

**MUNICIPIO TLAJOMULCO DE ZÚÑIGA  
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
DE DESGLOSE  
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2026**

**Notas de desglose al mes de Marzo de 2026**

El Ayuntamiento de Tlajomulco de Zúñiga, Jalisco está obligado a dar cumplimiento a la Ley General de Contabilidad Gubernamental, conforme al artículo primero de la misma, y la cual establece los criterios generales que regirán la Contabilidad Gubernamental y la emisión de información financiera de los entes públicos con el fin de lograr su adecuada armonización.

Por lo anterior, los Estados Financieros se han elaborado de conformidad con La Ley General de Contabilidad Gubernamental y con los documentos emitidos por el Comité Nacional de Armonización Contable (CONAC), los cuales establecen que los registros presupuestales se llevarán reconociendo y dando seguimiento a sus respectivas etapas del ingreso y gasto, llamados "momentos contables" y la contabilidad con base en devengado, acumulativa y patrimonial.

Con el propósito de dar cumplimiento a los artículos 46 y 49 de la Ley general de contabilidad gubernamental, el Municipio de Tlajomulco de Zúñiga, acompaña con notas de desglose los estados financieros cuyos rubros así lo requieren teniendo presente los postulados de revelación suficiente e importancia relativa con la finalidad, que la información sea de mayor utilidad.

**ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA**

**Efectivo y Equivalentes**

Se reportan las cuentas de bancos por tipo, montos iniciales y finales al mes de Diciembre 2025, así mismo se hace del conocimiento que las inversiones son a corto plazo.

| Cuenta                   | Descripción                        | Saldo Inicial    | Saldo Final        |
|--------------------------|------------------------------------|------------------|--------------------|
| 11110-001-0000-0000-0000 | FONDOS DE CAJA                     | \$650,469.10     | \$699,469.10       |
| 11120-001-0000-0000-0000 | BANCOS RECURSOS PROPIOS            | \$362,075,863.44 | \$898,173,033.40   |
| 11120-002-0000-0000-0000 | BANCOS EN ADMINISTRACION           | \$67,524,287.79  | \$4,402,925.51     |
| 11140-001-0000-0000-0000 | INVERSION BANCOS MUNICIPIO         | \$625,420,321.70 | \$1,025,701,596.28 |
| 11140-002-0000-0000-0000 | INVERSION BANCOS EN ADMINISTRACION | \$0.00           | \$0.00             |
| 11160-001-0000-0000-0000 | DEPOSITOS EN GARANTIA              | \$11,027,564.82  | \$11,027,564.82    |

Se cuenta con un depósito en garantía que proviene de un arrendamiento financiero.

**Derechos a recibir efectivo y equivalentes**

Se desglosa la cuenta de deudores diversos por cobrar a corto plazo, así como otros derechos a recibir efectivo y equivalentes a corto plazo.

| Cuenta                   | Descripción              | Saldo Inicial  | Saldo Final    |
|--------------------------|--------------------------|----------------|----------------|
| 11230-001-0000-0000-0000 | DEUDORES DEL MUNICIPIO   | \$650,311.95   | \$611,726.32   |
| 11230-002-0000-0000-0000 | DEUDORES EXTERNOS        | \$9,262,300.77 | \$9,257,300.77 |
| 11230-003-0000-0000-0000 | GASTOS POR COMPROBAR     | \$1,518,488.81 | \$2,134,191.50 |
| 11230-004-0000-0000-0000 | SINIESTROS               | -\$119,821.71  | -\$164,984.81  |
| 11230-005-0000-0000-0000 | CHEQUES DEVUELTOS        | \$271,088.93   | \$243,764.37   |
| 11230-006-0000-0000-0000 | FALTANTES DE CAJEROS     | \$160,237.26   | \$68,772.20    |
| 11230-007-0000-0000-0000 | INFRACCIONES VEHICULARES | \$0.00         | \$0.00         |
| 11290-001-0000-0000-0000 | CONTRIBUCIONES A FAVOR   | \$20,194.49    | \$20,194.49    |
| 11290-002-0000-0000-0000 | OTROS DERECHOS..         | \$1,045.50     | \$1,028.10     |

