

**MUNICIPIO JOCOTEPEC**  
**ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA**  
**DEL 1 AL 31 DE ENERO DE 2021**

| CTA.  | DESCRIPCIÓN                                                                              | 2021           | 2020           | CTA   | DESCRIPCIÓN                                                                      | 2021          | 2020          |
|-------|------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|-------|----------------------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|
| 10000 | ACTIVO                                                                                   |                |                | 20000 | PASIVO                                                                           |               |               |
| 11000 | ACTIVO CIRCULANTE                                                                        |                |                | 21000 | PASIVO CIRCULANTE                                                                |               |               |
| 11100 | EFFECTIVO Y EQUIVALENTES                                                                 | 14,108,076.69  | 15,103,722.28  | 21100 | CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO                                                  | 19,718,108.87 | 24,629,669.69 |
| 11110 | Efectivo                                                                                 | 1,499,465.28   | 65,762.16      | 21110 | Servicios personales por pagar a corto plazo                                     | 63,988.00     | 3,946,820.10  |
| 11120 | Bancos/Tesorería                                                                         | 12,608,611.41  | 15,037,960.12  | 21120 | Proveedores por pagar a corto plazo                                              | 6,452,830.46  | 4,571,383.74  |
| 11130 | Bancos/Dependencias y otros                                                              | 0.00           | 0.00           | 21130 | Contratistas por obras públicas por pagar a corto plazo                          | 10,654,872.89 | 13,606,045.55 |
| 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                                 | 0.00          | 0.00          |
| 11160 | Depósitos de fondos de terceros 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          |
| 11190 | Otros efectivos y equivalentes                                                           | 0.00           | 0.00           | 21170 | Retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo                             | 2,546,417.52  | 2,505,420.30  |
| 11200 | DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES                                              | 996,027.85     | 421,487.92     | 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                                            | 0.00          | 0.00          |
| 11220 | Cuentas por cobrar a corto plazo                                                         | 894,070.63     | 319,495.76     | 21200 | DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO                                               | 0.00          | 0.00          |
| 11230 | Deudores diversos por cobrar a corto plazo                                               | 45,280.15      | 47,904.16      | 21210 | Documentos comerciales por pagar a corto plazo                                   | 0.00          | 0.00          |
| 11240 | Ingresos por recuperar a corto plazo                                                     | 0.00           | 0.00           | 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                                     | 21,000.07      | 21,000.00      | 21290 | Otros documentos por pagar a corto plazo                                         | 0.00          | 0.00          |
| 11260 | Préstamos otorgados a corto plazo                                                        | 23,682.00      | 20,682.00      | 21300 | PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO                          | 4,368,769.08  | 4,368,769.08  |
| 11290 | Otros derechos a recibir efectivo o equivalentes a corto plazo                           | 11,995.00      | 12,406.00      | 21310 | Porción a corto plazo de la deuda pública interna                                | 4,368,769.08  | 4,368,769.08  |
| 11300 | DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS                                                    | 776,504.47     | 599,543.45     | 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 | 331,954.26     | 334,834.24     | 21330 | Porción a corto plazo de arrendamiento financiero                                | 0.00          | 0.00          |
| 11320 | Anticipo a proveedores por adquisición de bienes inmuebles y muebles 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                                 | 444,550.21     | 264,709.21     | 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                                | 0.00           | 0.00           | 21500 | PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO                                                  | 6,424,713.58  | 6,475,854.68  |
| 11400 | INVENTARIOS                                                                              | 0.00           | 0.00           | 21510 | Ingresos cobrados por adelantado a corto plazo                                   | 4,410,587.14  | 5,232,000.00  |
| 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                                            | 2,014,126.44  | 1,243,854.68  |
| 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 en garantía a corto plazo                                                 | 0.00          | 0.00          |
| 11450 | Bienes en tránsito                                                                       | 0.00           | 0.00           | 21620 | Fondos en administración a corto plazo                                           | 0.00          | 0.00          |
| 11500 | ALMACENES                                                                                | 0.00           | 117,357.20     | 21630 | Fondos contingentes a corto plazo                                                | 0.00          | 0.00          |
| 11510 | Almacén de materiales y suministro para el consumo                                       | 0.00           | 117,357.20     | 21640 | Fondos de fideicomisos, mandatos y contratos análogos a corto plazo              | 0.00          | 0.00          |
| 11600 | ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS CIRCULANTES                                | 0.00           | 0.00           | 21650 | Otros fondos de terceros en garantía y/o administración a corto plazo            | 0.00          | 0.00          |
| 11610 | Estimaciones para cuentas incobrables por derechos a recibir efectivo o equivalentes     | 0.00           | 0.00           | 21660 | Valores y bienes en garantía a corto plazo                                       | 0.00          | 0.00          |
