326,865.00	43,293,385.93
1-1-01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	1,305,847,042.63	1,295,342,963.37	41,067,423.10
1-1-01-01	EFFECTIVO	22,000.00	11,000.00	41,000.00
1-1-01-02	BANCOS/TESORERIA	1,305,825,042.63	1,295,331,963.37	41,026,423.10
	TOTAL	1,305,847,042.63	1,295,342,963.37	41,067,423.10

DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO Y EQUIVALENTES:

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

CUENTA	DESCRIPCION	MOVIMIENTOS		SALDO
1-1-02	DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALEN	78,618,798.21	78,706,061.44	821,014.21
1-1-02-03	DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO	10,151,242.21	10,233,733.44	328,671.61
1-1-02-04	INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO	8,390,555.04	8,390,555.04	419,744.50
1-1-02-05	DEUDORES POR ANTICIPOS DE LA TESORERIA	10,086,231.95	10,091,003.95	72,598.10
1-1-02-09	OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQ	9,185,318.79	9,185,318.79	0.00
	TOTAL	78,618,798.21	78,706,061.44	821,014.21

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

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

CUENTA	DESCRIPCION	MOVIMIENTOS		SALDO
1-2	ACTIVO NO CIRCULANTE	52,739,163.78	15,089,448.84	275,538,292.13
1-2-03	BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CO	46,745,154.82	14,633,654.55	201,213,196.08
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	46,745,154.82	14,633,654.55	66,462,833.15

1-2-04	BIENES MUEBLES	5,560,127.83	21,913.16	70,870,068.72
1-2-04-01	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION	629,218.07	3,710.84	9,237,483.03
1-2-04-02	MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECR	74,381.27	0.00	3,511,305.09
1-2-04-03	EQUIPO E INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABO	25,000.04	0.00	80,099.93
1-2-04-04	EQUIPO DE TRANSPORTE	4,002,268.61	0.00	33,279,712.70
1-2-04-05	EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	179,800.00	0.00	11,628,207.07
1-2-04-06	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIE	649,459.84	18,202.32	12,595,462.90
1-2-04-07	COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS	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
1-2-07	ACTIVOS DIFERIDOS	433,881.13	433,881.13	0.00
1-2-07-09	OTROS ACTIVOS DIFERIDOS	433,881.13	433,881.13	0.00
	TOTAL	52,739,163.78	15,089,448.84	275,538,292.13

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	PASIVO CIRCULANTE	660,113,421.44	659,766,033.41	89,305,163.65
2-1-01	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	471,013,030.80	470,465,642.77	66,305,163.65
2-1-01-01	SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORT	194,928.35	188,418.81	0.00
2-1-01-02	PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	191,302,926.71	188,748,806.94	6,991,577.70
2-1-01-03	CONTRATISTAS POR OBRAS PUBLICAS POR P	62,855,400.83	40,037,314.40	5,413,050.73
2-1-01-05	TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR A	30,616,247.53	30,808,917.53	192,670.00
2-1-01-07	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGA	185,174,252.23	209,810,437.39	53,470,764.99
2-1-01-08	DEVOLUCIONES DE LA LEY DE INGRESOS POR	869,275.15	871,747.70	2,472.55
2-1-01-09	OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00	234,627.68
	TOTAL	471,013,030.80	470,465,642.77	66,305,163.65

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	PASIVO NO CIRCULANTE	17,207,252.47	39,618,947.16	166,249,418.94
2-2-02	DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO	458,519.04	0.00	6,648,525.86
2-2-02-09	OTROS DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO P	458,519.04	0.00	6,648,525.86
2-2-02-09-00	458,519.04	458,519.04	6,648,525.86	

2-2-03	DEUDA PUBLICA A LARGO PLAZO	16,748,733.43	39,618,947.16	159,600,893.08
2-2-03-03	PRESTAMOS DE LA DEUDA PUBLICA INTERNA	16,748,733.43	39,618,947.16	159,600,893.08
2-2-03-03CREDITO BANOBRAS	8,967,661.35	0.00	19,692,418.54	
2-2-03-03	CREDITO FAISM (BANOBRAS)	4,046,999.88	0.00	0.00
2-2-03-03	CREDITO FAISM (BANOBRAS)4,046,999.99	2,191,686.75	4,046,999.88	1,855,313.13
2-2-03-03	CREDITO BANOBRAS NO. 12934 POR 107 ' 29	1,542,385.45	0.00	102,481,214.13
2-2-03-03	CREDITO BANOBRAS POR \$49,324,768.02	0.00	35,571,947.28	35,571,947.28
	TOTAL	17,207,252.47	39,618,947.16	166,249,418.94

