

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA



Zapopan

H. AYUNTAMIENTO
CONSTITUCIONAL DE ZAPOPAN
2021-2024

MUNICIPIO ZAPOPAN
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
DEL 1 AL 31 DE ENERO DE 2022

| CTA. | CONCEPTO | 2022 | 2021 | CTA | CONCEPTO | 2022 | 2021 |
|--------------|--|--------------------------|--------------------------|--------------|--|-------------------------|-------------------------|
| 10000 | ACTIVO | | | 20000 | PASIVO | | |
| 11000 | ACTIVO CIRCULANTE | | | 21000 | PASIVO CIRCULANTE | | |
| 11100 | EFFECTIVO Y EQUIVALENTES | 1,518,881,055.60 | 1,060,382,034.69 | 21100 | CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO | 166,015,489.25 | 150,984,963.62 |
| 11110 | Efectivo | 595,000.00 | 575,000.00 | 21110 | Servicios personales por pagar a corto plazo | 46,635,851.03 | 130,008.93 |
| 11120 | Bancos/Tesorería | 969,337,239.45 | 748,887,109.64 | 21120 | Proveedores por pagar a corto plazo | 18,689,776.48 | 44,059,162.42 |
| 11130 | Bancos/Dependencias y otros | 0.00 | 0.00 | 21130 | Contratistas por obras públicas por pagar a corto plazo | 21,422,639.07 | 23,167,063.69 |
| 11140 | Inversiones temporales (hasta 3 meses) | 548,854,476.53 | 310,825,585.43 | 21140 | Participaciones y aportaciones por pagar a corto plazo | 0.00 | 0.00 |
| 11150 | Fondos con afectación específica | 0.00 | 0.00 | 21150 | Transferencias otorgadas por pagar a corto plazo | 273,588.80 | 1,026,298.40 |
| 11160 | Depósitos de fondos de terceros en garantía y/o administración | 94,339.62 | 94,339.62 | 21160 | Intereses, comisiones y otros gastos de la deuda pública por pagar a corto plazo | 0.00 | 0.00 |
| 11190 | Otros efectivos y equivalentes | 0.00 | 0.00 | 21170 | Retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo | 40,654,603.79 | 64,178,985.00 |
| 11200 | DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES | 28,274,473.26 | 13,366,040.01 | 21180 | Devoluciones de la ley de ingresos por pagar a corto plazo | 10,402,269.79 | 7,732,680.47 |
| 11210 | Inversiones financieras de corto plazo | 0.00 | 0.00 | 21190 | Otras cuentas por pagar a corto plazo | 27,936,760.29 | 10,690,764.71 |
| 11220 | Cuentas por cobrar a corto plazo | 24,857,640.87 | 8,352,995.83 | 21200 | DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO | 0.00 | 0.00 |
| 11230 | Deudores diversos por cobrar a corto plazo | 3,416,832.39 | 5,013,044.18 | 21210 | Documentos comerciales por pagar a corto plazo | 0.00 | 0.00 |
| 11240 | Ingresos por recuperar a corto plazo | 0.00 | 0.00 | 21220 | Documentos con contratistas por obras públicas por pagar a corto plazo | 0.00 | 0.00 |
| 11250 | Deudores por anticipos de la tesorería a corto plazo | 0.00 | 0.00 | 21290 | Otros documentos por pagar a corto plazo | 0.00 | 0.00 |
| 11260 | Préstamos otorgados a corto plazo | 0.00 | 0.00 | 21300 | PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO | 67,235,559.86 | 0.00 |
| 11290 | Otros derechos a recibir efectivo o equivalentes a corto plazo | 0.00 | 0.00 | 21310 | Porción a corto plazo de la deuda pública interna | 67,235,559.86 | 0.00 |
| 11300 | DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS | 159,767,412.52 | 161,559,144.62 | 21320 | Porción a corto plazo de la deuda pública externa | 0.00 | 0.00 |
| 11310 | Anticipo a proveedores por adquisición de bienes y prestación de servicios a corto plazo | 53,461,422.85 | 53,461,422.85 | 21330 | Porción a corto plazo de arrendamiento financiero | 0.00 | 0.00 |
| 11320 | Anticipo a proveedores por adquisición de bienes inmuebles y muebles a corto plazo | 7,415,669.75 | 7,415,669.75 | 21400 | TÍTULOS Y VALORES A CORTO PLAZO | 0.00 | 0.00 |