| 11620 | Estimación por deterioro de inventarios                                                  | 0.00           | 0.00           | 21700 | PROVISIONES A CORTO PLAZO                                                        | 0.00          | 0.00          |
| 11900 | OTROS ACTIVOS CIRCULANTES                                                                | 0.00           | 0.00           | 21710 | Provisión para demandas y juicios a corto plazo                                  | 0.00          | 0.00          |
| 11910 | Valores en garantía                                                                      | 0.00           | 0.00           | 21720 | Provisión para contingencias a corto plazo                                       | 0.00          | 0.00          |
| 11920 | Bienes en garantía (excluye depósitos de fondos)                                         | 0.00           | 0.00           | 21790 | Otras provisiones a corto plazo                                                  | 0.00          | 0.00          |
| 11930 | Bienes derivados de embargos, decomisos, aseguramientos y dación en pago                 | 0.00           | 0.00           | 21900 | OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO                                                      | 0.00          | 0.00          |
| 11940 | Adquisición con fondos de terceros                                                       | 0.00           | 0.00           | 21910 | Ingresos por clasificar                                                          | 0.00          | 0.00          |
|       | ACTIVOS CIRCULANTES                                                                      | 15,880,609.01  | 16,242,110.85  | 21920 | Recaudación por participar                                                       | 0.00          | 0.00          |
|       |                                                                                          |                |                | 21990 | Otros pasivos circulantes                                                        | 0.00          | 0.00          |
| 12000 | ACTIVO NO CIRCULANTE                                                                     |                |                |       | PASIVOS CIRCULANTES                                                              | 30,511,591.53 | 35,474,293.45 |
| 12100 | INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO                                                    | 0.00           | 0.00           | 22000 | PASIVO NO CIRCULANTE                                                             |               |               |
| 12110 | Inversiones a largo plazo                                                                | 0.00           | 0.00           | 22100 | CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO                                                  | 12,054,396.10 | 15,416,569.60 |
| 12120 | Títulos y valores a largo plazo                                                          | 0.00           | 0.00           | 22110 | Proveedores por pagar a largo plazo                                              | 11,798,839.04 | 15,161,012.54 |
| 12130 | Fideicomisos, mandatos y contratos análogos                                              | 0.00           | 0.00           | 22120 | Contratistas por obras públicas por pagar a largo plazo                          | 255,557.06    | 255,557.06    |
| 12140 | Participaciones y aportaciones de capital                                                | 0.00           | 0.00           | 22200 | DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO                                               | 0.00          | 0.00          |
| 12200 | DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO                                | 0.00           | 0.00           | 22210 | Documentos comerciales por pagar a largo plazo                                   | 0.00          | 0.00          |
| 12210 | Documentos por cobrar a largo plazo                                                      | 0.00           | 0.00           | 22220 | Documentos con contratistas por obras públicas por pagar a largo plazo           | 0.00          | 0.00          |
| 12220 | Deudores diversos a largo plazo                                                          | 0.00           | 0.00           | 22290 | Otros documentos por pagar a largo plazo                                         | 0.00          | 0.00          |
| 12230 | Ingresos por recuperar a largo plazo                                                     | 0.00           | 0.00           | 22300 | DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO                                                      | 57,876,712.64 | 57,876,712.64 |
| 12240 | Préstamos otorgados a largo plazo                                                        | 0.00           | 0.00           | 22310 | Títulos y valores de la deuda pública interna a largo plazo                      | 0.00          | 0.00          |
| 12290 | Otros derechos a recibir efectivo o equivalentes a largo plazo                           | 0.00           | 0.00           | 22320 | Títulos y valores de la deuda pública externa a largo plazo                      | 0.00          | 0.00          |
| 12300 | BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO                            | 187,244,960.30 | 185,107,235.52 | 22330 | Préstamos de la deuda pública interna por pagar a largo plazo                    | 57,876,712.64 | 57,876,712.64 |
| 12310 | Terrenos                                                                                 | 1,366,938.00   | 1,366,938.00   | 22340 | Préstamos de la deuda pública externa por pagar a largo plazo                    | 0.00          | 0.00          |
| 12320 | Viviendas                                                                                | 852,342.98     | 852,342.98     | 22350 | Arrendamiento financiero por pagar a largo plazo                                 | 0.00          | 0.00          |
| 12330 | Edificios no habitacionales                                                              | 10,302,431.55  | 10,302,431.55  | 22400 | PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO                                                  | 0.00          | 0.00          |
| 12340 | Infraestructura                                                                          | 60,206,385.21  | 60,206,385.21  | 22410 | Créditos diferidos a largo plazo                                                 | 0.00          | 0.00          |
| 12350 | Construcciones en proceso en bienes de dominio público                                   | 33,801,665.59  | 31,663,940.81  | 22420 | Intereses cobrados por adelantado a largo plazo                                  | 0.00          | 0.00          |
| 12360 | Construcciones en proceso en bienes propios                                              | 62,191,199.38  | 62,191,199.38  |       |                                                                                  |               |               |

