

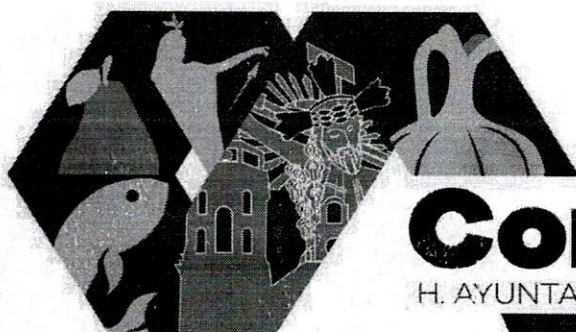


2018 - 2021

MUNICIPIO DE ZINAPECUARO MICHOACAN

2018-2021

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS



Un Gobierno
Con la Gente
H. AYUNTAMIENTO DE ZINAPÉCUARO 2018-2021

000020

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

NOTAS DE DESGLOSE:**I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA****ACTIVO****NOTA A-1****1.- EFECTIVO Y EQUIVALENTES**

1111. EFECTIVO. - Saldo correspondiente al 31 de marzo de 2021 por la cantidad de \$ **85,000.00** (Ochenta y Cinco Mil Ochocientos Cuarenta y Un Pesos 69/100 M.N.)

EFECTIVO.	85,841.69
CAJA	21,961.69
CAJA PREDIAL	15.00
CAJA DE INGRESOS MUNICIPALES	21,946.69
FONDOS FIJOS DE CAJA.	63,880.00
FONDO FIJO REVOLVENTE DE FONDO GRAL 2021	48,880.00
FONDO FIJO REVOLVENTE DE FONDO IV 2021	15,000.00

1112. BANCOS/TESORERIA. - Saldo en bancos correspondiente al 31 de marzo de 2021 por la cantidad de \$ **6,430,953.67** (Seis Millones Cuatrocientos Treinta Mil Novecientos Cincuenta y tres Pesos 67/100 M.N.)

BANCOS / TESORERIA.	6,430,953.67
HSBC	1,365,518.07
CTA 4056844608 FOPADEM 2015	36,303.02
HSBC CTA. 04056825318 II FONDO GENERAL	35,531.40
CTA. 4055035695 PROGRAMA FAMI	3,009.98
CTA. 4053736922 FONDO GENERAL 2015	55,927.12
CTA 4058893314 VIVIENDA 2016	98,161.49
CTA4058893249 FORFIN 2016	0.01
CTA 4059977728 FEISPUM 2016	1,141.44
CTA-4059977751 DESARROLLO RURAL MUNICIPALIZADO 2017	398,138.85
CTA 4060838703 HSBC FONDO GENERAL 2018	2,830.69
CTA. 4062270509 HSBC	61,543.41
CTA 4065472110 RECURSOS FEDERALES (115)	672,930.66

000021

BANCOMER	5,065,425.60
CTA. 0103140946 BANCOMER F. GENERAL	96,443.75
CTA. 0103751341 BANCOMER F. GENERAL	510,354.53
CTA 0111211390 FEISPUM 2017	196,071.72
CTA.0111717774 FAEISPUM 2018	2,319.82
CTA. 0112714779 INGRESOS	385.83
CTA. 0113420183 RECURSOS PROPIOS 2019	11,326.81
CTA.0113166368 FAEISPUM 2019	13,100.23
CTA. 0114205227 FONDO III 2020	0.00
CTA. 0114205251 FIV 2020	0.00
CTA. 0116071546 FONDO III 2021	2,620,404.98
CTA. 0116071643 FONDO IV 2021	103,610.25
CTA. 0116071694 RECURSOS FISCALES 2021	1,511,407.68
BANORTE	10.00
CTA. 0912 INGRESOS PROPIOS	10.00

1119. OTROS EFECTIVOS Y EQUIVALENTES. - Saldo correspondiente al subsidio al empleo generado por el pago de sueldos y salarios al 31 de marzo de 2021, pendiente de compensar por la cantidad de **\$ 2,330.87** (Dos Mil Trecientos Treinta Pesos 87/100 M.N.)

EJERCICIO 2018	2,330.87
SUBSIDIO AL EMPLEO RECURSOS FISCALES	375.16
SUBSIDIO AL EMPLEO FONDO IV	1,955.71

NOTA A-2

2.- DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO Y EQUIVALENTES Y BIENES O SERVICIOS A RECIBIR.

1123. DEUDORES DIVERSOS. - Saldo por la cantidad de **\$ 1, 118,475.43** (Un Millón Ciento Dieciocho Mil Cuatrocientos Setenta y Cinco Pesos 43/100 M.N.) generado de cuentas por recuperar al 31 de marzo de 2021, y de ejercicios anteriores que está integrado de la siguiente manera:

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO	A 90 DIAS	A 180 DIAS	A 365 DIAS	A MÁS DE 365 DIAS
1123	DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO.	1,118,475.43				1,118,475.43

000022

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO	A 90 DIAS	A 180 DIAS	A 365 DIAS	A MÁS DE 365 DIAS
1123-001	DEUDORES A CORTO PLAZO	279,118.50				279,118.50

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

1123-001-00004	ROMERO MENDEZ MERIDA MONSERRAT	13,640.00				13,640.00
1123-001-00005	PEREZ PEREZ MA DEL ROSARIO	500.00				500.00
1123-001-00009	ALFARO GONZALEZ OMAR	68,000.00				68,000.00
1123-001-00010	BERMUDEZ MEJIA JAVIER	150.00				150.00
1123-001-00012	TAPIA GARCIA ROSA MARTHA	5,000.00				5,000.00
1123-001-00013	CARMONA NIEVES MA. DE LOS ANGELES	200.00				200.00
1123-001-00014	MEJIA GONZALEZ DAVID	986.00				986.00
1123-001-00015	JIMENEZ ACOSTA (SINDICO) JOSE LUIS	9,600.00				9,600.00
1123-001-00016	HUERTA PIÑA HERIBERTO	5,000.00				5,000.00
1123-001-00017	TENA SANCHEZ ANGEL	2,403.00				2,403.00
1123-001-00018	TELLEZ VILLAFUERTE JAIME	11,500.00				11,500.00
1123-001-00019	ESPINO HEREDIA VICTOR MANUEL	6,291.00				6,291.00
1123-001-00020	TORRES QUEZADA ANTONIO	8,000.00				8,000.00
1123-001-00021	CORREA GONZALEZ GABRIEL	494.50				494.50
1123-001-00022	PEREZ HEREDIA HERIBERTO	11,000.00				11,000.00
1123-001-00023	SERRATO TAPIA (REGIDOR) JOSE LUIS	27,000.00				27,000.00
1123-001-00024	LOPEZ DE ARRIAGA (REGIDOR) AIZAR RAFFOUL	37,230.50				37,230.50
1123-001-00025	AVILA GUZMAN FELIPE	6,000.00				6,000.00
1123-001-00026	TOLEDO BUCIO ABDIAS	600.00				600.00
1123-001-00027	O.O.A.P.A.S.	10,000.00				10,000.00
1123-001-00028	CRAMONA NIEVEZ JUAN GABRIEL	9,513.50				9,513.50
1123-001-00029	FRAGOSO MEDINA ARTEMIO	5,000.00				5,000.00
1123-001-00030	CORONA LOPEZ DOMINGO	111.00				111.00
1123-001-00031	CRISTOBAL NAJA MARIA DE LOS ANGELES	1,436.00				1,436.00
1123-001-00032	MUÑOZ CARRILLO EPIFANIO	4,600.00				4,600.00
1123-001-00033	VALADEZ GUSTAVO	6,000.00				6,000.00

1123-001-00034	VARGAS PEREZ DAGOBERTO	1,863.00				1,863.00
1123-001-00035	SILVA CANEDO NOE	2,000.00				2,000.00
1123-001-00036	AGUILAR GARCIA JUAN CARLOS	13,000.00				13,000.00
1123-001-00037	HERNANDEZ MEJIA JULES MISAEAL	12,000.00				12,000.00