| 11330 | Anticipo a proveedores por adquisición de bienes intangibles a corto plazo | 0.00 | 0.00 | 21410 | Títulos y valores de la deuda pública interna a corto plazo | 0.00 | 0.00 |
| 11340 | Anticipo a contratistas por obras públicas a corto plazo | 0.00 | 0.00 | 21420 | Títulos y valores de la deuda pública externa a corto plazo | 0.00 | 0.00 |
| 11390 | Otros derechos a recibir bienes o servicios a corto plazo | 98,890,319.92 | 100,682,052.02 | 21500 | PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO | 0.00 | 0.00 |
| 11400 | INVENTARIOS | 0.00 | 0.00 | 21510 | Ingresos cobrados por adelantado a corto plazo | 0.00 | 0.00 |
| 11410 | Inventario de mercancías para venta | 0.00 | 0.00 | 21520 | Intereses cobrados por adelantado a corto plazo | 0.00 | 0.00 |
| 11420 | Inventario de mercancías terminadas | 0.00 | 0.00 | 21590 | Otros pasivos diferidos a corto plazo | 0.00 | 0.00 |
| 11430 | Inventario de mercancías en proceso de elaboración | 0.00 | 0.00 | 21600 | FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO | 0.00 | 0.00 |
| 11440 | Inventario de materias primas, materiales y suministros para producción | 0.00 | 0.00 | 21610 | Fondos en garantía a corto plazo | 0.00 | 0.00 |
| 11450 | Bienes en tránsito | 0.00 | 0.00 | 21620 | Fondos en administración a corto plazo | 0.00 | 0.00 |
| 11500 | ALMACENES | 0.00 | 0.00 | 21630 | Fondos contingentes a corto plazo | 0.00 | 0.00 |
| 11510 | Almacén de materiales y suministros para el consumo | 0.00 | 0.00 | 21640 | Fondos de fideicomisos, mandatos y contratos análogos a corto plazo | 0.00 | 0.00 |
| 11600 | ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS CIRCULANTES | 0.00 | 0.00 | 21650 | Otros fondos de terceros en garantía y/o administración a corto plazo | 0.00 | 0.00 |
| 11610 | Estimaciones para cuentas incobrables por derechos a recibir efectivo o equivalentes | 0.00 | 0.00 | 21660 | Valores y bienes en garantía a corto plazo | 0.00 | 0.00 |
| 11620 | Estimación por deterioro de inventarios | 0.00 | 0.00 | 21700 | PROVISIONES A CORTO PLAZO | 0.00 | 0.00 |
| 11900 | OTROS ACTIVOS CIRCULANTES | 0.00 | 0.00 | 21710 | Provisión para demandas y juicios a corto plazo | 0.00 | 0.00 |
| 11910 | Valores en garantía | 0.00 | 0.00 | 21720 | Provisión para contingencias a corto plazo | 0.00 | 0.00 |
| 11920 | Bienes en garantía (excluye depósitos de fondos) | 0.00 | 0.00 | 21790 | Otras provisiones a corto plazo | 0.00 | 0.00 |
| 11930 | Bienes derivados de embargos, decomisos, aseguramientos y dación en pago | 0.00 | 0.00 | 21800 | OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO | 132,141,384.87 | 137,505,379.85 |
| 11940 | Adquisición con fondos de terceros | 0.00 | 0.00 | 21810 | Ingresos por clasificar | 466,501.57 | 466,617.12 |
| | | | | 21820 | Recaudación por participar | 0.00 | 0.00 |
| | | | | 21890 | Otros pasivos circulantes | 131,674,883.30 | 137,038,762.73 |
| | | | | | PASIVOS CIRCULANTES | 365,392,433.98 | 288,490,343.47 |
| 12000 | ACTIVO NO CIRCULANTE | | | 22000 | PASIVO NO CIRCULANTE | | |
| 12100 | INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO | | | 22100 | CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO | 0.00 | 0.00 |
| 12110 | Inversiones a largo plazo | 0.00 | 0.00 | 22110 | Proveedores por pagar a largo plazo | 0.00 | 0.00 |
| 12120 | Títulos y valores a largo plazo | 0.00 | 0.00 | 22120 | Contratistas por obras públicas por pagar a largo plazo | 0.00 | 0.00 |
| 12130 | Fideicomisos, mandatos y contratos análogos | 177,826,860.16 | 126,919,091.58 | 22200 | DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO | 0.00 | 0.00 |
| 12140 | Participaciones y aportaciones de capital | 0.00 | 0.00 | 22210 | Documentos comerciales por pagar a largo plazo | 0.00 | 0.00 |
| 12200 | DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO | 22,979.15 | 22,979.15 | 22220 | Documentos con contratistas por obras públicas por pagar a largo plazo | 0.00 | 0.00 |
| 12210 | Documentos por cobrar a largo plazo | 0.00 | 0.00 | 22290 | Otros documentos por pagar a largo plazo | 0.00 | 0.00 |
| 12220 | Deudores diversos a largo plazo | 22,979.15 | 22,979.15 | 22300 | DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO | 1,069,331,560.49 | 1,142,278,698.48 |
| 12230 | Ingresos por recuperar a largo plazo | 0.00 | 0.00 | 22310 | Títulos y valores de la deuda pública interna a largo plazo | 0.00 | 0.00 |
| 12240 | Préstamos otorgados a largo plazo | 0.00 | 0.00 | 22320 | Títulos y valores de la deuda pública externa a largo plazo | 0.00 | 0.00 |
| 12290 | Otros derechos a recibir efectivo o equivalentes a largo plazo | 0.00 | 0.00 | 22330 | Préstamos de la deuda pública interna por pagar a largo plazo | 1,069,331,560.49 | 1,142,278,698.48 |
| 12300 | BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO | 38,498,380,606.60 | 38,525,846,485.03 | 22340 | Préstamos de la deuda pública externa por pagar a largo plazo | 0.00 | 0.00 |
| 12310 | Terrenos | 36,194,662,752.01 | 36,222,006,526.41 | 22350 | Arrendamiento financiero por pagar a largo plazo | 0.00 | 0.00 |
| 12320 | Viviendas | 0.00 | 0.00 | 22400 | PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO | 2,284.97 | 2,284.97 |
| 12330 | Edificios no habitacionales | 401,770,736.45 | 401,770,736.45 | 22410 | Créditos diferidos a largo plazo | 0.00 | 0.00 |
| 12340 | Infraestructura | 0.00 | 0.00 | 22420 | Intereses cobrados por adelantado a largo plazo | 0.00 | 0.00 |
| 12350 | Construcciones en proceso en bienes de dominio público | 618,764,825.41 | 618,886,929.44 | 22490 | Otros pasivos diferidos a largo plazo | 2,284.97 | 2,284.97 |
| 12360 | Construcciones en proceso en bienes propios | 1,258,072,936.30 | 1,258,072,936.30 | 22500 | FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A LARGO PLAZO | 0.00 | 0.00 |
| 12390 | Otros bienes inmuebles | 25,109,356.43 | 25,109,356.43 | 22510 | Fondos en garantía a largo plazo | 0.00 | 0.00 |
| 12400 | BIENES MUEBLES | 1,262,071,074.55 | 1,262,243,707.92 | 22520 | Fondos en administración a largo plazo | 0.00 | 0.00 |
| 12410 | Mobiliario y equipo de administración | 217,148,773.47 | 217,148,773.47 | 22530 | Fondos contingentes a largo plazo | 0.00 | 0.00 |
| 12420 | Mobiliario y equipo educacional y recreativo | 24,247,578.84 | 24,247,578.84 | 22590 | Otros fondos de fideicomisos, mandatos y contratos análogos a largo plazo | 0.00 | 0.00 |
| 12430 | Equipo e instrumental médico y de laboratorio | 5,449,066.72 | 5,449,066.72 | 22550 | Otros fondos de terceros en garantía y/o administración a largo plazo | 0.00 | 0.00 |
| 12440 | Vehículos y equipo de transporte | 637,880,930.42 | 638,053,564.79 | 22560 | Valores y bienes en garantía a largo plazo | 0.00 | 0.00 |
| 12450 | Equipo de defensa y seguridad | 81,899,583.76 | 81,899,583.76 | 22600 | PROVISIONES A LARGO PLAZO | 0.00 | 0.00 |
| 12460 | Maquinaria, otros equipos y herramientas | 293,032,061.06 | 293,032,061.06 | 22610 | Provisión para demandas y juicios a largo plazo | 0.00 | 0.00 |
| 12470 | Colecciones, obras de arte y objetos valiosos | 1,053,343.45 | 1,053,343.45 | | | | |
| 12480 | Activos biológicos | 1,359,736.83 | 1,359,735.83 | | | | |