INGRESOS DE GESTIÓN

SE INFORMA DE MANERA AGRUPADA POR CAPÍTULO DEL INGRESO:

CUENTA	DESCRIPCION	MOVIMIENTOS		SALDO
4	INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	325,439,588.15	779,259,653.39	453,820,065.24
4-1	INGRESOS DE GESTION	4,359,677.65	131,395,793.73	127,036,116.08
4-1-01	IMPUESTOS	1,790,516.89	68,313,562.76	66,523,045.87
4-1-04	DERECHOS	2,427,977.77	46,228,128.60	43,800,150.83
4-1-05	PRODUCTOS	141,182.99	6,170,315.47	6,029,132.48
4-1-06	APROVECHAMIENTOS	0.00	10,683,786.90	10,683,786.90
4-2	PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIO	321,079,910.50	647,863,859.66	326,783,949.16
4-2-01	PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIO	321,079,910.50	647,863,859.66	326,783,949.16
	TOTAL	325,439,588.15	779,259,653.39	453,820,065.24

GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS

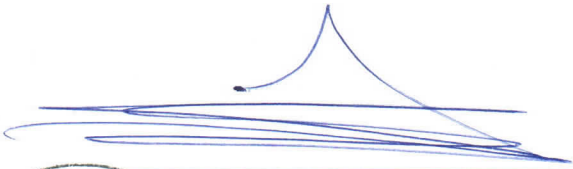
SE INFORMA DE MANERA AGRUPADA POR CAPÍTULO DEL GASTO:

CUENTA	DESCRIPCION	MOVIMIENTOS		SALDO
5	GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	436,477,419.66	18,650,682.34	417,826,737.32
5-1	GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	372,790,716.23	15,175,484.82	357,615,231.41
5-1-01	SERVICIOS PERSONALES	272,749,916.65	7,878,811.00	264,871,105.65
5-1-02	MATERIALES Y SUMINISTROS	26,617,155.84	453,149.36	26,164,006.48
5-1-03	SERVICIOS GENERALES	73,423,643.74	6,843,524.46	66,580,119.28
5-2	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS	52,172,191.91	2,577,527.80	49,594,664.11
5-2-03	SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	4,275,669.49	160,074.79	4,115,594.70
5-2-04	AYUDAS SOCIALES	41,463,725.70	2,417,453.01	39,046,272.69
5-2-05	PENSIONES Y JUBILACIONES	5,537,671.72	0.00	5,537,671.72
5-2-06	TRANSFERENCIAS A FIDEICOMISOS, MANDATO	895,125.00	0.00	895,125.00
5-4	INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE	11,514,511.52	897,669.72	10,616,841.80
5-4-01	INTERESES DE LA DEUDA PUBLICA	11,514,511.52	897,669.72	10,616,841.80
	TOTAL	436,477,419.66	18,650,682.34	417,826,737.32

ESTADO DE VARIACIONES EN LA HACIENDA PÚBLICA

CUENTA	DESCRIPCION	SALDO INICIAL		SALDO ACTUAL	
3	HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO	0.00	37,705,262.39	0.00	27,283,767.55
3-1	HACIENDA PUBLICA / PATRIMONIO CO	3,549,678.27	0.00	3,549,678.27	0.00
3-1-01	APORTACIONES	3,549,678.27	0.00	3,549,678.27	0.00
3-2	HACIENDA PUBLICA / PATRIMONIO GEN	0.00	41,254,940.66	0.00	30,833,445.82
3-2-02	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIO	0.00	41,254,940.66	0.00	30,833,445.82

3-2-02-01	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIO	0.00	173,184,692.72	0.00	172,503,087.95
3-2-02-02	RESULTADOS DE EJERCICIOS POSTERI	131,929,752.06	0.00	141,669,642.13	0.00
	TOTAL	135,479,430.33	173,184,692.72	145,219,320.40	172,503,087.95



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.