



INFORME FINANCIERO SEMESTRAL 2024

4.5. Información de Disciplina Financiera



TEPECOACUILCO
DE TRUJANO

Juntos hacemos la diferencia
H. Ayuntamiento Municipal Constitucional 2021-2024



INFORME FINANCIERO SEMESTRAL 2024

4.5.1. Estado de Situación Financiera Detallado – LDF, formato LDF-1.



MUNICIPIO DE TEPECOACUILCO DE TRUJANO GUERRERO
TESORERÍA MUNICIPAL
CONSOLIDADO



Estado de Situación Financiera Detallado - LDF
 AL 30 DE JUNIO DE 2023 Y AL 30 DE JUNIO DE 2024
 (PESOS)

ACTIVO	2024	30 DE JUNIO DE 2023	PASIVO	2024	30 DE JUNIO DE 2023
ACTIVO CIRCULANTE			PASIVO CIRCULANTE		
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	30,769,061.66	40,195,119.14	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	4,238,599.57	2,896,790.87
EFFECTIVO	511,775.24	333,625.42	SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	183,752.60	74,193.14
BANCOS/TESORERÍA	30,257,286.42	39,821,493.72	PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	5,942.00	75,400.00
BANCOS/DEPENDENCIAS Y OTROS	0.00	0.00	CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.01	0.00
INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)	0.00	0.00	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES POR PAGAR A CP	0.00	0.00
FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA	0.00	0.00	TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00
DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINIS	0.00	40,000.00	INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA	0.00	0.00
OTROS EFFECTIVOS Y EQUIVALENTES	0.00	0.00	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	818,396.79	774,120.14
DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES	8,133,033.34	5,519,784.01	DEVOLUCIONES DE LA LEY DE INGRESOS POR PAGAR A CORTO PLA	0.00	0.00
INVERSIONES FINANCIERAS DE CORTO PLAZO	2,099,989.18	1,899,945.80	OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	3,230,508.17	1,973,077.59
CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	1,444.98	119,234.42	DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	4,531,979.62	2,330,584.94	DOCUMENTOS COMERCIALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00
INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00	DOCUMENTOS CON CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAG	0.00	0.00
DEUDORES POR ANTIPOSIOS DE LA TESORERÍA A CORTO PLAZO	664,263.00	490,841.70	OTROS DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00
PRÉSTAMOS OTORGADOS A CORTO PLAZO	0.00	0.00	PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO	0.00	0.00
OTROS DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES A CORT	835,356.56	679,177.15	PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	0.00	0.00
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	63,105.74	1,846.00	PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA EXTERNA	0.00	0.00
ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y PREST	61,000.00	1,846.00	PORCIÓN A CORTO PLAZO DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO	0.00	0.00
ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES INMUEBLI	2,105.74	0.00	TÍTULOS Y VALORES A CORTO PLAZO	0.00	0.00
ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES INTANGIB	0.00	0.00	TÍTULOS Y VALORES DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA A CORTO PLAZ	0.00	0.00
ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS A CORTO PLAZO	0.00	0.00	TÍTULOS Y VALORES DE LA DEUDA PÚBLICA EXTERNA A CORTO PLA	0.00	0.00
OTROS DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS A CORTO PLAZ	0.00	0.00	PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO	0.00	0.00
INVENTARIOS	0.00	0.00	INGRESOS COBRADOS POR ADELANTADO A CORTO PLAZO	0.00	0.00
INVENTARIO DE MERCANCÍAS PARA VENTA	0.00	0.00	INTERESES COBRADOS POR ADELANTADO A CORTO PLAZO	0.00	0.00
INVENTARIO DE MERCANCÍAS TERMINADAS	0.00	0.00	OTROS PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO	0.00	0.00
INVENTARIO DE MERCANCÍAS EN PROCESO DE ELABORACIÓN	0.00	0.00	FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A	65,362.00	65,362.00
INVENTARIO DE MATERIAS PRIMAS, MATERIALES Y SUMINISTROS P	0.00	0.00	FONDOS EN GARANTÍA A CORTO PLAZO	0.00	0.00
BIENES EN TRÁNSITO	0.00	0.00	FONDOS EN ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO	65,362.00	65,362.00
ALMACENES	100,598.45	0.00	FONDOS CONTINGENTES A CORTO PLAZO	0.00	0.00
ALMACÉN DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO	100,598.45	0.00	FONDOS DE FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS	0.00	0.00
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS CIRCULANTES	0.00	0.00	OTROS FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN	0.00	0.00
ESTIMACIONES PARA CUENTAS INCOBRABLES POR DERECHOS A RI	0.00	0.00	VALORES Y BIENES EN GARANTÍA A CORTO PLAZO	0.00	0.00
ESTIMACIÓN POR DETERIORO DE INVENTARIOS	0.00	0.00	PROVISIONES A CORTO PLAZO	0.00	0.00
OTROS ACTIVOS CIRCULANTES	0.00	0.00	PROVISIÓN PARA DEMANDAS Y JUICIOS A CORTO PLAZO	0.00	0.00
VALORES EN GARANTÍA	0.00	0.00	PROVISIÓN PARA CONTINGENCIAS A CORTO PLAZO	0.00	0.00
BIENES EN GARANTÍA (EXCLUYE DEPÓSITOS DE FONDOS)	0.00	0.00	OTRAS PROVISIONES A CORTO PLAZO	0.00	0.00
BIENES DERIVADOS DE EMBARGÓS, DECOMISOS, ASEGURAMIENTO	0.00	0.00	OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	339,116.76	145,151.86
(PARTIDA ADICIONADA) ADQUISICIÓN CON FONDOS DE TERCEROS	0.00	0.00	INGRESOS POR CLASIFICAR	339,116.76	145,151.86
Total de Activos Circulantes	39,065,799.19	45,716,749.15	RECAUDACIÓN POR PARTICIPAR	0.00	0.00
ACTIVO NO CIRCULANTE			OTROS PASIVOS CIRCULANTES	0.00	0.00
INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	0.00	0.00	Total de Pasivos Circulantes	4,643,078.33	3,107,304.73
DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO	0.00	0.00	PASIVO NO CIRCULANTE		
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCI	26,761,845.57	19,492,822.45	CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO	0.00	0.00
BIENES MUEBLES	6,529,447.85	6,667,018.95	DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO	0.00	0.00



