

MUNICIPIO SAN DIEGO DE ALEJANDRÍA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DE DESGLOSE
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2021

Con el propósito de dar cumplimiento a los artículos 46 y 49 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, el Municipio de **SAN DIEGO DE ALEJANDRÍA** 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 al día último del mes de MARZO del 2021 que se encuentra relacionados en el Balance General del Municipio **SAN DIEGO DE ALEJANDRÍA**, Jalisco y se relacionan de la siguiente manera:

H. AYUNTAMIENTO DE SAN DIEGO DE ALEJANDRÍA, JAL. BALANZA DE COMPROBACIÓN Del 1º DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2021							
Cuenta	Descripción de la Cuenta	SALDO INICIAL		MOVIMIENTOS		SALDO FINAL	
		Deudor	Acreedor	Deudor	Acreedor	Haber	Acreedor

1 ACTIVO

1.1.1.1.0	Efectivo	\$ 8,917.97	\$	\$ 1,449,755.64	1,397,597.59	\$ 61,076.02	\$
1.1.1.2.0	Bancos/Tesorería	10,985,021.16		\$ 5,021,742.91	3,661,119.28	12,345,644.79	\$

Fondos con Afectación Específica

Se informa acerca de los **Fondos con Afectación Específica** junto con su importe al día último del mes de MARZO del 2020 que se encuentra relacionados en el Balance General del Municipio **SAN DIEGO DE ALEJANDRÍA**, Jalisco y se relacionan de la siguiente manera:

Cuenta	Descripción de la Cuenta	SALDO
1.1.1.5.0	Fondos Con Afectación Específica	
1.1.1.5.0-0000-000-0-00000	FONDO CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA	\$ 0.00
	1.1.1.5.0 Fondos Con Afectación Específica	\$ 0.00

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

Se informa acerca de los Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y **Bienes o Servicios a Recibir** junto con su importe al día último del mes de MARZO el 2021 que se encuentra relacionados en el Balance General del Municipio **SAN DIEGO DE ALEJANDRÍA**, Jalisco y se relacionan de la siguiente manera:

Cuenta	Descripción de la Cuenta	SALDO FINAL	
		Haber	Acreedor
1.1.2.2.0	Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	\$ 0.00	\$ 0.00
1.1.2.3.0	Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	\$ 0.00	\$ 0.00
1.1.2.4.0	Ingresos por recuperar a Corto Plazo	-\$ 4,092.84	\$ 0.00
1.1.2.9.0	Otros Derechos a Recibo efectivo o equivalentes	\$ 0.00	\$ 0.00

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (inventarios)

El Municipio de **SAN DIEGO DE ALEJANDRÍA** 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.

Cuenta	Descripción de la Cuenta	SALDO FINAL	
		Haber	Acreedor
1.1.5.1.0	Almacen de Materiales y Suministros de Consumo	\$ 0.00	\$ 0.00

Inversiones Financieras

El Municipio de **SAN DIEGO DE ALEJANDRÍA** las **Inversiones Financieras** junto con su importe al día último del mes de **MARZO DEL 2021**, que se encuentra relacionados en el Balance General y se relacionan de la siguiente manera:

Cuenta	Descripción de la Cuenta	SALDO FINAL	
		Haber	Acreeador
1.2.3.1.0	Terrenos	\$ 12,929,939.00	\$ -
1.2.3.3.0	Infraestructura	\$ 94,514,249.20	\$ -
1.2.3.5.0	Trabajos de Acabados en Edificaciones y Otros Trabajos Especializados en Proceso	\$ 13,713,219.66	\$ -
1.2.3.6.0	División de Terrenos y Construcción de Obras de Urbanización en Proceso	\$ -	\$ -
1.2.3.9.0	Otros Bienes Inmuebles	\$ -	\$ -
1.2.4.1.0	Otros Mobiliarios y Equipos de Administración	\$ 1,333,545.74	\$ -
1.2.4.2.0	Otro Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	\$ 406,670.01	\$ -
1.2.4.3.0	Instrumental Médico y de Laboratorio	\$ 120,527.98	\$ -
1.2.4.4.0	Otros Equipos de Transporte	\$ 8,414,303.00	\$ -
1.2.4.5.0	Equipo de Defensa y Seguridad	\$ 61,414.00	\$ -
1.2.4.6.0	Otros Equipos	\$ 2,602,192.26	\$ -
1.2.5.1.0	Software	\$ 173,951.88	\$ -
1.2.6.2.0	(Depreciación Acumulada Muebles)	- 6 159 814.00	\$ -
1 ACTIVO		\$ 140,698,659.34	

Pasivo

Se informa acerca de los **Pasivos de la Cuentas por Pagar y Pasivos Diferidos** junto con su importe al día último del mes de **MARZO del 2021** que se encuentra relacionados en el Balance General del Municipio **SAN DIEGO DE ALEJANDRÍA**, Jalisco y se relacionan de la siguiente manera:

2 PASIVO			
2.1.1.1.0	Servicios Personales Por Pagar a Corto Plazo	\$ -	\$ 15,532.96
2.1.1.2.0	Proveedores por Pagar a Corto Plazo	\$ -	\$ -
2.1.1.3.0	Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	\$ -	\$ 2,019,626.41
2.1.1.5.0	Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo	\$ -	\$ -
2.1.1.7.0	Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	\$ -	\$ 151,455.74
2.1.1.9.0	Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	\$ -	\$ 160.87
2.1.3.1.0	Porción a CP de los Préstamos de la Deuda Pública Interna	\$ -	\$ -
2.1.3.2.0	Porción a CP de Prestamos de la Deuda Pública Interna	\$ -	\$ -
2 PASIVO			\$ 2,186,775.98

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos y Egresos de Gestión

Se informa acerca de los **Ingresos y Egresos de Gestión** junto con su saldo al día último del mes de **MARZO del 2021** que se encuentra relacionados en el **Estado de Actividades** del Municipio **SAN DIEGO DE ALEJANDRÍA**, Jalisco y se relacionan de la siguiente manera:

4 INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS			
4.1.1.1.0	Impuesto sobre los Ingresos	\$ -	\$ -
4.1.1.2.0	Impuestos sobre el Patrimonio	\$ -	\$ 2,377,049.61
4.1.1.3.0	Impuesto sobre la producción, el consumo y las transacciones	\$ -	\$ -
4.1.1.4.0	Impuesto al comercio exterior	\$ -	\$ -
4.1.1.5.0	Impuestos sobre Nóminas y Asimilables	\$ -	\$ -
4.1.1.7.0	Accesorios	\$ -	\$ 112,085.17
4.1.1.8.0	Impuestos no Comprendidos en la Ley de Ingresos Vigente, Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	\$ -	\$ -
4.1.1.9.0	Otros Impuestos	\$ -	\$ -
4.1.2.1.0	Aportaciones para Fondos de Vivienda	\$ -	\$ -
4.1.2.2.0	Cuotas para el Seguro Social	\$ -	\$ -
4.1.2.3.0	Cuotas de Ahorro para el Retiro	\$ -	\$ -
4.1.2.4.0	Accesorios	\$ -	\$ -

4.1.2.9.0	Otras Cuotas y Aportaciones para la Seguridad Social	\$	-	\$	-
4.1.3.1.0	Contribución de mejoras por obras públicas	\$	-	\$	-
4.1.3.2.0	Contribuciones de Mejoras no Comprendidas en la Ley de Ingresos Vigentes, Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	\$	-	\$	-
4.1.4.1.0	Derechos por el uso, goce, aprovechamientos o explotación de bienes de dominio público	\$	-	\$	120,662.97
4.1.4.2.0	Derechos a los hidrocarburos	\$	-	\$	-
4.1.4.3.0	Derechos por prestación de servicios	\$	-	\$	3,354,563.22
4.1.4.4.0	Accesorios	\$	-	\$	-
4.1.4.5.0	Derechos no Comprendidos en la Ley de Ingresos Vigente, Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	\$	-	\$	-
4.1.4.9.0	Otros Derechos	\$	-	\$	44,867.60
4.1.5.1.0	Productos derivados del uso y aprovechamiento de bienes no sujetos a régimen de dominio público	\$	-	\$	48,517.11
4.1.5.2.0	Enajenación de bienes muebles no sujetos a ser inventariados	\$	-	\$	-
4.1.5.4.0	Productos no Comprendidos en la Ley de Ingresos Vigente, Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	\$	-	\$	-
4.1.6.0.0	Aprovechamientos de tipo corriente	\$	-	\$	-
4.1.6.1.0	Incentivos derivados de la Colaboración Fiscal	\$	-	\$	2,237.00
4.1.6.3.0	Indemnizaciones	\$	-	\$	-
4.1.6.6.0	Aprovechamientos por Participaciones Derivadas de la aplicación de leyes	\$	-	\$	-
4.1.6.8.0	Aprovechamientos por Cooperaciones	\$	-	\$	-
4.1.6.9.0	Otros Aprovechamientos	\$	-	\$	327,136.70
4.1.7.1.0	Ingresos por venta de bienes y servicios producidos en establecimientos del gobierno	\$	-	\$	-
4.1.7.2.0	Ingresos por venta de bienes y servicios de organismos descentralizados	\$	-	\$	-
4.1.7.3.0	Ingresos de operación de Entidades Paraestatales empresariales no financieras	\$	-	\$	-
4.1.7.4.0	Ingresos de Operación de Entidades Paraestatales Empresariales y no Financieras	\$	-	\$	-
4.1.7.5.0	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Entidades Paraestatales Empresariales Financieras Monetarias con Participación Estatal Mayoritaria	\$	-	\$	-
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	\$	-	\$	-
4.1.7.7.0	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Fideicomisos Financieros Públicos con Participación Estatal Mayoritaria	\$	-	\$	-
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	\$	-	\$	-
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	\$	-	\$	-
4.1.9.2.0	Contribuciones de Mejoras, Derechos, Productos y Aprovechamientos no	\$	-	\$	-
4.2.1.1.0	Participaciones	\$	-	\$	6,642,943.15
4.2.1.2.0	Aportaciones	\$	-	\$	2,293,719.13
4.2.1.3.0	Convenios	\$	-	\$	250,000.00
4.2.1.4.0	Fondos Distintos de Aportaciones	\$	-	\$	-
4.2.1.5.0	Fondos Distintos de Aportaciones	\$	-	\$	-
4.2.2.1.0	Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	\$	-	\$	-
4.2.2.2.0	Transferencias al Resto del Sector Público	\$	-	\$	-
4.2.2.3.0	Subsidios y Subvenciones	\$	-	\$	-
4.2.2.4.0	Ayudas Sociales	\$	-	\$	-
4.2.2.5.0	Pensiones y Jubilaciones	\$	-	\$	-
4.2.2.6.0	Transferencias a Fideicomisos, mandatos y Análogos	\$	-	\$	-
4.2.2.7.0	Transferencias del Fondo Mexicano del Petróleo para la Estabilización y el Desarrollo	\$	-	\$	-
4 INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS				\$	15,573,781.66
5 GASTOS Y OTRAS PERDIDAS					

5.1.1.1.0	Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	\$	2,971,812.22
5.1.1.2.0	Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	\$	876,273.12
5.1.1.3.0	Remuneraciones Adicionales y Especiales	\$	48,175.82
5.1.1.4.0	Seguridad Social	\$	
5.1.1.5.0	Otras Prestaciones Sociales y Económicas	\$	44,042.39
5.1.1.6.0	Previsiones	\$	
5.1.2.1.0	Materiales de Administración, Emisión de documentos y Artículos Oficiales	\$	70,150.14
5.1.2.2.0	Alimentos y Utensilios	\$	101,378.44
5.1.2.3.0	Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	\$	
5.1.2.4.0	Materiales y Artículos de Construcción y de reparación	\$	252,053.91
5.1.2.5.0	Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	\$	145,520.89
5.1.2.6.0	Combustibles, Lubricantes y Aditivos	\$	1,120,121.94
5.1.2.7.0	Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	\$	20,604.70
5.1.2.8.0	Materiales y Suministros para Seguridad	\$	-
5.1.2.9.0	Herramientas, Refacciones y Accesorios menores	\$	242,221.95
5.1.3.1.0	Servicios Básicos	\$	1,506,987.99
5.1.3.2.0	Servicios de Arrendamiento	\$	
5.1.3.3.0	Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios	\$	13,735.17
5.1.3.4.0	Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	\$	39,374.64
5.1.3.5.0	Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	\$	114,432.46
5.1.3.6.0	Servicios de Comunicación Social y Publicidad	\$	6,496.00
5.1.3.7.0	Servicios de Traslado y Viáticos	\$	61,386.80
5.1.3.8.0	Servicios Oficiales	\$	210,937.97
5.1.3.9.0	Otros Servicios Generales	\$	25,089.00
5.2.1.1.0	Asignaciones la Sector Público	\$	
5.2.1.2.0	Transferencias Internas al Sector Público	\$	
5.2.2.1.0	Transferencias a Entidades Paraestatales	\$	
5.2.4.1.0	Ayudas Sociales a Personas	\$	498,924.78
5.2.4.2.0	Becas	\$	89,400.00
5.2.4.3.0	Ayudas Sociales a Instituciones	\$	735,540.40
5.2.5.1.0	Pensiones	\$	15,000.00
5.2.5.2.0	Jubilaciones	\$	-
5.4.1.1.0	Intereses de la deuda interna con Instituciones de crédito	\$	-
5.4.2.1.0	Comisiones de la Deuda Pública Externa	\$	-
5.5.9.1.0	Gastos de Ejercicios Anteriores	\$	-
5 GASTOS Y OTRAS PERDIDAS		\$	9,209,660.73

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

Se informa acerca del **Patrimonio** junto con su saldo al día último del mes de MARZO del 2021 que se encuentra relacionados en el **Estado de Variación en la Hacienda Pública** y que es acorde al Balance General del Municipio **SAN DIEGO DE ALEJANDRÍA**, Jalisco y se relacionan de la siguiente manera:

6 CUENTAS DE CIERRE CONTABLE		
6.2.0.0.0	AHORRO DE LA GESTIÓN	\$ 6,364,120.93
6.3.0.0.0	DESAHORRO DE LA GESTIÓN	
6 CUENTAS DE CIERRE CONTABLE		\$ 6,364,120.93

3 HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO		
3.1.3.0.0	Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	\$ 20,629,814.00
3.2.1.0.0	Resultados del Ejercicio: (Ahorro/ Desahorro)	\$ 6,364,120.93
3.2.2.0.0	Resultado de Ejercicios Anteriores	\$ 111,517,948.43
3 HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO		\$ 138,511,883.36