AUDITORIA SUPERIOR DEL ESTADO DE JALISCO
02 MAR 2022
 SE RECIBE DOCUMENTACIÓN ANEXA A
 RESERVA DE VERIFICAR SU CONTENIDO
 DIRECCIÓN DE RESPONSABILIDADES

AUDITORIA SUPERIOR DEL ESTADO DE JALISCO
02 MAR 2022
 SE RECIBE DOCUMENTACIÓN ANEXA A
 RESERVA DE VERIFICAR SU CONTENIDO
 DIRECCIÓN DE RESPONSABILIDADES

00000

MUNICIPIO ZAPOPAN
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
DEL 1 AL 31 DE ENERO DE 2022

| CTA. | CONCEPTO | 2022 | 2021 | CTA | CONCEPTO | 2022 | 2021 |
|-------|---|--------------------------|--------------------------|-------|---|--------------------------|--------------------------|
| 12500 | ACTIVOS INTANGIBLES | 111,982,706.30 | 111,982,706.30 | 22620 | Provisión para pensiones a largo plazo | 0.00 | 0.00 |
| 12510 | Software | 99,292,685.06 | 99,292,685.06 | 22630 | Provisión para contingencias a largo plazo | 0.00 | 0.00 |
| 12520 | Patentes, marcas y derechos | 0.00 | 0.00 | 22690 | Otras provisiones a largo plazo | 0.00 | 0.00 |
| 12530 | Concesiones y franquicias | 0.00 | 0.00 | | | | |
| 12540 | Licencias | 12,690,021.24 | 12,690,021.24 | | | | |
| 12590 | Otros activos intangibles | 0.00 | 0.00 | | | | |
| 12600 | DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES | -913,453,942.37 | -902,162,307.31 | 30000 | HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO | | |
| 12610 | Depreciación acumulada de bienes inmuebles | -3,948,540.56 | -3,493,362.07 | 31000 | HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO CONTRIBUIDO | 1,654,534,979.95 | 1,654,534,979.95 |
| 12620 | Depreciación acumulada de infraestructura | 0.00 | 0.00 | 31100 | Aportaciones | 0.00 | 0.00 |
| 12630 | Depreciación acumulada de bienes muebles | -835,655,226.48 | -823,059,073.96 | 31200 | Donaciones de capital | 1,654,534,979.95 | 1,654,534,979.95 |
| 12640 | Deterioro acumulado de activos biológicos | -486,024.00 | -470,418.01 | 31300 | Actualización de la hacienda pública/patrimonio | 0.00 | 0.00 |
| 12650 | Amortización acumulada de activos intangibles | -73,364,151.33 | -75,139,453.27 | 32000 | HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO | 37,754,491,966.38 | 37,274,853,575.12 |
| 12700 | ACTIVOS DIFERIDOS | 0.00 | 0.00 | 32100 | Resultado del ejercicio (ahorro/desahorro) | 478,798,966.68 | 242,556,375.77 |
| 12710 | Estudios, formulación y evaluación de proyectos | 0.00 | 0.00 | 32200 | Resultado de ejercicios anteriores | 3,555,246,289.79 | 3,311,850,489.44 |
| 12720 | Derechos sobre bienes en régimen de arrendamiento financiero | 0.00 | 0.00 | 32300 | REVALUOS | 31,820,266,692.42 | 31,820,266,692.42 |
