

Municipio de Cortázar, Gto.
Estado de Situación Financiera Detallado - LDF
al 31 de Diciembre de 2021 y al 30 de Septiembre de 2022
(PESOS)

| Concepto (c) | 2022 | 2021 | Concepto (c) | 2022 | 2021 |
|--|-----------------------|-----------------------|--|-----------------------|-----------------------|
| ACTIVO | | | PASIVO | | |
| Activo Circulante | | | Pasivo Circulante | | |
| a. Efectivo y Equivalentes (a=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7) | 59,098,420.34 | 17,748,400.13 | a. Cuentas por Pagar a Corto Plazo (a=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7+a8+a9) | 5,645,647.33 | 14,320,852.25 |
| a1) Efectivo | - | - | a1) Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo | 8,468.58 | 8,468.58 |
| a2) Bancos/Tesorería | 59,098,841.58 | 17,748,821.37 | a2) Proveedores por Pagar a Corto Plazo | 76,775.69 | 116,363.55 |
| a3) Bancos/Dependencias y Otros | - | - | a3) Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo | 791,583.11 | 9,452,017.04 |
| a4) Inversiones Temporales (Hasta 3 meses) | - | - | a4) Participaciones y Aportaciones por Pagar a Corto Plazo | - | - |
| a5) Fondos con Afectación Específica | 421.24 | 421.24 | a5) Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo | 54,226.44 | 951,891.54 |
| a6) Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración | - | - | a6) Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública por Pagar a Corto Plazo | - | - |
| a7) Otros Efectivos y Equivalentes | - | - | a7) Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo | 2,165,520.14 | 2,634,558.82 |
| b. Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes (b=b1+b2+b3+b4+b5+b6+b7) | 5,129,346.64 | 6,526,476.69 | a8) Devoluciones de la Ley de Ingresos por Pagar a Corto Plazo | - | - |
| b1) Inversiones Financieras de Corto Plazo | - | - | a9) Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo | 2,657,526.25 | 1,157,552.72 |
| b2) Cuentas por Cobrar a Corto Plazo | 13,548.63 | 13,858.54 | b. Documentos por Pagar a Corto Plazo (b=b1+b2+b3) | - | - |
| b3) Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo | 147,541.17 | 36,460.14 | b1) Documentos Comerciales por Pagar a Corto Plazo | - | - |
| b4) Ingresos por Recuperar a Corto Plazo | 1,321,918.52 | 2,880,536.77 | b2) Documentos con Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo | - | - |
| b5) Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo | 23,000.00 | - | b3) Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo | - | - |
| b6) Préstamos Otorgados a Corto Plazo | - | - | c. Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública (c=c1+c2) | - | - |
| b7) Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo | 3,623,338.32 | 3,623,338.32 | c1) Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública | - | - |
| c. Derechos a Recibir Bienes o Servicios (c=c1+c2+c3+c4+c5) | 1,800,829.25 | 4,603,296.00 | c2) Porción a Corto Plazo de Arrendamiento Financiero | - | - |
| c1) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicio | 329,018.10 | 329,018.10 | d. Títulos y Valores a Corto Plazo | - | - |
| c2) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Inmuebles y Muebles a Corto Plazo | - | - | e. Pasivos Diferidos a Corto Plazo (e=e1+e2+e3) | - | 6,000,000.00 |
| c3) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Intangibles a Corto Plazo | - | - | e1) Ingresos Cobrados por Adelantado a Corto Plazo | - | - |
| c4) Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo | 1,471,811.15 | 4,274,277.90 | e2) Intereses Cobrados por Adelantado a Corto Plazo | - | - |
| c5) Otros Derechos a Recibir Bienes o Servicios a Corto Plazo | - | - | e3) Otros Pasivos Diferidos a Corto Plazo | - | 6,000,000.00 |
| d. Inventarios (d=d1+d2+d3+d4+d5) | - | - | f. Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo (f=f1+f2+f3+f4+f5+f6) | - | - |
| d1) Inventario de Mercancías para Venta | - | - | f1) Fondos en Garantía a Corto Plazo | - | - |
| d2) Inventario de Mercancías Terminadas | - | - | f2) Fondos en Administración a Corto Plazo | - | - |
