



**Juanacatlán**

Gobierno Municipal  
2021 - 2024

13 de febrero de 2024

*EL QUE SE INDICA.*

**ENTE FISCALIZADOR DEL ESTADO DE JALISCO  
AUDITORIA SUPERIOR DEL ESTADO DE JALISCO  
P R E S E N T E**

**AT'N: SEVAC**

**QUIEN SUSCRIBE L.C.P. ARTURO VALDEZ ROMERO, ENCARGADO DE HACIENDA PUBLICA MUNICIPAL**, por este medio reciba un cordial saludo y me permito informar a su dependencia el punto que se me solicita:

(A.2.23) Dentro del registro contable de las operaciones realizadas con los recursos federales que reciben los gobiernos de las entidades federativas, de los municipios y alcaldías de la Ciudad de México, concentra en un solo apartado todas las obligaciones de garantía o pago causante de deuda pública u otros pasivos de cualquier naturaleza.

**EN RELACIÓN AL REACTIVO SOLICITADO, SE INFORMA QUE EL MUNICIPIO NO TIENE OBLIGACIONES DE GARANTIA O PAGO CAUSANTE DE DEUDA PUBLICA U OTROS PASIVOS DE CUALQUIER NATURALEZA CON LOS RECURSOS FEDERALES RECIBIDOS DURANTE EL PERIODO OCTUBRE-DICIEMBRE 2023, POR LO CUAL NO SE CUENTA CON UNA CONCENTRACION EN UN SOLO APARTADO.**

Sin otro particular, quedo de ustedes para cualquier duda o comentario en relación al asunto que nos ocupa.

**ATENTAMENTE:**

Juanacatlan, Jalisco.

**L.C.P. ARTURO VALDEZ ROMERO  
ENCARGADO DE LA HACIENDA PUBLICA MUNICIPAL**



CCP: ARCHIVO

INDEPENDENCIA #1  
JUANACATLÁN JALISCO, MÉXICO  
COLONIA CENTRO. C.P. 45880

TEL: 33 373 2 23 46  
MAIL: contacto@juanacatlan.gob.mx  
WWW.JUANACATLAN.GOB.MX



**Juanacatlán**  
Trabajando por tu Familia  
2021 - 2024

ABC Catálogo de Departamentos Operativos Anuales Unidades Admytas    MIR

Plan de Clasificador Cuentas OG / CRI    Clasificador OG Part. Esp. Recursos/FF Armonización    Origen del Gasto/Ingreso

Armonización PC OG/CRI Conversiones    Matriz de Conversión

ABC Cuentas COG-CRI Cuentas de Afectación    ABC Cuentas Existencias

Modificaciones al Presupuesto

Polizas    Plan de Cuentas X

Salir    Nuevo    Modificar    Eliminar    Cancelar    Guardar    Imprimir

- 1 ACTIVO
- 2 PASIVO
- 3 HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO
- 4 INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS
- 5 GASTOS Y OTRAS PERDIDAS
- 8 CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS

CONAC	Descripcion	Alocacion
200000	PASIVO	No
210000	PASIVO CIRCULANTE	No
211000	Cuentas por pagar a corto plazo	No
211100	Servicios Personales Por Pagar a Corto Plazo	Si
211120	Proveedores por Pagar a Corto Plazo	Si
211130	Contratistas por Obras Publicas por Pagar a Corto	Si
211140	Contratistas por Pagar a Corto Plazo	Si
211150	Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo	Si
211180	Intereses y Comisiones por Pagar a Corto Plazo	Si
211170	Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto	Si
211180	Devoluciones de Contribuciones por Pagar a Corto	Si
211190	Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	Si
212000	Documentos por Pagar a Corto Plazo	No
212100	Documentos Comerciales por Pagar a Corto Plazo	Si
212200	Documentos con Contratistas por Pagar a Corto	Si
212900	Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo	Si
213000	Particin a Fondo Plazo de la Deuda Publica al año	No

