



**MUNICIPIO DE ZACATECAS, ZAC.
SECRETARÍA DE FINANZAS Y ADMINISTRACIÓN
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2024**

A) NOTAS DE DESGLOSE

I.I INFORMACIÓN CONTABLE

1.1 NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

1. ACTIVO

1.1 ACTIVO CIRCULANTE

1.1.1 EFECTIVO

EFECTIVO Y EQUIVALENTES

EFECTIVO: Esta partida muestra un saldo de \$330,472.54, correspondiente al Arqueo de Caja General realizado entre las Direcciones de Ingresos y Egresos pertenecientes a la Secretaría de Finanzas y Administración, misma que se encuentra registrada en la cuenta contable No. 1111-01-001.

El origen del saldo en cantidad de \$330,472.54 se integra por los siguientes conceptos como se muestra a continuación:

<i>Arqueo de Caja chica al 30 de Septiembre de 2024</i>	
Concepto	Importe
<i>Arqueo general en billetes</i>	<i>270,900.00</i>
<i>Arqueo general en monedas</i>	<i>15.16</i>
<i>Pagarés de tarjetas bancarias Santander</i>	<i>59,557.24</i>
<i>Diferencias por variación en el arqueo general al 30 de septiembre de 2024</i>	<i>0.14</i>
Saldo al 30 de Septiembre de 2024	\$ 330,472.54

De importancia destacar que tanto los cheques y pagarés de tarjetas bancarias al cierre del mes de septiembre de 2024 su registro se encuentra efectuado en la cuenta contable de Efectivo identificada con el número 1111-01-001, en virtud de que su reflejo en el estado de cuenta bancario respectivo se efectuará hasta el mes de octubre del 2024, mes en el cual se realizará la reclasificación del registro en la cuenta de efectivo y su correspondiente registro en la cuenta contable del banco según corresponda.

Lic. Miguel Ángel Varela Pinedo
Presidente Municipal

Lic. Wendy Guadalupe Valdéz
Organista
Síndica Municipal

L.I. Alma Judith de León Ayala
Encargada de la Secretaría de
Finanzas y Administración



**MUNICIPIO DE ZACATECAS, ZAC.
SECRETARÍA DE FINANZAS Y ADMINISTRACIÓN
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2024**

A) NOTAS DE DESGLOSE

I.I INFORMACIÓN CONTABLE

1.2 NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

1. ACTIVO

1.1 ACTIVO CIRCULANTE

1.1.2 BANCOS/TESORERÍA

BANCOS /TESORERÍA

BANCOS: Esta partida muestra un saldo de \$105,619,619.55 al 30 de septiembre de 2024 mismo que se encuentra registrado en la cuenta contable de mayor identificada con el número 1112.

La integración del saldo en Bancos al 30 de septiembre de 2024, se relaciona en las siguientes cuentas y subcuentas:

<i>Saldo en la cuenta 1112 (Bancos)</i>		
<i>Cuenta Contable</i>	<i>Institución Bancaria</i>	<i>Importe</i>
1112-01	Banorte	39,395,895.53
1112-02	BBVA Bancomer	13,329,783.91
1112-03	Santander	52,530,653.35
1112-06	BanRegio	3,608.86
1112-08	Banco del Bajío	359,677.90
Saldo al 30 de septiembre de 2024		\$105,619,619.55

Lic. Miguel Ángel Varela Pinedo
Presidente Municipal

Lic. Wendy Guadalupe Valdéz
Organista
Síndica Municipal

L.I. Alma Judith de León Ayala
Encargada de la Secretaría de
Finanzas y Administración



**MUNICIPIO DE ZACATECAS, ZAC.
SECRETARÍA DE FINANZAS Y ADMINISTRACIÓN
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2024**

A) NOTAS DE DESGLOSE

I.I INFORMACIÓN CONTABLE

1.3 NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

1. ACTIVO

1.1 ACTIVO CIRCULANTE

DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES.

1.1.2.3, 1.1.2.5, 1.1.2.6, 1.1.3.1 y 1.1.3.4.

Derechos a recibir efectivo o equivalentes a corto plazo, representan los derechos de cobro originados en el desarrollo de las actividades del ente público, de los cuales se espera recibir una contraprestación representada en recursos, bienes o servicios.

