

**MUNICIPIO TEPATITLÁN DE MORELOS**  
**ESTADO ANALÍTICO DE SITUACIÓN FINANCIERA - LDF**  
**DEL 1 AL 31 DE MARZO DE 2023**

| CTA.         | CONCEPTO   | 2023                    | 2022                    | CTA          | CONCEPTO   | 2023                  | 2022                  |
|--------------|--|-------------------------|-------------------------|--------------|--|-----------------------|-----------------------|
| <b>10000</b> | <b>ACTIVO</b>  |                         |                         | <b>20000</b> | <b>PASIVO</b>  |                       |                       |
| <b>11000</b> | <b>ACTIVO CIRCULANTE</b>   |                         |                         | <b>21000</b> | <b>PASIVO CIRCULANTE</b>   |                       |                       |
| <b>11100</b> | <b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES</b>  | <b>154,657,114.10</b>   | <b>77,488,566.49</b>    | <b>21100</b> | <b>CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO</b>   | <b>20,153,872.19</b>  | <b>41,240,378.99</b>  |
| 11110        | Efectivo   | 209,869.30              | 56,959.00               | 21110        | Servicios personales por pagar a corto plazo                                     | 220,881.20            | 37,952.60             |
| 11120        | Bancos/Tesorería   | 150,850,021.13          | 45,988,034.00           | 21120        | Proveedores por pagar a corto plazo  | 6,660,762.96          | 2,019,575.89          |
| 11130        | Bancos/Dependencias y otros  | 0.00                    | 0.00                    | 21130        | Contratistas por obras públicas por pagar a corto plazo                          | 10,763,268.80         | 34,574,654.96         |
| 11140        | Inversiones temporales (hasta 3 meses)   | 3,588,773.67            | 31,435,123.49           | 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                  | 19,000.00             |
| 11160        | Depósitos de fondos de terceros en garantía y/o administración                           | 8,450.00                | 8,450.00                | 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                             | 2,459,213.07          | 4,587,090.10          |
| <b>11200</b> | <b>DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES</b>                                       | <b>958,015.00</b>       | <b>733,877.31</b>       | 21180        | Devoluciones de la ley de ingresos por pagar a corto plazo                       | 36,520.00             | 0.00                  |
| 11210        | Inversiones financieras de corto plazo   | 0.00                    | 0.00                    | 21190        | Otras cuentas por pagar a corto plazo  | 13,226.16             | 2,105.44              |
| 11220        | Cuentas por cobrar a corto plazo   | 0.00                    | 0.00                    | <b>21200</b> | <b>DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO</b>  | <b>0.00</b>           | <b>1,757,351.39</b>   |
| 11230        | Deudores diversos por cobrar a corto plazo   | 670,813.00              | 467,279.86              | 21210        | Documentos comerciales por pagar a corto plazo                                   | 0.00                  | 0.00                  |
| 11240        | Ingresos por recuperar a corto plazo   | 0.00                    | 800.00                  | 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                                     | 0.00                    | 0.00                    | 21290        | Otros documentos por pagar a corto plazo   | 0.00                  | 1,757,351.39          |
| 11260        | Préstamos otorgados a corto plazo  | 282,202.00              | 258,202.00              | <b>21300</b> | <b>PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO</b>                   | <b>15,895,747.08</b>  | <b>0.00</b>           |
| 11290        | Otros derechos a recibir efectivo o equivalentes a corto plazo                           | 5,000.00                | 7,595.45                | 21310        | Porción a corto plazo de la deuda pública interna                                | 15,895,747.08         | 0.00                  |
| <b>11300</b> | <b>DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS</b>   | <b>13,670,125.96</b>    | <b>11,185.99</b>        | 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 | 4,776,795.99            | 11,185.99               | 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                    | <b>21400</b> | <b>TÍTULOS Y VALORES A CORTO PLAZO</b>   | <b>0.00</b>           | <b>0.00</b>           |
| 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                                 | 8,893,329.97            | 0.00                    | 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                    | <b>21500</b> | <b>PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO</b>   | <b>0.00</b>           | <b>0.00</b>           |
| <b>11400</b> | <b>INVENTARIOS</b>   | <b>0.00</b>             | <b>0.00</b>             | 21510        | Ingresos cobrados por adelantado a corto plazo                                   | 0.00                  | 0.00                  |
| 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  | 0.00                  | 0.00                  |
| 11430        | Inventario de mercancías en proceso de elaboración                                       | 0.00                    | 0.00                    | <b>21600</b> | <b>FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO</b>  | <b>0.00</b>           | <b>0.00</b>           |
| 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                  |
| <b>11500</b> | <b>ALMACENES</b>   | <b>0.00</b>             | <b>0.00</b>             | 21630        | Fondos contingentes a corto plazo  | 0.00                  | 0.00                  |
| 11510        | Almacén de materiales y suministro para el consumo                                       | 0.00                    | 0.00                    | 21640        | Fondos de fideicomisos, mandatos y contratos análogos a corto plazo              | 0.00                  | 0.00                  |
| <b>11600</b> | <b>ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS CIRCULANTES</b>                         | <b>0.00</b>             | <b>0.00</b>             | 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                    | <b>21700</b> | <b>PROVISIONES A CORTO PLAZO</b>   | <b>0.00</b>           | <b>0.00</b>           |
| <b>11900</b> | <b>OTROS ACTIVOS CIRCULANTES</b>   | <b>0.00</b>             | <b>0.00</b>             | 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                    | <b>21900</b> | <b>OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO</b>   | <b>1,111,510.53</b>   | <b>163,304.63</b>     |
| 11940        | Adquisición con fondos de terceros   | 0.00                    | 0.00                    | 21910        | Ingresos por clasificar  | 1,098,610.96          | 162,504.63            |
|              | <b>ACTIVOS CIRCULANTES</b>   | <b>169,285,255.06</b>   | <b>78,233,629.79</b>    | 21920        | Recaudación por participar   | 0.00                  | 0.00                  |
|              |  |                         |                         | 21990        | Otros pasivos circulantes  | 12,899.57             | 800.00                |
| <b>12000</b> | <b>ACTIVO NO CIRCULANTE</b>  |                         |                         |              | <b>PASIVOS CIRCULANTES</b>   | <b>37,161,129.80</b>  | <b>43,161,035.01</b>  |
| <b>12100</b> | <b>INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO</b>   | <b>0.00</b>             | <b>0.00</b>             | <b>22000</b> | <b>PASIVO NO CIRCULANTE</b>  |                       |                       |
| 12110        | Inversiones a largo plazo  | 0.00                    | 0.00                    | <b>22100</b> | <b>CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO</b>   | <b>0.00</b>           | <b>0.00</b>           |
| 12120        | Títulos y valores a largo plazo  | 0.00                    | 0.00                    | 22110        | Proveedores por pagar a largo plazo  | 0.00                  | 0.00                  |
| 12130        | Fideicomisos, mandatos y contratos análogos  | 0.00                    | 0.00                    | 22120        | Contratistas por obras públicas por pagar a largo plazo                          | 0.00                  | 0.00                  |
| 12140        | Participaciones y aportaciones de capital  | 0.00                    | 0.00                    | <b>22200</b> | <b>DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO</b>  | <b>0.00</b>           | <b>0.00</b>           |
| <b>12200</b> | <b>DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO</b>                         | <b>2,404,564.38</b>     | <b>2,404,564.38</b>     | 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  | 2,178,157.07            | 2,178,157.07            | 22290        | Otros documentos por pagar a largo plazo   | 0.00                  | 0.00                  |
| 12230        | Ingresos por recuperar a largo plazo   | 137,681.71              | 137,681.71              | <b>22300</b> | <b>DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO</b>   | <b>161,964,836.76</b> | <b>183,043,389.99</b> |
| 12240        | Préstamos otorgados a largo plazo  | 88,725.60               | 88,725.60               | 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                  |
| <b>12300</b> | <b>BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO</b>                     | <b>4,057,579,773.37</b> | <b>4,069,747,330.98</b> | 22330        | Préstamos de la deuda pública interna por pagar a largo plazo                    | 161,964,836.76        | 183,043,389.99        |
| 12310        | Terrenos   | 3,398,789,046.90        | 3,397,843,684.65        | 22340        | Préstamos de la deuda pública externa por pagar a largo plazo                    | 0.00                  | 0.00                  |
| 12320        | Viviendas  | 0.00                    | 0.00                    | 22350        | Arrendamiento financiero por pagar a largo plazo                                 | 0.00                  | 0.00                  |
| 12330        | Edificios no habitacionales  | 116,531,924.43          | 113,741,436.96          | <b>22400</b> | <b>PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO</b>   | <b>0.00</b>           | <b>0.00</b>           |
| 12340        | Infraestructura  | 502,798,742.32          | 502,798,742.32          | 22410        | Créditos diferidos a largo plazo   | 0.00                  | 0.00                  |
| 12350        | Construcciones en proceso en bienes de dominio público                                   | 39,460,059.72           | 55,363,467.05           | 22420        | Intereses cobrados por adelantado a largo plazo                                  | 0.00                  | 0.00                  |
| 12360        | Construcciones en proceso en bienes propios  | 0.00                    | 0.00                    | 22490        | Otros pasivos diferidos a largo plazo  | 0.00                  | 0.00                  |
| 12390        | Otros bienes inmuebles   | 0.00                    | 0.00                    | <b>22500</b> | <b>FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A LARGO PLAZO</b>  | <b>0.00</b>           | <b>0.00</b>           |
| <b>12400</b> | <b>BIENES MUEBLES</b>  | <b>161,074,603.25</b>   | <b>160,792,505.03</b>   | 22510        | Fondos en garantía a largo plazo   | 0.00                  | 0.00                  |
| 12410        | Mobiliario y equipo de administración  | 15,851,348.58           | 15,802,066.33           | 22520        | Fondos en administración a largo plazo   | 0.00                  | 0.00                  |
| 12420        | Mobiliario y equipo educacional y recreativo   | 5,421,057.88            | 5,414,713.10            | 22530        | Fondos contingentes a largo plazo  | 0.00                  | 0.00                  |
| 12430        | Equipo e instrumental médico y de laboratorio  | 1,320,589.86            | 1,282,178.78            | 22540        | Fondos de fideicomisos, mandatos y contratos análogos a largo plazo              | 0.00                  | 0.00                  |
| 12440        | Vehículos y equipo de transporte   | 94,347,553.64           | 94,347,553.64           | 22550        | Otros fondos de terceros en garantía y/o administración a largo plazo            | 0.00                  | 0.00                  |
| 12450        | Equipo de defensa y seguridad  | 3,968,609.49            | 3,968,609.49            | 22560        | Valores y bienes en garantía a largo plazo                                       | 0.00                  | 0.00                  |
| 12460        | Maquinaria, otros equipos y herramientas   | 39,794,965.62           | 39,606,905.51           | <b>22600</b> | <b>PROVISIONES A LARGO PLAZO</b>   | <b>0.00</b>           | <b>0.00</b>           |
| 12470        | Colecciones, obras de arte y objetos valiosos  | 370,478.18              | 370,478.18              | 22610        | Provisión para demandas y juicios a largo plazo                                  | 0.00                  | 0.00                  |
| 12480        | Activos biológicos   | 0.00                    | 0.00                    |              |  |                       |                       |

**MUNICIPIO TEPATITLÁN DE MORELOS**  
**ESTADO ANALÍTICO DE SITUACIÓN FINANCIERA - LDF**  
**DEL 1 AL 31 DE MARZO DE 2023**

| CTA.         | CONCEPTO  | 2023                    | 2022                    | CTA          | CONCEPTO  | 2023                    | 2022                    |
|--------------|---|-------------------------|-------------------------|--------------|---|-------------------------|-------------------------|
| <b>12500</b> | <b>ACTIVOS INTANGIBLES</b>  | <b>18,357,675.69</b>    | <b>18,357,675.69</b>    | 22620        | Provisión para pensiones a largo plazo  | 0.00                    | 0.00                    |
