

MUNICIPIO TEPATITLÁN DE MORELOS
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
DEL 1 AL 30 DE JUNIO DE 2022

CTA.	CONCEPTO	2022	2021	CTA	CONCEPTO	2022	2021
10000	ACTIVO			20000	PASIVO		
11000	ACTIVO CIRCULANTE			21000	PASIVO CIRCULANTE		
11100	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	182,372,773.00	84,362,610.87	21100	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	4,402,334.23	22,837,417.41
11110	Efectivo	173,803.89	168,500.00	21110	Servicios personales por pagar a corto plazo	36,205.80	20,165.60
11120	Bancos/Tesorería	135,575,760.97	81,938,560.55	21120	Proveedores por pagar a corto plazo	1,350,394.26	11,970,508.76
11130	Bancos/Dependencias y otros	0.00	0.00	21130	Contratistas por obras públicas por pagar a corto plazo	1,133,883.46	7,225,356.88
11140	Inversiones temporales (hasta 3 meses)	46,614,758.14	2,247,100.32	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	6,000.00	0.00
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	1,873,362.27	3,619,280.73
12000	DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES	1,015,916.82	123,671.00	21180	Devoluciones de la ley de ingresos por pagar a corto plazo	0.00	0.00
12100	Inversiones financieras de corto plazo	0.00	0.00	21190	Otras cuentas por pagar a corto plazo	2,488.44	2,105.44
12200	Cuentas por cobrar a corto plazo	0.00	0.00	21200	DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00
12230	Deudores diversos por cobrar a corto plazo	720,916.82	22,871.00	21210	Documentos comerciales por pagar a corto plazo	0.00	0.00
12240	Ingresos por recuperar a corto plazo	0.00	0.00	21220	Documentos con contratistas por obras públicas por pagar a corto plazo	0.00	0.00
12250	Deudores por anticipos de la tesorería a corto plazo	0.00	0.00	21290	Otros documentos por pagar a corto plazo	0.00	0.00
12260	Préstamos otorgados a corto plazo	289,500.00	95,800.00	21300	PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO	10,204,459.21	0.00
12290	Otros derechos a recibir efectivo o equivalentes a corto plazo	5,500.00	5,000.00	21310	Porción a corto plazo de la deuda pública interna	10,204,459.21	0.00
13000	DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	6,045,674.90	39,303.48	21320	Porción a corto plazo de la deuda pública externa	0.00	0.00
13100	Anticipo a proveedores por adquisición de bienes y prestación de servicios a corto plazo	4,320,565.81	39,303.48	21330	Porción a corto plazo de arrendamiento financiero	0.00	0.00
13120	Anticipo a proveedores por adquisición de bienes inmuebles y muebles a corto plazo	0.00	0.00	21400	TÍTULOS Y VALORES A CORTO PLAZO	0.00	0.00
13130	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
13140	Anticipo a contratistas por obras públicas a corto plazo	1,725,109.09	0.00	21420	Títulos y valores de la deuda pública externa a corto plazo	0.00	0.00
13190	Otros derechos a recibir bienes o servicios a corto plazo	0.00	0.00	21500	PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO	0.00	0.00
14000	INVENTARIOS	0.00	0.00	21510	Ingresos cobrados por adelantado a corto plazo	0.00	0.00
14100	Inventario de mercancías para venta	0.00	0.00	21520	Intereses cobrados por adelantado a corto plazo	0.00	0.00
14120	Inventario de mercancías terminadas	0.00	0.00	21590	Otros pasivos diferidos a corto plazo	0.00	0.00
14130	Inventario de mercancías en proceso de elaboración	0.00	0.00	21600	FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO	0.00	0.00
14140	Inventario de materias primas, materiales y suministros para producción	0.00	0.00	21610	Fondos en garantía a corto plazo	0.00	0.00
14150	Bienes en tránsito	0.00	0.00	21620	Fondos en administración a corto plazo	0.00	0.00
15000	ALMACENES	0.00	0.00	21630	Fondos contingentes a corto plazo	0.00	0.00
15100	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
16000	ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS CIRCULANTES	0.00	0.00	21650	Otros fondos de terceros en garantía y/o administración a corto plazo	0.00	0.00
16100	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
16120	Estimación por deterioro de inventarios	0.00	0.00	21700	PROVISIONES A CORTO PLAZO	0.00	0.00
19000	OTROS ACTIVOS CIRCULANTES	0.00	0.00	21710	Provisión para demandas y juicios a corto plazo	0.00	0.00
19100	Valores en garantía	0.00	0.00	21720	Provisión para contingencias a corto plazo	0.00	0.00
19120	Bienes en garantía (excluye depósitos de fondos)	0.00	0.00	21790	Otras provisiones a corto plazo	0.00	0.00
19130	Bienes derivados de embargos, decomisos, aseguramientos y dación en pago	0.00	0.00	21900	OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	96,150.44	60,783.96
19140	Adquisición con fondos de terceros	0.00	0.00	21910	Ingresos por clasificar	96,150.44	60,783.96
	ACTIVOS CIRCULANTES	189,434,364.72	84,525,585.35	21920	Recaudación por participar	0.00	0.00
				21990	Otros pasivos circulantes	0.00	0.00
					PASIVOS CIRCULANTES	14,702,943.88	22,898,201.37
12000	ACTIVO NO CIRCULANTE			22000	PASIVO NO CIRCULANTE		
12100	INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	0.00	0.00	22100	CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO	0.00	0.00
12110	Inversiones a largo plazo	0.00	0.00	22110	Proveedores por pagar a largo plazo	0.00	0.00
12120	Títulos y valores a largo plazo	0.00	0.00	22120	Contratistas por obras públicas por pagar a largo plazo	0.00	0.00
12130	Fideicomisos, mandatos y contratos análogos	0.00	0.00	22200	DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO	0.00	0.00
12140	Participaciones y aportaciones de capital	0.00	0.00	22210	Documentos comerciales por pagar a largo plazo	0.00	0.00
12200	DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO		2,482,477.96	22220	Documentos con contratistas por obras públicas por pagar a largo plazo	0.00	0.00
12210	Documentos por cobrar a largo plazo	0.00	0.00	22290	Otros documentos por pagar a largo plazo	0.00	0.00
12220	Deudores diversos a largo plazo	2,178,157.07	2,178,157.07	22300	DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO	183,043,389.98	203,250,338.72
12230	Ingresos por recuperar a largo plazo	0.00	137,681.71	22310	Títulos y valores de la deuda pública interna a largo plazo	0.00	0.00
12240	Préstamos otorgados a largo plazo	0.00	88,725.60	22320	Títulos y valores de la deuda pública externa a largo plazo	0.00	0.00
12290	Otros derechos a recibir efectivo o equivalentes a largo plazo	0.00	77,913.58	22330	Préstamos de la deuda pública interna por pagar a largo plazo	183,043,389.98	203,250,338.72
12300	BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	4,574,445.967	4,832,489.80	22340	Préstamos de la deuda pública externa por pagar a largo plazo	0.00	0.00
12310	Terrenos	1,445,967.00	3,393,636,926.33	22350	Arrendamiento financiero por pagar a largo plazo	0.00	0.00
12320	Viviendas	0.00	0.00	22400	PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO	0.00	0.00
12330	Edificios no habitacionales	12,797,433.73	111,797,433.75	22410	Créditos diferidos a largo plazo	0.00	0.00
12340	Infraestructura	0.00	0.00	22420	Intereses cobrados por adelantado a largo plazo	0.00	0.00
12350	Construcciones en proceso en bienes de dominio público	0.00	0.00	22490	Otros pasivos diferidos a largo plazo	0.00	0.00
12360	Construcciones en proceso en bienes propios	0.00	0.00	22500	FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A LARGO PLAZO	0.00	0.00
12390	Otros bienes inmuebles	0.00	0.00	22510	Fondos en garantía a largo plazo	0.00	0.00
12400	BIENES MUEBLES			22520	Fondos en administración a largo plazo	0.00	0.00
12410	Mobiliario y equipo de administración	0.00	13,737,637.71	22530	Fondos contingentes a largo plazo	0.00	0.00
12420	Mobiliario y equipo educacional y recreativo	4,877,470.08	4,759,917.57	22540	Fondos de fideicomisos, mandatos y contratos análogos a largo plazo	0.00	0.00
12430	Equipo e instrumental médico y de laboratorio	1,129,384.38	1,058,592.92	22550	Otros fondos de terceros en garantía y/o administración a largo plazo	0.00	0.00
12440	Vehículos y equipo de transporte	79,125,360.97	78,676,158.39	22560	Valores y bienes en garantía a largo plazo	0.00	0.00
12450	Equipo de defensa y seguridad	3,818,759.88	3,818,759.88	22600	PROVISIONES A LARGO PLAZO	0.00	0.00
12460	Maquinaria, otros equipos y herramientas	30,258,414.86	29,442,397.33	22610	Provisión para demandas y juicios a largo plazo	0.00	0.00
12470	Colecciones, obras de arte y objetos valiosos	370,478.18	365,838.18				
12480	Activos biológicos	0.00	0.00				

AUDITORIA SUPERIOR DEL ESTADO DE MORELOS
H. CONGRESO DEL ESTADO
29 SEP. 2022
SE RECIBE DOCUMENTACIÓN ANEXA A RESERVA DE VERIFICAR SU CONTENIDO DIRECCIÓN DE RESPONSABILIDADES

MUNICIPIO TEPATITLÁN DE MORELOS
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
DEL 1 AL 30 DE JUNIO DE 2022

CTA.	CONCEPTO	2022	2021	CTA	CONCEPTO	2022	2021
12500	ACTIVOS INTANGIBLES	17,781,551.28	17,646,449.33	22620	Provisión para pensiones a largo plazo	0.00	0.00
12510	Software	17,537,192.83	17,402,090.88	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				
12600	DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES	-93,008,038.72	-93,019,057.72	30000	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO		
12610	Depreciación acumulada de bienes inmuebles	0.00	0.00	31000	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO CONTRIBUIDO	3,392,869,067.08	3,392,060,026.33
12620	Depreciación acumulada de infraestructura	0.00	0.00	31100	Aportaciones	0.00	0.00
12630	Depreciación acumulada de bienes muebles	-79,357,535.65	-79,368,554.65	31200	Donaciones de capital	3,392,869,067.08	3,392,060,026.33
12640	Deterioro acumulado de activos biológicos	0.00	0.00	31300	Actualización de la hacienda pública/patrimonio	0.00	0.00
12650	Amortización acumulada de activos intangibles	-13,650,503.07	-13,650,503.07	32000	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO	1,191,584,627.77	1,055,075,678.98
12700	ACTIVOS DIFERIDOS	4,956,998.70	4,956,998.70	32100	Resultado del ejercicio (ahorro/desahorro)	136,508,948.79	70,661,024.96
12710	Estudios, formulación y evaluación de proyectos	0.00	0.00	32200	Resultado de ejercicios anteriores	1,055,075,678.98	984,414,654.02
12720	Derechos sobre bienes en régimen de arrendamiento financiero	0.00	0.00	32300	REVALÚOS	0.00	0.00
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
2790	Otros activos diferidos	1,304.05	1,304.05	32390	Otros revalúos	0.00	0.00
12800	ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS NO CIRCULANTES	0.00	0.00	32400	RESERVAS	0.00	0.00
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	32500	RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	0.00	0.00
12890	Estimaciones por pérdida de otras cuentas incobrables a largo plazo	0.00	0.00	32510	Cambios en políticas contables	0.00	0.00
12900	OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES	0.00	0.00	32520	Cambios por errores contables	0.00	0.00
12910	Bienes en concesión	0.00	0.00	33000	EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO	0.00	0.00
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
	ACTIVOS NO CIRCULANTES	4,592,765,663.99	4,588,758,660.05		TOTAL HACIENDA PUBLICA / PATRIMONIO	4,584,453,694.85	4,447,135,705.31
	TOTAL DEL ACTIVO	4,782,200,028.71	4,673,284,245.40		SUMA DE PASIVO Y PATRIMONIO / HACIENDA PÚBLICA	4,782,200,028.71	4,673,284,245.40

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




LIC. MIGUEL ÁNGEL ESCOBEDO ESQUIVIAS
PRESIDENTE MUNICIPAL



02


L.N. ATANACIO RAMÍREZ TORRES
ENCARGADO DE LA HACIENDA Y TESORERO MUNICIPAL