#### Derechos a recibir bienes o servicios.

Se informa el saldo de la cuenta de Anticipo a proveedores por adquisición de bienes y prestación de servicios a corto plazo.

| Cuenta                   | Descripción  | Saldo Inicial | Saldo Final  |
|--------------------------|--|---------------|--------------|
| 11310-001-0000-0000-0000 | ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICION DE BIENES Y PRESTACION DE SERVICIOS | \$0.00        | \$450,939.30 |

#### Bienes inmuebles, Infraestructura y Bienes en proceso.

Se informa de manera desagregada la integración de las cuentas de bienes inmuebles.

| Cuenta                   | Descripción   | Saldo Inicial    | Saldo Final      |
|--------------------------|---|------------------|------------------|
| 12310-001-0000-0000-0000 | TERRENOS ADQUIRIDOS   | \$741,794,141.15 | \$741,794,141.15 |
| 12320-020-0000-0000-0000 | VIVIENDAS.  | \$16,126,200.00  | \$16,126,200.00  |
| 12330-001-0000-0000-0000 | EDIFICIOS NO HABITACIONALES.  | \$197,979,999.06 | \$197,979,999.06 |
| 12330-030-0000-0000-0000 | EDIFICIOS NO RESIDENCIALES  | \$1,414,082.85   | \$1,414,082.85   |
| 12341-001-0000-0000-0000 | INFRAESTRUCTURA.  | \$165,031,147.01 | \$165,031,147.01 |
| 12346-001-0000-0000-0000 | INFRAESTRUCTURA DE AGUA POTABLE   | \$297,581,197.53 | \$297,581,197.53 |
| 12352-001-0000-0000-0000 | EDIFICACIÓN NO HABITACIONAL EN PROCESO..  | \$563,656,481.02 | \$563,656,481.02 |
| 12353-001-0000-0000-0000 | CONSTRUCCIÓN DE OBRAS PARA EL ABASTECIMIENTO DE AGUA, PETRÓLEO, GAS, ELECT Y TELECOMUNICACION | \$568,778,635.02 | \$568,778,635.02 |
| 12355-001-0000-0000-0000 | CONSTRUCCIÓN DE VÍAS DE COMUNICACIÓN EN PROCESO..   | \$882,619,971.93 | \$901,668,042.89 |
| 12356-001-0000-0000-0000 | OTRAS CONSTRUCCIONES DE INGENIERÍA CIVIL U OBRA PESADA EN PROCESO..                           | \$62,656,382.57  | \$62,656,382.57  |
| 12357-001-0000-0000-0000 | INSTALACIONES Y EQUIPAMIENTO EN CONSTRUCCIONES EN PROCESO..                                   | \$14,456,116.27  | \$14,456,116.27  |
| 12359-001-0000-0000-0000 | TRABAJOS DE ACABADOS EN EDIFICACIONES Y OTROS TRABAJOS ESPECIALIZADOS EN PROCESO..            | \$2,323,480.00   | \$2,323,480.00   |

|                          |   |                 |                 |
|--------------------------|---|-----------------|-----------------|
| 12362-001-0000-0000-0000 | EDIFICACIÓN NO HABITACIONAL EN PROCESO...   | \$40,108,935.51 | \$40,108,935.51 |
| 12363-001-0000-0000-0000 | CONSTRUCCIÓN DE OBRAS PARA EL ABASTECIMIENTO DE AGUA, PETRÓLEO, GAS, ELECT Y TELECOMUNICACION.. | \$12,354,869.20 | \$12,354,869.20 |
| 12366-001-0000-0000-0000 | OTRAS CONSTRUCCIONES DE INGENIERÍA CIVIL U OBRA PESADA EN PROCESO...                            | \$151,822.54    | \$151,822.54    |

### Bienes muebles, Software, Estudios y proyectos y Bienes en Arrendamiento financiero.

Se informa de manera desagregada las cuentas que integran el activo no circulante. Cabe mencionar que en Activo diferido está registrado un arrendamiento financiero que de acuerdo a los lineamientos de CONAC se registra en las cuentas 2235 Arrendamiento Financiero a corto plazo, 2133 Porción a corto plazo de arrendamiento financiero, 1272 Derechos sobre bienes en régimen de arrendamiento financiero y 1292 Bienes en arrendamiento financiero.

| Cuenta                   | Descripción  | Saldo Inicial    | Saldo Final      |
|--------------------------|--|------------------|------------------|
| 12411-001-0000-0000-0000 | MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERIA.   | \$20,837,009.35  | \$20,837,009.35  |
| 12412-001-0000-0000-0000 | MUEBLES, EXCEPTO DE OFICINA Y ESTANTERIA.  | \$1,369,829.56   | \$1,369,829.56   |
| 12413-001-0000-0000-0000 | EQUIPO DE COMPUTO  | \$52,057,357.63  | \$52,057,357.63  |
| 12419-001-0000-0000-0000 | OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPOS DE ADMINISTRACION ADQUIRIDOS                             | \$8,643,671.23   | \$8,643,671.23   |
| 12421-001-0000-0000-0000 | EQUIPOS Y APARATOS AUDIOVISUALES . .   | \$6,650,388.19   | \$6,650,388.19   |
| 12422-001-0000-0000-0000 | APARATOS DEPORTIVOS  | \$174,740.99     | \$174,740.99     |
| 12423-001-0000-0000-0000 | CAMARAS FOTOGRAFICAS Y DE VIDEO . .  | \$1,820,409.13   | \$1,820,409.13   |
| 12429-001-0000-0000-0000 | OTRO MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO ADQUIRIDO                          | \$3,035,915.19   | \$3,035,915.19   |
| 12431-001-0000-0000-0000 | EQUIPO MEDICO Y DE LABORATORIO   | \$24,548,415.57  | \$24,548,415.57  |
| 12432-001-0000-0000-0000 | INSTRUMENTO MÉDICO NETO  | \$2,031,652.90   | \$2,031,652.90   |
| 12441-001-0000-0000-0000 | VEHÍCULO Y EQUIPO TERRESTRE  | \$152,886,550.30 | \$152,886,550.30 |
| 12442-001-0000-0000-0000 | CARROCERIAS Y REMOLQUES.   | \$516,263.80     | \$516,263.80     |
| 12445-001-0000-0000-0000 | EMBARCACIONES.   | \$106,000.00     | \$106,000.00     |
| 12451-001-0000-0000-0000 | EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD.....   | \$55,692,835.96  | \$55,692,835.96  |
| 12461-001-0000-0000-0000 | MAQUINARIA Y EQUIPO AGROPECUARIO.  | \$13,699,244.03  | \$13,699,244.03  |
| 12462-001-0000-0000-0000 | MAQUINARIA Y EQUIPO INDUSTRIAL.  | \$919,630.70     | \$919,630.70     |
| 12463-001-0000-0000-0000 | MAQUINARIA Y EQUIPO DE CONSTRUCCIÓN. . .   | \$4,628,850.00   | \$4,628,850.00   |
| 12464-001-0000-0000-0000 | SISTEMA DE AIRE ACONDICIONADO, CALEFACCION Y DE REFRIGERACION INDUSTRIAL Y COMERCIAL | \$962,244.63     | \$962,244.63     |

