

ESTE DOCUMENTO FORMA  
PARTE DE LA CUENTA  
DETALLADA DEL MUNICIPIO DE  
SAN DIEGO DE ALEJANDRÍA, JAL.

MUNICIPIO SAN DIEGO DE ALEJANDRÍA  
ESTADO ANALÍTICO DE SITUACIÓN FINANCIERA  
DEL 1 AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2023

ADMINISTRACIÓN 2021-2024  
MUNICIPIO DE SAN DIEGO DE ALEJANDRÍA, JALISCO

| CTA.  | CONCEPTO  | 2023                  | 2022                  | CTA   | CONCEPTO   | 2023                  | 2022                  |
|-------|---|-----------------------|-----------------------|-------|--|-----------------------|-----------------------|
| 10000 | ACTIVO  |                       |                       | 20000 | PASIVO   |                       |                       |
| 11000 | ACTIVO CIRCULANTE   |                       |                       | 21000 | PASIVO CIRCULANTE  |                       |                       |
| 11100 | EFFECTIVO O EQUIVALENTES  | 16,738,911.18         | 4,146,170.65          | 21100 | CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO  | -75,460.06            | 207,105.07            |
| 11110 | Efectivo  | 127,542.61            | 75,462.24             | 21110 | Servicios personales por pagar a corto plazo                                     | 0.00                  | 0.00                  |
| 11120 | Bancos/Tesorería  | 16,611,368.57         | 4,070,708.41          | 21120 | Proveedores por pagar a corto plazo  | -663,836.57           | -275,373.86           |
| 11130 | Bancos/Dependencias y otros   | 0.00                  | 0.00                  | 21130 | Contratistas por obras públicas por pagar a corto plazo                          | 20,125.54             | 20,125.54             |
| 11140 | Inversiones temporales (hasta 3 meses)  | 0.00                  | 0.00                  | 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                                 | -27,775.64            | -8,413.26             |
| 11160 | Depósitos de fondos de terrenos en garantía y/o administración                                | 0.00                  | 0.00                  | 21160 | Intereses, comisiones y otros gastos de la deuda pública por pagar a corto plazo | 0.00                  | 0.00                  |
| 11170 | Otros efectivos y equivalentes  | 0.00                  | 0.00                  | 21170 | Retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo                             | 595,865.70            | 203,939.08            |
| 11200 | DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES   | 943,542.63            | -181,256.82           | 21180 | Devoluciones de la ley de ingresos por pagar a corto plazo                       | 0.00                  | 0.00                  |
| 11210 | Inversiones financieras de corto plazo  | 0.00                  | 0.00                  | 21190 | Otras cuentas por pagar a corto plazo  | 160.91                | 266,827.57            |
| 11220 | Cuentas por cobrar a corto plazo  | 943,542.63            | -181,256.82           | 21200 | DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO   | 0.00                  | 0.00                  |
| 11230 | Deudores diversos por cobrar a corto plazo  | 0.00                  | 0.00                  | 21210 | Documentos comerciales por pagar a corto plazo                                   | 0.00                  | 0.00                  |
| 11240 | Ingresos por recuperar a corto plazo  | -427.83               | 179.93                | 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                  | 21230 | 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                          | 85,752.47             | 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                                | 85,752.47             | 0.00                  |
| 11300 | DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS   | 114,118.00            | 114,118.00            | 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      | 0.00                  | 0.00                  | 21330 | Porción a corto plazo de arrendamiento financiero                                | 0.00                  | 0.00                  |
| 11320 | Anticipo a proveedores por adquisición de bienes inmuebles a corto plazo                      | 0.00                  | 0.00                  | 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                                     | 114,118.00            | 114,118.00            | 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 de fideicomisos, mandatos y contratos análogos a corto plazo              | 0.00                  | 0.00                  |
| 11450 | Bienes en tránsito  | 0.00                  | 0.00                  | 21650 | Otros fondos de terceros en garantía y/o administración a corto plazo            | 0.00                  | 0.00                  |
| 11500 | ALMACENES   | 0.00                  | 0.00                  | 21660 | Valores y bienes en garantía a corto plazo                                       | 0.00                  | 0.00                  |
| 11510 | Almacén de materiales y suministro para el consumo  | 0.00                  | 0.00                  | 21700 | PROVISIONES A CORTO PLAZO  | 0.00                  | 0.00                  |
| 11600 | ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS CIRCULANTES                                     | 0.00                  | 0.00                  | 21710 | Provisión para demandas y juicios a corto plazo                                  | 0.00                  | 0.00                  |
| 11610 | Estimaciones para cuentas incobrables por derechos a recibir efectivo o equivalentes          | 0.00                  | 0.00                  | 21720 | Provisión para contingencias a corto plazo                                       | 0.00                  | 0.00                  |
| 11630 | Estimación por deterioro de inventarios   | 0.00                  | 0.00                  | 21790 | Otros provisiones a corto plazo  | 0.00                  | 0.00                  |
| 11900 | OTROS ACTIVOS CIRCULANTES   | 0.00                  | 0.00                  | 21900 | OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO  | 0.00                  | 0.00                  |
| 11910 | Valores en garantía   | 0.00                  | 0.00                  | 21910 | Ingresos por clasificar  | 0.00                  | 0.00                  |
| 11920 | Bienes en garantía (excluye depósitos de fondos)  | 0.00                  | 0.00                  | 21920 | Rescudación por participar   | 0.00                  | 0.00                  |
| 11930 | Bienes derivados de embargos, decomisos, aseguramientos y dación en pago                      | 0.00                  | 0.00                  | 21990 | Otros pasivos circulares   | 0.00                  | 0.00                  |
| 11940 | Adquisición con fondos de terceros  | 0.00                  | 0.00                  |       |  |                       |                       |
|       | <b>ACTIVOS CIRCULANTES</b>  | <b>17,796,571.81</b>  | <b>4,079,031.83</b>   |       | <b>PASIVOS CIRCULANTES</b>   | <b>10,292.41</b>      | <b>207,105.07</b>     |
| 20000 | ACTIVO NO CIRCULANTE  |                       |                       | 22000 | PASIVO NO CIRCULANTE   |                       |                       |
| 21000 | INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO   | 0.00                  | 0.00                  | 22100 | CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO  | 0.00                  | 0.00                  |
| 22110 | Inversiones a largo plazo   | 0.00                  | 0.00                  | 22110 | Proveedores por pagar a largo plazo  | 0.00                  | 0.00                  |
| 22120 | Títulos y valores a largo plazo   | 0.00                  | 0.00                  | 22120 | Contratistas por obras públicas por pagar a largo plazo                          | 0.00                  | 0.00                  |
| 22130 | Fideicomisos, mandatos y contratos análogos   | 0.00                  | 0.00                  | 22200 | DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO   | 0.00                  | 0.00                  |
| 22140 | Participaciones y aportaciones de capital   | 0.00                  | 0.00                  | 22210 | Documentos comerciales por pagar a largo plazo                                   | 0.00                  | 0.00                  |
| 22200 | DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO                                     | 0.00                  | 0.00                  | 22220 | Documentos con contratistas por obras públicas por pagar a largo plazo           | 0.00                  | 0.00                  |
| 22210 | Documentos por cobrar a largo plazo   | 0.00                  | 0.00                  | 22290 | Otros documentos por pagar a largo plazo   | 0.00                  | 0.00                  |
| 22220 | Deudores diversos a largo plazo   | 0.00                  | 0.00                  | 22300 | DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO  | 679,525.33            | 1,455,228.79          |
| 22230 | 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                  |
| 22240 | 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                  |
| 22250 | 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                    | 679,525.33            | 1,455,228.79          |
| 22300 | BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO                                 | 200,111,616.58        | 194,505,317.15        | 22340 | Préstamos de la deuda pública externa por pagar a largo plazo                    | 0.00                  | 0.00                  |
| 22310 | Terrenos  | 46,559,606.61         | 46,559,606.61         | 22350 | Arrendamiento financiero por pagar a largo plazo                                 | 0.00                  | 0.00                  |
| 22320 | Viviendas   | 18,623,373.74         | 18,623,373.74         | 22400 | PROVISIONES A LARGO PLAZO  | 0.00                  | 0.00                  |
| 22330 | Edificios no habitacionales   | 94,514,249.20         | 94,514,249.20         | 22410 | Provisión para demandas y juicios a largo plazo                                  | 0.00                  | 0.00                  |
| 22340 | Infraestructura   | 0.00                  | 0.00                  | 22420 | Provisión para contingencias a largo plazo                                       | 0.00                  | 0.00                  |
| 22350 | Construcciones en proceso en bienes de dominio público  | 40,414,387.03         | 34,808,089.60         | 22490 | Otros provisiones a largo plazo  | 0.00                  | 0.00                  |
| 22360 | Construcciones en proceso en bienes propios   | 0.00                  | 0.00                  | 22500 | FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A LARGO PLAZO         | 0.00                  | 0.00                  |
| 22390 | Otros bienes inmuebles  | 0.00                  | 0.00                  | 22510 | Fondos en garantía a largo plazo   | 0.00                  | 0.00                  |
| 22400 | BIENES MUEBLES  | 14,121,918.00         | 13,662,586.36         | 22520 | Fondos contingentes a largo plazo  | 0.00                  | 0.00                  |
| 22410 | Mobiliario y equipo de administración   | 1,491,266.17          | 1,365,781.17          | 22540 | Fondos de fideicomisos, mandatos y contratos análogos a largo plazo              | 0.00                  | 0.00                  |
| 22420 | Mobiliario y equipo educacional y recreativo  | 513,060.01            | 504,080.01            | 22550 | Otros fondos de terceros en garantía y/o administración a largo plazo            | 0.00                  | 0.00                  |
| 22430 | Equipo e instrumental médico y de laboratorio   | 125,285.13            | 125,285.13            | 22590 | Valores y bienes en garantía a largo plazo                                       | 0.00                  | 0.00                  |
| 22440 | Vehículos y equipo de transporte  | 8,347,303.00          | 8,347,303.00          | 22600 | PROVISIONES A LARGO PLAZO  | 0.00                  | 0.00                  |
| 22450 | Equipo de defensa y seguridad   | 61,414.00             | 61,414.00             | 22610 | Provisión para demandas y juicios a largo plazo                                  | 0.00                  | 0.00                  |
| 22460 | Maquinaria, otros equipos y herramientas  | 3,582,600.69          | 3,248,117.05          | 22620 | Provisión para pensiones a largo plazo   | 0.00                  | 0.00                  |
| 22470 | Colecciones, obras de arte y objetos valiosos   | 0.00                  | 0.00                  | 22630 | Provisión para contingencias a largo plazo                                       | 0.00                  | 0.00                  |
| 22480 | Activos biológicos  | 0.00                  | 0.00                  | 22690 | Otras provisiones a largo plazo  | 0.00                  | 0.00                  |
| 22500 | ACTIVOS INTANGIBLES   | 187,851.88            | 173,951.88            |       |  |                       |                       |
| 22510 | Software  | 187,851.88            | 173,951.88            | 30000 | HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO   | 679,525.33            | 1,455,228.79          |
| 22520 | Patentes, marcas y derechos   | 0.00                  | 0.00                  | 31000 | HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO CONTRIBUIDO   | 689,817.74            | 1,662,333.86          |
| 22530 | Concesiones y franquicias   | 0.00                  | 0.00                  | 31100 | Aportaciones   | 0.00                  | 0.00                  |
| 22540 | Licencias   | 0.00                  | 0.00                  | 31200 | Donaciones de capital  | 0.00                  | 0.00                  |
| 22590 | Otros activos intangibles   | 0.00                  | 0.00                  | 31300 | Actualización de la hacienda pública/patrimonio                                  | 72,882,853.35         | 72,882,853.35         |
| 22600 | DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES                                    | -5,784,594.62         | -5,784,594.62         | 32000 | HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO   | 152,860,693.56        | 132,081,099.39        |
| 22610 | Depreciación acumulada de bienes inmuebles  | 0.00                  | 0.00                  | 32100 | Resultado del ejercicio (ahorro/desahorro)                                       | 20,779,594.17         | 14,661,315.22         |
| 22620 | Depreciación acumulada de infraestructura   | 375,219.38            | 375,219.38            | 32200 | Resultado de ejercicios anteriores   | 137,081,099.39        | 117,419,784.17        |
| 22630 | Depreciación acumulada de bienes muebles  | -6,159,814.00         | -6,159,814.00         | 32300 | REVALUOS   | 0.00                  | 0.00                  |
| 22640 | Deterioro acumulado de bienes   | 0.00                  | 0.00                  | 32310 | Revalor de bienes inmuebles  | 0.00                  | 0.00                  |
| 22650 | Amortización acumulada de activos intangibles   | 0.00                  | 0.00                  | 32320 | Revalor de bienes muebles  | 0.00                  | 0.00                  |
| 22700 | ACTIVOS DIFERIDOS   | 0.00                  | 0.00                  | 32330 | Revalor de bienes intangibles  | 0.00                  | 0.00                  |
| 22710 | Estudios, formulación y evaluación de proyectos   | 0.00                  | 0.00                  | 32390 | Otros revalúos   | 0.00                  | 0.00                  |
| 22720 | Derechos sobre bienes en régimen de arrendamiento financiero                                  | 0.00                  | 0.00                  | 32400 | RESERVAS   | 0.00                  | 0.00                  |
| 22730 | Gastos pagados por adelantado a largo plazo   | 0.00                  | 0.00                  | 32410 | Reservas de patrimonio   | 0.00                  | 0.00                  |
| 22740 | Anticipos a largo plazo   | 0.00                  | 0.00                  | 32420 | Reservas territoriales   | 0.00                  | 0.00                  |
| 22750 | Beneficios al retiro de empleados pagados por adelantado                                      | 0.00                  | 0.00                  | 32430 | Reservas por contingencias   | 0.00                  | 0.00                  |
| 22790 | Otros activos diferidos   | 0.00                  | 0.00                  | 32500 | RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES                           | 0.00                  | 0.00                  |
| 22800 | ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS NO CIRCULANTES                                  | 0.00                  | 0.00                  | 32510 | Cambios en políticas contables   | 0.00                  | 0.00                  |
| 22810 | Estimaciones por pérdida de cuentas incobrables de documentos por cobrar a largo plazo        | 0.00                  | 0.00                  | 32520 | Cambios por errores contables  | 0.00                  | 0.00                  |
| 22820 | Estimaciones por pérdida de cuentas incobrables de deudores diversos por cobrar a largo plazo | 0.00                  | 0.00                  | 33000 | EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO   | 0.00                  | 0.00                  |
| 22830 | Estimaciones por pérdida de cuentas incobrables de ingresos por cobrar a largo plazo          | 0.00                  | 0.00                  | 33100 | Resultado por tenencia de activos no monetarios                                  | 0.00                  | 0.00                  |
| 22840 | Estimaciones por pérdida de cuentas incobrables de préstamos otorgados a largo plazo          | 0.00                  | 0.00                  | 33200 | Resultado por tenencia de activos no monetarios                                  | 0.00                  | 0.00                  |
| 22890 | Estimaciones por pérdida de otras cuentas incobrables a largo plazo                           | 0.00                  | 0.00                  |       |  |                       |                       |
| 22900 | OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES  | 0.00                  | 0.00                  |       |  |                       |                       |
| 22910 | Bienes en concesión   | 0.00                  | 0.00                  |       |  |                       |                       |
| 22920 | Bienes en arrendamiento financiero  | 0.00                  | 0.00                  |       |  |                       |                       |
| 22930 | Bienes en comodato  | 0.00                  | 0.00                  |       |  |                       |                       |
|       | <b>ACTIVOS NO CIRCULANTES</b>   | <b>208,636,792.84</b> | <b>202,547,254.77</b> |       | <b>TOTAL HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO</b>                                       | <b>225,743,546.91</b> | <b>204,963,952.74</b> |
|       | <b>TOTAL DEL ACTIVO</b>   | <b>226,433,364.65</b> | <b>206,626,286.60</b> |       | <b>SUMA DE PASIVO Y PATRIMONIO / HACIENDA PÚBLICA</b>                            | <b>226,433,364.65</b> | <b>206,626,286.60</b> |

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



LIC. JOSÉ DE JESÚS SÁNCHEZ GONZÁLEZ  
PRESIDENTE MUNICIPAL



LIC. PAULINA DELGADO CANO  
ENCARGADA DE HACIENDA MUNICIPAL



000001