

**MUNICIPIO DE VILLA JUAREZ, S.L.P.**  
**I) NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2020**

**a) NOTAS DE DESGLOSE**

**I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA**

**Activo**

- **Efectivo y Equivalentes**

A continuación se relacionan las cuentas que integran el rubro de efectivo y equivalentes:

<b>Concepto</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
BANCOS/TESORERÍA	\$ 2,994,135.44	\$ 1,071,921.30
INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)	\$ -	\$ -
FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA	\$ -	\$ -
<b>Suma</b>	<b>\$ 2,994,135.44</b>	<b>\$ 1,071,921.30</b>

**Bancos/Tesorería**

Representa el monto de efectivo disponible propiedad de **MUNICIPIO DE VILLA JUAREZ, S.L.P.** en instituciones bancarias, su importe se integra por:

<b>Banco</b>	<b>Importe</b>
BANCOS R28 TESORERIA PARTICIPACIONES	\$ 2,145,465.20
BANCOS R28 TESORERIA ING PROPIOS	\$ 766,084.82
BANCOS R33 INFRAESTRUCTURA	\$ 52,389.93
BANCOS R33 FORTALECIMIENTO	\$ 395.74
BANCOS OTROS FONDOS	\$ 28,583.37
<b>Suma</b>	<b>\$ 2,992,919.06</b>

**Inversiones Temporales**

**NOMBRE DEL ENTE PÚBLICO**  
**ESTADO DE**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

Representa el monto de efectivo invertido por **MUNICIPIO DE VILLA JUAREZ S.L.P.**, la cual se efectúa a plazos que van de inversión a la vista hasta 90 días, su importe se integra por:

Banco	Importe
	\$ -
NO HAY	\$ -
	\$ -
	\$ -
	\$ -
	\$ -
<b>Suma</b>	\$ -

**Fondos con Afectación Específica**

Representan el monto de los fondos con afectación específica que deben financiar determinados gastos o actividades.

Banco	Importe
	\$ -
NO HAY	\$ -
<b>Suma</b>	\$ -

- Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir**

Concepto	2020	2019
CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	\$ -	\$ -
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	\$ 158,147.85	\$ 192,135.22
OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A CORTO	\$ -	\$ -
<b>Suma</b>	\$ <b>158,147.85</b>	\$ <b>192,135.22</b>

Las **Cuentas por Cobrar a Corto Plazo** se integran por:

Concepto	2020	%
	0.00	0%
	0.00	0%
	0.00	0%
	0.00	0%

**NOMBRE DEL ENTE PÚBLICO**  
**ESTADO DE**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

	0.00	0%
<b>Suma</b>	\$ -	\$ -

**Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo**

CONCEPTO	Importe
MA DE JESUS LOPEZ CASTRO	\$ 25,173.50
VICTOR MANUEL RIOS REYES	\$ 112,703.16
EFRAIN PORTALES GONZALEZ	\$ 8,089.80
SERVICIO SANTA GERTRUDIS, SA	\$ 3,300.00
EFRAIN MEZA MARTINEZ	\$ 2,054.00
MA TEODORA REYES INFANTE	\$ 4,000.00
TELMEX	\$ 254.00
PROVEEDORES DE SERVS EN TECNOLOGIA	\$ 2,572.88
<b>Suma</b>	<b>\$ 158,147.34</b>

**Otros Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes a Corto Plazo**

NO HAY

**Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso**

Se integra de la siguiente manera:

Concepto	2020	2019
TERRENOS	\$ 48,000.00	\$ 48,000.00
OTROS BIENES INMUEBLES	\$ -	\$ -
<b>al BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO</b>	<b>\$ 48,000.00</b>	<b>\$ 48,000.00</b>

**Bienes Muebles, Intangibles y Depreciaciones**

Se integran de la siguiente manera:

**NOMBRE DEL ENTE PÚBLICO**  
**ESTADO DE**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

Concepto	2020	2019
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	\$ 1,331,998.52	\$ 1,199,948.80
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	\$ 23,878.54	\$ 13,368.94
VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	\$ 3,471,514.00	\$ 3,165,150.00
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	\$ 1,196,275.85	\$ 609,339.39
<b>Subtotal BIENES MUEBLES</b>	<b>\$ 6,023,666.91</b>	<b>\$ 4,987,807.13</b>
SOFTWARE	\$ 152,650.22	\$ 152,650.22
LICENCIAS	\$ -	\$ -
<b>Subtotal ACTIVOS INTANGIBLES</b>	<b>\$ 152,650.22</b>	<b>\$ 152,650.22</b>
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	\$ -	\$ -
<b>CIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES</b>	<b>\$ -</b>	<b>\$ -</b>
<b>Suma</b>	<b>\$ 6,176,317.13</b>	<b>\$ 5,140,457.35</b>

