

MUNICIPIO TECHALUTA DE MONTENEGRO  
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA  
DEL 1 AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2021

CTA. DESCRIPCIÓN 2021 2020 CTA DESCRIPCIÓN 2021 2020

10000 ACTIVO	20000 PASIVO	2021	2020	20000 PASIVO	2021	2020
11000 ACTIVO CIRCULANTE	21000 PASIVO CIRCULANTE	5,888,712.01	7,578,998.74	21000 CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	49,881.47	901,501.58
11100 Efectivo	21100 CUENTAS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	6,477.54	0.00	21100 Préstamos por pagar a corto plazo	0.00	0.00
11110 Bancos/tesorería	21110 Proveedores por pagar a corto plazo	14,724.81	0.00	21120 Contratas por obras públicas por pagar a corto plazo	48,444	765,003.34
11130 Bancos/Depositos y otros	21130 Contratas por obras públicas por pagar a corto plazo	5,882,234.47	0.00	21140 Transferencias otorgadas por pagar a corto plazo	0.00	0.00
11150 Fondos con afectación específica	21140 Intereses, comisiones y otros gastos por pagar a corto plazo	0.00	0.00	21150 Intereses, comisiones y otros gastos por pagar a corto plazo	0.00	0.00
11160 Fondos de fondos de tercetos en garantía y/o administración	21160 Retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo	0.00	0.00	21170 Devoluciones de la ley de ingresos por pagar a corto plazo	49,833.03	136,498.24
11190 Otros derechos y equivalentes	21180 Otros documentos por pagar a corto plazo	0.00	0.00	21190 Otros documentos por pagar a corto plazo	0.00	0.00
11200 DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	21200 DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00	21210 Documentos comerciales por pagar a corto plazo	0.00	0.00
11210 Inversiones financieras de corto plazo	21210 Documentos con contratas por pagar a corto plazo	0.00	0.00	21220 Documentos con contratas por pagar a corto plazo	0.00	0.00
11220 Cuentas por cobrar a corto plazo	21230 Porción a corto plazo de la deuda pública interna	0.00	0.00	21240 Porción a corto plazo de la deuda pública externa	0.00	0.00
11230 Deudores diversos por cobrar a corto plazo	21240 Porción a corto plazo de la deuda pública externa	0.00	0.00	21250 TÍTULOS Y VALORES A CORTO PLAZO	0.00	0.00
11240 Ingresos por recuperar a corto plazo	21250 TÍTULOS Y VALORES A CORTO PLAZO	0.00	0.00	21260 Títulos y valores de la deuda pública interna a corto plazo	0.00	0.00
11250 Deudores por anticipo de la tesorería a corto plazo	21260 Títulos y valores de la deuda pública externa a corto plazo	0.00	0.00	21270 Títulos y valores de la deuda pública externa a corto plazo	0.00	0.00
11260 Préstamos otorgados a corto plazo	21270 Títulos y valores de la deuda pública externa a corto plazo	0.00	0.00	21280 PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO	0.00	0.00
11290 Otros derechos a recibir efectivo o equivalentes a corto plazo	21280 PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO	60,000.00	0.00	21290 Ingresos cobrados por adelantado a corto plazo	0.00	0.00
11300 DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	21290 Ingresos cobrados por adelantado a corto plazo	0.00	0.00	21300 Fondos en garantía a corto plazo	0.00	0.00
11310 Anticipo a proveedores por adquisición de bienes y prestación de servicios a corto plazo	21300 Fondos en garantía a corto plazo	0.00	0.00	21310 Fondos de fiduciarios, mandatos y contratos análogos a corto plazo	0.00	0.00
11320 Anticipo a proveedores por adquisición de bienes inmuebles y muebles a corto plazo	21310 Fondos de fiduciarios, mandatos y contratos análogos a corto plazo	0.00	0.00	21320 Fondos de tercetos en garantía y/o administración a corto plazo	0.00	0.00