**MUNICIPIO JOCOTEPEC**  
**ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA**  
**DEL 1 AL 31 DE ENERO DE 2021**

| CTA.                                                                      | DESCRIPCIÓN                                                                                   | 2021                  | 2020                  | CTA                                                                                         | DESCRIPCIÓN                                                           | 2021                  | 2020                  |
|---------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| 12390                                                                     | Otros bienes inmuebles                                                                        | 18,523,997.59         | 18,523,997.59         | 22490                                                                                       | Otros pasivos diferidos a largo plazo                                 | 0.00                  | 0.00                  |
| <b>12400 BIENES MUEBLES</b>                                               |                                                                                               | <b>19,703,469.61</b>  | <b>19,703,469.61</b>  | <b>22500 FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A LARGO PLAZO</b>       |                                                                       | <b>0.00</b>           | <b>0.00</b>           |
| 12410                                                                     | Mobiliario y equipo de administración                                                         | 2,981,678.54          | 2,981,678.54          | 22510                                                                                       | Fondos en garantía a largo plazo                                      | 0.00                  | 0.00                  |
| 12420                                                                     | Mobiliario y equipo educacional y recreativo                                                  | 944,997.63            | 944,997.63            | 22520                                                                                       | Fondos en administración a largo plazo                                | 0.00                  | 0.00                  |
| 12430                                                                     | Equipo e instrumental médico y de laboratorio                                                 | 2,113,730.20          | 2,113,730.20          | 22530                                                                                       | Fondos contingentes a largo plazo                                     | 0.00                  | 0.00                  |
| 12440                                                                     | Vehículos y equipo de transporte                                                              | 6,311,186.00          | 6,311,186.00          | 22540                                                                                       | Fondos de fideicomisos, mandatos y contratos análogos a largo plazo   | 0.00                  | 0.00                  |
| 12450                                                                     | Equipo de defensa y seguridad                                                                 | 812,220.57            | 812,220.57            | 22550                                                                                       | Otros fondos de terceros en garantía y/o administración a largo plazo | 0.00                  | 0.00                  |
| 12460                                                                     | Maquinaria, otros equipos y herramientas                                                      | 5,845,048.67          | 5,845,048.67          | 22560                                                                                       | Valores y bienes en garantía a largo plazo                            | 0.00                  | 0.00                  |
| 12470                                                                     | Colecciones, obras de arte y objetos valiosos                                                 | 694,608.00            | 694,608.00            | <b>22600 PROVISIONES A LARGO PLAZO</b>                                                      |                                                                       | <b>0.00</b>           | <b>0.00</b>           |
| 12480                                                                     | Activos biológicos                                                                            | 0.00                  | 0.00                  | 22610                                                                                       | Provisión para demandas y juicios a largo plazo                       | 0.00                  | 0.00                  |
| <b>12500 ACTIVOS INTANGIBLES</b>                                          |                                                                                               | <b>948,773.76</b>     | <b>948,773.76</b>     | 22620                                                                                       | Provisión para pensiones a largo plazo                                | 0.00                  | 0.00                  |
| 12510                                                                     | Software                                                                                      | 945,922.72            | 945,922.72            | 22630                                                                                       | Provisión para contingencias a largo plazo                            | 0.00                  | 0.00                  |
| 12520                                                                     | Patentes, marcas y derechos                                                                   | 2,851.04              | 2,851.04              | 22690                                                                                       | Otras provisiones a largo plazo                                       | 0.00                  | 0.00                  |
| 12530                                                                     | Concesiones y franquicias                                                                     | 0.00                  | 0.00                  |                                                                                             |                                                                       |                       |                       |
| 12540                                                                     | Licencias                                                                                     | 0.00                  | 0.00                  |                                                                                             |                                                                       |                       |                       |