**Activo Diferido**

Se integran de la siguiente manera:

Concepto	2020	2019
	\$ .00	\$ .00

**Pasivo**

Este género se compone de dos grupos, el Pasivo Circulante y el Pasivo No Circulante, en éstos inciden pasivos derivados de operaciones por servicios personales, cuentas por pagar por operaciones presupuestarias devengadas y contabilizadas al 31 de Diciembre del ejercicio correspondiente; pasivos por obligaciones laborales, a continuación se presenta la integración del pasivo:

Concepto	2020	2019
PASIVO CIRCULANTE	\$ 930,827.47	\$ 1,832,288.50
PASIVO NO CIRCULANTE	\$ -	\$ -
<b>Suma de Pasivo</b>	<b>\$ 930,827.47</b>	<b>\$ 1,832,288.50</b>

- **Pasivo Circulante**

Destacan entre las principales partidas del Pasivo Circulante las siguientes:

**NOMBRE DEL ENTE PÚBLICO**  
**ESTADO DE**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

Concepto	Importe
SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ -
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 105,807.99
INGRESOS POR CLASIFICAR	\$ -
PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 83,040.44
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 64,536.46
<b>Suma PASIVO CIRCULANTE</b>	<b>\$ 253,384.89</b>

**Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo**

NO HAY

**Retenciones por Pagar a Corto Plazo**

El importe de esta cuenta esta constituido principalmente por: Retenciones de ISR por Sueldos y Salarios, Honorarios y por Arrendamiento, mismo que se pagan en el mes de Enero del 2021.

CONCEPTO	Importe
ISR SALARIOS	\$ 152,684.90
ISR RETENIDO HONORARIOS	\$ 11,013.51
SUBSIDIO AL EMPLEO	-\$ 57,890.42
<b>Suma</b>	<b>\$ 105,807.99</b>

**Ingresos por Clasificar a Corto Plazo**

NO HAY

**Proveedores por Pagar a Corto Plazo**

Representa los adeudos con proveedores derivados de operaciones de **MUNICIPIO DE VILLA JUAREZ, S.L.P.**, con vencimiento menor o igual a doce meses.

**NOMBRE DEL ENTE PÚBLICO**  
**ESTADO DE**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

CONCEPTO	Importe
JUAN FCO REQUENA ZAPATA	\$ 580.00
RAUL ORTIZ GLZ	\$ 63,955.02
VICTOR ALFREDO FLORES MACHUCA	\$ 5,742.00
SUMINISTROS ROCA, SA DE CV	\$ 12,763.42
<b>Suma</b>	<b>\$ 83,040.44</b>

- **Pasivo No Circulante**

Destacan entre las principales partidas del Pasivo No Circulante las siguientes:

Concepto	2020
PROVISIÓN PARA CONTINGENCIAS A LARGO PLAZO	\$ -
<b>Suma de Pasivos a Largo Plazo</b>	<b>\$ -</b>

**II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES**

**Ingresos de Gestión**

Concepto	Importe
FDO INFRAESTRUCTURA SOCIAL MPAL	\$ 15,389,914.00
FDO FORTALECIMIENTO MPAL	\$ 7,157,048.00
FISE	\$ 5,276,928.48
<b>Subtotal Aportaciones</b>	<b>\$ 27,823,890.48</b>
	\$ -
	\$ -
	\$ -
<b>Subtotal Capacitación y Consultoría</b>	<b>\$ -</b>
	\$ -
<b>Subtotal Venta de Publicaciones</b>	<b>\$ -</b>
	\$ -
<b>Subtotal Otros</b>	<b>\$ -</b>
	\$ -

**NOMBRE DEL ENTE PÚBLICO**  
**ESTADO DE**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

<b>Subtotal Productos Financieros</b>	\$	-
<b>Suma</b>	\$	<b>27,823,890.48</b>

**Gastos y Otras Pérdidas:**

<b>Concepto</b>	<b>Importe</b>
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	\$ 28,360,486.86
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	\$ 2,672,047.35
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	\$ -
INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA	\$ -
OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	\$ -
<b>Suma de GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS</b>	<b>\$ 31,032,534.21</b>