1123-002	DEUDORES 2019	162,275.00				162,275.00
1123-002-00002	ERNESTO TLACAELEL RAMIREZ MUÑOZ FG 2019 DEUDOR	275.00				275.00
1123-002-00008	MANUEL DURAN MENDOZA DEUDOR 2019	19,000.00				19,000.00
1123-002-00014	IVAN HERNANDEZ VAZQUEZ FG 2019 DEUDOR	113,000.00				113,000.00
1123-002-00018	ANA CRISTINA TREJO HERNANDEZ FG 2019 DEUDOR	30,000.00				30,000.00
1123-003	DEUDORES 2020	83,860.88				83,860.88
1123-003-00013	SERGIO GABRIEL GARCIA VILLA	456.80				456.80
1123-003-00016	VICTOR HUGO SANCHEZ MEDINA	8,904.84				8,904.84
1123-003-00018	MARCELA CONTRERAS RUBIO FG 2020	19,999.24				19,999.24
1123-003-00020	COMERCIALIZADORA HARDSOFT SA DE CV	11,540.00				11,540.00
1123-003-00022	MARIA DENISSE PEREZ CORREA FG 2020	6,960.00				6,960.00
1123-003-00023	CABALGATA POR AMOR A MEXICO FG 2020	30,000.00				30,000.00
1123-003-00024	JORGE ARTURO FERNANDEZ HERRERA FG 2020	6,000.00				6,000.00
1123-007	DEUDORES DIVERSO FG 2018	343,430.23				343,430.23
1123-007-00002	GEORGINA TORRES JIMENEZ	343,430.23				343,430.23

1123-056	DEUDORES DIVERSOS EJERCICIO 2021	249,790.82				249,790.82
1123-056-00001	DEUDORES 2021 DE RECURSOS DE LIBRE DISPOSICION	206,257.82				206,257.82

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

000024

1123-056-00001-0001	DEUDORES 2021 TRANSFERENCIA DE LIBRE DISPO (115)	206,213.73				206,213.73
1123-056-00001-0001-0004	115 ERNESTO TLACAELEL RAMIREZ MUÑOZ	116,430.32				116,430.32
1123-056-00001-0001-0005	AJUSTE POR REDONDEO	0.41				0.41
1123-056-00001-0001-0006	115 SAT	4,593.00				4,593.00
1123-056-00001-0001-0007	115 MARIA DENNIS PEREZ CORREA 2021	6,888.00				6,888.00
1123-056-00001-0001-0008	CESAR SANCHEZ TORRES (115)2021	12,562.00				12,562.00
1123-056-00001-0001-0009	115 HSBC CTA 72110 RECURSO FEDERAL	50,740.00				50,740.00
1123-056-00001-0001-0010	ESPINO GUTIERREZ LUIS 2021 (115)	5,000.00				5,000.00
1123-056-00001-0001-0011	MARIA IMELDA RANGEL AREVALO 2021 (115)	10,000.00				10,000.00
1123-056-00001-0002	DEUDORES 2021 RECURSOS FISCALES (101)	44.09				44.09
1123-056-00001-0002-0001	101 AMAYRANI GOMEZ TORICHE 2021	44.09				44.09
1123-056-00002	DEUDORES 2021 APORTACIONES FEDERALES ETIQUETADAS	43,533.00				43,533.00
1123-056-00002-0001	DEUDORES 2021 FIV (521)	43,533.00				43,533.00
1123-056-00002-0001-0001	ERNESTO TLACAELEL RAMIREZ MUÑOZ DEUDOR 2021 (521)	13,533.00				13,533.00
1123-056-00002-0001-0003	521 SAT 2021	30,000.00				30,000.00

000025

1129. OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A CORTO PLAZO. – Saldo por la cantidad de \$ 363, 573.35 (Trecientos Sesenta y Tres Mil Quinientos Setenta y Tres Pesos 35/100 M.N.) generado al 31 de marzo de 2021 y de ejercicios anteriores integrado de la siguiente manera:

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO	A 90 DIAS	A 180 DIAS	A 365 DIAS	A MÁS DE 365 DIAS
1129	OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A CORTO PLAZO.	363,573.35				363,573.35
1129-001	SUBSIDIO AL EMPLEO	325,836.88				325,836.88
1129-001-00010	SUBSIDIO AL EMPLEO 2019	325,168.46				325,168.46
1129-001-00012	SUBSIDIO AL EMPLEO FONDO IV 2020	668.42				668.42
1129-056	OTROS DERECHOS A RECIBIR EJERCICIO 2021	37,736.47				37,736.47
1129-056-00001	OTROS DERECHOS A RECIBIR 2021 DE RECURSOS DE LIBRE DISPOSICION	37,331.47				37,331.47
1129-056-00001-0001	OTROS DERECHOS A RECIBIR 2021 TRANSFERENCIAS LIBRE DISPOSICION (115)	37,212.75				37,212.75
1129-056-00001-0001-0001	SUBSIDIO AL EMPLEO 2021 (115) RECURSO FEDERAL	37,212.75				37,212.75
1129-056-00001-0006	OTROS DERECHOS A RECIBIR 2021 TRANSFERENCIAS LIBRE D (116)	118.72				118.72
1129-056-00001-0006-0001	SUBSIDIO AL EMPLEO 2021 (116) RECURSO FEDERAL	118.72				118.72
1129-056-00002	OTROS DERECHOS A RECIBIR 2021 APORTACIONES FEDERALES ETIQUETADAS	405.00				405.00
1129-056-00002-0001	OTROS DERECHOS A RECIBIR 2021 FIV (521)	405.00				405.00
1129-056-00002-0001-0001	SUBSIDIO AL EMPLEO FONDO IV 2021 (521)	405.00				405.00

000026

NOTA A-3

3.- DERECHOS A RECIBIR BIENES Y SERVICIOS.

1131. ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICION DE BIENES. - Saldo por la cantidad de \$ 3, 949, 639.84 (Tres Millones Novecientos Cuarenta y Nueve Mil Seiscientos Treinta y Nueve Pesos 84/100 M.N.) generado al 31 de marzo de 2021, y de ejercicios anteriores integrado de la siguiente manera:

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO	A 90 DIAS	A 180 DIAS	A 365 DIAS	A MÀS DE 365 DIAS
1131	ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICION DE BIENES	3,949,639.84				3,949,639.84
1131-002	GUEVARA AGUILAR JOSE ANTONIO	4,000.00				4,000.00
1131-003	AGRICULTORES TECNICOS DEL VALLE	37,950.00				37,950.00
1131-004	CARMONA RAMIREZ MA. YOLANDA	8,000.00				8,000.00
1131-005	RODRIGUEZ SANCHEZ CANDIDO ALBERTO	6,000.00				6,000.00
1131-006	VENEGAS JIMENEZ JOSE EPIFANIO	17,000.00				17,000.00
1131-007	MARTINEZ ORTIZ ALBERTO	152,015.29				152,015.29
1131-008	AVILA LOPEZ MIGUEL	5,000.00				5,000.00
1131-009	RUBIO ESCOBEDO ANGEL	3,000.00				3,000.00
1131-010	GARCIA BUCIO JUAN	2,000.00				2,000.00
1131-011	SANCHEZ JOSE LUIS	11,000.00				11,000.00
1131-012	MUÑOZ PETRA	1,000.00				1,000.00
1131-013	CRUZ CARMONA ALBERTO	6,000.00				6,000.00
1131-014	SANCHEZ DURAN JOSE LUIS	4,000.00				4,000.00
1131-015	ANAYA FRANCO MARIO	5,000.00				5,000.00
1131-016	CAMACHO MIRANDA JUAN CARLOS	56,350.00				56,350.00
1131-017	CHAVEZ HERNANDEZ LONGINO	10,000.00				10,000.00
1131-018	RUBIO RAMIREZ ISMAEL	150,000.00				150,000.00
1131-019	RIVERA BEDOLLA ROBERTO	857,741.21				857,741.21
1131-021	NIEVES MONTOYA VERONICA	228,577.48				228,577.48

1131-024	ANTICIPO A PROVEEDORES FONDO GENERAL 2018	2,498.11				2,498.11
1131-024-00007	MARIA DEL CARMEN CORREA ZERMEÑO	2,498.11				2,498.11

1131-027	ANTICIPO A PROVEEDORES 2019 F. G	133,932.87				133,932.87
1131-027-00004	PHI MEXICO S.A. DE C. V	5,000.00				5,000.00
1131-027-00005	GRUPO PADIHER S.A.	12,000.00				12,000.00
1131-027-00006	AGROSERVICIOS DEL BAJIO S. A	30,000.00				30,000.00

1131-027-00009	MARIANA TAVERA LUCATERO	480.40				480.40
1131-027-00013	NADIA ELIZABETH LOPEZ RUBIO FG 19 ANTICIPOS	500.00				500.00
1131-027-00015	JUAN CARLOS SERENO GONZALEZ FG 2019 ANT	50,000.00				50,000.00
1131-027-00016	SERGIO GABRIEL GARCIA VILLA FG 2019	15,952.47				15,952.47
1131-027-00024	RAVISA MOTORS S.A.	20,000.00				20,000.00
1131-028	ANTICIPO A PROVEEDORES FG 2020	239,480.00				239,480.00
1131-028-00003	JOSE MARTIN ORTIZ GARCIA FG 2020	1,960.00				1,960.00
1131-028-00011	COMERCIALIZADORA DE PRODUCTOS EN INSUMOS DEL GOLFO FG 2020	235,200.00				235,200.00
1131-028-00013	MA LORENZA RAMIREZ GOMEZ FG 2020	2,320.00				2,320.00