| 12590                                                                     | Otros activos intangibles                                                                     | 0.00                  | 0.00                  |                                                                                             |                                                                       |                       |                       |
| <b>12600 DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES</b>   |                                                                                               | <b>0.00</b>           | <b>0.00</b>           | <b>30000 HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO</b>                                                   |                                                                       |                       |                       |
| 12610                                                                     | Depreciación acumulada de bienes inmuebles                                                    | 0.00                  | 0.00                  | <b>31000 HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO CONTRIBUIDO</b>                                       |                                                                       | <b>0.00</b>           | <b>0.00</b>           |
| 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                                                                     | Deterioro acumulado 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                  | <b>32000 HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO</b>                                           |                                                                       | <b>123,335,112.41</b> | <b>113,234,014.05</b> |
| <b>12700 ACTIVOS DIFERIDOS</b>                                            |                                                                                               | <b>0.00</b>           | <b>0.00</b>           | 32100                                                                                       | Resultado del ejercicio (ahorro/desahorro)                            | 10,218,455.56         | 47,771,891.89         |
| 12710                                                                     | Estudios, formulación y evaluación de proyectos                                               | 0.00                  | 0.00                  | 32200                                                                                       | Resultado de ejercicios anteriores                                    | 145,720,580.65        | 98,066,045.96         |
| 12720                                                                     | Derechos sobre bienes en régimen de arrendamiento financiero                                  | 0.00                  | 0.00                  | <b>32300 REVALÚOS</b>                                                                       |                                                                       | <b>0.00</b>           | <b>0.00</b>           |
| 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                  |
| <b>12800 ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS NO CIRCULANTES</b> |                                                                                               | <b>0.00</b>           | <b>0.00</b>           | <b>32400 RESERVAS</b>                                                                       |                                                                       | <b>0.00</b>           | <b>0.00</b>           |
| 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                  | <b>32500 RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES</b>                         |                                                                       | <b>-32,603,923.80</b> | <b>-32,603,923.80</b> |
| 12890                                                                     | Estimaciones por pérdida de otras cuentas incobrables a largo plazo                           | 0.00                  | 0.00                  | 32510                                                                                       | Cambios en políticas contables                                        | -32,603,923.80        | -32,603,923.80        |
| <b>12900 OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES</b>                                 |                                                                                               | <b>0.00</b>           | <b>0.00</b>           | 32520                                                                                       | Cambios por errores contables                                         | 0.00                  | 0.00                  |
| 12910                                                                     | Bienes en concesión                                                                           | 0.00                  | 0.00                  | <b>33000 EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO</b> |                                                                       | <b>0.00</b>           | <b>0.00</b>           |
| 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                  |
|                                                                           |                                                                                               |                       |                       | <b>TO TAL HACIENDA PUBLICA / PATRIMONIO</b>                                                 |                                                                       | <b>123,335,112.41</b> | <b>113,234,014.05</b> |
|                                                                           | <b>ACTIVOS NO CIRCULANTES</b>                                                                 | <b>207,897,203.67</b> | <b>205,759,478.89</b> |                                                                                             |                                                                       |                       |                       |
|                                                                           | <b>TOTAL DEL ACTIVO</b>                                                                       | <b>223,777,812.68</b> | <b>222,001,589.74</b> |                                                                                             | <b>SUMA DE PASIVO Y PATRIMONIO / HACIENDA PÚBLICA</b>                 | <b>223,777,812.68</b> | <b>222,001,589.74</b> |

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

ASEJ2021-01-16-07-2021-1

LIC. JOSÉ MIGUEL GÓMEZ LÓPEZ  
PRESIDENTE MUNICIPAL

L.C.P. FRANCISCO DELGADILLO LIMÓN  
ENCARGADO DE LA HACIENDA MUNICIPAL