A su vez se presentan aquellos rubros que en forma individual representan el 8.0% o más del total de los gastos:

<b>Concepto</b>	<b>Importe</b>	<b>%</b>
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	\$ 9,152,848.00	29%
SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS Y TÉCNICOS Y OTROS SERVICIOS	\$ 849,892.59	3%
SEGURIDAD SOCIAL	\$ -	0%

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

En el periodo que se informa no hubo variaciones al Patrimonio Contribuido

En el periodo que se informa el patrimonio generado, procede de la recepción de las aportaciones ordinarias tanto por las entidades federativas y la Secretaría

de Hacienda y Crédito Público, así como por la recepción de aportaciones extraordinarias tanto de entidades federativas y municipios.

**IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO**

**Efectivo y equivalentes**

<b>Concepto</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
BANCOS/TESORERÍA	\$ 2,994,135.44	\$ 1,071,921.30
BANCOS/DEPENDENCIAS Y OTROS	\$ -	\$ -
INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 ME	\$ -	\$ -

**NOMBRE DEL ENTE PÚBLICO**  
**ESTADO DE**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA	\$ -	\$ -
DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS E	\$ -	\$ -
<b>Total de EFECTIVO Y EQUIVALENTES</b>	<b>\$ 2,994,135.44</b>	<b>\$ 1,071,921.30</b>

	2020	2019
<b>Ahorro/Desahorro antes de rubros</b>		
<i>Movimientos de partidas (o rubros) que no</i>		
Depreciación		
Amortización		
Incrementos en las provisiones		
Incremento en inversiones producido por revaluación		
Ganancia/pérdida en venta de propiedad, planta y equipo		
Incremento en cuentas por cobrar		
Partidas extraordinarias		

**V) CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASÍ COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES**

La conciliación se presentará atendiendo a lo dispuesto por el Acuerdo por el que se emite el formato de conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables, así como entre los egresos presupuestarios y los gastos contables.

**b) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)**

Las cuentas de orden se utilizan para registrar movimientos de valores que no afecten o modifiquen el balance del ente contable, sin embargo, su incorporación en libros es necesaria con fines de recordatorio contable, de control y en general sobre los aspectos administrativos, o bien, para consignar sus derechos o responsabilidades contingentes que puedan, o no, presentarse en el futuro.

Las cuentas que se manejan para efectos de estas Notas son las siguientes:

**Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias:**

**Contables:**



**NOMBRE DEL ENTE PÚBLICO**  
**ESTADO DE**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

<b>Concepto</b>	<b>Importe</b>
VALORES	\$ .00
EMISIÓN DE OBLIGACIONES	\$ .00
AVALES Y GARANTÍAS	\$ .00
JUICIOS	\$ .00
INVERSIÓN MEDIANTE PROYECTOS PARA PRESTACIÓN DE SERVICIOS (F	\$ .00
BIENES EN CONCESIONADOS O EN COMODATO	\$ .00
	\$ .00
<b>Suma CUENTAS DE ORDEN CONTABLES</b>	<b>\$ -</b>

**Presupuestarias:**

**LEY DE INGRESOS**

LEY DE INGRESOS ESTIMADA	\$ 64,873,650.00
LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	\$ 10,459,227.86
MODIFICACIONES A LA LEY DE INGRESOS ESTIMADA	\$ 252,500.00
LEY DE INGRESOS DEVENGADA	\$ 54,666,922.14
LEY DE INGRESOS RECAUDADA	\$ 54,666,922.14

**PRESUPUESTO DE EGRESOS**

PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	\$ 64,873,650.00
PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	\$ 2,007,159.21
MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	-\$ 10,824,070.37
PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	\$ 52,042,420.39
PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	\$ 52,042,420.39
PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	\$ 52,042,420.39
PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	\$ 51,917,187.93



**NOMBRE DEL ENTE PÚBLICO**  
**ESTADO DE**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

Fecha 16/04/2021  
Hora de impresión 05:11 p. m.

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

MA DE JESUS LOPEZ CASTRO  
TESORERA MUNICIPAL

ELABORÓ:

AUTORIZÓ: