

CUENTA PÚBLICA - MUNICIPIO TEPATILÁN DE MORELOS
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022

| CTA. | CONCEPTO | 2022 | 2021 | CTA | CONCEPTO | 2022 | 2021 |
|-------|--|-------------------------|-------------------------|-------|--|-----------------------|-----------------------|
| 10000 | ACTIVO | | | 20000 | PASIVO | | |
| 11000 | ACTIVO CIRCULANTE | | | 21000 | PASIVO CIRCULANTE | | |
| 11100 | EFFECTIVO Y EQUIVALENTES | 77,488,566.49 | 84,362,610.87 | 21100 | CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO | 41,240,378.99 | 22,837,417.41 |
| 11110 | Efectivo | 56,959.00 | 168,500.00 | 21110 | Servicios personales por pagar a corto plazo | 37,952.60 | 20,165.60 |
| 11120 | Bancos/Tesorería | 45,988,034.00 | 81,938,560.55 | 21120 | Proveedores por pagar a corto plazo | 2,019,575.89 | 11,970,508.76 |
| 11130 | Bancos/Dependencias y otros | 0.00 | 0.00 | 21130 | Contratistas por obras públicas por pagar a corto plazo | 34,574,654.96 | 7,225,356.88 |
| 11140 | Inversiones temporales (hasta 3 meses) | 31,435,123.49 | 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 | 19,000.00 | 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 | 4,587,090.10 | 3,619,280.73 |
| 11200 | DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES | 733,877.31 | 123,671.00 | 21180 | Devoluciones de la ley de ingresos por pagar a corto plazo | 0.00 | 0.00 |
| 11210 | Inversiones financieras de corto plazo | 0.00 | 0.00 | 21190 | Otras cuentas por pagar a corto plazo | 2,105.44 | 2,105.44 |
| 11220 | Cuentas por cobrar a corto plazo | 0.00 | 0.00 | 21200 | DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO | 1,757,351.39 | 0.00 |
| 11230 | Deudores diversos por cobrar a corto plazo | 467,279.86 | 22,871.00 | 21210 | Documentos comerciales por pagar a corto plazo | 0.00 | 0.00 |
| 11240 | Ingresos por recuperar a corto plazo | 800.00 | 0.00 | 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 | 1,757,351.39 | 0.00 |
| | Préstamos otorgados a corto plazo | 258,202.00 | 95,800.00 | 21300 | PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO | 0.00 | 0.00 |
| | Otros derechos a recibir efectivo o equivalentes a corto plazo | 7,595.45 | 5,000.00 | 21310 | Porción a corto plazo de la deuda pública interna | 0.00 | 0.00 |
| 11300 | DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS | 11,185.99 | 39,303.48 | 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 | 11,185.99 | 39,303.48 | 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 | 21400 | TÍTULOS Y VALORES A CORTO PLAZO | 0.00 | 0.00 |
| 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 | 0.00 | 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 | 21500 | PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO | 0.00 | 0.00 |
| 11400 | INVENTARIOS | 0.00 | 0.00 | 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 | 21600 | FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO | 0.00 | 0.00 |
| 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 |
| 11500 | ALMACENES | 0.00 | 0.00 | 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 |
| 11600 | 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 |
| 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 | 21700 | PROVISIONES A CORTO PLAZO | 0.00 | 0.00 |
| 11900 | OTROS ACTIVOS CIRCULANTES | 0.00 | 0.00 | 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 | 21900 | OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO | 163,304.63 | 60,783.96 |
| 11940 | Adquisición con fondos de terceros | 0.00 | 0.00 | 21910 | Ingresos por clasificar | 162,504.63 | 60,783.96 |
| | | | | 21920 | Recaudación por participar | 0.00 | 0.00 |
| | | | | 21990 | Otros pasivos circulantes | 800.00 | 0.00 |
| | ACTIVOS CIRCULANTES | 78,233,629.79 | 84,525,585.35 | | PASIVOS CIRCULANTES | 43,161,035.01 | 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 | 2,404,564.38 | 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 | 183,043,389.99 | 203,250,338.72 |
| 12240 | Ingresos por recuperar a largo plazo | 137,681.71 | 137,681.71 | 22310 | Títulos y valores de la deuda pública interna a largo plazo | 0.00 | 0.00 |
| 12290 | Préstamos otorgados a largo plazo | 88,725.60 | 88,725.60 | 22320 | Títulos y valores de la deuda pública externa a largo plazo | 0.00 | 0.00 |
| | 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 | 183,043,389.99 | 203,250,338.72 |
| 12300 | BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO | 4,069,747,330.98 | 4,524,832,489.80 | 22340 | Préstamos de la deuda pública externa por pagar a largo plazo | 0.00 | 0.00 |
| 12310 | Terrenos | 3,397,843,684.65 | 3,393,636,926.33 | 22400 | PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO | 0.00 | 0.00 |
| 12320 | Viviendas | 0.00 | 0.00 | 22410 | Créditos diferidos a largo plazo | 0.00 | 0.00 |
| 12330 | Edificios no habitacionales | 113,741,436.96 | 111,797,433.75 | 22420 | Intereses cobrados por adelantado a largo plazo | 0.00 | 0.00 |
| 12340 | Infraestructura | 502,798,742.32 | 1,018,322,129.74 | 22490 | Otros pasivos diferidos a largo plazo | 0.00 | 0.00 |
| 12350 | Construcciones en proceso en bienes de dominio público | 55,363,467.05 | 1,075,999.98 | 22500 | FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A LARGO PLAZO | 0.00 | 0.00 |
| 12360 | Construcciones en proceso en bienes propios | 0.00 | 0.00 | 22510 | Fondos en garantía a largo plazo | 0.00 | 0.00 |
| 12390 | Otros bienes inmuebles | 0.00 | 0.00 | 22520 | Fondos en administración a largo plazo | 0.00 | 0.00 |
| 12400 | BIENES MUEBLES | 160,792,505.03 | 131,859,301.98 | 22530 | Fondos contingentes a largo plazo | 0.00 | 0.00 |
| 12410 | Mobiliario y equipo de administración | 15,802,066.33 | 13,737,637.71 | 22540 | Fondos de fideicomisos, mandatos y contratos análogos a largo plazo | 0.00 | 0.00 |
| 12420 | Mobiliario y equipo educacional y recreativo | 5,414,713.10 | 4,759,917.57 | 22550 | Otros fondos de terceros en garantía y/o administración a largo plazo | 0.00 | 0.00 |
| 12430 | Equipo e instrumental médico y de laboratorio | 1,282,178.78 | 1,058,592.92 | 22560 | Valores y bienes en garantía a largo plazo | 0.00 | 0.00 |
| 12440 | Vehículos y equipo de transporte | 94,347,553.64 | 78,676,158.39 | 22600 | PROVISIONES A LARGO PLAZO | 0.00 | 0.00 |
| 12450 | Equipo de defensa y seguridad | 3,968,609.49 | 3,818,759.88 | 22610 | Provisión para demandas y juicios a largo plazo | 0.00 | 0.00 |
| 12460 | Maquinaria, otros equipos y herramientas | 39,606,905.51 | 29,442,397.33 | | | | |
| 12470 | Colecciones, obras de arte y objetos valiosos | 370,478.18 | 365,838.18 | | | | |
| 12480 | Activos biológicos | 0.00 | 0.00 | | | | |

001

CUENTA PÚBLICA - MUNICIPIO TEPATITLÁN DE MORELOS
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022

| CTA. | CONCEPTO | 2022 | 2021 | CTA | CONCEPTO | 2022 | 2021 |
|-------|---|-------------------------|-------------------------|-------|--|-------------------------|-------------------------|
| 12500 | ACTIVOS INTANGIBLES | 18,357,675.69 | 17,646,449.33 | 22620 | Provisión para pensiones a largo plazo | 0.00 | 0.00 |
| 12510 | Software | 18,113,317.24 | 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 | -314,442,274.06 | -93,019,057.72 | 30000 | HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO | | |
| 12610 | Depreciación acumulada de bienes inmuebles | -36,343,041.79 | 0.00 | 31000 | HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO CONTRIBUIDO | 3,396,266,784.65 | 3,392,060,026.33 |
| 12620 | Depreciación acumulada de infraestructura | -169,083,691.82 | 0.00 | 31100 | Aportaciones | 0.00 | 0.00 |
| 12630 | Depreciación acumulada de bienes muebles | -94,573,813.22 | -79,368,554.65 | 31200 | Donaciones de capital | 3,396,266,784.65 | 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 | -14,441,727.23 | -13,650,503.07 | 32000 | HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO | 397,579,220.86 | 1,055,075,678.98 |
| 12700 | ACTIVOS DIFERIDOS | 4,956,998.70 | 4,956,998.70 | 32100 | Resultado del ejercicio (ahorro/desahorro) | 32,199,638.08 | 70,661,024.96 |
| 12710 | Estudios, formulación y evaluación de proyectos | 0.00 | 0.00 | 32200 | Resultado de ejercicios anteriores | 365,379,582.78 | 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 |
| 12733 | Anticipos a largo plazo | 4,955,694.65 | 4,955,694.65 | 32320 | Revalúo de bienes muebles | 0.00 | 0.00 |
| 12790 | 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 |
| 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 | 3,941,816,800.72 | 4,588,758,660.05 | | TOTAL HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO | 3,793,846,005.51 | 4,447,135,705.31 |
| | TOTAL DEL ACTIVO | 4,020,050,430.51 | 4,673,284,245.40 | | SUMA DE PASIVO Y PATRIMONIO / HACIENDA PÚBLICA | 4,020,050,430.51 | 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 ESQUIVIAS ESQUIVIAS
PRESIDENTE MUNICIPAL




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