1131-056	ANTICIPO PROVEEDORES 2021	2,009,094.88				2,009,094.88
1131-056-00001	RECURSOS FISCALES DE LIBRE DISPOSICION	1,724,094.88				1,724,094.88
1131-056-00001-0001	115 RECURSOS FEDERALES NO ETIQUETADOS	304,094.88				304,094.88
1131-056-00001-0001-0001	115 SERGIO GABRIEL GARCIA VILLA 2021	280,000.00				280,000.00
1131-056-00001-0001-0002	115 JOSE ENRIQUE PEREZ TELLEZ 2021	9,976.00				9,976.00
1131-056-00001-0001-0003	115 MARIA MARCELINA VERGARA HERNANDEZ 2021	7,618.88				7,618.88
1131-056-00001-0001-0004	GABRIELA RODRIGUEZ ZAVALA (115)	6,500.00				6,500.00
1131-056-00001-0003	101 RECURSOS FISCALES LOCALES NO ETIQUETADO 2021	1,297,620.30				1,297,620.30
1131-056-00001-0003-0001	101 SERGIO GABRIEL GARCIA VILLA	1,147,620.30				1,147,620.30
1131-056-00001-0003-0002	MARIO CRUZ LOPEZ LOPEZ (101)	150,000.00				150,000.00
1131-056-00001-0004	102 REMANENTE RECURSOS FISCALES NO ETIQUETADOS 2021	122,379.70				122,379.70 000028

1131-056-00001-0004-0001	102 SERGIO GABRIEL GARCIA VILL	122,379.70			122,379.70
1131-056-00002	RECURSOS ETIQUETADOS 2021	285,000.00			285,000.00
1131-056-00002-0001	(521) ANTICIPO A PROVEEDORES FIV 2021	285,000.00			285,000.00
1131-056-00002-0001-0001	(521) SERGIO GABRIEL GARCIA VILLA 2021 ANTICIPO	285,000.00			285,000.00

1132. ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICION DE BIENES MUEBLES E INMUEBLES. - Saldo por la cantidad de \$ **96,900.00** (Noventa y Seis mil Novecientos Pesos 00/10 M.N.) Generado por la cuenta de anticipo a proveedores registrados al 31 de marzo de 2021, y de ejercicios anteriores integrado de la siguiente manera:

1132	ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICION DE BIENES INMUEBLES Y MUEBLES A CORTO PLAZO.	96,900.00			96,900.00
1132-002	PROMOTORA NACIONAL AGROPECUARIA S.A. DE C.V.	96,900.00			96,900.00

1134. ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS A CORTO PLAZO. - Saldo por la cantidad de \$ **1,740,522.63** (Un Millón Setecientos Cuarenta Mil Quinientos Veintidos Pesos 63/100 M.N.) generado al 31 de marzo 2021, y de ejercicios anteriores integrado de la siguiente manera:

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO	A 90 DIAS	A 180 DIAS	A 365 DIAS	A MÁS DE 365 DIAS
1134	ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS A CORTO PLAZO.	1,740,522.63				1,740,522.63
1134-013	CONSTRUCTORA ARCUBI-K SA DE CV " CONST. CUB MET EN ESP PUB LOC DE RANCHO LOS GUERREROS"	63,250.44				63,250.44
1134-030	ANTICIPO A CONTRATISTAS FIII 2017	66,333.28				66,333.28
1134-030-00013	ARQUITECTURA E INGENIERIA DEL ESTADO DE MEXICO S.A DE C. V	66,333.28				66,333.28
1134-030-00013-0001	OBRA 88 REHABILITACION DE CALLE DEL DESIERTO EN ZINAPECUARO EN EL MUNICIPIO DE ZINAPECUARO EN EL ESTADO DE MICHOACAN	66,333.28				66,333.28
1134-050	ANTICIPO A CONTRATISTAS 2018-2021	260,663.85				260,663.85
1134-050-00001	ANTICIPO A CONTRATISTAS 2018	260,642.78				260,642.78
1134-050-00001-0001	EDIFICADORA MOAKUNI, S.A. DE C.V.	260,642.78				260,642.78

1134-050-00001-0001-0001	136 CONSTRUCCIÓN DE CANCHA DE USOS MÚLTIPLES EN LA COL. LÁZARO CÁRDENAS	260,642.78				260,642.78
1134-050-00003	ANTICIPO A CONTRATISTAS FAEISPUM 2019	21.07				21.07
1134-050-00003-0001	PROYECTO Y CONSTRUCCIÓN DE OBRA CIVIL DE ORIENTE, S.A. DE C.V.	21.07				21.07
1134-050-00003-0001-0001	074 - PAVIMENTACIÓN DE LA CALLE LIC. RAFAEL CARRILLO	21.07				21.07

1134-056	ANTICIPO 2021 A CONTRATISTAS POR OBRAS PUBLICAS	1,350,275.06				1,350,275.06
1134-056-00001	GRUPO COACE, S.A. DE C.V.	149,986.48				149,986.48
1134-056-00001-0001	037 - CONSTRUCCIÓN DE PLAZA PÚBLICA EN LA COL. LA MORA.	149,986.48				149,986.48
1134-056-00002	GRUPO CONSTRUCTOR NAVAMIL, S.A. DE C.V.	251,139.77				251,139.77
1134-056-00002-0001	008 - COSTRUCCIÓN DE DRENAJE SANITARIO	251,139.77				251,139.77
1134-056-00003	ISRAEL CORREA PÉREZ	439,283.47				439,283.47
1134-056-00003-0001	011 - CONSTRUCCIÓN DE AULA EN LA ESCUELA PRIMARIA "JOSÉ MARÍA MORELOS".	175,438.27				175,438.27
1134-056-00003-0002	016 - AMPLIACIÓN DE TECHUMBRE EN EL JARDIN DE NIÑOS "HOMERO"	99,121.16				99,121.16
1134-056-00003-0003	038 - CONSTRUCCIÓN DE PLAZA PÚBLICA EN LA COL. FRANCISCO I. MADERO.	164,724.04				164,724.04
1134-056-00004	CONSTRUCTORA Y EDIFICADORA VALLADOLID, S.A. DE C.V.	509,865.34				509,865.34
1134-056-00004-0001	003 - PERFORACION Y EQUIPAMIENTO DE POZO PROFUNDO PARA AGUA POTABLE.	509,865.34				509,865.34

000030

NOTA A-4**4.- BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES.**

El saldo reflejado corresponde a la adquisición de bienes muebles e inmuebles al 31 de marzo de 2021, así como la depreciación acumulada correspondiente al periodo enero a marzo de 2021, como a continuación se describe:

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO	DEPRECIACIÓN ACUMULADA	TASA APLICABLE	PERIODICIDAD
1231-581	TERRENOS.	2,797,513.00			
1233-583	EDIFICIOS NO HABITACIONALES.	109,915.00			
12411-511	MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERIA.	1,725,327.09		20% ANUAL	MENSUAL
12412-512	MUEBLES, EXCEPTO DE OFICINA Y ESTANTERÍA.	164,575.00		20% ANUAL	MENSUAL
12413-515	EQUIPO DE CÓMPUTO Y DE TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN.	2,190,337.04		20% ANUAL	MENSUAL
12419-519	OTROS MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION.	410,756.83		10% ANUAL	MENSUAL
12421-521	EQUIPOS Y APARATOS AUDIOVISUALES.	246,608.02		10% ANUAL	MENSUAL
12422-522	APARATOS DEPORTIVOS.	11,955.00			
12423-523	CÁMARAS FOTOGRÁFICAS Y DE VIDEO.	220,213.00		10% ANUAL	MENSUAL
12429-529	OTRO MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO.	40,810.00			
12431-531	EQUIPO MÉDICO Y DE LABORATORIO.	39,440.00		10% ANUAL	MENSUAL
12432-532	INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO.	52,919.00			
12441-541	AUTOMOVILES Y EQUIPO TERRESTRE.	14,922,174.62		10% ANUAL	MENSUAL
12442-542	CARROCERÍAS Y REMOLQUES.	800,000.00			
12449-549	OTROS EQUIPOS DE TRANSPORTE.	74,680.00		10% ANUAL	MENSUAL
1245-551	EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD.	1,308,668.00		10% ANUAL	MENSUAL