CUENTAS DE PASIVO U OBLIGACIONES DE PAGO

SOFT V4.0

Contable Presupuestal Patrimonial Reportes Sistema

Copiar de Seguridad de la Base de Datos del Sistema Base de Datos

Temas Ejecicios Cierre de Control de Usuarios Periodo Periodos

Datos de la Entidad Relación de Polizas para Entrega

General Polizas en PDF

Actualización de/ App Soft & Safe

CTA PUBLICA

100% Total: 6905 100% 6905 de 6905

100% Actualización de/ App Soft & Safe

100% Otros

Preview

1 of 1+

100%

Total: 6905 100% 6905 de 6905

H. AVUNTAMIENTO DE JUANACATLAN, JAL.

ADMINISTRACION 2021-2024

Balanza de Comprobación de Diciembre

Todos los Recursos en Este Balanza

2023

Saldo Inicial

Movimiento

Saldo

Cuentas	Descripción de la Cta	Debitar	Acreditar	Debitar	Acreditar	Debitar	Acreditar			
<b>ACTIVO</b>										
1111.0	Efectivo	37,000.60	0.00	124,477.50	159,513.98	1,964.12	0.00			
1112.0	Bancos/Reserva	5,020,820.63	0.00	11,786,638.77	13,835,864.93	2,971,593.97	0.00			
1116.0	Depositos de Fondos de Terrenos	489,644.40	0.00	0.00	0.00	489,644.40	0.00			
1122.0	Inversiones financieras a corto plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
1124.0	Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	488,784.16	0.00	8,557,260.08	8,557,260.08	488,784.16	0.00			
1125.0	Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	982,608.91	0.00	239,104.00	3,675,452.53	828,817.99	0.00			
1126.0	Prestamos otorgados a Corto Plazo	-15,438.78	0.00	3,675,452.53	3,675,148.36	-15,134.61	0.00			
1129.0	Otros Derechos a Recibo efectivo o equivalentes	83,778.45	0.00	0.00	9,250.00	74,528.45	0.00			
1131.0	Anticipo a Proveedores por prestación de servicios a Corto Plazo	1,627,235.77	0.00	178,445.15	0.00	1,805,680.92	0.00			
1134.0	Anticipo a contratistas (obras) a Corto Plazo	9,997.00	0.00	0.00	0.00	9,997.00	0.00			
1151.0	Almacén de Materiales y Suministros de Consumo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
1222.0	Deudores Diversos a Largo Plazo	15,373,373.65	0.00	0.00	0.00	15,373,373.65	0.00			
1232.0	Terrenos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
1233.0	Edificios	592,805.15	0.00	0.00	0.00	592,805.15	0.00			
1235.0	Infraestructura	1,853,932.00	0.00	0.00	0.00	1,853,932.00	0.00			
1236.0	Trabajos de Acabados en Edificaciones y Otros Trabajos Especiales	222,884,176.07	0.00	7,337,663.13	0.00	230,181,819.20	0.00			
1239.0	Otros Bienes Inmuebles	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
1241.0	Otros Mobiliarios y Equipos de Administración	3,378,260.00	0.00	0.00	0.00	3,378,260.00	0.00			
1242.0	Otro Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	2,155,559.14	0.00	0.00	0.00	2,155,559.14	0.00			
1243.0	Equipo Móvil y de Laboratorio	592,657.52	0.00	0.00	0.00	592,657.52	0.00			
1244.0	Otros Equipos de Laboratorio	68,558.45	0.00	0.00	0.00	68,558.45	0.00			
1245.0	Equipo de Defensa y Seguridad	8,215,368.93	0.00	0.00	0.00	8,215,368.93	0.00			
1246.0	Otros Equipos	22,046.40	0.00	0.00	0.00	22,046.40	0.00			
1247.0	Objetos de Valor	2,067,006.84	0.00	325,961.21	0.00	2,392,968.05	0.00			
1251.0	Software	5,000.00	0.00	0.00	0.00	5,000.00	0.00			
		699,932.40	0.00	0.00	0.00	699,932.40	0.00			
	<b>ACTIVO</b>	<b>266,373,097.69</b>	<b>\$</b>	<b>32,224,971.85</b>	<b>\$</b>	<b>26,629,932.25</b>	<b>\$</b>	<b>271,968,137.29</b>	<b>\$</b>	<b>0.00</b>
<b>PASIVO</b>										
2111.0	Servicios Personales Por Pagar a Corto Plazo	0.00	83,249.94	17,743,179.82	17,614,103.96	0.00	-45,825.92			
2112.0	Proveedores por Pagar a Corto Plazo	0.00	2,814,296.81	5,061,371.47	5,408,467.42	0.00	3,161,392.76			
2113.0	Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00	7,337,643.13	8,552,399.60	0.00	1,214,756.47			
2115.0	Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00	979,047.21	979,047.21	0.00	0.00			
2116.0	Intereses y Comisiones por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
2117.0	Referencias y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	0.00	6,759,532.26	5,670.95	840,038.43	0.00	7,592,800.74			
2119.0	Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	0.00	9,333,441.17	58,566.63	6,702,674.76	0.00	15,477,549.30			
2131.0	Pedidos CP de los Prestamos de la Deuda Pública Interna	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			

COMO SE PUEDE  
OBSERVAR EN LA BALANZA  
DE DICIEMBRE 2023 EL  
MUNICIPIO NO TIENE  
OBLIGACIONES DE  
GARANTÍA O PAGO  
CAUSANTE DE DEUDA  
PÚBLICA U OTROS PASIVOS  
CON RECURSOS  
FEDERALES O DE ALGUN  
OTRO TIPO DE CUALQUIER  
NATURALEZA

Contable   
  Presupuestal   
  Patrimonial   
  Reportes   
  Sistema

Copia de Seguridad de la Base de Datos del Sistema   
 Theme   
 Ejercicios Cierre de Control de Usuarios   
 Datos de la Entidad   
 Relación de Polizas para Entrega   
 Generar Polizas en PDF   
 Actualización db/App Soft & Safe   
 Iva