|                          |   |                    |                    |
|--------------------------|---|--------------------|--------------------|
| 12465-001-0000-0000-0000 | EQUIPO DE COMUNICACIÓN Y TELECOMUNICACIÓN.                    | \$38,785,632.05    | \$38,785,632.05    |
| 12466-001-0000-0000-0000 | MAQUINARIA Y EQUIPO ELECTRONICO                               | \$200,354,650.84   | \$200,354,650.84   |
| 12467-001-0000-0000-0000 | MAQUINARIA Y EQUIPO DIVERSO                                   | \$25,203,055.59    | \$25,203,055.59    |
| 12469-001-0000-0000-0000 | OTROS EQUIPOS.  | \$417,798,742.82   | \$417,798,742.82   |
| 12471-001-0000-0000-0000 | BIENES ARTISTICOS, CULTURALES Y CIENTIFICOS                   | \$999,999.81       | \$999,999.81       |
| 12483-001-0000-0000-0000 | AVES.   | \$19,000.00        | \$19,000.00        |
| 12485-001-0000-0000-0000 | PECES Y ACUICULTURA.  | \$320,500.00       | \$320,500.00       |
| 12488-001-0000-0000-0000 | ARBOLES Y PLANTAS.  | \$4,408,933.20     | \$4,408,933.20     |
| 12510-001-0000-0000-0000 | SOFTWARE.   | \$148,842,924.61   | \$148,842,924.61   |
| 12541-001-0000-0000-0000 | LICENCIAS INFORMÁTICAS E INTELLECTUALES                       | \$40,432,607.62    | \$40,441,133.62    |
| 12710-001-0000-0000-0000 | ESTUDIOS Y PROYECTOS  | \$1,102,454,788.53 | \$1,120,488,161.55 |
| 12720-001-0000-0000-0000 | DERECHOS SOBRE BIENES EN REGIMEN DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO. | \$0.00             | \$0.00             |
| 12790-001-0000-0000-0000 | OTROS ACTIVOS DIFERIDOS.                                      | \$68,657,087.71    | \$154,873,474.63   |
| 12920-001-0000-0000-0000 | BIENES EN ARRENDAMIENTO FINANCIERO.                           | \$0.00             | \$0.00             |
| 12930-001-0000-0000-0000 | BIENES EN COMODATO.   | \$50,298,980.00    | \$50,298,980.00    |

#### Cuentas por pagar a corto plazo

Se desagregan las cuentas por pagar a corto plazo en las cuales se encuentra contabilizada la porción de la deuda pública y arrendamiento financiero a corto plazo, de acuerdo a los lineamientos del CONAC.

El saldo de la cuenta de "Servicios personales por pagar a corto plazo" corresponde al registro del devengado y se pagarán en el mes siguiente.

El saldo que se tiene en "Retenciones en ISR", así como "Otras Retenciones" corresponde a las obligaciones que deben pagarse hasta el mes siguiente.

| Cuenta                   | Descripción   | Saldo Inicial    | Saldo Final      |
|--------------------------|---|------------------|------------------|
| 21110-001-0000-0000-0000 | SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO.           | \$8,352,522.71   | \$51,310,884.22  |
| 21120-001-0100-0000-0000 | MATERIALES Y SUMINISTROS                                | \$46,577,900.05  | \$34,006,908.96  |
| 21120-001-0200-0000-0000 | SERVICIOS GENERALES                                     | \$177,420,355.71 | \$147,190,534.75 |
| 21120-001-0300-0000-0000 | BIENES MUEBLES E INMUEBLES                              | \$73,846,732.97  | \$34,959,338.71  |
| 21130-001-0100-0000-0000 | INVERSION PUBLICA                                       | \$153,880,754.18 | \$43,946,844.09  |
| 21140-001-0000-0000-0000 | PARTICIPACIONES Y APORTACIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO. | \$0.00           | \$0.00           |
| 21150-001-0100-0000-0000 | TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS  | \$28,941,798.12  | \$14,035,272.59  |
| 21170-000-0000-0000-0000 | RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO    | \$46,411,884.91  | \$19,872,127.08  |
| 21190-000-0000-0000-0000 | OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO                   | \$81,795,950.91  | \$86,353,562.30  |

|                          |  |        |                  |
|--------------------------|--|--------|------------------|
| 21220-001-0000-0000-0000 | DOCUMENTOS CON CONTRATISTAS POR OBRAS PUBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO | \$0.00 | \$100,071,594.21 |
| 21312-001-0000-0000-0000 | BANOBRAS   | \$0.00 | \$24,713,862.89  |