000031

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO	DEPRECIACIÓN ACUMULADA	TASA APLICABLE	PERIODICIDAD
12461-561	MAQUINARÍA Y EQUIPO AGROPECUARIO.	184,788.77		10% ANUAL	MENSUAL
12462-562	MAQUINARÍA Y EQUIPO INDUSTRIAL.	22,189.00		10% ANUAL	MENSUAL
12463-563	MAQUINARÍA Y EQUIPO DE CONSTRUCCIÓN.	5,993,052.01		10% ANUAL	MENSUAL
12465-565	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y TELECOMUNICACIÓN.	678,316.06		10% ANUAL	MENSUAL
12466-566	EQUIPOS DE GENERACIÓN ELÉCTRICA, APARATOS Y ACCESORIOS ELÉCTRICOS.	8,942.09		10% ANUAL	MENSUAL
12467-567	HERRAMIENTAS Y MAQUINAS-HERRAMIENTA.	243,961.01		10% ANUAL	MENSUAL
12471-513	BIENES ARTÍSTICOS, CULTURALES Y CIENTÍFICOS.	263,690.00			

NOTA A-5 DEPRECIACIÓN ACUMULADA

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO DE DEPRECIACIÓN
126	DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES.	9,395,025.74
12611-582	DEPRECIACION ACUMULADA DE VIVIENDA.	1,244.67
12612-583	DEPRECIACION ACUMULADA DE EDIFICIOS NO HABITACIONALES.	915.96
12631-511	DEPRECIACION ACUMULADA DE MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERIA	381,468.30
12631-512	DEPRECIACION ACUMULADA DE MUEBLES, EXCEPTO DE OFICINA Y ESTANTERIA.	38,330.88
12631-515	DEPRECIACION ACUMULADA DE EQUIPO DE COMPUTO Y DE TECNOLOGIAS	1,251,956.21
12631-519	DEPRECIACION ACUMULADA DE OTROS MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION	76,965.71
12632-521	DEPRECIACION ACUMULADA DE EQUIPOS Y APARATOS AUDIOVISUALES.	163,064.12
12632-522	DEPRECIACION ACUMULADA DE APARATOS DEPORTIVOS.	597.78
12632-523	DEPRECIACION ACUMULADA DE CAMARAS FOTOGRAFICAS Y DE VIDEO.	409,535.44
12632-529	DEPRECIACION ACUMULADA DE OTROS MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO.	1,706.55

000032

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO DE DEPRECIACIÓN
12633-531	DEPRECIACION ACUMULADA DE EQUIPO MEDICO DE LABORATORIO.	73,683.87
12633-532	DEPRECIACION ACUMULADA DE INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABORATORIO.	2,573.55
12634-541	DEPRECIACION ACUMULADA DE AUTOMOVILES Y EQUIPO TERRESTRE.	5,255,472.62
12634-542	DEPRECIACION ACUMULADA DE CARROCERIAS Y REMOLQUES.	39,999.99
12634-549	DEPRECIACION ACUMULADA DE OTROS EQUIPOS DE TRASPORTE.	6,889.91
12635-551	DEPRECIACION ACUMULADA DE EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD.	155,617.81
12636-561	DEPRECIACION ACUMULADA DE MAQUINARIA Y EQUIPO AGROPECUARIO.	10,439.45
12636-562	DEPRECIACION ACUMULADA DE MAQUINARIA Y EQUIPO INDUSTRIAL.	24,612.79
12636-563	DEPRECIACION ACUMULADA DE MAQUINARIA Y EQUIPO DE CONSTRUCCION.	1,203,782.16
12636-564	DEPRECIACION ACUMULADA DE SISTEMAS DE AIRES Y DE REFRIGERACIÓN.	3,644.84
12636-565	DEPRECIACION ACUMULADA DE EQUIPOS DE COMUNICACION Y TELECOMUNICACION.	158,130.48
12636-566	DEPRECIACION ACUMULADA DE EQUIPOS DE GENERACION ELECTRICA, APARATOS Y ACCESORIOS ELECTRICOS.	14,986.26
12636-567	DEPRECIACION ACUMULADA DE HERRAMIENTAS Y MAQUINAS-HERRAMIENTAS.	110,677.32
12636-569	DEPRECIACION ACUMULADA DE OTROS EQUIPOS.	8,729.07

PASIVO

NOTA P-6

Pasivo Circulante. - Saldo pendiente de finiquitar al 31 de marzo de 2021 y de ejercicios anteriores el cual está integrado de la siguiente manera:

000033

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO	A 90 DIAS	A 180 DIAS	A 365 DIAS	A MAS DE 365 DIAS
2	PASIVO	8,065,732.18			8,065,732.18	
21	PASIVO CIRCULANTE.	8,065,732.18			8,065,732.18	
211	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO.	8,065,732.18			8,065,732.18	
2111	SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO.	3,370,186.37			3,370,186.37	
2111-025	AGUINALDO ADMINISTRATIVO 2019	61,836.88			61,836.88	
2111-030	AGUINALDO ADMINISTRATIVO FG 2020	1,092,420.64			1,092,420.64	

2112	PROVEEDORES POR PAGAR CORTO PLAZO.	2,583,904.29			2,583,904.29	
2112-001	PROVEEDORES DE MATERIALES, SUMINISTROS Y SERVICIOS	15,609.04			15,609.04	
2112-001-00010	CORREA SALINAS J. JESUS	15,531.04			15,531.04	
2112-001-00122	DESPENSA A PERSONAL SINDICALIZADO 2011	78.00			78.00	
2112-010	PROVEDORES FONDO GENERAL 2018	87,912.29			87,912.29	
2112-010-00009	ARTURO GARCIA SOTELO	15,660.00			15,660.00	
2112-010-00022	SERGIO GABRIEL GARCIA VILLA	30.00			30.00	
2112-010-00043	J HABRAHAM MESA VIVANCO	1,122.88			1,122.88	
2112-010-00156	JOSE ALFREDO RUBIO GONZALEZ	16,472.00			16,472.00	
2112-010-00178	JAHIR DE JESUS HERNANDEZ VAZQUEZ	5,099.97			5,099.97	
2112-010-00179	MA LORENZA RAMIREZ GOMEZ	1,682.00			1,682.00	
2112-010-00184	JOSE ESTRADA MORALES	1,500.00			1,500.00	

000034

2112-010-00209	JOSE TAURINO PEREZ DURAN	812.00			812.00	
2112-010-00210	ELIAS GONZALEZ VARGAS	4,991.00			4,991.00	
2112-010-00211	PABLO DIONICIO PARRA	7,540.00			7,540.00	
2112-010-00215	JAVIER ELI FIGUERROA IBARRA	1,200.50			1,200.50	
2112-010-00216	HECTOR MANUEL CHAVEZ ALCALA	9,960.34			9,960.34	

2112-010-00217	J GUADALUPE MARTINEZ MIRANDA	600.01			600.01	
2112-010-00218	JOSE ANTONIO GONZALEZ TORRES	3,037.11			3,037.11	
2112-010-00230	CLAUDIA ONDINA CASTELLANOS TORRES	126.00			126.00	
2112-010-00235	JOSE GUADALUPE GOMEZ GARCIA	560.50			560.50	
2112-010-00244	ROLANDO CALDERON AGUILAR	1,798.00			1,798.00	
2112-010-00246	MIGUEL AURELIO AVILA HERNANDEZ	788.80			788.80	
2112-010-00251	RIGOBERTO GARCIA PINTOR	1,531.20			1,531.20	
2112-010-00253	ALEJANDRO CORREA GOMEZ	13,399.98			13,399.98	

2112-011	PROVEEDORES FONDO IV 2018	275.00			275.00	
2112-011-00049	JULIA CALDERON AGUILAR	275.00			275.00	
2112-013	PROVEEDORES F-G. EJERCICIO 2019	61,121.91			61,121.91	
2112-013-00001	COMISION FEDERAL DE ELECTRICIDAD	906.00			906.00	

2112-013-00009	MIGUEL VEGA GUERRERO FG 2019	1,925.00			1,925.00	
2112-013-00024	MIGUEL AURELIANO AVILA HERNANDEZ FG 2019	6,861.40			6,861.40	
2112-013-00029	ANA LAURA SOLANO GONZALEZ 2019	5,636.00			5,636.00	
2112-013-00066	ARIEL RAMIREZ CASTILLO FG 2019	4,060.00			4,060.00	