MUNICIPIO DE TEPECOACUILCO DE TRUJANO GUERRERO
TESORERIA MUNICIPAL
CONSOLIDADO



Estado de Situación Financiera Detallado - LDF
AL 30 DE JUNIO DE 2023 Y AL 30 DE JUNIO DE 2024
(PESOS)

ACTIVO	2024	30 DE JUNIO DE 2023	PASIVO	2024	30 DE JUNIO DE 2023
ACTIVOS INTANGIBLES	18,901.04	0.00	DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO	0.00	0.00
DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES	5,925,915.91	1,291,725.68	PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO	0.00	0.00
ACTIVOS DIFERIDOS	0.00	0.00	FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O EN ADMINISTRACIÓN	0.00	0.00
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS NO CIRCULANTES	0.00	0.00	PROVISIONES A LARGO PLAZO	0.00	0.00
OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES	0.00	0.00	Total de Pasivos no Circulantes	0.00	0.00
Total de Activos No Circulantes	27,384,278.55	24,868,115.72	Total de Pasivo	4,643,078.33	3,107,304.73
			HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO		
			HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO	970,000.00	970,000.00
			APORTACIONES	970,000.00	970,000.00
			DONACIONES DE CAPITAL	0.00	0.00
			ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	0.00	0.00
			HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO	60,836,999.41	66,507,560.14
			RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/ DESAHORRO)	40,353,577.27	44,965,755.58
			RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	19,463,976.96	21,624,259.58
			REVALÚOS	0.00	0.00
			RESERVAS	0.00	0.00
			RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	1,019,445.18	-82,455.02
			EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA	0.00	0.00
			RESULTADO POR POSICIÓN MONETARIA	0.00	0.00
			RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS	0.00	0.00
			Total Hacienda Pública / Patrimonio	61,806,999.41	67,477,560.14
Total de activos	66,450,077.74	70,584,864.87	Total de Pasivo y Hacienda Pública/ Patrimonio	66,450,077.74	70,584,864.87

