

MUNICIPIO JUANACATLÁN
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DE DESGLOSE
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2023

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Con el propósito de dar cumplimiento a los artículos 46 y 49 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, el Municipio de **JUANACATLAN** presenta algunos rubros importantes teniendo presente los postulados de revelación suficiente e importancia relativa con las siguientes:

NOTAS DE DESGLOSE

I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Activo

Efectivo y Equivalentes

Se informa acerca de los **Efectivo y Bancos Tesorería** junto con su importe correspondiente al **CORTE ANUAL** del ejercicio fiscal **2022** que se encuentra relacionados en el Balance General del Municipio **JUANACATLAN**, Jalisco y se relacionan de la siguiente manera:

Cuenta	Descripción de la Cuenta	SALDO
1.1.1.1.0	Efectivo	
1.1.1.1.0-0000-000-0-00000	EFFECTIVO	\$ 1,000.00
	1.1.1.1.0 Efectivo	\$ 1,000.00
1.1.1.2.0	Bancos/Tesorería	
1.1.1.2.0-0000-000-0-00000	BANCOS/TESORERIA	\$ 3,446,432.30
	1.1.1.2.0 Bancos/Tesorería	\$ 3,446,432.30

Fondos con Afectación Específica

Se informa acerca de los **Fondos con Afectación Específica** junto con su importe correspondiente al **CORTE ANUAL** del ejercicio fiscal **2022** que se encuentra relacionados en el Balance General del Municipio **JUANACATLAN**, Jalisco y se relacionan de la siguiente manera:

Cuenta	Descripción de la Cuenta	SALDO FINAL
1 ACTIVO		
1.1.1.5.0	Fondos Con Afectación Específica	\$ 0.00
1.1.1.5.0-0000-000-0-00000	FONDO CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA	\$ 0.00
Suma	1.1.1.5.0 Fondos Con Afectación Específica	\$ 0.00
1.1.1.9.0	Otros Efectivos y Equivalentes	\$ 0.00
1.1.1.9.0-0000-111-0-01024	SUBSIDIO AL EMPLEO	0.00
Suma	1.1.1.9.0 Otros Efectivos y Equivalentes	\$ 0.00

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



[Handwritten signature]

Se informa acerca de los **Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir** junto con su importe correspondiente al **CORTE ANUAL** del ejercicio fiscal **2022** que se encuentra relacionados en el Balance General del Municipio **JUANACATLAN**, Jalisco y se relacionan de la siguiente manera:

Cuenta	Descripción de la Cuenta	SALDO FINAL
1 ACTIVO		
1.1.3.9.0	Otros Derechos a recibir bienes o servicios a Corto Plazo	\$ 0.00
1.1.3.9.0-0000-111-0-01026	OTROS DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS A CORTO PLAZO	\$ 0.00
Suma	1.1.3.9.0 Otros Derechos a recibir bienes o servicios a Corto Plazo	\$ 0.00

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (inventarios)

El Municipio de JUANACATLAN no dispone de **Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (inventarios)** ya que la adquisición de los bienes es para consumo inmediato llevando directamente el costo al gasto.

Inversiones Financieras

El Municipio de **JUANACATLAN** no cuenta con **Inversiones Financieras** y en el Balance General se encuentra con un importe de cero pesos

Cuenta	Descripción de la Cuenta	SALDO FINAL
1 ACTIVO		
1.1.2.1.0	Inversiones financieras a corto plazo	
1.1.2.1.0-0000-000-0-00000	INVERSIONES FINANCIERAS A CORTO PLAZO	\$ 0.00
	1.1.2.1.0 Inversiones financieras a corto plazo	\$ 0.00

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

Se informa acerca de los **Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles** junto con su importe correspondiente al **CORTE ANUAL** del ejercicio fiscal **2022** que se encuentra relacionados en el Balance General del Municipio **JUANACATLAN**, Jalisco y se relacionan de la siguiente manera:

Cuenta	Descripción de la Cuenta	SALDO
1 ACTIVO		
1.2.3.1.0	Terrenos	\$ 0.00
1.2.3.2.0	Edificios	\$ 592,805.15
1.2.3.3.0	Infraestructura	\$ 1,853,932.00
1.2.3.5.2	Edificación no Habitacional en Proceso	\$ 51,769,489.88
1.2.3.5.3	Construcción de Obras para el Abastecimiento de Agua, Petróleo, Gas, Electricidad y Telecomunicaciones en Proceso	\$ 29,817,598.78
1.2.3.5.4	División de Terrenos y Construcción de Obras de Urbanización en Proceso	\$ 72,746,544.91
1.2.3.5.5	Construcción de Vías de Comunicación en Proceso	\$ 59,274,238.97
1.2.3.5.7	Instalaciones y Equipamiento en Construcciones en Proceso	\$ 0.00
1.2.3.5.9	Trabajos de Acabados en Edificaciones y Otros Trabajos Especializados en Proceso	\$ 0.00
1.2.3.6.2	Edificación no Habitacional en Proceso	\$ 0.00
1.2.3.6.7	Instalaciones y Equipamiento en Construcciones en Proceso	\$ 0.00
1.2.3.9.0	Otros Bienes Inmuebles	\$ 3,378,260.00
1.2.4.1.1	Muebles de Oficina y Estantería	\$ 1,382,024.46



[Handwritten signature]

1.2.4.1.2	Muebles, Excepto de Oficina y Estantería	\$ 0.00
1.2.4.1.3	Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información	\$ 339,477.46
1.2.4.1.9	Otros Mobiliarios y Equipos de Administración	\$ 8,004.00
1.2.4.2.1	Equipos y Aparatos Audiovisuales	\$ 0.00
1.2.4.2.3	Cámaras fotográficas y de Video	\$ 7,192.00
1.2.4.2.9	Otro Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	\$ 342,357.52
1.2.4.3.1	Equipo Médico y de Laboratorio	\$ 68,558.45
1.2.4.4.1	Automóviles y Equipo Terrestre	\$ 7,232,908.93
1.2.4.4.2	Carrocerías y Remolques	\$ 0.00
1.2.4.4.9	Otros Equipos de Transporte	\$ 0.00
1.2.4.5.0	Equipo de Defensa y Seguridad	\$ 22,046.40
1.2.4.6.1	Maquinaria y Equipo Agropecuario	\$ 0.00
1.2.4.6.2	Maquinaria y Equipo Industrial	\$ 76,560.00
1.2.4.6.3	Maquinaria y Equipo de Construcción	\$ 0.00
1.2.4.6.4	Sistemas de Aire Acondicionado, Calefacción y de Refrigeración Industrial y Comercial	\$ 8,295.16
1.2.4.6.5	Equipo de Comunicación y Telecomunicación	\$ 0.00
1.2.4.6.6	Equipos de Generación Eléctrica, Aparatos y Accesorios Eléctricos	\$ 0.00
1.2.4.6.7	Herramientas y Máquinas-Herramientas	\$ 1,622,862.46
1.2.4.6.9	Otros Equipos	\$ 0.00
1.2.4.7.1	Bienes Artísticos, Culturales y Científicos	\$ 5,000.00
1.2.4.7.2	Objetos de Valor	\$ 0.00
1.2.5.1.0	Software	\$ 699,932.40

Pasivos

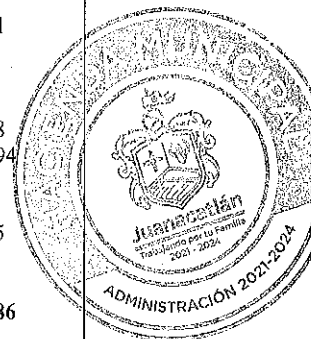
Se informa acerca de los **Pasivos de la Cuentas por Pagar y Pasivos Diferidos** junto con su importe correspondiente al **CORTE ANUAL** del ejercicio fiscal **2022** que se encuentra relacionados en el Balance General del Municipio **JUANACATLAN**, Jalisco y se relacionan de la siguiente manera:

Cuenta	Descripción de la Cuenta	SALDO
2 PASIVO		
2.1.1.1.0	Servicios Personales Por Pagar a Corto Plazo	\$ 187,183.11
2.1.1.2.0	Proveedores por Pagar a Corto Plazo	\$ 3,390,490.01
2.1.1.3.0	Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	\$ 0.00
2.1.1.5.0	Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo	\$ 0.00
2.1.1.6.0	Intereses y Comisiones por Pagar a Corto Plazo	\$ 0.00
2.1.1.7.0	Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	\$ 8,650,326.58
2.1.1.9.0	Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	\$ 13,774,720.94
2.1.3.1.2	Porción a CP de los Préstamos de la Deuda Pública Interna	\$ 0.00
2.1.9.1.0	Ingresos por Clasificar	\$ 69,111.00
2.2.1.1.0	Proveedores por pagar a Largo Plazo	\$ 4,226,558.95
2.2.3.3.0	Préstamos de la Deuda Interna por Pagar a Largo Plazo	\$ 0.00
2.2.4.9.0	Otros Pasivos Diferidos a Largo Plazo	\$ 86,629.27
	2 PASIVO	\$ 30,385,019.86

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos de Gestión

Se informa acerca de los **Ingresos de Gestión** junto con su saldo correspondiente al **CORTE ANUAL** del ejercicio fiscal **2022** que se encuentra relacionados en el **Estado de Actividades** del Municipio **JUANACATLAN**, Jalisco y se relacionan de la siguiente manera:



Cuenta	Descripción de la Cuenta	SALDO
4	INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	
4.1.1.1.0	Impuesto sobre los Ingresos	\$ 29,667.00
4.1.1.2.0	Impuestos sobre el Patrimonio	\$ 9,976,793.58
4.1.1.3.0	Impuesto sobre la producción, el consumo y las transacciones	\$ 0.00
4.1.1.4.0	Impuesto al comercio exterior	\$ 0.00
4.1.1.5.0	Impuestos sobre Nóminas y Asimilables	\$ 0.00
4.1.1.7.0	Accesorios	\$ 1,234,292.42
4.1.1.8.0	Impuestos no Comprendidos en la Ley de Ingresos Vigente, Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	\$ 0.00
4.1.1.9.0	Otros Impuestos	\$ 0.00
4.1.2.1.0	Aportaciones para Fondos de Vivienda	\$ 0.00
4.1.2.2.0	Cuotas para el Seguro Social	\$ 0.00
4.1.2.3.0	Cuotas de Ahorro para el Retiro	\$ 0.00
4.1.2.4.0	Accesorios	\$ 0.00
4.1.2.9.0	Otras Cuotas y Aportaciones para la Seguridad Social	\$ 0.00
4.1.3.1.0	Contribución de mejoras por obras públicas	\$ 0.00
4.1.3.2.0	Contribuciones de Mejoras no Comprendidas en la Ley de Ingresos Vigente, Causadas en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	\$ 0.00
4.1.4.1.0	Derechos por el uso, goce, aprovechamientos o explotación de bienes de dominio público	\$ 907,270.80
4.1.4.2.0	Derechos a los hidrocarburos	\$ 0.00
4.1.4.3.0	Derechos por prestación de servicios	\$ 7,051,544.13