El desglose por cuentas de mayor con saldo al 30 de septiembre de 2024, es el siguiente:

<i>Derechos a recibir efectivo o equivalentes:</i>		
<i>Cuenta Contable</i>	<i>Nombre de la cuenta</i>	<i>Importe</i>
1123	Deudores diversos por cobrar a corto plazo	1,525,521.70
1125	Deudores por anticipos de la tesorería a corto plazo	105,016.34
1126	Préstamos otorgados a corto plazo	973,542.11
1129	Otros derechos a recibir efectivo o equivalentes	4,641,522.42
	Total:	\$ 7,245,602.57

<i>Derechos a recibir bienes o servicios:</i>		
<i>Cuenta Contable</i>	<i>Nombre de la cuenta</i>	<i>Importe</i>
1131	Anticipo a proveedores por adquisición de bienes y prestación de servicios a corto plazo	100,353.00
1134	Anticipos a contratistas por obras públicas a corto plazo	11,077,195.98
	Total:	\$11,177,548.98

Lic. Miguel Ángel Varela Pinedo
Presidente Municipal

Lic. Wendy Guadalupe Valdéz
Organista
Síndica Municipal

L.I. Alma Judith de León Ayala
Encargada de la Secretaría de
Finanzas y Administración



**MUNICIPIO DE ZACATECAS, ZAC.
SECRETARÍA DE FINANZAS Y ADMINISTRACIÓN
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2024**

A) NOTAS DE DESGLOSE

I.I INFORMACIÓN CONTABLE

1.4 NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

2. PASIVO

2.2 PASIVO NO CIRCULANTE

2131 - PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA

2233 - PRÉSTAMOS DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA POR PAGAR A LARGO PLAZO

2131 – PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA: Esta partida muestra un saldo de \$5,422,365.31 correspondiente al pago por concepto del préstamo de deuda pública (Amortización) al 30 de Septiembre de 2024 celebrado con las instituciones bancarias de Banco Nacional de Obras y Servicios Públicos, S.N.C. y Banco Mercantil del Norte, S.A., respectivamente.

El importe de \$5,422,365.31 correspondiente al monto de pagos al préstamo de deuda pública al 30 de Septiembre de 2024, se determina de la siguiente manera:

<i>Porción a corto plazo de la deuda pública interna</i>	
<i>Concepto</i>	<i>Importe</i>
<i>Porción a corto plazo de la deuda pública interna al 31 de enero de 2024</i>	<i>15'998,000.00</i>
<i>Menos:</i>	
<i>Pagos aplicados a la porción de la deuda al 30 de septiembre de 2024</i>	<i>11,922,631.15</i>
<i>Igual:</i>	
<i>Saldo por pagar de la porción a corto plazo de la deuda al 30 de septiembre de 2024</i>	<i>\$4,075,368.85</i>

Así mismo, el importe de \$11,922,631.15 por concepto de pagos aplicados a la porción a corto plazo de la deuda pública interna efectuados al 30 de septiembre de 2024, se integran por institución bancaria de la siguiente manera:

<i>Banobras (C01001)</i>	<i>Banorte (C01002)</i>	<i>Total</i>
<i>\$2,769,230.79</i>	<i>\$9,153,400.36</i>	<i>\$11,922,631.15</i>

Pasa a la hoja siguiente:



Viene de la hoja anterior

2. PASIVO

2.2 PASIVO NO CIRCULANTE

2131 - PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA

2233 - PRÉSTAMOS DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA POR PAGAR A LARGO PLAZO

2233 - PRÉSTAMOS DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA POR PAGAR A LARGO PLAZO: Esta partida muestra un saldo de \$24,404,369.61 correspondiente al empréstito celebrado con las instituciones bancarias de Banobras, S.A. y Banco Mercantil del Norte, S.A. respectivamente.

El importe de \$24,404,369.61 por concepto de deuda pública interna por pagar a largo plazo al 30 de septiembre de 2024, se determina de la siguiente manera:

<i>Préstamos de la deuda pública interna por pagar a largo plazo</i>	
Concepto	Importe
<i>Deuda pública Interna a largo plazo al 01 de enero de 2024</i>	40,402,369.61
<i>Menos:</i>	
<i>Porción de la deuda a corto plazo para 2024 Banobras, S.A. (Proyecto C01001)</i>	3'692,307.72
<i>Menos:</i>	
<i>Porción de la deuda a corto plazo para 2024 Banorte, S.A. (Proyecto C01002)</i>	12,305,692.28
<i>Igual:</i>	
Deuda pública interna por pagar a largo plazo al 30 de septiembre de 2024	\$24,404,369.61

Lic. Miguel Ángel Varela Pinedo
Presidente Municipal

Lic. Wendy Guadalupe Valdéz
Organista
Síndica Municipal

L.I. Alma Judith de León Ayala
Encargada de la Secretaría de
Finanzas y Administración