CUENTAS DE ORDEN CONTABLES	2024	31 DE DICIEMBRE DE 2023
VALORES EN CUSTODIA	0.00	0.00
CUSTODIA DE VALORES	0.00	0.00
INSTRUMENTOS DE CRÉDITO PRESTADOS A FORMADORES DE ME	0.00	0.00
PRÉSTAMO DE INSTRUMENTOS DE CRÉDITO A FORMADORES DE ME	0.00	0.00
INSTRUMENTOS DE CRÉDITO RECIBIDOS EN GARANTÍA DE LOS FC	0.00	0.00
GARANTÍA DE CRÉDITOS RECIBIDOS DE LOS FORMADORES DE ME	0.00	0.00
AUTORIZACIÓN PARA LA EMISIÓN DE BONOS, TÍTULOS Y VALORES	0.00	0.00
AUTORIZACIÓN PARA LA EMISIÓN DE BONOS, TÍTULOS Y VALORES	0.00	0.00
EMISIONES AUTORIZADAS DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA Y EXTE	0.00	0.00
SUSCRIPCIÓN DE CONTRATOS DE PRÉSTAMOS Y OTRAS OBLIGAC	0.00	0.00
SUSCRIPCIÓN DE CONTRATOS DE PRÉSTAMOS Y OTRAS OBLIGAC	0.00	0.00
CONTRATOS DE PRÉSTAMOS Y OTRAS OBLIGACIONES DE LA DEU	0.00	0.00
AVALES AUTORIZADOS	0.00	0.00
AVALES FIRMADOS	0.00	0.00
FIANZAS Y GARANTÍAS RECIBIDAS POR DEUDAS A COBRAR	0.00	0.00



MUNICIPIO DE TEPECOACUILCO DE TRUJANO GUERRERO
TESORERIA MUNICIPAL
CONSOLIDADO



Estado de Situación Financiera Detallado - LDF
AL 30 DE JUNIO DE 2023 Y AL 30 DE JUNIO DE 2024
(PESOS)

ACTIVO	2024	30 DE JUNIO DE 2023	PASIVO	2024	30 DE JUNIO DE 2023
FIANZAS Y GARANTÍAS RECIBIDAS	0.00	0.00			
FIANZAS OTORGADAS PARA RESPALDAR OBLIGACIONES NO FISCAL	0.00	0.00			
FIANZAS OTORGADAS DEL GOBIERNO PARA RESPALDAR OBLIGACIONES	0.00	0.00			
DEMANDAS JUDICIAL EN PROCESO DE RESOLUCIÓN	1,715,910.28	1,715,910.28			
RESOLUCIÓN DE DEMANDAS EN PROCESO JUDICIAL	1,715,910.28	1,715,910.28			
CONTRATOS PARA INVERSIÓN PÚBLICA	0.00	0.00			
INVERSIÓN PÚBLICA CONTRATADA	0.00	0.00			
BIENES BAJO CONTRATO EN CONCESIÓN	0.00	0.00			
CONTRATO DE CONCESIÓN POR BIENES	0.00	0.00			
BIENES BAJO CONTRATO EN COMODATO	879,347.80	879,333.80			
CONTRATO DE COMODATO POR BIENES	879,347.80	879,333.80			
CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS					
LEY DE INGRESOS ESTIMADA	157,396,220.00	133,580,431.00			
LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	64,150,960.48	60,978,975.80			
MODIFICACIONES A LA LEY DE INGRESOS ESTIMADA	3,799,787.58	17,136,300.75			
LEY DE INGRESOS DEVENGADA	0.00	0.00			
LEY DE INGRESOS RECAUDADA	97,045,047.10	92,268,462.42			
PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	157,396,220.00	133,585,431.00			
PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	95,650,370.87	102,065,505.44			
MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	3,799,787.58	16,613,546.75			
PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	3,139,287.34	1,230,045.77			
PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	2,320.00	5,800.00			
PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	0.00	0.00			
PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	62,404,029.37	49,430,820.10			

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

Elaboró:

Revisó:
M.A. Juana Mirna Valle Morales
Titular del Órgano de Control Interno

Vo. Bo.:
L.C. Araceli Velázquez Juárez
Síndico Procurador

Autorizó:
Prof. Félix López Olivares
Presidente Municipal

TESORERÍA

ÓRGANO DE CONTROL INTERNO

SINDICATURA