Base de Datos   
 Ejercicios   
 Periodo   
 Usuarios   
 Periodos   
 CTA. PUBLICA   
 Otros

Cierre   
 1 of 1+   
 100%   
 Total: 6905   
 100%   
 6905 of 6905

11330	Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	982,608.91	0.00	339,104.00	392,894.92	838,817.99	0.00					
11340	Ingresos por renunciar a Corto Plazo	-15,498.78	0.00	3,675,452.53	3,675,148.36	-15,134.61	0.00					
11350	Préstamos otorgados a Corto Plazo	83,778.45	0.00	0.00	9,250.00	74,528.45	0.00					
11390	Otros Derechos a Recibo efectivo o equivalentes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00					
11310	Anticipo a Proveedores por prestación de servicios a Corto Plazo	1,627,235.77	0.00	178,445.15	0.00	1,805,680.92	0.00					
11340	Anticipo a contratistas (obra) a Corto Plazo	5,997.00	0.00	0.00	0.00	5,997.00	0.00					
11510	Anticipo de Materiales y Suministros de Consumo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00					
12220	Deudores Diversos a Largo Plazo	15,373,373.65	0.00	0.00	0.00	15,373,373.65	0.00					
12310	Terrenos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00					
12320	Edificios	592,805.15	0.00	0.00	0.00	592,805.15	0.00					
12330	Infraestructura	1,853,932.00	0.00	0.00	0.00	1,853,932.00	0.00					
12350	Trabajos de Acabados en Edificaciones y Otros Trabajos Especializ	222,844,176.07	0.00	7,337,643.13	0.00	230,181,819.20	0.00					
12360	Instalaciones y Equipamiento en Construcciones en Proceso	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00					
12390	Otros Bienes Inmuebles	3,378,260.00	0.00	0.00	0.00	3,378,260.00	0.00					
12410	Otros Mobiliarios y Equipos de Administración	2,155,559.14	0.00	0.00	0.00	2,155,559.14	0.00					
12420	Equipo Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	392,637.52	0.00	0.00	0.00	392,637.52	0.00					
12430	Otros Equipos de Laboratorio	68,558.45	0.00	0.00	0.00	68,558.45	0.00					
12440	Equipo de Defensa y Seguridad	8,215,368.93	0.00	0.00	0.00	8,215,368.93	0.00					
12450	Otros Equipos	22,046.40	0.00	0.00	0.00	22,046.40	0.00					
12470	Otros Equipos	2,067,098.84	0.00	325,561.21	0.00	2,392,660.05	0.00					
12510	Objetos de Valor	5,000.00	0.00	0.00	0.00	5,000.00	0.00					
12510	Software	699,932.40	0.00	0.00	0.00	699,932.40	0.00					
<b>2 PASIVO</b>				<b>266,373,097.69</b>		<b>32,224,971.85</b>		<b>26,629,932.25</b>		<b>271,968,137.29</b>		<b>0.00</b>

21110	Servicios Personales Por Pagar a Corto Plazo	0.00	83,249.94	17,743,179.82	17,614,103.95	0.00	-45,825.92
21120	Proveedores por Pagar a Corto Plazo	0.00	2,814,296.81	5,061,771.47	5,408,467.42	0.00	3,161,392.75
21130	Contratistas por Obras Publicas por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00	7,337,643.13	8,552,399.60	0.00	1,214,756.47
21150	Transferencias otorgadas por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00	979,047.21	979,047.21	0.00	0.00
21160	Intereses y Comisiones por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21170	Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	0.00	6,759,532.26	6,670.95	840,039.43	0.00	7,592,900.74
21190	Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	0.00	9,333,441.17	558,566.63	6,702,674.76	0.00	15,477,549.30
21310	Perdida a CP de los Préstamos de la Deuda Publica Interna	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21910	Ingresos por Clasificar	0.00	79,379.65	0.00	0.00	0.00	79,379.65
22110	Proveedores por Pagar a Largo Plazo	0.00	3,959,706.55	61,713.10	0.00	0.00	3,897,993.45
22330	Préstamos de la Deuda Interna por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22490	Otros Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0.00	86,629.27	0.00	0.00	0.00	86,629.27
<b>3 HACIENDA PUBLICA / PATRIMONIO</b>			<b>23,116,235.65</b>	<b>31,748,192.31</b>	<b>40,086,732.38</b>		<b>31,464,775.72</b>

3.210.0	Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	0.00	22,433,427.36	0.00	0.00	0.00	22,433,427.36
3.220.0	Resultado de Ejercicios Anteriores	0.00	223,050,677.49	0.00	0.00	0.00	223,050,677.49
3.252.0	Cambios por Errores Contables	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	<b>3 HACIENDA PUBLICA / PATRIMONIO</b>	<b>\$</b>	<b>245,483,104.85</b>	<b>\$</b>	<b>245,483,104.85</b>	<b>\$</b>	<b>245,483,104.85</b>