11330 Anticipo a proveedores por adquisición de bienes inmuebles y muebles a corto plazo	21320 Fondos de tercetos en garantía y/o administración a corto plazo	0.00	0.00	21330 Provisiones a corto plazo	0.00	0.00
11340 Anticipo a contratistas por obras públicas a corto plazo	21330 Provisiones a corto plazo	0.00	0.00	21340 Provisiones a corto plazo	0.00	0.00
11390 Otros derechos a recibir bienes o servicios a corto plazo	21340 Provisiones a corto plazo	0.00	0.00	21350 Provisiones a corto plazo	0.00	0.00
11400 INVENTARIOS	21350 Provisiones a corto plazo	0.00	0.00	21360 Provisiones a corto plazo	0.00	0.00
11410 Inventario de mercancías para venta	21360 Provisiones a corto plazo	0.00	0.00	21370 Provisiones a corto plazo	0.00	0.00
11420 Inventario de mercancías terminadas	21370 Provisiones a corto plazo	0.00	0.00	21380 Provisiones a corto plazo	0.00	0.00
11430 Inventario de mercancías en proceso de elaboración	21380 Provisiones a corto plazo	0.00	0.00	21390 Provisiones a corto plazo	0.00	0.00
11440 Inventario de materias primas, materiales y suministros para producción	21390 Provisiones a corto plazo	0.00	0.00	21400 Provisiones a corto plazo	0.00	0.00
11450 Bienes en tránsito	21400 Provisiones a corto plazo	0.00	0.00	21410 Provisiones a corto plazo	0.00	0.00
11500 ALMACENES	21410 Provisiones a corto plazo	0.00	0.00	21420 Provisiones a corto plazo	0.00	0.00
11510 Almacén de metales y suministro para el consumo	21420 Provisiones a corto plazo	0.00	0.00	21430 Provisiones a corto plazo	0.00	0.00
11600 ESTIMACIONES POR PERDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS CIRCULANTES	21430 Provisiones a corto plazo	0.00	0.00	21440 Provisiones a corto plazo	0.00	0.00
11610 Estimaciones para cuentas incobrables por derechos a recibir efectivo o equivalentes	21440 Provisiones a corto plazo	0.00	0.00	21450 Provisiones a corto plazo	0.00	0.00
11620 Estimación por deterioro de inventarios	21450 Provisiones a corto plazo	0.00	0.00	21460 Provisiones a corto plazo	0.00	0.00
11900 OTROS ACTIVOS CIRCULANTES	21460 Provisiones a corto plazo	0.00	0.00	21470 Provisiones a corto plazo	0.00	0.00
11910 Valores en garantía (excluye depósitos de fondos)	21470 Provisiones a corto plazo	0.00	0.00	21480 Provisiones a corto plazo	0.00	0.00
11920 Bienes en garantía (excluye depósitos de fondos)	21480 Provisiones a corto plazo	0.00	0.00	21490 Provisiones a corto plazo	0.00	0.00
11930 Bienes devueltos de empaques, decorativos, seguros y otros	21490 Provisiones a corto plazo	0.00	0.00	21500 Provisiones a corto plazo	0.00	0.00
11940 Adquisición con fondos de tercetos	21500 Provisiones a corto plazo	0.00	0.00	21510 Provisiones a corto plazo	0.00	0.00
12000 ACTIVO NO CIRCULANTE	21510 Provisiones a corto plazo	5,948,712.01	7,578,998.74	21520 Provisiones a corto plazo	0.00	0.00
12100 INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	21520 Provisiones a corto plazo	0.00	0.00	21530 Provisiones a corto plazo	0.00	0.00
12110 Inversiones a largo plazo	21530 Provisiones a corto plazo	0.00	0.00	21540 Provisiones a corto plazo	0.00	0.00
12120 Títulos y valores a largo plazo	21540 Provisiones a corto plazo	0.00	0.00	21550 Provisiones a corto plazo	0.00	0.00
12130 Fideicomisos, mandatos y contratos análogos	21550 Provisiones a corto plazo	0.00	0.00	21560 Provisiones a corto plazo	0.00	0.00
12140 Participaciones y aportaciones de capital	21560 Provisiones a corto plazo	0.00	0.00	21570 Provisiones a corto plazo	0.00	0.00
