

MUNICIPIO DE TEPEC NAYARIT (a)
Estado de Situación Financiera Detallado - LDF
Al 31 de diciembre de 2022 y al 30 de Septiembre de 2023 (b)
(PESOS)

Concepto (c)	2023 (d)	31 de diciembre de 2022 (e)	Concepto (c)	2023 (d)	31 de diciembre de 2022 (e)
ACTIVO			PASIVO		
Activo Circulante			Activo Circulante		
a. Efectivo y Equivalentes (a=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7)	549,233,552	352,255,232	a. Cuentas por Pagar a Corto Plazo (a=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7+a8+a9)	121,036,034	131,252,896
a1) Efectivo	450,000	75,000	a1) Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	8,944,501	6,281,488
a2) Bancos/Tesorería	524,454,514	331,182,234	a2) Proveedores por Pagar a Corto Plazo	69,115,397	63,106,032
a3) Bancos/Dependencias y Otros	13,719,434	11,932,231	a3) Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	29,709,573	30,199,953
a4) Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	351,867	329,815	a4) Participaciones y Aportaciones por Pagar a Corto Plazo	2,022,508	3,051,001
a5) Fondos con Afectación Específica	69,060	69,060	a5) Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo	47,833	47,833
a6) Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	10,188,677	8,666,893	a6) Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública por Pagar a Corto Plazo	0	4,134,919
a7) Otros Efectivos y Equivalentes	0	0	a7) Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	11,196,221	24,431,670
b. Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes (b=b1+b2+b3+b4+b5+b6+b7)	285,483,079	251,858,744	a8) Devoluciones de la Ley de Ingresos por Pagar a Corto Plazo	0	0
b1) Inversiones Financieras de Corto Plazo	0	0	a9) Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	0	0
b2) Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	85,924,252	54,084,939	b. Documentos por Pagar a Corto Plazo (b=b1+b2+b3)	342,343,885	362,008,683
b3) Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	217,673	147,231	b1) Documentos Comerciales por Pagar a Corto Plazo	0	0
b4) Ingresos por Recuperar a Corto Plazo	197,595,053	197,595,053	b2) Documentos con Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	0	0
b5) Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo	0	0	b3) Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo	342,343,885	362,008,683
b6) Préstamos Otorgados a Corto Plazo	1,709,265	13,070	c. Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo (c=c1+c2)	0	77,411,670
b7) Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo	36,837	18,451	c1) Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública	0	77,411,670
c. Derechos a Recibir Bienes o Servicios (c=c1+c2+c3+c4+c5)	21,254,357	2,517,554	c2) Porción a Corto Plazo de Arrendamiento Financiero	0	0
c1) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo	2,375,205	0	d. Títulos y Valores a Corto Plazo	0	0
c2) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Inmuebles y Muebles a Corto Plazo	0	0	e. Pasivos Diferidos a Corto Plazo (e=e1+e2+e3)	0	0
c3) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Intangibles a Corto Plazo	0	0	e1) Ingresos Cobrados por Adelantado a Corto Plazo	0	0
c4) Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo	18,879,152	2,517,554	e2) Intereses Cobrados por Adelantado a Corto Plazo	0	0
c5) Otros Derechos a Recibir Bienes o Servicios a Corto Plazo	0	0	e3) Otros Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0	0
d. Inventarios (d=d1+d2+d3+d4+d5)	0	0	f. Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo (f=f1+f2+f3+f4+f5+f6)	0	0
d1) Inventario de Mercancías para Venta	0	0	f1) Fondos en Garantía a Corto Plazo	0	0
d2) Inventario de Mercancías Terminadas	0	0	f2) Fondos en Administración a Corto Plazo	0	0
d3) Inventario de Mercancías en Proceso de Elaboración	0	0	f3) Fondos Contingentes a Corto Plazo	0	0