| d3) Inventario de Mercancías en Proceso de Elaboración | - | - | f3) Fondos Contingentes a Corto Plazo | - | - |
| d4) Inventario de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción | - | - | f4) Fondos de Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos a Corto Plazo | - | - |
| d5) Bienes en Tránsito | - | - | f5) Otros Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo | - | - |
| e. Almacenes | - | - | f6) Valores y Bienes en Garantía a Corto Plazo | - | - |
| f. Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes (f=f1+f2) | - | - | g. Provisiones a Corto Plazo (g=g1+g2+g3) | - | - |
| f1) Estimaciones para Cuentas Incobrables por Derechos a Recibir Efectivo o | - | - | g1) Provisión para Demandas y Juicios a Corto Plazo | - | - |
| f2) Estimación por Deterioro de Inventarios | - | - | g2) Provisión para Contingencias a Corto Plazo | - | - |
| g. Otros Activos Circulantes (g=g1+g2+g3+g4) | - | - | g3) Otras Provisiones a Corto Plazo | - | - |
| g1) Valores en Garantía | - | - | h. Otros Pasivos a Corto Plazo (h=h1+h2+h3) | - | - |
| g2) Bienes en Garantía (excluye depósitos de fondos) | - | - | h1) Ingresos por Clasificar | - | - |
| g3) Bienes Derivados de Embargos, Decomisos, Aseguramientos y Dación en Pago | - | - | h2) Recaudación por Participar | - | - |
| g4) Adquisición con Fondos de Terceros | - | - | h3) Otros Pasivos Circulantes | - | - |
| IA. Total de Activos Circulantes (IA = a + b + c + d + e + f + g) | 66,028,596.23 | 28,878,172.82 | IIA. Total de Pasivos Circulantes (IIA = a + b + c + d + e + f + g + h) | 5,645,647.33 | 20,320,852.25 |
| Activo No Circulante | | | Pasivo No Circulante | | |
| a. Inversiones Financieras a Largo Plazo | - | - | a. Cuentas por Pagar a Largo Plazo | - | - |
| b. Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo | - | - | b. Documentos por Pagar a Largo Plazo | - | - |
| c. Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso | 285,343,435.35 | 399,415,170.28 | c. Deuda Pública a Largo Plazo | - | - |
| d. Bienes Muebles | 95,488,602.95 | 100,926,784.25 | d. Pasivos Diferidos a Largo Plazo | - | - |
| e. Activos Intangibles | 8,639,133.90 | 8,481,373.90 | e. Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo | - | - |
| f. Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes | 75,509,296.33 | 86,858,011.52 | f. Provisiones a Largo Plazo | - | - |
| g. Activos Diferidos | - | - | IIIB. Total de Pasivos No Circulantes (IIIB = a + b + c + d + e + f) | - | - |
| h. Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes | - | - | II. Total del Pasivo (II = IIA + IIIB) | 5,645,647.33 | 20,320,852.25 |
| i. Otros Activos no Circulantes | - | - | HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO | | |
| IB. Total de Activos No Circulantes (IB = a + b + c + d + e + f + g + h + i) | 313,961,875.87 | 421,965,316.91 | IIIA. Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido (IIIA = a + b + c) | 180,108,512.58 | 162,397,971.87 |
| I. Total del Activo (I = IA + IB) | 379,990,472.10 | 450,843,489.73 | a. Aportaciones | 162,351,438.22 | 162,351,438.22 |
| | | | b. Donaciones de Capital | 17,757,074.36 | 46,533.65 |
| | | | c. Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio | - | - |
| | | | IIIB. Hacienda Pública/Patrimonio Generado (IIIB = a + b + c + d + e) | 194,236,312.19 | 268,124,665.61 |
| | | | a. Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro) | 29,470,587.65 | 18,253,728.35 |
| | | | b. Resultados de Ejercicios Anteriores | 164,765,724.54 | 249,870,937.26 |
| | | | c. Revalúos | - | - |
| | | | d. Reservas | - | - |
| | | | e. Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores | - | - |
| | | | IIIC. Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio (IIIC = a + b) | - | - |
| | | | a. Resultado por Posición Monetaria | - | - |
| | | | b. Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios | - | - |
| | | | III. Total Hacienda Pública/Patrimonio (III = IIIA + IIIB + IIIC) | 374,344,824.77 | 430,522,637.48 |
| | | | IV. Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio (IV = II + III) | 379,990,472.10 | 450,843,489.73 |