000035

2112-013-00075	JAIME CARDENAS PEREZ FG 2019	0.08			0.08	
2112-013-00078	ARMANDO MONTOYA HERNANDEZ	1,510.00			1,510.00	
2112-013-00157	ALBERTO MONROY PEREZ FG 2019	3,999.95			3,999.95	
2112-013-00175	GABRIEL MUÑOZ BIRRUETE FG 2019	1,501.04			1,501.04	
2112-013-00222	J. GUADALUPE LEOPOLDO DOMINGUEZ FG 2019	1,392.00			1,392.00	
2112-013-00261	RIGOBERTO CRUZ BELMAN	3,600.00			3,600.00	
2112-013-00262	MIGUEL ANGEL TREJO SOLIS	14,999.98			14,999.98	
2112-013-00264	GERMAN MANZO LOPEZ	4,790.00			4,790.00	
2112-013-00289	JOSE LUIS MUÑOZ SALINAS FG 2019	3,500.06			3,500.06	
2112-013-00299	OCTAVIO FARFAN VILLAFUERTE FG 2019	1,322.40			1,322.40	
2112-013-00300	PEDRO MEDINA MEJIA FG 2019	4,118.00			4,118.00	
2112-013-00311	ERNESTO TLACAELEL RAMIREZ MUÑOZ FONDO IV 2020	1,000.00			1,000.00	
2112-014	PROVEEDORES F-IV EJERCICIO 2019	10,082.33			10,082.33	
2112-014-00006	SERGIO GABRIEL GARCIA VILLA F-IV 2019	82.33			82.33	
2112-014-00057	GRUPO DE ESPECIALISTAS EN MANTENIMIENTO INDUSTRIAL Y DE CONSTRUCCION SA DE CV FONDO IV 2019	10,000.00			10,000.00	

2112-016	PROVEEDORES FONDO IV 2020	125,241.14			125,241.14	
2112-016-00002	MIGUEL VEGA GUERRERO FONDO IV 2020	7,383.00			7,383.00	
2112-016-00010	YOLANDA GOMEZ GARCIA FONDO IV 2020	12,183.05			12,183.05	
2112-016-00017	CESAR ISMAEL PEREZ DIAZ FONDO IV 2020	355.56			355.56	
2112-016-00026	JUAN CARLOS POMPA GARCIA FONDO IV 2020	18,328.00			18,328.00	
2112-016-00029	QUALITAS COMPAÑIA DE SEGUROS S.A. DE C.V. FONDO IV 2020	67,183.99			67,183.99	

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

000036

2112-016-00037	PEDRO MEDINA MEJIA FONDO IV 2020	290.00			290.00	
2112-016-00045	LEOPOLDO MENDOZA JIMENEZ FONDO IV 2020	1,737.55			1,737.55	
2112-016-00049	MIGUEL AURELIO AVILA HERNANDEZ FONDO IV 2020	17,779.99			17,779.99	
2112-017	PROVEEDORES FONDO GENERAL 2020	651,509.31			651,509.31	
2112-017-00001	SERGIO GABRIEL GARCIA VILLA FG 2020	272,865.80			272,865.80	
2112-017-00002	NADIA ELIZABETH LOPEZ RUBIO FG 2020	3,397.08			3,397.08	
2112-017-00003	YOLANDA GOMEZ GARCIA FG 2020	37,473.88			37,473.88	
2112-017-00007	AMEL GONZALEZ BARRERA FG 2020	878.00			878.00	
2112-017-00008	SANDRA HERNANDEZ MARQUEZ FG 2020	240.00			240.00	

2112-017-00017	FRANCISCO JAVIER BARRAGAN ALVAREZ FG 2020	484.81			484.81	
2112-017-00021	ARIEL RAMIREZ CASTILLO FG 2020	9,280.00			9,280.00	
2112-017-00037	ANTONIO NIEVEZ MONTOYA FG 2020	60,000.00			60,000.00	
2112-017-00077	MARIA DEL CARMEN CORREA ZERMEÑO FG 2020	30,771.20			30,771.20	
2112-017-00082	MARIO CRUZ LOPEZ LOPEZ FG 2020	2,320.00			2,320.00	
2112-017-00084	MA. LORENZA RAMIREZ GOMEZ FG2020	2,320.00			2,320.00	

000037

2112-017-00097	J ABRAHAM MESA VIVANCO FG2020	3,016.00			3,016.00	
2112-017-00139	COMERCIALIZADORA HARDISOFT SA DE CV FG 2020	177,081.00			177,081.00	
2112-017-00148	OSCAR GUZMAN SOTO FG 2020	2,110.00			2,110.00	
2112-017-00167	MARIA GRACIELA CORREA GUERRERO FG 2020	754.00			754.00	
2112-017-00168	FRANCISCO HURTADO MENDOZA FG 2020	10,353.00			10,353.00	
2112-017-00190	JESSICA ELIZABETH ESQUIVAS FG 2020	6,960.00			6,960.00	
2112-017-00193	QUALITAS COMPAÑIA DE SEGUROS FG 2020	26,680.54			26,680.54	
2112-017-00212	ALEJANDRO PACHECO HERRERA FG 2020	4,524.00			4,524.00	
2112-018	PROVEEDORES DEL FIV PAGADOS CON FG 2020	573,537.70			573,537.70	
2112-018-00001	SERGIO GABRIEL GARCIA VILLA FIV CON FG 2020	573,537.70			573,537.70	

2112-056	PROVEEDORES EJERCICIO 2021	1,058,615.57			1,058,615.57	
2112-056-00001	PROVEEDORES 2021 RECURSOS DE LIBRE DISPOSICION	747,048.27			747,048.27	
2112-056-00001-0001	PROVEEDORES 2021 TRANSF DE LIBRE DISPOSICION (115)	547,256.18			547,256.18	
2112-056-00001-0001-0008	115 MAFEVA SA DE CV 2021	166,551.02			166,551.02	

000038

2112-056-00001-0001-0009	NADIA ELIZABETH LOPEZ RUBIO (115) 2021	45,127.19			45,127.19	
2112-056-00001-0001-0011	(115) J ABRAHAM MESA VIVANCO 2021	4,825.60			4,825.60	
2112-056-00001-0001-0012	ROLANDO PEREZ CANO 2021 (115)	4,552.10			4,552.10	
2112-056-00001-0001-0015	ANTONIO ROJAS HERNÁNDEZ 2021 (115)	9,158.20			9,158.20	
2112-056-00001-0001-0017	OPERADORA DE EMPRESAS TURISTICAS ATZIMBA S.A DE C.V. 2021 (115)	2,537.00			2,537.00	
2112-056-00001-0001-0018	MARIANA TAVERA LUCATERO 2021 (115)	22,060.49			22,060.49	
2112-056-00001-0001-0023	(115) COMERCIALIZADORA CORUE SA DE CV 2021	36,150.00			36,150.00	
2112-056-00001-0001-0036	AMEL GONZALEZ BARRERA 2021 (115)	36,339.00			36,339.00	
2112-056-00001-0001-0040	NOE URBINA ALCANTAR (115)	7,200.00			7,200.00	000039

2112-056-00001-0001-0055	BENJAMIN RODRIGUEZ CRUZ 2021 (115)	2,918.56			2,918.56	
2112-056-00001-0001-0056	ANTONIO NIEVES MONTOYA 2021 (115)	61,248.00			61,248.00	
2112-056-00001-0001-0059	FONDO REVOLVENTE (115) 2021	5,555.92			5,555.92	
2112-056-00001-0001-0061	MARIA DE LOURDES AREVALO GARCIA 2021 (115)	15,850.00			15,850.00	
2112-056-00001-0001-0069	SERGIO GABRIEL GARCIA VILLA 2021 (115)	88,183.10			88,183.10	
2112-056-00001-0001-0071	J REFUGIO CONTRERAS PEREZ (115) 2021	39,000.00			39,000.00	

2112-056-00001-0002	PROVEEDORES 2021 RECURSOS FISCALES (101)	166,659.00			166,659.00	
2112-056-00001-0002-0004	MAFEVA 2021 (101) RECURSOS FISCALES	149,259.00			149,259.00	000040
2112-056-00001-0002-0017	J REFUGIO ALEJANDRO CONTRERAS PEREZ 2021 (101)	17,400.00			17,400.00	

2112-056-00001-0005	PROVEEDORES 2021 DEL FONDO IV PAGADADOS CON RECURSO LOCAL (101)	33,133.09			33,133.09	
2112-056-00001-0005-0008	FRANCISCO JAVIER BARRAGAN ALVAREZ 2021 (115)	18,335.86			18,335.86	
2112-056-00001-0005-0009	ROSARIO MENDOZA MACEDO 2021 (101)	14,797.23			14,797.23	
2112-056-00002	PROVEEDORES 2021 APORTACIONES FEDERALES ETIQUETADAS	311,567.30			311,567.30	
2112-056-00002-0001	PROVEEDORES 2021 FIV (521)	311,567.30			311,567.30	
2112-056-00002-0001-0002	521 MAFEVA S.A. DE C.V. FIV 2021	2,985.00			2,985.00	
2112-056-00002-0001-0004	AMEL GONZALEZ BARRERA FIV 2021 (521)	5,492.00			5,492.00	
2112-056-00002-0001-0005	YOLANDA GOMEZ GARCIA FIV 2021 (521)	33,129.05			33,129.05	
2112-056-00002-0001-0006	MIGUEL VEGA GUERRERO FIV 2021 (521)	39,975.00			39,975.00	000041

2112-056-00002-0001-0007	MARIANA TAVERA LUCATERO FIV 2021 (521)	13,786.00			13,786.00	
2112-056-00002-0001-0008	OSCAR GUZMAN SOTO FIV 2021 (521)	5,620.00			5,620.00	
2112-056-00002-0001-0009	JUAN CARLOS POMPA GARCIA FIV 2021 (521)	174,392.08			174,392.08	
2112-056-00002-0001-0010	MAGNOCENTRO FERRETERO S.A. DE C.V. FIV 2021 (521)	3,850.01			3,850.01	
2112-056-00002-0001-0011	VICTOR CARLOS GONZALEZ TORRES FIV 2021 (521)	1,867.60			1,867.60	
2112-056-00002-0001-0012	MARIA DE LOURDES AREVALO GARCIA FIV 2021 (521)	546.00			546.00	
2112-056-00002-0001-0013	FRANCISCO MEJIA SANTANA FIV 2021 (521)	16,108.89			16,108.89	
2112-056-00002-0001-0014	CESAR ISMAEL PEREZ DIAZ FIV 2021 (521)	2,406.67			2,406.67	
2112-056-00002-0001-0018	521 NADIA ELIZABETH LOPEZ RUBIO FIV 2021	4,409.00			4,409.00	

000042

2112-056-00002-0001-0019	521 MIGUEL AURELIO AVILA HERNANDEZ FIV 2021	7,000.00			7,000.00	
--------------------------	---	----------	--	--	----------	--

2113	CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO.	3,388,098.94			3,388,098.94	
2113-050	CONTRATISTAS FORTAFIN 2018 (3)	1,418,676.03			1,418,676.03	
2113-050-00001	CONTRATISTAS FIII 2018	1,418,676.03			1,418,676.03	
2113-050-00001-0001	EDIFICADORA MOAKUNI, S.A. DE C.V.	368,809.27			368,809.27	
2113-050-00001-0002	GRUPO CONSTRUCTOR MILA NAVARRETE, S.A. DE C.V.	1,049,866.76			1,049,866.76	
2113-051	CONTRATISTAS FIII 2019	599,972.47			599,972.47	
2113-051-00010	PROYECTO Y CONSTRUCCIÓN DE OBRA CIVIL DE ORIENTE, S.A. DE C.V.	599,972.47			599,972.47	
2113-053	CONTRATISTAS FG 2019	900,000.00			900,000.00	
2113-053-00003	CONSTRUCTORA Y EDIFICADORA VALLADOLID, S.A. DE C.V. FG 2019	900,000.00			900,000.00	
2113-056	CONTRATISTAS 2021 FIII (520)	469,449.94			469,449.94	
2113-056-00002	GRUPO CONSTRUCTOR NAVAMIL, S.A. DE C.V.	436,154.65			436,154.65	
2113-056-00003	GRUPO COACE, S.A. DE C.V.	33,295.29			33,295.29	

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

00004

2117	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO.	495,012.60			495,012.60	
2117-001-00004	ISR 2003	3,097.00			3,097.00	
2117-001-00015	RETENCIÓN DE ISR 2020	32,998.00			32,998.00	
2117-032	5 AL MILLAR DE FAEISPUM 2019	12,790.13			12,790.13	
2117-032-00001	5 AL MILLAR: OBRA 74 PAVIMENTACIÓN DE LA CALLE LIC. RAFAEL CARRILLO	12,790.13			12,790.13	
2117-033	ISR EJERCICIO 2020	6,489.29			6,489.29	
2117-033-00001	ISR FIV 2020	2,497.92			2,497.92	
2117-033-00003	ISR RETENIDO HONORARIOS FG 2020	3,805.78			3,805.78	
2117-033-00004	ISR FG 2020	545.59			545.59	

2117-056	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES 2021 POR PAGAR A CORTO PLAZO	439,277.89			439,277.89	
2117-056-00001	IMPUESTOS 2021 DE RECURSOS DE LIBRE DISPOSICION	327,686.05			327,686.05	
2117-056-00001-0001	IMPUESTOS 2021 TRANSFERENCIAS DE LIBRE DISPOSICION (115)	303,266.18			303,266.18	
2117-056-00001-0001-0001	115 ISR RETENIDO POR HONORARIOS RECURSO FEDERAL	4,593.00			4,593.00	000044
2117-056-00001-0001-0002	115 ISR RETENIDO ASIMILADOS A SALARIOS 2021 RECURSO FEDERAL	4,897.00			4,897.00	

2117-056-00001-0001-0003	115 ISR RETENIDO NOMINA 2021 RECURSO FEDERAL	293,776.18			293,776.18	
2117-056-00001-0002	IMPUESTOS 2021 RECURSOS FEDERALES (101)	12,650.41			12,650.41	
2117-056-00001-0002-0001	101 ISR RETENIDO POR HONORARIOS RECURSO LOCAL	2,717.78			2,717.78	
2117-056-00001-0002-0002	101 ISR RETENIDO ASIMILADOS A SALARIOS 2021 RECURSO FISCAL	3,600.00			3,600.00	
2117-056-00001-0002-0003	101 ISR RETENIDO NOMINA 2021 RECURSO LOCAL	6,332.63			6,332.63	
2117-056-00001-0003	IMPUESTOS 2021 TRANSFERENCIAS DE LIBRE DISPOSICION (116)	3,419.04			3,419.04	
2117-056-00001-0003-0003	116 ISR RETENIDO NOMINA 2021 RECURSO FEDERAL	3,419.04			3,419.04	
2117-056-00001-0004	(101) RETENCIONES 5 AL MILLAR 2021 LIBRE DISPOSICIÓN	8,350.42			8,350.42	
2117-056-00001-0004-0001	(101) 5 AL MILLAR CONSTRUCCION DEL ARCO DE BIENVENIDA 2019	5,371.57			5,371.57	000045

2117-056-00001-0004-0002	(101) 5 AL MILLAR CONSTRUCCION DE PANTEON MUNICIPAL SEGUNDA ETAPA 2019	2,978.85			2,978.85	
2117-056-00002	IMPUESTOS Y RETENCIONES 2021 APORTACIONES FEDERALES ETIQUETADAS	111,591.84			111,591.84	
2117-056-00002-0001	IMPUESTOS 2021 FIV (521)	107,012.49			107,012.49	
2117-056-00002-0001-0001	ISR RETENCION POR SERVICIOS PROFESIONALES FIV 2021 (521)	10,380.89			10,380.89	
2117-056-00002-0001-0002	ISR FIV 2021 (521)	96,631.60			96,631.60	
2117-056-00002-0001-0003	3% DE NOMINA 2021 (521)	0.00			0.00	
2117-056-00002-0003	RETENCIONES 2021 ETIQUETADAS FIII	4,579.35			4,579.35	
2117-056-00002-0003-0001	(520) 5 AL MILLAR FIII OBRA 043 AMPLIACION DE PAVIMENTACION EN CALLE PETROLEOS MEXICANOS	3,789.52			3,789.52	
2117-056-00002-0003-0002	(520) 5 AL MILLAR FIII OBRA 041 REHABILITACION DE PLAZA PUBLICA	789.83			789.83	

000046

2119	OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO.	444,459.33			444,459.33	
2119-001	ACREEDORES	375,718.53			375,718.53	
2119-001-00010	GOBIERNO DEL ESTADO 2% NOMINA 201	333,127.57			333,127.57	
2119-001-00018	ERNESTO TLACAELEL RAMIREZ MUÑOZ AC FG 2019	654.93			654.93	
2119-001-00023	MARIA DE LOURDES FLORES CORTES AC FG 2019 LAUDO	31,000.00			31,000.00	
2119-001-00030	YARELI PEREZ JACOBO	642.45			642.45	
2119-001-00032	ROMAN VERA ZAMUDIO 2020	10,293.58			10,293.58	

2119-002	ACREEDORES FG 2020	1,134.00			1,134.00	
2119-002-00013	VICTOR HUGO SANCHEZ MEDINA ACREEDOR 2020	700.00			700.00	
2119-002-00042	ALMA KAREN FUENTES DURAN FG 2020	434.00			434.00	

2119-056	ACREEDORES EJERCICIO 2021 A CORTO PLAZO	67,606.80			67,606.80	
2119-056-00001	ACREEDORES 2021 RECURSO DE LIBRE DISPOSICION	67,606.80			67,606.80	
2119-056-00001-0001	ACREEDORES 2021 TRANSFERENCIA DE LIBRE DISPOSICION (115)	50,740.80			50,740.80	
2119-056-00001-0001-0001	BBVA RECURSO LOCAL 1694	50,740.00			50,740.00	
2119-056-00001-0002	ACREEDORES 2021 DE RECURSO FISCAL (101)	16,866.00			16,866.00	

000047

2119-056-00001-0002-0001	AMAIRANY GOMEZ TORICHE (101)	44.50			44.50	
2119-056-00001-0002-0004	101 AMAYRANI GOMEZ TORICHE 2021	16,821.50			16,821.50	

NOTAS A LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO AL 31 DE MARZO DE 2021

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO
3	HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO GENERADO	31,265,150.92
31	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO.	63,442,463.02
311	APORTACIONES	63,442,463.02
3111	APORTACIONES	63,442,463.02
3111-001	HACIENDA PUBLICA PATRIMONIO	63,442,463.02
32	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO	-32,177,312.10
322	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	-32,177,312.10
3221	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES.	-32,177,312.10
3221-001	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES A 2021	-32,365,818.65
3221-002	RESULTADOS DEL EJERCICIO 2020	188,506.76

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES AL 31 DE MARZO DE 2021

CONCEPTO	MONTO
IMPUESTOS	9,251,260.00
CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL.	3,777.00
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS.	0.00
DERECHOS.	2,548,309.74
PRODUCTOS	117.19
APROVECHAMIENTOS	630,637.50
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS.	0.00

000048

LA 31	PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL Y FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES	29,841,928.00
	OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	29,124.78
	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES.	0.00
	TOTAL, DE INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	42,296,154.21

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACION EN HACIENDA PÚBLICA AL DE MARZO DE 2021

CONCEPTO	MONTO
SERVICIOS PERSONALES.	14,440,292.34
MATERIALES Y SUMINISTROS.	2,082,089.42
SERVICIOS GENERALES	5,243,303.19
SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	0.00
AYUDAS SOCIALES	2,973,237.37
PENSIONES Y JUBILACIONES	366,989.76
OTROS GASTOS	0.00
INVERSIÓN PÚBLICA NO CAPITALIZABLE	0.00
TOTAL, DE GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	25,105,912.08

AHORRO/DESAHORRO NETO DEL EJERCICIO	17,190,242.13
CONCEPTO	MONTO
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO	63,442,463.02
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	-32,177,312.10
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO DEL EJERCICIO	17,190,242.13
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO NETO FINAL: 2021	48,455,393.05

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO AL 31 DE MARZO DE 2021

111	EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO	6,519,126.23
1111	EFECTIVO.	85,841.69
1112	BANCOS / TESORERIA.	6,430,953.67
1119	OTROS EFECTIVOS Y EQUIVALENTES.	2,330.87

000049

NOTAS DE MEMORIA

MOVIMIENTOS PRESUPUESTALES				
LEY DE INGRESOS ESTIMADA	170,697,554.00	0.00	0.00	170,697,554.00
LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	170,697,554.00	46,939,197.16	2,053,639.16	125,811,996.00
MODIFICACIONES A LA LEY DE INGRESOS	0.00	2,053,639.16	4,663,167.73	-2,609,528.57
LEY DE INGRESOS DEVENGADA	0.00	42,276,029.43	42,276,029.43	0.00
LEY DE INGRESOS RECAUDADA	0.00	0.00	42,276,029.43	42,276,029.43
PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	170,697,554.00	0.00	0.00	170,697,554.00
PRESUPUESTOS DE EGRESOS POR EJERCER	170,697,554.00	25,941,276.66	65,883,873.49	130,754,957.17
MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	0.00	20,131,276.36	25,941,276.66	5,810,000.30
PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	0.00	45,752,597.13	36,430,799.52	9,321,797.61
PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	0.00	36,430,799.52	35,735,465.70	695,333.82
PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	0.00	35,735,465.70	34,476,848.43	1,258,617.27
PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	0.00	34,476,848.43	0.00	34,476,848.43
TOTALES		289,737,129.55	289,737,129.55	

NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

AUTORIZACIÓN E HISTORIA:

Zinapécuaro es el nombre en lengua chichimeca de uno de los municipios del estado de Michoacán en México. La cabecera municipal recibe el nombre de Zinapécuaro de Figueroa. El municipio se encuentra ubicado en la región purépecha (tarasca), al norponiente del estado.

Antes de la conquista, el lugar fue sometido por el señorío tarasco de Hirepan, Hiquíngare y finalmente Tanguaxoán. Ellos construyeron un templo para adorar a la diosa Cuerecuaperi, la madre creadora de la vida y de la muerte.

Después de la llegada de los españoles, la región fue dominada por el conquistador Luis Montañez, quien fundó el pueblo de Zinapécuaro hacia 1530. Se instaló ahí una república de indios. La evangelización la llevaron a cabo frailes franciscanos.

Durante el desarrollo de la lucha por la independencia, en octubre de 1810, estuvieron en el pueblo de Zinapécuaro las fuerzas insurgentes encabezadas por Miguel Hidalgo y Costilla.

Después de la independencia de México, en 1831, se decretó la creación del municipio de Zinapécuaro. Posteriormente, a la cabecera municipal se le llamó Villa de Figueroa, en memoria del cura del pueblo, Juan Bautista Figueroa.

Se localiza al noroeste del Estado, a una altitud de 1.880 msnmm. Limita al este con el municipio de Maravatón, al sureste con el municipio de Hidalgo, al suroeste con el municipio de Queréndaro, y al oeste con el municipio de Indaparapeo y con el municipio de Álvaro Obregón; al norte limita con el municipio de Acámbaro del estado de Guanajuato. Se encuentra a 45 km de Morelia, la capital del estado.

Tiene una superficie de 580 km², que representa el 0,98 por ciento de la extensión del estado.

Su relieve orográfico está constituido por el sistema volcánico transversal, la sierra de San Andrés y los cerros del Pedrillo, Comalera, Cruz, Clavelina, Piojo, Monterrey, Mozo, Doncellas, Cuesta del Conejo y San Andrés.

Su hidrografía incluye los ríos Zinapécuaro, Las Lajas, Ojo de Agua de Bucio y Bocaneo. Tiene manantiales termales y de agua fría.

EJERCICIO FISCAL: 2021

REGIMEN JURÍDICO:

CONSTITUCIÓN POLÍTICA DE LOS ESTADOS UNIDOS MEXICANOS

Artículo 115. Los Estados adoptarán, para su régimen interior, la forma de gobierno republicano, representativo, popular, teniendo como base de su división territorial y de su organización política y administrativa el Municipio Libre, conforme a las bases siguientes:

III. Los Municipios tendrán a su cargo las funciones y servicios públicos siguientes:

- a) Agua potable, drenaje, alcantarillado, tratamiento y disposición de sus aguas residuales. b) Alumbrado público.
- c) Limpia, recolección, traslado, tratamiento y disposición final de residuos.
- d) Mercados y centrales de abasto.
- e) Panteones.
- f) Rastro.
- g) Calles, parques y jardines y su equipamiento.
- h) Seguridad pública, en los términos del artículo 21 de esta Constitución, policía preventiva municipal y tránsito.

CONSTITUCIÓN POLÍTICA DEL ESTADO DE MICHOACÁN DE OCAMPO

Artículo 15.- El Estado tendrá como base de su división territorial y de su organización política y administrativa el Municipio Libre.

El Estado de Michoacán está conformado por los siguientes municipios: Acuitzio, Aguililla, Álvaro Obregón, Angamacutiro, Angangueo, Apatzingán, Áporo, Aquila, Ario, Arteaga, Briseñas, Buenavista, Carácuaro, Coahuayana, Coalcomán, Coeneo, Cojumatlán, Contepec, Copándaro, Cotija, Cuitzeo, Charapan, Charo, Chavinda, Cherán, Chilchota, Chinicuila, Chucándiro, Churintzio, Churumuco, Ecuandureo, Epitacio Huerta, Erongarícuaro, Gabriel Zamora, Hidalgo, Huandacareo, Huaniqueo, Huetamo, Huiramba, Indaparapeo, Irimbo, Ixtlán, Jacona, Jiménez, Jiquilpan, José Sixto Verduzco, Juárez, Jungapeo, Lagunillas, La Huacana, La Piedad, Lázaro Cárdenas, Los Reyes, Madero, Maravatío, Marcos Castellanos, Morelia, Morelos, Múgica, Nahuatzen, Nocupétaro, Nuevo Parangaricutiro, Nuevo Urecho, Numanán, Ocampo, Pajacuarán, Panindícuaro, Parácuaro, Paracho, Pátzcuaro, Penjamillo, Peribán, Purépero, Puruándiro, Queréndaro, Quiroga, Sahuayo, San Lucas, Santa Ana Maya, San Juan de los Ríos, Escalante, Senguio, Susupuato, Tacámbaro, Tancítaro, Tangamandapio, Tangancícuaro, Tanhuato, Taretan, Tarímbaro, Tepalcatepec, Tingambato, Tingüindín, Tiquicheo, Tlalpujahua, Tlazazalca, Tocombo, Tumbiscatío, Turicato, Tuxpan, Tuzantla, Tzintzuntzan, Tzitzio, Uruapan, Venustiano Carranza, Villamar, Vista Hermosa, Yurécuaro, Zacapu, Zamora, Zináparo, Zinapécuaro, Ziracuaretiro y Zitácuaro.

Cada Municipio conservará la extensión y límites que le señale la legislación correspondiente.

Artículo 111.- El Estado adopta como base de su división territorial y de su organización política y administrativa el Municipio Libre. Su funcionamiento se sujetará a las disposiciones de esta Constitución y de la legislación reglamentaria respectiva.
(REFORMADO PRIMER PARRAFO, P.O. 3 DE JULIO DE 2001)

Artículo 112.- Cada Municipio será gobernado por un Ayuntamiento de elección popular directa, que deberá residir en la cabecera que señala la Ley. La competencia que esta Constitución otorga al gobierno municipal se ejercerá de manera exclusiva por el Ayuntamiento y no habrá autoridad intermedia entre éste y el Gobierno del Estado.

Artículo 113.- El Ayuntamiento tendrá personalidad jurídica para todos los efectos legales.

LEY ORGÁNICA MUNICIPAL

Artículo 1º. La presente Ley regula el ejercicio de las atribuciones que corresponden a los Municipios del Estado y establece las bases para su gobierno, integración, organización, funcionamiento, fusión y división y regula el ejercicio de las funciones de sus dependencias y entidades, de conformidad con las disposiciones de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos; la Constitución Política del Estado de Michoacán de Ocampo y las demás disposiciones aplicables.

Artículo 2º. El Municipio Libre es una entidad política y social investida de personalidad jurídica, con libertad interior, patrimonio propio y autonomía para su gobierno; se constituye por un conjunto de habitantes asentados en un territorio determinado, gobernado por un Ayuntamiento para satisfacer sus intereses comunes.

CONSIDERACIONES FISCALES:

El Municipio de Zinapécuaro Michoacán, se encuentra inscrito en el régimen de personas morales con fines no lucrativos. Las obligaciones inscritas ante el SAT son las siguientes:

Declaración informativa anual de pagos y retenciones de servicios profesionales. Personas Morales. Impuesto Sobre la Renta

Declaración informativa anual de retenciones de ISR por sueldos y salarios e ingresos asimilados a salarios

Entero de retenciones mensuales de ISR por sueldos y salarios

Entero de retención de ISR por servicios profesionales. Mensual

Informativa anual del subsidio para el empleo

Estructura organizacional básica.

000052

Bases de Preparación de los Estados Financieros

La administración 2018-2021, inicio su gestión observando la normatividad emitida con el CONAC y las disposiciones legales aplicables, emitiendo así un primer informe trimestral con contabilidad armonizada, generado por un sistema informático que cumple con los lineamientos y normas emitidas por la Ley General de Contabilidad Gubernamental.

Así mismo, se aplicó la normatividad para el reconocimiento, valuación y revelación de los diferentes rubros de la información financiera.

Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental

1)SUSTANCIA ECONOMICA

El sistema de contabilidad gubernamental se apeg a la normatividad emitida por el Consejo Nacional de Armonización Contable; refleja la situación económica contable de las transacciones, y genera información para una adecuada toma de decisiones.

2) ENTES PUBLICOS

El ente público es establecido por un marco normativo específico, el cual determina sus objetivos, su ámbito de acción y sus limitaciones; con atribuciones para asumir derechos y contraer obligaciones. Lo anterior se encuentra señalado en la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos y Constitución Política del Estado de Michoacán de Ocampo.

3) EXISTENCIA PERMANENTE

El periodo de vida del sistema contable es indefinido.

4) REVELACION SUFICIENTE

Los estados y la información financiera muestran amplia y claramente la situación financiera y los resultados del Municipio de Zinapécuaro Michoacán, el sistema de contabilidad, emite información contable y presupuestaria la cual se presenta en estados financieros, reportes e informes, acompañados de notas explicativas e información necesaria.

5) IMPORTANCIA RELATIVA

La información debe mostrar los aspectos importantes de la entidad que fueron reconocidos contablemente.

6) REGISTRO E INTEGRACION PRESUPUESTARIA

El sistema de contabilidad gubernamental cumple con lo siguiente

- a) Considera cuentas de orden, para el registro del ingreso y el egreso, a fin de proporcionar información presupuestaria que permita evaluar los resultados obtenidos respecto de los presupuestos autorizados;
- b) Identificar la vinculación entre las cuentas de orden y las de balance o resultados;
- c) La contabilización de los presupuestos sigue la metodología y registros equilibrados o igualados, representando las etapas presupuestarias de las transacciones a través de cuentas de orden del ingreso y del egreso; así como su efecto en la posición financiera y en los resultados;
- d) Permitir identificar de forma individual y agregada el registro de las operaciones en las cuentas de orden, de balance y de resultados correspondientes; así como genera registros a diferentes niveles de agrupación;
- e) Clasifica los egresos presupuestarios en al menos: administrativa, conforme al Decreto del Presupuesto de Egresos, que es la que permite identificar quién gasta; funcional y programática, que indica para qué se gasta; y económica y por objeto del gasto que identifica en qué se gasta.

000053

- f) Realiza la integración presupuestaria sumando la información presupuestaria de entes independientes para presentar un solo informe.

7) CONSOLIDACION DE LA INFORMACION FINANCIERA

Los estados financieros de los entes públicos deberán presentar de manera consolidada la situación financiera, los resultados de operación, el flujo de efectivo o los cambios en la situación financiera y las variaciones a la Hacienda Pública, como si se tratara de un solo ente público.

8) DEVENGO CONTABLE

El Sistema de Contabilidad Gubernamental realiza los registros contables del devengo del ente público.

El ingreso derivado de contribuciones y participaciones cuando exista jurídicamente el derecho de cobro;

El devengo del gasto se formaliza las transacciones, mediante la recepción de los servicios o bienes a satisfacción, independientemente de la fecha de pago.

9) VALUACION

Todos los eventos que afectan económicamente al ente público se cuantifican en términos monetarios y se registrarán al costo histórico o al valor económico más objetivo registrándose en moneda nacional.

10) DUALIDAD ECONOMICA

Los activos representan recursos que fueron asignados y capitalizados por el ente público, en tanto que los pasivos y el patrimonio representan los financiamientos y los activos netos, respectivamente;

Las fuentes de los recursos están reconocidas dentro de los conceptos de la Ley de Ingresos.

11) CONSISTENCIA

Ante la existencia de operaciones similares en un ente público, debe corresponder un mismo tratamiento contable, el cual debe permanecer a través del tiempo, en tanto no cambie la esencia económica de las operaciones.

Normatividad supletoria.

Ley Orgánica Municipal del Estado de Michoacán de Ocampo.

Ley de Planeación Hacendaria, Presupuesto, Gasto Público y Contabilidad Gubernamental del Estado de Michoacán de Ocampo.

000054

Políticas de Contabilidad Significativas

La administración pública municipal lleva a cabo la actualización de los activos, pasivos hacienda/patrimonio y su corrección.

A partir del ejercicio 2020 se ha estado realizando la actualización del Inventario de Bienes Muebles e Inmuebles.

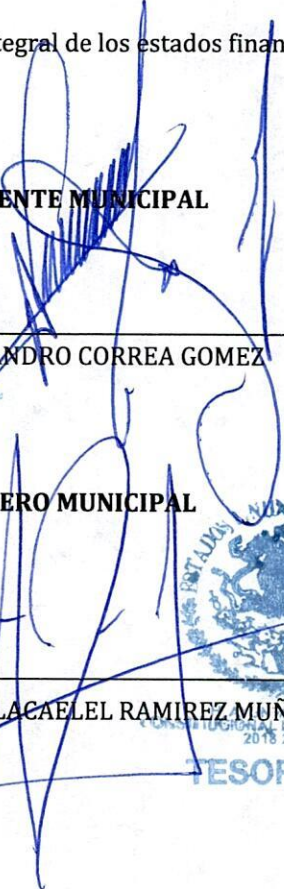
Reporte Analítico del Activo

El ente público cuenta con un inventario que permite emitir información vida útil o porcentajes de depreciación.

Reporte de la Recaudación

Se iniciarán políticas de recaudación que permiten un incremento en los ingresos propios.

Las notas son parte integral de los estados financieros.


PRESIDENTE MUNICIPAL

MTRO. ALEJANDRO CORREA GOMEZ

TESORERO MUNICIPAL

L.A.E. ERNESTO TLACAELEL RAMIREZ MUÑOZ



SÍNDICO MUNICIPAL

PROFA. MARIBEL CANIZAL HERNANDEZ

CONTRALOR MUNICIPAL

L.A.E. LUIS ESPINO GUTIERREZ


000055