Las Cuentas marcadas a continuación están en proceso de cancelación

| Cuenta                   | Descripción   | Saldo Inicial  | Saldo Final  |
|--------------------------|---|----------------|--------------|
| 21610-001-0000-0000-0000 | FONDOS EN GARANTIA A CORTO PLAZO..                        | \$9,760.00     | \$9,760.00   |
| 21620-001-0001-0049-0000 | DIF TLAJOMULCO  | \$3,000,000.00 | \$20,635.45  |
| 21620-001-0001-0054-0000 | PROGRAMA DE SEGURIDAD COMPRAS AL SUR                      | \$284,504.00   | \$284,504.00 |
| 21640-001-0000-0000-0000 | FONDOS DE FIDEICOMISOS, MANDATOS Y ANALOGOS A CORTO PLAZO | \$4,906.05     | \$4,906.05   |

### Cuentas por pagar a Largo Plazo

Anexo el desglose le los créditos de deuda, arrendamiento financiero y otros pasivos a largo plazo con los que cuenta el municipio.

| Cuenta                   | Descripción   | Saldo Inicial   | Saldo Final     |
|--------------------------|---|-----------------|-----------------|
| 22110-001-0000-0000-0000 | PROVEEDORES DE BIENES O SERVICIOS   | \$0.00          | \$0.00          |
| 22220-001-0001-0000-0000 | SISTEMAS DE OCCIDENTE INTEGRALES DE DESARROLLO SA DE CV (PLANTAS DE TRATAMIENTO CONTRATO DGOP-CA-MUN-CONCE-LP-066-14) | \$68,657,087.69 | \$54,801,880.40 |
| 22330-001-0001-0007-0000 | CREDITO NO. 11629 CON BANOBRAS  | \$0.00          | \$0.00          |
| 22330-001-0001-0008-0000 | CREDITO NO. 13493 CON BANOBRAS  | \$86,698,840.02 | \$61,984,977.13 |

### Ingresos de gestión

Se informa de manera agrupada por capítulo del ingreso.

| Cuenta                   | Descripción                         | Saldo Inicial | Ingresos del Periodo | Saldo Final      |
|--------------------------|-------------------------------------|---------------|----------------------|------------------|
| 41100-000-0000-0000-0000 | IMPUESTOS... ..                     | \$0.00        | \$601,104,058.24     | \$601,104,058.24 |
| 41300-000-0000-0000-0000 | CONTRIBUCIONES DE MEJORA.           | \$0.00        | \$0.00               | \$0.00           |
| 41400-000-0000-0000-0000 | DERECHOS.....                       | \$0.00        | \$332,206,204.71     | \$332,206,204.71 |
| 41500-000-0000-0000-0000 | PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE.        | \$0.00        | \$18,493,615.71      | \$18,493,615.71  |
| 41600-000-0000-0000-0000 | APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE. | \$0.00        | \$11,144,765.75      | \$11,144,765.75  |
| 42110-000-0000-0000-0000 | PARTICIPACIONES.                    | \$0.00        | \$348,403,663.06     | \$348,403,663.06 |

|                          |  |        |                  |                  |
|--------------------------|--|--------|------------------|------------------|
| 42120-000-0000-0000-0000 | APORTACIONES..   | \$0.00 | \$228,792,366.42 | \$228,792,366.42 |
| 42130-000-0000-0000-0000 | CONVENIOS...   | \$0.00 | \$0.00           | \$0.00           |
| 42140-000-0000-0000-0000 | INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACION FISCAL-..      | \$0.00 | \$7,616,695.79   | \$7,616,695.79   |
| 42200-000-0000-0000-0000 | TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS | \$0.00 | \$5,546,827.22   | \$5,546,827.22   |