| 12730 | Gastos pagados por adelantado a largo plazo | 0.00 | 0.00 | 32310 | Revalúo de bienes inmuebles | 31,636,270,925.83 | 31,636,270,925.83 |
| 12740 | Anticipos a largo plazo | 0.00 | 0.00 | 32320 | Revalúo de bienes muebles | 183,995,766.59 | 183,995,766.59 |
| 12750 | Beneficios al retiro de empleados pagados por adelantado | 0.00 | 0.00 | 32330 | Revalúo de bienes intangibles | 0.00 | 0.00 |
| 12790 | Otros activos diferidos | 0.00 | 0.00 | 32390 | Otros revalúos | 0.00 | 0.00 |
| 12800 | ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS NO CIRCULANTES | 0.00 | 0.00 | 32400 | RESERVAS | 106,781,875.99 | 106,781,875.99 |
| 12810 | Estimaciones por pérdida de cuentas incobrables de documentos por cobrar a largo plazo | 0.00 | 0.00 | 32410 | Reservas de patrimonio | 105,400,946.58 | 105,400,946.58 |
| 12820 | Estimaciones por pérdida de cuentas incobrables de deudores diversos por cobrar a largo plazo | 0.00 | 0.00 | 32420 | Reservas territoriales | 0.00 | 0.00 |
| 12830 | Estimaciones por pérdida de cuentas incobrables de ingresos por cobrar a largo plazo | 0.00 | 0.00 | 32430 | Reservas por contingencias | 1,380,929.41 | 1,380,929.41 |
| 12840 | Estimaciones por pérdida de cuentas incobrables de préstamos otorgados a largo plazo | 0.00 | 0.00 | 32500 | RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES | 1,793,398,141.50 | 1,793,398,141.50 |
| 12890 | Estimaciones por pérdida de otras cuentas incobrables a largo plazo | 0.00 | 0.00 | 32510 | Cambios en políticas contables | -1,466,626,983.73 | -1,466,626,983.73 |
| 12900 | OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES | 0.00 | 0.00 | 32520 | Cambios por errores contables | 3,260,025,125.23 | 3,260,025,125.23 |
| 12910 | Bienes en concesión | 0.00 | 0.00 | 33000 | EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO | 0.00 | 0.00 |
| 12920 | Bienes en arrendamiento financiero | 0.00 | 0.00 | 33100 | Resultado por posición monetaria | 0.00 | 0.00 |
| 12930 | Bienes en comodato | 0.00 | 0.00 | 33200 | Resultado por tenencia de activos no monetarios | 0.00 | 0.00 |
| | ACTIVOS NO CIRCULANTES | 39,136,830,284.39 | 39,124,852,662.67 | | TOTAL HACIENDA PUBLICA / PATRIMONIO | 39,409,026,946.33 | 38,929,388,555.07 |
| | TOTAL DEL ACTIVO | 40,843,753,225.77 | 40,360,159,881.99 | | SUMA DE PASIVO Y PATRIMONIO / HACIENDA PÚBLICA | 40,843,753,225.77 | 40,360,159,881.99 |

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los estados financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor.

SELLO



JUAN JOSÉ FRANGE SAADE
PRESIDENTE MUNICIPAL



MIRA ADRIANA ROMO LÓPEZ
TESORERÍA MUNICIPAL

000000