12200 DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO	21570 Provisiones a corto plazo	0.00	0.00	21580 Provisiones a corto plazo	0.00	0.00
12210 Documentos por cobrar a largo plazo	21580 Provisiones a corto plazo	0.00	0.00	21590 Provisiones a corto plazo	0.00	0.00
12220 Deudores diversos a largo plazo	21590 Provisiones a corto plazo	0.00	0.00	21600 Provisiones a corto plazo	0.00	0.00
12230 Ingresos por recuperar a largo plazo	21600 Provisiones a corto plazo	0.00	0.00	21610 Provisiones a corto plazo	0.00	0.00
12240 Préstamos otorgados a largo plazo	21610 Provisiones a corto plazo	0.00	0.00	21620 Provisiones a corto plazo	0.00	0.00
12300 BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	21620 Provisiones a corto plazo	98,169,511.72	91,839,512.80	21630 Provisiones a corto plazo	0.00	0.00
12310 Terrenos	21630 Provisiones a corto plazo	764,464.40	0.00	21640 Provisiones a corto plazo	0.00	0.00
12320 Viviendas	21640 Provisiones a corto plazo	0.00	0.00	21650 Provisiones a corto plazo	0.00	0.00
12330 Edificios no habitacionales	21650 Provisiones a corto plazo	0.00	0.00	21660 Provisiones a corto plazo	0.00	0.00
12340 Infraestructura	21660 Provisiones a corto plazo	46,172,571.49	44,902,476.81	21670 Provisiones a corto plazo	0.00	0.00
12350 Construcciones en proceso en bienes de dominio público	21670 Provisiones a corto plazo	51,233,475.83	0.00	21680 Provisiones a corto plazo	0.00	0.00
12360 Construcciones en proceso en bienes propios	21680 Provisiones a corto plazo	0.00	0.00	21690 Provisiones a corto plazo	0.00	0.00
12390 Otros bienes inmuebles	21690 Provisiones a corto plazo	0.00	0.00	21700 Provisiones a corto plazo	0.00	0.00
12400 BIENES MUEBLES	21700 Provisiones a corto plazo	2,584,769.35	2,582,651.00	21710 Provisiones a corto plazo	0.00	0.00
12410 Mobiliario y equipo de administración	21710 Provisiones a corto plazo	693,093.11	658,356.75	21720 Provisiones a corto plazo	0.00	0.00
12420 Equipo de instrumental médico y de laboratorio	21720 Provisiones a corto plazo	86,635.60	22,520	21730 Provisiones a corto plazo	0.00	0.00
12430 Vehículos y equipo de transporte	21730 Provisiones a corto plazo	92,809.97	92,809.97	21740 Provisiones a corto plazo	0.00	0.00
12450 Equipo de defensa y seguridad	21740 Provisiones a corto plazo	894,348.00	894,348.00	21750 Provisiones a corto plazo	0.00	0.00
12460 Maquinaria, otros equipos y herramientas	21750 Provisiones a corto plazo	29,959.70	22,550	21760 Provisiones a corto plazo	0.00	0.00
		882,922.97	820,530.98	21760 Provisiones a corto plazo	0.00	0.00
			22,560	21770 Provisiones a corto plazo	0.00	0.00
				21780 Provisiones a corto plazo	0.00	0.00
				21790 Provisiones a corto plazo	0.00	0.00
				21800 Provisiones a corto plazo	0.00	0.00
				21810 Provisiones a corto plazo	0.00	0.00
				21820 Provisiones a corto plazo	0.00	0.00
				21830 Provisiones a corto plazo	0.00	0.00
				21840 Provisiones a corto plazo	0.00	0.00
				21850 Provisiones a corto plazo	0.00	0.00
				21860 Provisiones a corto plazo	0.00	0.00
				21870 Provisiones a corto plazo	0.00	0.00
				21880 Provisiones a corto plazo	0.00	0.00
				21890 Provisiones a corto plazo	0.00	0.00
				21900 Provisiones a corto plazo	0.00	0.00
				21910 Provisiones a corto plazo	0.00	0.00
				21920 Provisiones a corto plazo	0.00	0.00
				21930 Provisiones a corto plazo	0.00	0.00
				21940 Provisiones a corto plazo	0.00	0.00
				21950 Provisiones a corto plazo	0.00	0.00
				21960 Provisiones a corto plazo	0.00	0.00
				21970 Provisiones a corto plazo	0.00	0.00
				21980 Provisiones a corto plazo	0.00	0.00
