



MUNICIPIO DE ATLAN DE NAVARRO, JALISCO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental  
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA DETALLADO - LDF  
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020 Y AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2021

(PESOS)

| Concepto (c)   | 2021 (d)              | 31/Dic/2020 (e)       | Concepto (c)   | 2021 (d)              | 31/Dic/2020 (e)       |
|--|-----------------------|-----------------------|--|-----------------------|-----------------------|
| <b>ACTIVO</b>  |                       |                       | <b>PASIVO</b>  |                       |                       |
| <b>Activo Circulante</b>   |                       |                       | <b>Activo Circulante</b>   |                       |                       |
| a. Efectivo y Equivalentes (a=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7)  | 15,264,004.37         | 25,905,516.00         | a. Cuentas por Pagar a Corto Plazo (a=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7+a8+a9)                                    | 90,447,350.02         | 83,016,934.66         |
| a1) Efectivo   | 36,000.00             | 48,000.00             | a1) Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo   | 17,497,538.86         | 14,239,191.14         |
| a2) Bancos/Tesorería   | 15,231,917.02         | 22,905,927.88         | a2) Proveedores por Pagar a Corto Plazo  | 8,806,139.94          | 9,176,688.45          |
| a3) Bancos/Dependencias y Otros  | 0.00                  | 2,986,939.95          | a3) Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo  | 40,520.00             | 4,300,923.10          |
| a4) Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)   | -35,351.83            | -35,351.83            | a4) Participaciones y Aportaciones por Pagar a Corto Plazo   | 0.00                  | 0.00                  |
| a5) Fondos con Afectación Específica   | 0.00                  | 0.00                  | a5) Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo   | 24,000.00             | 30,553.38             |
| a6) Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración                           | 0.00                  | 0.00                  | a6) Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública por Pagar a Corto Plazo                 | 0.00                  | 0.00                  |
| a7) Otros Efectivos y Equivalentes   | 31,439.18             | 0.00                  | a7) Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo   | 63,490,265.16         | 55,002,625.13         |
| b. Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes (b=b1+b2+b3+b4+b5+b6+b7)                       | 454,522.40            | 612,416.11            | a8) Devoluciones de la Ley de Ingresos por Pagar a Corto Plazo                                       | 0.00                  | 0.00                  |
| b1) Inversiones Financieras de Corto Plazo   | 0.00                  | 0.00                  | a9) Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo  | 588,886.06            | 266,950.46            |
| b2) Cuentas por Cobrar a Corto Plazo   | 0.00                  | 0.00                  | b. Documentos por Pagar a Corto Plazo (b=b1+b2+b3)   | 0.00                  | 0.00                  |
| b3) Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo   | 347,574.50            | 296,968.21            | b1) Documentos Comerciales por Pagar a Corto Plazo   | 0.00                  | 0.00                  |
| b4) Ingresos por Recuperar a Corto Plazo   | 0.00                  | 0.00                  | b2) Documentos con Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo                           | 0.00                  | 0.00                  |
| b5) Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo                                     | 0.00                  | 57,000.00             | b3) Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo   | 0.00                  | 0.00                  |
| b6) Préstamos Otorgados a Corto Plazo  | 106,947.90            | 258,447.90            | c. Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo (c=c1+c2)                                 | 441,019.39            | 0.00                  |
| b7) Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo                           | 0.00                  | 0.00                  | c1) Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública  | 441,019.39            | 0.00                  |
| c. Derechos a Recibir Bienes o Servicios (c=c1+c2+c3+c4+c5)                                  | 10,099,106.85         | 10,512,314.59         | c2) Porción a Corto Plazo de Arrendamiento Financiero  | 0.00                  | 0.00                  |
| c1) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo | 183,695.00            | 605,614.90            | d. Títulos y Valores a Corto Plazo   | 0.00                  | 0.00                  |
| c2) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Inmuebles a Corto Plazo                 | 0.00                  | 0.00                  | e. Pasivos Diferidos a Corto Plazo (e=e1+e2+e3)  | 0.00                  | 17,660,440.85         |
| c3) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Intangibles a Corto Plazo               | 0.00                  | 0.00                  | e1) Ingresos Cobrados por Adelantado a Corto Plazo   | 0.00                  | 17,660,440.85         |
| c4) Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo                                 | 0.00                  | 270.00                | e2) Intereses Cobrados por Adelantado a Corto Plazo  | 0.00                  | 0.00                  |
| c5) Otros Derechos a Recibir Bienes o Servicios a Corto Plazo                                | 9,915,411.85          | 9,906,429.69          | e3) Otros Pasivos Diferidos a Corto Plazo  | 0.00                  | 0.00                  |
| d. Inventarios (d=d1+d2+d3+d4+d5)  | 0.00                  | 0.00                  | f. Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo (f=f1+f2+f3+f4+f5+f6)    | 0.00                  | 0.00                  |
| d1) Inventario de Mercancías para Venta  | 0.00                  | 0.00                  | f1) Fondos en Garantía a Corto Plazo   | 0.00                  | 0.00                  |
| d2) Inventario de Mercancías Terminadas  | 0.00                  | 0.00                  | f2) Fondos en Administración a Corto Plazo   | 0.00                  | 0.00                  |
| d3) Inventario de Mercancías en Proceso de Elaboración                                       | 0.00                  | 0.00                  | f3) Fondos Contingentes a Corto Plazo  | 0.00                  | 0.00                  |
| d4) Inventario de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción                  | 0.00                  | 0.00                  | f4) Fondos de Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos a Corto Plazo                              | 0.00                  | 0.00                  |
| d5) Bienes en Tránsito   | 0.00                  | 0.00                  | f5) Otros Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo                            | 0.00                  | 0.00                  |
| e. Almacenes   | 0.00                  | 0.00                  | f6) Valores y Bienes en Garantía a Corto Plazo   | 0.00                  | 0.00                  |
| f. Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes (ff=f1+ff2)                     | 0.00                  | 0.00                  | g. Provisiones a Corto Plazo (g=g1+g2+g3)  | 0.00                  | 1,848,797.75          |
| ff1) Estimaciones para Cuentas Incobrables por Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes    | 0.00                  | 0.00                  | g1) Provisión para Demandas y Juicios a Corto Plazo  | 0.00                  | 0.00                  |
| ff2) Estimación por Deterioro de Inventarios   | 0.00                  | 0.00                  | g2) Provisión para Contingencias a Corto Plazo   | 0.00                  | 0.00                  |
| g. Otros Activos Circulantes (g=g1+g2+g3+g4)   | 8,000.00              | 8,000.00              | g3) Otras Provisiones a Corto Plazo  | 0.00                  | 1,848,797.75          |
| g1) Valores en Garantía  | 8,000.00              | 8,000.00              | h. Otros Pasivos a Corto Plazo (h=h1+h2+h3)  | 0.00                  | 0.00                  |
| g2) Bienes en Garantía (excluye depósitos de fondos)   | 0.00                  | 0.00                  | h1) Ingresos por Clasificar  | 0.00                  | 0.00                  |
| g3) Bienes Derivados de Embargos, Decomisos, Aseguramientos y Dación en Pago                 | 0.00                  | 0.00                  | h2) Recaudación por Participar   | 0.00                  | 0.00                  |
| g4) Adquisición con Fondos de Terceros   | 0.00                  | 0.00                  | h3) Otros Pasivos Circulantes  | 0.00                  | 0.00                  |
| <b>IA. Total de Activos Circulantes (IA = a + b + c + d + e + f + g)</b>                     | <b>25,825,633.62</b>  | <b>37,038,246.70</b>  | <b>IIA. Total de Pasivos Circulantes (IIA = a + b + c + d + e + f + g + h)</b>                       | <b>90,888,369.41</b>  | <b>102,526,173.26</b> |
| <b>Activo No Circulante</b>  |                       |                       | <b>Activo No Circulante</b>  |                       |                       |
| a. Inversiones Financieras a Largo Plazo   | 944,734.77            | 786,178.44            | a. Cuentas por Pagar a Largo Plazo   | 0.00                  | 0.00                  |
| b. Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo                                  | 0.00                  | 0.00                  | b. Documentos por Pagar a Largo Plazo  | 0.00                  | 0.00                  |
| c. Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso                             | 252,331,488.59        | 230,718,867.18        | c. Deuda Pública a Largo Plazo   | 50,699,241.30         | 55,054,923.98         |
| d. Bienes Muebles  | 45,399,557.76         | 43,775,418.22         | d. Pasivos Diferidos a Largo Plazo   | 0.00                  | 0.00                  |
| e. Activos Intangibles   | 1,343,622.08          | 819,222.08            | e. Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo                          | 0.00                  | 0.00                  |
| f. Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes                                | 0.00                  | 0.00                  | f. Provisiones a Largo Plazo   | 0.00                  | 0.00                  |
| g. Activos Diferidos   | 46,899.00             | 46,899.00             | <b>IIIB. Total de Pasivos No Circulantes (IIIB = a + b + c + d + e + f)</b>                          | <b>50,699,241.30</b>  | <b>55,054,923.98</b>  |
| h. Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes                              | 0.00                  | 0.00                  | <b>II. Total del Pasivo (II = IIA + IIIB)</b>  | <b>141,587,610.71</b> | <b>157,581,097.24</b> |
| i. Otros Activos no Circulantes  | 0.00                  | 0.00                  | <b>HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO</b>   |                       |                       |
| <b>IB. Total de Activos No Circulantes (IB = a + b + c + d + e + f + g + h + i)</b>          | <b>300,066,302.20</b> | <b>276,146,584.92</b> | <b>IIIA. Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido (IIIA = a + b + c)</b>                              | <b>0.00</b>           | <b>0.00</b>           |
| <b>I. Total del Activo (I = IA + IB)</b>   | <b>325,891,935.82</b> | <b>313,184,831.62</b> | a. Aportaciones  | 0.00                  | 0.00                  |
|  |                       |                       | b. Donaciones de Capital   | 0.00                  | 0.00                  |
|  |                       |                       | c. Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio   | 0.00                  | 0.00                  |
|  |                       |                       | <b>IIIB. Hacienda Pública/Patrimonio Generado (IIIB = a + b + c + d + e)</b>                         | <b>184,304,325.11</b> | <b>155,603,734.38</b> |
|  |                       |                       | a. Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)  | 28,677,202.88         | 0.00                  |
|  |                       |                       | b. Resultados de Ejercicios Anteriores   | 155,627,122.23        | 155,603,734.38        |
|  |                       |                       | c. Revaluos  | 0.00                  | 0.00                  |
|  |                       |                       | d. Reservas  | 0.00                  | 0.00                  |
|  |                       |                       | e. Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores  | 0.00                  | 0.00                  |
|  |                       |                       | <b>IIIC. Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio (IIIC=a+b)</b> | <b>0.00</b>           | <b>0.00</b>           |
|  |                       |                       | a. Resultado por Posición Monetaria  | 0.00                  | 0.00                  |
|  |                       |                       | b. Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios   | 0.00                  | 0.00                  |
|  |                       |                       | <b>III. Total Hacienda Pública/Patrimonio (III = IIIA + IIIB + IIIC)</b>                             | <b>184,304,325.11</b> | <b>155,603,734.38</b> |
|  |                       |                       | <b>IV. Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio (IV = II + III)</b>                            | <b>325,891,935.82</b> | <b>313,184,831.62</b> |