d4) Inventario de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción	0	0	f4) Fondos de Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos a Corto Plazo	0	0
d5) Bienes en Tránsito	0	0	f5) Otros Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0	0
e. Almacenes	0	0	f6) Valores y Bienes en Garantía a Corto Plazo	0	0
f. Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes (f=f1+f2)	0	0	g. Provisiones a Corto Plazo (g=g1+g2+g3)	0	0
f1) Estimaciones para Cuentas Incobrables por Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	0	0	g1) Provisión para Demandas y Juicios a Corto Plazo	0	0
f2) Estimación por Deterioro de Inventarios	0	0	g2) Provisión para Contingencias a Corto Plazo	0	0
g. Otros Activos Circulantes (g=g1+g2+g3+g4)	0	0	g3) Otras Provisiones a Corto Plazo	0	0
g1) Valores en Garantía	0	0	h. Otros Pasivos a Corto Plazo (h=h1+h2+h3)	38,280	38,280
g2) Bienes en Garantía (excluye depósitos de fondos)	0	0	h1) Ingresos por Clasificar	0	0
g3) Bienes Derivados de Embargos, Decesos, Aseguramientos y Dación en Pago	0	0	h2) Recaudación por Participar	0	0
g4) Adquisición con Fondos de Terceros	0	0	h3) Otros Pasivos Circulantes	38,280	38,280
IA. Total de Activos Circulantes (IA = a + b + c + d + e + f + g)	855,970,988	606,631,530	IIA. Total de Pasivos Circulantes (IIA = a + b + c + d + e + f + g + h)	463,418,198	570,711,530
Activo No Circulante			Pasivo No Circulante		
a. Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	a. Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	0
b. Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	225,705	241,705	b. Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
c. Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	5,217,995,703	5,232,244,753	c. Deuda Pública a Largo Plazo	385,571,729	391,799,298
d. Bienes Muebles	336,583,029	333,381,493	d. Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
e. Activos Intangibles	11,733,270	11,733,270	e. Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0	0
f. Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	0	0	f. Provisiones a Largo Plazo	0	0
g. Activos Diferidos	28,124,952	28,124,952	IIB. Total de Pasivos No Circulantes (IIB = a + b + c + d + e + f)	385,571,729	391,799,298
h. Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	II. Total del Pasivo (II = IIA + IIB)	848,989,928	962,510,828
i. Otros Activos no Circulantes	0	0	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO		
IB. Total de Activos No Circulantes (IB = a + b + c + d + e + f + g + h + i)	5,594,662,659	5,605,726,173	IIIA. Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido (IIIA = a + b + c)	0	0
I. Total del Activo (I = IA + IB)	6,450,633,647	6,212,357,703	a. Aportaciones	0	0
			b. Donaciones de Capital	0	0
			c. Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0
			IIIB. Hacienda Pública/Patrimonio Generado (IIIB = a + b + c + d + e)	5,601,643,720	5,030,784,335
			a. Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	635,813,667	0
			b. Resultados de Ejercicios Anteriores	4,959,162,219	5,024,070,008
			c. Revalúos	6,714,328	6,714,328
			d. Reservas	0	0
			e. Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-46,494	0
			IIIC. Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio (IIIC=a+b)	0	0
			a. Resultado por Posición Monetaria	0	0
			b. Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0
			IIII. Total Hacienda Pública/Patrimonio (IIII = IIIA + IIIB + IIIC)	5,601,643,720	5,030,784,335
			IV. Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio (IV = II + IIII)	6,450,633,647	5,993,295,163

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

Elaboró
Hortencia Herrera.
 L.C. Hortencia Herrera
 Jefa De Contabilidad Gubernamental

Revisó
Ivonn Ortega P.
 L.C. Ivonn Ortega Pichardo
 Directora De Egresos

Autorizó
Blanca Patricia Jimanzas Bueno
 L.C. Blanca Patricia Jimanzas Bueno
 Tesorera Municipal