### Gastos y otras pérdidas

Se informa de manera agrupada por capítulo del gasto.

| Cuenta                   | Descripción  | Saldo Inicial | Egresos del Periodo | Saldo Final      |
|--------------------------|--|---------------|---------------------|------------------|
| 51100-000-0000-0000-0000 | SERVICIOS PERSONALES                                     | \$0.00        | \$250,395,617.86    | \$250,395,617.86 |
| 51200-000-0000-0000-0000 | MATERIALES Y SUMINISTROS                                 | \$0.00        | \$3,754,646.08      | \$3,754,646.08   |
| 51300-000-0000-0000-0000 | SERVICIOS GENERALES                                      | \$0.00        | \$169,655,696.91    | \$169,655,696.91 |
| 52200-000-0000-0000-0000 | TRANSFERENCIAS AL RESTO DEL SECTOR PUBLICO               | \$0.00        | \$27,082,907.84     | \$27,082,907.84  |
| 52300-000-0000-0000-0000 | SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES...                              | \$0.00        | \$0.00              | \$0.00           |
| 52400-000-0000-0000-0000 | AYUDAS SOCIALES...                                       | \$0.00        | \$3,042,327.00      | \$3,042,327.00   |
| 54000-000-0000-0000-0000 | INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PUBLICA | \$0.00        | \$0.00              | \$0.00           |

### Cuentas de Orden contable.

Los saldos contables que se tienen registrados en las cuentas de orden contable 7.5 (Inversión mediante proyectos para prestación de servicios (PPS) y similares), representan el monto comprometido a pagar de la inversión (tomado de las tablas de las bases de licitación) de los contratos de obra o similares a través de los proyectos para producción de servicios y acciones de fomento, formalmente aprobados y que aún no están total o parcialmente ejecutados. El registro contable es el siguiente:

| Cargo |                                  | Abono |                              |
|-------|----------------------------------|-------|------------------------------|
| 7.5.1 | Contratos para Inversión Pública |       |                              |
|       |                                  | 7.5.2 | Inversión Pública Contratada |

### Estado de variaciones en la hacienda Pública

El resultado del ejercicio al mes de Marzo 2026 es de \$1'099,377,001.21

| Cuenta                   | Descripción                                     | Saldo Inicial      | Saldo Final        |
|--------------------------|---|--------------------|--------------------|
| 31200-000-0000-0000-0000 | DONACIONES DE CAPITAL                           | \$114,373,636.38   | \$114,373,636.38   |
| 31300-000-0000-0000-0000 | ACTUALIZACION DE LA HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO | \$297,662,627.68   | \$297,662,627.68   |
| 32200-000-0000-0000-0000 | RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES              | \$6,104,744,671.96 | \$6,104,742,311.96 |
| 32300-000-0000-0000-0000 | REVALUOS  | -\$20,455,922.90   | -\$20,455,922.90   |

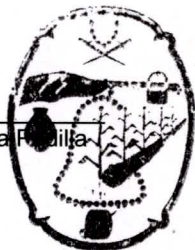
|                          |  |                   |                   |  |
|--------------------------|--|-------------------|-------------------|--|
| 32500-000-0000-0000-0000 | RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES | -\$177,103,344.68 | -\$177,141,995.30 |  |
|--------------------------|--|-------------------|-------------------|--|

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

\*\*\* Información preliminar.



LCP. Karla Elizabeth Plascencia  
Directora de Contabilidad



Municipio de Tlajomulco  
de Zúñiga, Jalisco

**DIRECCIÓN DE  
CONTABILIDAD**