| 12510        | Software  | 18,113,317.24           | 18,113,317.24           | 22630        | Provisión para contingencias a largo plazo  | 0.00                    | 0.00                    |
| 12520        | Patentes, marcas y derechos   | 70,931.49               | 70,931.49               | 22690        | Otras provisiones a largo plazo   | 0.00                    | 0.00                    |
| 12530        | Concesiones y franquicias   | 0.00                    | 0.00                    |              |   |                         |                         |
| 12540        | Licencias   | 173,426.96              | 173,426.96              |              |   |                         |                         |
| 12590        | Otros activos intangibles   | 0.00                    | 0.00                    |              |   |                         |                         |
| <b>12600</b> | <b>DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES</b>                             | <b>-314,442,274.06</b>  | <b>-314,442,274.06</b>  | <b>30000</b> | <b>HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO</b>   |                         |                         |
| 12610        | Depreciación acumulada de bienes inmuebles  | -36,343,041.79          | -36,343,041.79          | 31000        | HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO CONTRIBUIDO  | 3,397,212,146.90        | 3,396,266,784.65        |
| 12620        | Depreciación acumulada de Infraestructura   | -169,083,691.82         | -169,083,691.82         | 31100        | Aportaciones  | 0.00                    | 0.00                    |
| 12630        | Depreciación acumulada de bienes muebles  | -94,573,813.22          | -94,573,813.22          | 31200        | Donaciones de capital   | 3,397,212,146.90        | 3,396,266,784.65        |
| 12640        | Deterioro acumulado de bienes   | -14,441,727.23          | -14,441,727.23          | 31300        | Actualización de la hacienda pública/patrimonio                                       | 0.00                    | 0.00                    |
| 12650        | Amortización acumulada de activos intangibles   | 0.00                    | 0.00                    | <b>32000</b> | <b>HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO</b>   | <b>502,878,482.93</b>   | <b>397,579,220.86</b>   |
| <b>12700</b> | <b>ACTIVOS DIFERIDOS</b>  | <b>4,956,998.70</b>     | <b>4,956,998.70</b>     | 32100        | Resultado del ejercicio (ahorro/desahorro)  | 118,412,181.93          | 32,199,638.08           |
| 12710        | Estudios, formulación y evaluación de proyectos   | 0.00                    | 0.00                    | 32200        | Resultado de ejercicios anteriores  | 384,466,301.00          | 365,379,582.78          |
| 12720        | Derechos sobre bienes en régimen de arrendamiento financiero                                  | 0.00                    | 0.00                    | <b>32300</b> | <b>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   | 4,955,694.65            | 4,955,694.65            | 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   | 1,304.05                | 1,304.05                | 32390        | Otros revalúos  | 0.00                    | 0.00                    |
| <b>12800</b> | <b>ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS NO CIRCULANTES</b>                           | <b>0.00</b>             | <b>0.00</b>             | <b>32400</b> | <b>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</b> | <b>RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES</b>                         | <b>0.00</b>             | <b>0.00</b>             |
| 12890        | Estimaciones por pérdida de otras cuentas incobrables a largo plazo                           | 0.00                    | 0.00                    | 32510        | Cambios en políticas contables  | 0.00                    | 0.00                    |
| <b>12900</b> | <b>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</b> | <b>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>ACTIVOS NO CIRCULANTES</b>   | <b>3,929,931,341.33</b> | <b>3,941,816,800.72</b> |              | <b>TOTAL HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO</b>  | <b>3,900,090,629.83</b> | <b>3,793,846,005.51</b> |
|              | <b>TOTAL DEL ACTIVO</b>   | <b>4,099,216,596.39</b> | <b>4,020,050,430.51</b> |              | <b>SUMA DE PASIVO Y PATRIMONIO / HACIENDA PÚBLICA</b>                                 | <b>4,099,216,596.39</b> | <b>4,020,050,430.51</b> |

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los estados financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor.