

INFORMACION LEY DE DISCIPLINA FINANCIERA  
PRIMER TRIMESTRE 2023



**Estado de Situación  
Financiera Detallado - LDF**



SIGMA

Ayuntamiento de Huatusco  
Estado de Situación Financiera Detallado - LDF  
Al 31 de Diciembre de 2022 y al 31 de Marzo de 2023  
(Cifras en pesos)

| Concepto                                                                                 | 2023            | 31 de<br>Diciembre de<br>2022 | Concepto                                                                         | 2023           | 31 de<br>Diciembre de<br>2022 |
|------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|-------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------|----------------|-------------------------------|
| ACTIVO                                                                                   |                 |                               | PASIVO                                                                           |                |                               |
| ACTIVO CIRCULANTE                                                                        |                 |                               | PASIVO CIRCULANTE                                                                |                |                               |
| Efectivo y Equivalentes                                                                  | \$49,227,875.34 | \$9,515,516.66                | Cuentas por Pagar a Corto Plazo                                                  | \$6,279,852.04 | \$2,586,803.80                |
| Efectivo                                                                                 | \$161,046.44    | \$0.00                        | Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo                                     | \$0.00         | \$0.00                        |
| Bancos/Tesorería                                                                         | \$48,998,107.33 | \$9,295,155.12                | Proveedores por Pagar a Corto Plazo                                              | \$0.00         | \$0.00                        |
| Bancos/Dependencias y Otros                                                              | \$0.00          | \$0.00                        | Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo                          | \$1,571,125.77 | \$1,571,125.77                |
| Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)                                                   | \$68,725.57     | \$220,361.54                  | Participaciones y Aportaciones por Pagar a Corto Plazo                           | \$0.00         | \$0.00                        |
| Fondos con Afectación Específica                                                         | \$0.00          | \$0.00                        | Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo                                 | \$0.00         | \$0.00                        |
| Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración                           | \$0.00          | \$0.00                        | Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública por Pagar a Corto Plazo | \$0.00         | \$0.00                        |
| Otros Efectivos y Equivalentes                                                           | \$0.00          | \$0.00                        | Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo                             | \$344,086.65   | \$1,015,475.03                |
| Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes                                               | \$5,726,500.52  | \$1,565,852.00                | Devoluciones de la Ley de Ingresos por Pagar a Corto Plazo                       | \$0.00         | \$0.00                        |
| Inversiones Financieras de Corto Plazo                                                   | \$0.00          | \$0.00                        | Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo                                            | \$4,364,639.62 | \$3.00                        |
| Cuentas por Cobrar a Corto Plazo                                                         | \$5,705,000.52  | \$1,565,852.00                | Documentos por Pagar a Corto Plazo                                               | \$0.00         | \$0.00                        |
| Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo                                               | \$21,500.00     | \$0.00                        | Documentos Comerciales por Pagar a Corto Plazo                                   | \$0.00         | \$0.00                        |
| Ingresos por Recuperar a Corto Plazo                                                     | \$0.00          | \$0.00                        | Documentos con Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo           | \$0.00         | \$0.00                        |
| Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo                                     | \$0.00          | \$0.00                        | Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo                                         | \$0.00         | \$0.00                        |
| Préstamos Otorgados a Corto Plazo                                                        | \$0.00          | \$0.00                        | 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                           | \$0.00          | \$0.00                        | Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública Interna                                | \$0.00         | \$0.00                        |
| Derechos a Recibir Bienes o Servicios                                                    | \$0.00          | \$0.00                        | Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública Externa                                | \$0.00         | \$0.00                        |
| Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo | \$0.00          | \$0.00                        | Porción a Corto Plazo de Arrendamiento Financiero                                | \$0.00         | \$0.00                        |
| Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Inmuebles y Muebles a Corto Plazo       | \$0.00          | \$0.00                        | Títulos y Valores a Corto Plazo                                                  | \$0.00         | \$0.00                        |
| Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Intangibles a Corto Plazo               | \$0.00          | \$0.00                        | Títulos y Valores de la Deuda Pública Interna a Corto Plazo                      | \$0.00         | \$0.00                        |