4.1.4.4.0	Accesorios	\$ 772,948.14
4.1.4.5.0	Derechos no Comprendidos en la Ley de Ingresos Vigente, Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	\$ 0.00
4.1.4.9.0	Otros Derechos	\$ 2,250,114.69
4.1.5.1.0	Productos derivados del uso y aprovechamiento de bienes no sujetos a régimen de dominio público	\$ 285,362.34
4.1.5.2.0	Enajenación de bienes muebles no sujetos a ser inventariados	\$ 0.00
4.1.5.4.0	Productos no Comprendidos en la Ley de Ingresos Vigente, Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	\$ 0.00
4.1.6.0.0	Aprovechamientos de tipo corriente	\$ 0.00
4.1.6.1.0	Incentivos derivados de la Colaboración Fiscal	\$ 74,996.15
4.1.6.3.0	Indemnizaciones	\$ 0.00
4.1.6.6.0	Aprovechamientos por Participaciones Derivadas de la aplicación de leyes	\$ 0.00
4.1.6.8.0	Aprovechamientos por Cooperaciones	\$ 13,000.00
4.1.6.9.0	Otros Aprovechamientos	\$ 6,000,010.00
4.1.7.1.0	Ingresos por venta de bienes y servicios producidos en establecimientos del gobierno	\$ 0.00
4.1.7.2.0	Ingresos por venta de bienes y servicios de organismos descentralizados	\$ 0.00
4.1.7.3.0	Ingresos de operación de Entidades Paraestatales empresariales no financieras	\$ 0.00
4.1.7.4.0	Ingresos de Operación de Entidades Paraestatales Empresariales y no Financieras	\$ 0.00
4.1.7.5.0	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Entidades Paraestatales Empresariales Financieras Monetarias con Participación Estatal Mayoritaria	\$ 0.00
4.1.7.6.0	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Entidades Paraestatales Empresariales Financieras No Monetarias con Participación Estatal Mayoritaria	\$ 0.00
4.1.7.7.0	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Fideicomisos Financieros Públicos con Participación Estatal Mayoritaria	\$ 0.00
4.1.7.8.0	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de los Poderes Legislativo y Judicial, y de los Órganos Autónomos	\$ 0.00
4.1.9.1.0	Contribuciones no comprendidas en las Fracciones de la ley de Ingresos Causadas en ejercicios Fiscales anteriores pendientes de liquidación o pago	\$ 0.00
4.1.9.2.0	Contribuciones de Mejoras, Derechos, Productos y Aprovechamientos no	\$ 0.00
4.2.1.1.0	Participaciones	\$ 40,424,172.81
4.2.1.2.0	Aportaciones	\$ 27,058,914.53
4.2.1.3.0	Convenios	\$ 3,985,790.00
4.2.1.4.0	Fondos Distintos de Aportaciones	\$ 0.00
4.2.1.5.0	Fondos Distintos de Aportaciones	\$ 668,557.05
4.2.2.1.0	Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	\$ 0.00
4.2.2.2.0	Transferencias al Resto del Sector Público	\$ 0.00



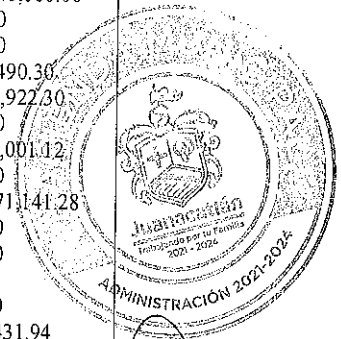
4.2.2.3.0	Subsidios y Subvenciones	\$ 10,084,416.56
4.2.2.4.0	Ayudas Sociales	\$ 0.00
4.2.2.5.0	Pensiones y Jubilaciones	\$ 0.00
4.2.2.6.0	Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Análogos	\$ 0.00
4.2.2.7.0	Transferencias del Fondo Mexicano del Petróleo para la Estabilización y el Desarrollo	\$ 0.00
4 INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		\$ 110,817,850.20

Gastos y Otras Pérdidas

Se informa acerca de los **Gastos y Otras Pérdidas** junto con su saldo correspondiente al **CORTE ANUAL** del ejercicio fiscal **2022** que se encuentra relacionados en el **Estado de Actividades** del Municipio **JUANACATLAN**, Jalisco y se relacionan de la siguiente manera:

Cuenta	Descripción de la Cuenta	SALDO
5 GASTOS Y OTRAS PERDIDAS		
5.1.1.1.0	Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	\$ 13,731,677.89
5.1.1.2.0	Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	\$ 17,598,901.77
5.1.1.3.0	Remuneraciones Adicionales y Especiales	\$ 5,086,071.09
5.1.1.4.0	Seguridad Social	\$ 0.00
5.1.1.5.0	Otras Prestaciones Sociales y Económicas	\$ 273,218.29
5.1.1.6.0	Previsiones	\$ 8,073,271.81
5.1.2.1.0	Meriales de Administración, Emisión de documentos y Artículos Oficiales	\$ 1,397,547.60
5.1.2.2.0	Alimentos y Utensilios	\$ 422,854.83
5.1.2.4.0	Meriales y Artículos de Construcción y de reparación	\$ 2,780,937.35
5.1.2.5.0	Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	\$ 1,664,490.09
5.1.2.6.0	Combustibles, Lubricantes y Aditivos	\$ 14,891,686.33
5.1.2.7.0	Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	\$ 216,861.45
5.1.2.8.0	Meriales y Suministros para Seguridad	\$ 0.00
5.1.2.9.0	Herramientas, Refacciones y Accesorios menores	\$ 1,884,654.75
5.1.3.1.0	Servicios Básicos	\$ 8,747,938.54
5.1.3.2.0	Servicios de Arrendamiento	\$ 4,627,663.92
5.1.3.3.0	Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios	\$ 5,180,592.66
5.1.3.4.0	Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	\$ 539,777.26
5.1.3.5.0	Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	\$ 5,306,906.67
5.1.3.6.0	Servicios de Comunicación Social y Publicidad	\$ 348,309.43
5.1.3.7.0	Servicios de Traslado y Viáticos	\$ 13,300.73
5.1.3.8.0	Servicios Oficiales	\$ 1,087,372.81
5.1.3.9.0	Otros Servicios Generales	\$ 1,548,731.15
5.2.1.2.0	Transferencias Internas al Sector Público	\$ 1,440,000.00
5.2.2.1.0	Transferencias a Entidades Paraestatales	\$ 0.00
5.2.2.2.0	Transferencias a Entidades Federativas y Municipios	\$ 0.00
5.2.3.1.0	Subsidios	\$ 43,490.30
5.2.4.1.0	Ayudas Sociales a Personas	\$ 508,922.30
5.2.4.2.0	Becas	\$ 0.00
5.2.4.3.0	Ayudas Sociales a Instituciones	\$ 184,001.12
5.2.5.1.0	Pensiones	\$ 0.00
5.2.5.2.0	Jubilaciones	\$ 1,771,141.28
5.2.6.1.0	Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos al Gobierno	\$ 0.00
5.2.6.2.0	Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos a Entidades Paraestatales	\$ 0.00
5.2.8.1.0	Donativos a Instituciones Sin Fines de Lucro	\$ 0.00
5.4.1.1.0	Intereses de la deuda interna con instituciones de crédito	\$ 40,431.94
5.4.2.1.0	Comisiones de la Deuda Pública Externa	\$ 0.00
5.5.9.1.0	Gastos de Ejercicios Anteriores	\$ 0.00
5 GASTOS Y OTRAS PERDIDAS		\$ 99,410,753.36

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA



Se informa acerca del **Patrimonio** junto con su saldo correspondiente al **CORTE ANUAL** del ejercicio fiscal 2022 que se encuentra relacionados en el **Estado de Variación en la Hacienda Pública** y que es acorde al Balance General del Municipio **JUANACATLAN**, Jalisco y se relacionan de la siguiente manera:

Cuenta	Descripción de la Cuenta	SALDO
3	HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO	
3.2.1.0.0	Resultados del Ejercicio: (Ahorro/ Desahorro)	\$ 11,407,096.84
3.2.2.0.0	Resultado de Ejercicios Anteriores	\$ 211,637,923.73
3.2.5.2.0	Cambios por Errores Contables	\$ 0.00
3	HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO	\$ 223,045,020.57

Cuenta	Descripción de la Cuenta	SALDO
6	CUENTAS DE CIERRE CONTABLE	
6.2.0.0.0	AHORRO DE LA GESTION	\$ 21,787,450.01
6.3.0.0.0	DESAHORRO DE LA GESTION	-\$ 10,380,353.17
6	CUENTAS DE CIERRE CONTABLE	\$ 11,407,096.84

C. FRANCISCO DE LA CERDA
SUAREZ

PRESIDENTE MUNICIPAL

LIC. ROSA VIRIDIANA MENDOZA
CARRILLO

ENCARGADA DE LA HACIENDA
MUNICIPAL

ASEJ2022-13-06-03-2023-1

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus
Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor.