				21990 Provisiones a corto plazo	0.00	0.00
				22000 PASIVO NO CIRCULANTE	49,881.47	901,501.58
				22000 CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO	0.00	0.00
				22010 Provisiones por pagar a largo plazo	0.00	0.00
				22020 Provisiones por pagar a largo plazo	0.00	0.00
				22030 Provisiones por pagar a largo plazo	0.00	0.00
				22040 Provisiones por pagar a largo plazo	0.00	0.00
				22050 Provisiones por pagar a largo plazo	0.00	0.00
				22060 Provisiones por pagar a largo plazo	0.00	0.00
				22070 Provisiones por pagar a largo plazo	0.00	0.00
				22080 Provisiones por pagar a largo plazo	0.00	0.00
				22090 Provisiones por pagar a largo plazo	0.00	0.00
				22100 Provisiones por pagar a largo plazo	0.00	0.00
				22110 Provisiones por pagar a largo plazo	0.00	0.00
				22120 Provisiones por pagar a largo plazo	0.00	0.00
				22130 Provisiones por pagar a largo plazo	0.00	0.00
				22140 Provisiones por pagar a largo plazo	0.00	0.00
				22150 Provisiones por pagar a largo plazo	0.00	0.00
				22160 Provisiones por pagar a largo plazo	0.00	0.00
				22170 Provisiones por pagar a largo plazo	0.00	0.00
				22180 Provisiones por pagar a largo plazo	0.00	0.00
				22190 Provisiones por pagar a largo plazo	0.00	0.00
				22200 Provisiones por pagar a largo plazo	0.00	0.00
				22210 Provisiones por pagar a largo plazo	0.00	0.00
				22220 Provisiones por pagar a largo plazo	0.00	0.00
				22230 Provisiones por pagar a largo plazo	0.00	0.00
				22240 Provisiones por pagar a largo plazo	0.00	0.00
				22250 Provisiones por pagar a largo plazo	0.00	0.00
				22260 Provisiones por pagar a largo plazo	0.00	0.00
				22270 Provisiones por pagar a largo plazo	0.00	0.00
				22280 Provisiones por pagar a largo plazo	0.00	0.00
				22290 Provisiones por pagar a largo plazo	0.00	0.00
				22300 Provisiones por pagar a largo plazo	0.00	0.00
				22310 Provisiones por pagar a largo plazo	0.00	0.00
				22320 Provisiones por pagar a largo plazo	0.00	0.00
				22330 Provisiones por pagar a largo plazo	0.00	0.00
				22340 Provisiones por pagar a largo plazo	0.00	0.00
				22350 Provisiones por pagar a largo plazo	0.00	0.00
				22360 Provisiones por pagar a largo plazo	0.00	0.00
				22370 Provisiones por pagar a largo plazo	0.00	0.00
				22380 Provisiones por pagar a largo plazo	0.00	0.00
				22390 Provisiones por pagar a largo plazo	0.00	0.00
				22400 Provisiones por pagar a largo plazo	0.00	0.00
				22410 Provisiones por pagar a largo plazo	0.00	0.00
				22420 Provisiones por pagar a largo plazo	0.00	0.00
				22430 Provisiones por pagar a largo plazo	0.00	0.00
				22440 Provisiones por pagar a largo plazo	0.00	0.00
				22450 Provisiones por pagar a largo plazo	0.00	0.00
				22460 Provisiones por pagar a largo plazo	0.00	0.00
				22470 Provisiones por pagar a largo plazo	0.00	0.00
				22480 Provisiones por pagar a largo plazo	0.00	0.00
				22490 Provisiones por pagar a largo plazo	0.00	0.00
				22500 PASIVOS OTORGADOS A LARGO PLAZO	0.00	0.00
				22500 FONDOS Y BIENES DE TERCETOS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A LARGO PLAZO	0.00	0.00
				22510 Fondos en garantía a largo plazo	0.00	0.00
				22520 Fondos en garantía a largo plazo	0.00	0.00
				22530 Fondos en garantía a largo plazo	0.00	0.00
				22540 Fondos en garantía a largo plazo	0.00	0.00
				22550 Fondos en garantía a largo plazo	0.00	0.00
				22560 Fondos en garantía a largo plazo	0.00	0.00
				22570 Fondos en garantía a largo plazo	0.00	0.00
				22580 Fondos en garantía a largo plazo	0.00</	

