



MUNICIPIO DE ZACATECAS, ZAC.
SECRETARÍA DE TESORERÍA Y FINANZAS
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE MARZO DE 2025

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 \$854,330.48 correspondiente al Arqueo de Caja General realizado entre las Direcciones de Ingresos y Egresos pertenecientes a la Secretaría de Tesorería y Finanzas, misma que se encuentra registrada en la cuenta contable No. 1111-01-001.

El origen del saldo en cantidad de \$854,330.48 se integra por los siguientes conceptos como se muestra a continuación:

<i>Arqueo de Caja chica al 31 de Marzo de 2025</i>	
<i>Concepto</i>	<i>Importe</i>
<i>Arqueo general en billetes</i>	<i>574,040.00</i>
<i>Arqueo general en monedas</i>	<i>3.45</i>
<i>Pagarés de tarjetas bancarias Santander</i>	<i>280,286.99</i>
<i>Diferencias por variación en el arqueo general al 31 de Marzo de 2025</i>	<i>0.14</i>
Saldo al 31 de Marzo de 2025	\$ 854,330.48

De importancia destacar que tanto los cheques y pagarés de tarjetas bancarias al cierre del mes de Marzo de 2025 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 abril de 2025, 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
Secretaria de Tesorería y Finanzas



MUNICIPIO DE ZACATECAS, ZAC.
SECRETARÍA DE TESORERÍA Y FINANZAS
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE MARZO DE 2025

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 \$176,049,844.97 al 31 de Marzo de 2025 mismo que se encuentra registrado en la cuenta contable de mayor identificada con el número 1112.

La integración del saldo en Bancos al 31 de Marzo de 2025, 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	41,442,437.96
1112-02	BBVA Bancomer	33,444,310.45
1112-03	Santander	92,849,431.97
1112-06	BanRegio	8,066,363.75
1112-08	Banco del Bajío	247,300.84
Saldo al 31 de Marzo de 2025		\$176,049,844.97

Lic. Miguel Ángel Varela Pinedo
Presidente Municipal

Lic. Wendy Guadalupe Valdéz Organista
Síndica Municipal

L.I. Alma Judith de León Ayala
Secretaria de Tesorería y Finanzas



MUNICIPIO DE ZACATECAS, ZAC.
SECRETARÍA DE TESORERÍA Y FINANZAS
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE MARZO DE 2025

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, 1.1.2.9, 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 31 de Marzo de 2025, 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	399,658.61
1125	Deudores por anticipos de la tesorería a corto plazo	230,649.19
1126	Préstamos otorgados a corto plazo	652,087.89
1129	Otros derechos a recibir efectivo o equivalentes	2,754,412.88
	<i>Total:</i>	\$ 4,036,808.57

<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	121,264.00
1134	Anticipos a contratistas por obras públicas a corto plazo	2,642,552.88
	<i>Total:</i>	\$2,763,816.88

Lic. Miguel Ángel Varela Pinedo
Presidente Municipal

Lic. Wendy Guadalupe Valdéz Organista
Síndica Municipal

L.I. Alma Judith de León Ayala
Secretaria de Tesorería y Finanzas



**MUNICIPIO DE ZACATECAS, ZAC.
SECRETARÍA DE TESORERÍA Y FINANZAS
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE MARZO DE 2025**

A) NOTAS DE DESGLOSE

I.1 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 \$11,871,051.56 correspondiente al saldo pendiente por pagar por concepto de la porción a corto plazo de la deuda pública interna (Amortización en el ejercicio 2025) al 31 de Marzo de 2025, 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 \$\$11,871,051.56 correspondiente al saldo pendiente por pagar por concepto de la porción a corto plazo de la deuda pública interna (Amortización en el ejercicio 2025) al 31 de Marzo de 2025, 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 2025</i>	<i>15'998,000.00</i>
<i>Menos:</i>	
<i>Pagos aplicados a la porción de la deuda al 31 de Marzo de 2025</i>	<i>4,126,948.44</i>
<i>Igual:</i>	
<i>Porción a corto plazo de la deuda pública interna por pagar al 31 de Marzo de 2025</i>	<i>\$11,871,051.56</i>

Pasa a la hoja siguiente:



Viene de la hoja anterior

Así mismo, el importe de \$4,126,948.44 por concepto de pagos (Amortización en el ejercicio 2025) aplicados a la porción a corto plazo de la deuda pública interna efectuados al 31 de Marzo de 2025, se integran por institución bancaria de la siguiente manera:

<i>Banobras (C01001)</i>	<i>Banorte (C01002)</i>	<i>Total</i>
\$923,076.93	\$3,203,871.51	\$4,126,948.44

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 \$8,406,627.07 correspondiente al empréstito 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 \$8,406,627.07 por concepto de deuda pública interna por pagar a largo plazo al 31 de Marzo de 2025, se determina de la siguiente manera:

<i>Préstamos de la deuda pública interna por pagar a largo plazo</i>	
<i>Concepto</i>	<i>Importe</i>
<i>Saldo de la Deuda pública Interna a largo plazo al 01 de enero de 2025</i>	<i>24,404,627.07</i>
<i>Menos:</i>	
<i>Porción de la deuda a corto plazo para 2025 Banobras, S.A. (Proyecto C01001)</i>	<i>3'692,307.72</i>
<i>Menos:</i>	
<i>Porción de la deuda a corto plazo para 2025 Banorte, S.A. (Proyecto C01002)</i>	<i>12,305,692.28</i>
<i>Igual:</i>	
<i>Deuda pública interna por pagar a largo plazo al 31 de Marzo de 2025</i>	<i>\$8,406,627.07</i>

Lic. Miguel Ángel Varela Pinedo
Presidente Municipal

Lic. Wendy Guadalupe Valdéz Organista
Síndica Municipal

L.I. Alma Judith de León Ayala
Secretaria de Tesorería y Finanzas



**MUNICIPIO DE ZACATECAS, ZAC.
SECRETARÍA DE TESORERÍA Y FINANZAS
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE MARZO DE 2025**

MUNICIPIO DE ZACATECAS		
ESTADO DE ZACATECAS		
RELACIÓN DE CUENTAS BANCARIAS A NOMBRE DEL MUNICIPIO DE ZACATECAS		
Del 01/ene./2025 Al 31/mar./2025		

Nat.	Cuenta	Nombre de la cuenta
D	1112-01-001	10554-4626 RECAUDACION BANORTE
D	1112-01-003	52928-1582 CUENTA DE CHEQUES BANORTE
D	1112-01-004	64181-6381 MARIANA TRINITARIA BANORTE
D	1112-01-007	64425-4434 TU CASA 2010 BANORTE
D	1112-01-023	082101-4735 FOMENTO AL EMPLEO PRODUCTIVO BANORTE
D	1112-01-025	023195-8758 EMPRESTITO 2014 BANORTE
D	1112-01-044	107029-1709 SEGURIDAD SOCIAL BANORTE
D	1112-01-045	104450-5966 RETENCIONES BANORTE
D	1112-01-046	105124-8298 POLICIA METROPOLITANA BANORTE
D	1112-01-052	117366-1986 FONDO UNICO DE PARTICIPACIONES 2022
D	1112-01-055	119448-7547 T01 FONDO UNICO DE PARTICIPACIONES 2023
D	1112-01-056	119448-7583 NOMINAS 2023
D	1112-01-057	119448-7613 FONDO DE ESTABILIZACION FINANCIERA 2022 (FEB)
D	1112-01-058	122995-1267 FONDO III FAISMUN 2024
D	1112-01-059	122995-1276 FONDO IV (FORTAMUNDF) 2024
D	1112-01-060	122995-1285 FONDO UNICO DE PARTICIPACIONES 2024
D	1112-01-061	125490-1086 FONDO DE ESTABILIZACION FINANCIERA (FEF 2024)
D	1112-01-062	1255490-1095 FONDO DE REGULIZACION DE VEHICULOS DE PROCEDENCIA EXTRANJERA 2024
D	1112-01-063	129978-5988 FONDO UNICO DE PARTICIPACIONES 2025
D	1112-02-001	10158-7811 PAGOS PROV. BANCOMER
D	1112-02-003	019414-1962 FONDO UNICO DE PART. BBVA BANCOMER 2014
D	1112-02-013	19552-6337 RECAUDACION BANCOMER
D	1112-02-082	011220-1690 ALUMBRADO PUBLICO BBVA BANCOMER
D	1112-02-094	011460-3931 RECAUDACION 2019 BBVA
D	1112-02-104	0118195684 DEPOSITOS OXXO BBVA
D	1112-02-107	011967-4942 PAGADORA 2023
D	1112-02-109	012416-6469 FEIEF 2024



Viene de la hoja anterior

D	1112-03-046	1800012-9341 APORTACIONES VOLUNTARIAS DE PROGRAMAS SOCIALES SANTANDER
D	1112-03-050	1800015-3135 EQUIPAMIENTO DE LA MICRO Y PEQUEÑA EMPRESA SANTANDER
D	1112-03-055	1800016-3421 RECAUDACION MUNICIPAL SANTANDER
D	1112-03-080	18000202212 FONDO DE ESTABILIZACION FINANCIERA 2021
D	1112-03-082	1800022-3147 FONDO DE INVERSION PUBLICA MUNICIPAL SANTANDER
D	1112-03-085	1800026-3904 PANELES SOLARES SISTEMA BENITO JUAREZ
D	1112-03-086	1800026-3736 FEIEF 2023
D	1112-03-087	1800026-3753 FONDO DE INVERSION ZACATECAS 2023
D	1112-03-090	1800026-7036 LAUDOS LABORALES
D	1112-03-092	1800026-9006 FONDO DE FORT. E IMPULSO A LA MICRO PEQUEÑA Y MED. EMPRESA
D	1112-03-093	1800027-6756 FONDO DE ESTABILIZACION FINANCIERA FEF 2023
D	1112-03-094	1800029-0588 APORTACIONES SECTOR PRIVADO
D	1112-03-095	1800028-9026 FONDO DE INVERSION ZACATECAS 2024
D	1112-03-096	1800028-9290 RECURSO DEL PROGRAMA DE REGULACION DE VEHICULOS EXTRANJEROS 2023
D	1112-03-097	1800028-9364 APOYOS EXTRAORDINARIOS 2024
D	1112-03-098	1800028-9762 RECAUDACION CONVENIO PREDIAL
D	1112-03-101	1800030-0773 PROY. CONSERVACION Y REST. DE TORRE NORTE CATEDRAL BASILICA DE ZAC. 2DA. ETAPA
D	1112-03-102	1800030-0023 REHABILITACION DE PISO PLZA. PRINCIPAL COM. BENITO JUAREZ, ZAC.
D	1112-03-103	1800031-3975 PROY. INTEGRAL REST. Y CON. TORRE NORTE CATEDRAL ZAC. (2DA ETAPA APORT. MPAL)
D	1112-03-104	1800031-8404 PREDIAL 2025
D	1112-03-105	1800031-4984 FONDO UNICO DE PARTICIPACIONES 2025
D	1112-03-106	1800031-4876 FONDO III FAISMUN 2025
D	1112-03-107	FONDO IV FORTAMUNDF 2025
D	1112-06-005	20299247-0056 RECAUDACION BANREGIO
D	1112-08-001	01824-8913 FONDO DE FORTALECIMIENTO A PYMES BANBAJIO

Lic. Miguel Ángel Varela Pinedo
Presidente Municipal

Lic. Wendy Guadalupe Valdéz Organista
Síndica Municipal

L.I. Alma Judith de León Ayala
Secretaria de Tesorería y Finanzas