MUNICIPIO TECHALUTA DE MONTENEGRO  
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA  
DEL 1 AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2021

CTA	DESCRIPCIÓN	2021		2020		CTA	DESCRIPCIÓN	2021		2020	
		0.00	87,012.21	0.00	87,012.21			0.00	31000	0.00	0.00
12470	Colecciones, obras de arte y objetos valiosos	0.00		0.00							
12480	Activos biológicos	0.00		0.00	28610	PROVISIONES A LARGO PLAZO	0.00		0.00		
12500	ACTIVOS INTANGIBLES	87,012.21		87,012.21	22620	Provisión para demandas y juicios a largo plazo	0.00		0.00		
12510	Software	87,012.21		22620	22630	Provisión para pensiones a largo plazo	0.00		0.00		
12520	Patentes, marcas y derechos	0.00		87,012.21	22630	Provisión para contingencias a largo plazo	0.00		0.00		
12530	Concesiones y franquicias	0.00		0.00	22690	Otras provisiones a largo plazo	0.00		0.00		
12540	Licencias	0.00		0.00					0.00		
12590	Otros activos intangibles	0.00		0.00					0.00		
12600	DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES	0.00		0.00	31000	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	49,881.47		0.00		
12610	Depreciación acumulada de bienes inmuebles	0.00		0.00		HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO CONTRIBUIDO	0.00		0.00		
12620	Depreciación acumulada de infraestructura	0.00		0.00	31100	Aportaciones	0.00		0.00		
12630	Depreciación acumulada de bienes muebles	0.00		0.00	31200	Donaciones de capital	0.00		0.00		
12640	Depreciación acumulada de activos biológicos	0.00		0.00	31300	Actualización de la hacienda pública/patrimonio	0.00		0.00		
12650	Amortización acumulada de activos intangibles	0.00		0.00	32000	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO	106,840,123.82		101,186,673.17		
12700	ACTIVOS DIFERIDOS	0.00		0.00	32100	Resultado del ejercicio (ahorro/desahorro)	5,294,999.37		12,861,250.46		
12710	Estudios, formulación y evaluación de proyectos	0.00		0.00	32200	Resultado de ejercicios anteriores	101,545,124.45		88,325,422.71		
12720	Derechos sobre bienes en régimen de arrendamiento financiero	0.00		0.00	32300	REVALUOS	0.00		0.00		
12730	Gastos pagados por adelantado a largo plazo	0.00		0.00	32310	Revalúo de bienes inmuebles	0.00		0.00		
12740	Anticipos a largo plazo	0.00		0.00	32320	Revalúo de bienes muebles	0.00		0.00		
12750	Beneficios al retiro de empleados pagados por adelantado	0.00		0.00	32330	Revalúo de bienes intangibles	0.00		0.00		
12790	Otros activos diferidos	0.00		0.00	32390	Otros revalúos	0.00		0.00		
12800	ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS NO CIRCULANTES	0.00		0.00	32400	RESERVAS	0.00		0.00		
12810	Estimaciones por pérdida de cuentas incobrables de documentos por cobrar a largo plazo	0.00		0.00	32410	Reservas de patrimonio	0.00		0.00		
12820	Estimaciones por pérdida de cuentas incobrables de deudores diversos por cobrar a largo plazo	0.00		0.00	32420	Reservas territoriales	0.00		0.00		
12830	Estimaciones por pérdida de cuentas incobrables de ingresos por cobrar a largo plazo	0.00		0.00	32430	Reservas por contingencias	0.00		0.00		
12840	Estimaciones por pérdida de cuentas incobrables de préstamos otorgados a largo plazo	0.00		0.00	32500	RECHIFRACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	0.00		0.00		
12890	Estimaciones por pérdida de otras cuentas incobrables a largo plazo	0.00		0.00	32510	Cambios en políticas contables	0.00		0.00		
12900	OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES	0.00		0.00	32520	Cambios por errores contables	0.00		0.00		
12910	Bienes en concesión	0.00		0.00	33000	EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO	0.00		0.00		
12920	Bienes en arrendamiento financiero	0.00		0.00	33100	Resultado por posición monetaria	0.00		0.00		
12930	Bienes en comodato	0.00		0.00	33200	Resultado por tenencia de activos no monetarios	0.00		0.00		
	ACTIVOS NO CIRCULANTES	100,941,293.28		94,509,176.01		TOTAL HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO	106,840,123.82		101,186,673.17		
	TOTAL DEL ACTIVO	106,890,005.29		102,088,174.75		SUMA DE PASIVO Y PATRIMONIO / HACIENDA PÚBLICA	106,890,005.29		102,088,174.75		

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



LIC. SERGIO VELAZQUEZ ENRIQUETZ  
PRESIDENTE MUNICIPAL

*[Handwritten Signature]*



000000002



ANA MIKEVA CORTES GARCIA  
ENCARGADA DE LA HACIENDA MUNICIPAL

*[Handwritten Signature]*

MUNICIPIO DE TECHALUTA  
DE MONTENEGRO, JALISCO  
HACIENDA MUNICIPAL



ESTE DOCUMENTO ES PARTE DE LA CUENTA  
DETALLADA DE MOVIMIENTOS CONTABLES  
DEL MPIO. DE TECHALUTA DE  
MONTENEGRO, JALISCO.  
ADMINISTRACIÓN 2018-2021