SIGMA

Ayuntamiento de Huatusco  
Estado de Situación Financiera Detallado - LDF  
Al 31 de Diciembre de 2022 y al 31 de Marzo de 2023  
(Cifras en pesos)

| Concepto                                                                             | 31 de Diciembre de 2022 |                  | 31 de Diciembre de 2023                                                  |                |
|--------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|------------------|--------------------------------------------------------------------------|----------------|
|                                                                                      | 2022                    | 2023             | Concepto                                                                 | 2023           |
| Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo                             | \$0.00                  | \$0.00           | Títulos y Valores de la Deuda Pública Externa a Corto Plazo              | \$0.00         |
| Otros Derechos a Recibir Bienes o Servicios a Corto Plazo                            | \$0.00                  | \$0.00           | Pasivos Diferidos a Corto Plazo                                          | \$0.00         |
| Inventarios                                                                          | \$0.00                  | \$0.00           | Ingresos Cobrados por Adelantado a Corto Plazo                           | \$0.00         |
| Inventario de Mercancías para Venta                                                  | \$0.00                  | \$0.00           | Intereses Cobrados por Adelantado a Corto Plazo                          | \$0.00         |
| Inventario de Mercancías Terminadas                                                  | \$0.00                  | \$0.00           | Otros Pasivos Diferidos a Corto Plazo                                    | \$0.00         |
| Inventario de Mercancías en Proceso de Elaboración                                   | \$0.00                  | \$0.00           | Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo | \$0.00         |
| Inventario de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción              | \$0.00                  | \$0.00           | Fondos en Garantía a Corto Plazo                                         | \$0.00         |
| Bienes en Tránsito                                                                   | \$0.00                  | \$0.00           | Fondos en Administración a Corto Plazo                                   | \$0.00         |
| Almacenes                                                                            | \$0.00                  | \$0.00           | Fondos Contingentes a Corto Plazo                                        | \$0.00         |
| Estimación por Pérdida o Detenore de Activos Circulantes                             | \$0.00                  | \$0.00           | Fondos de Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos a Corto Plazo      | \$0.00         |
| Estimaciones para Cuentas Incobrables por Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes | \$0.00                  | \$0.00           | Otros Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo    | \$0.00         |
| Estimación por Detenore de Inventarios                                               | \$0.00                  | \$0.00           | Valores y Bienes en Garantía a Corto Plazo                               | \$0.00         |
| Otros Activos Circulantes                                                            | \$0.00                  | \$0.00           | Provisiones a Corto Plazo                                                | \$0.00         |
| Valores en Garantía                                                                  | \$0.00                  | \$0.00           | Provisión para Demandas y Juicios a Corto Plazo                          | \$0.00         |
| Bienes en Garantía (excluye depósitos de fondos)                                     | \$0.00                  | \$0.00           | Provisión para Contingencias a Corto Plazo                               | \$0.00         |
| Bienes Derivados de Embargos, Decomisos, Aseguramientos y Dación en Pago             | \$0.00                  | \$0.00           | Otras Provisiones a Corto Plazo                                          | \$0.00         |
| Adquisición con Fondos de Terceros                                                   | \$0.00                  | \$0.00           | Otros Pasivos a Corto Plazo                                              | \$0.00         |
| Total de ACTIVO CIRCULANTE                                                           | \$54,954,378.86         | \$11,101,366.66  | Ingresos por Clasificar                                                  | \$0.00         |
| ACTIVO NO CIRCULANTE                                                                 |                         |                  | Recaudación por Participar                                               | \$0.00         |
| Inversiones Financieras a Largo Plazo                                                | \$716,008.06            | \$1,505,343.32   | Otros Pasivos Circulantes                                                | \$0.00         |
| Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo                             | \$2,808,868.77          | \$2,709,714.91   | Total de PASIVO CIRCULANTE                                               | \$6,279,852.04 |
| Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso                        | \$371,642,516.00        | \$363,718,223.80 | PASIVO NO CIRCULANTE                                                     | \$2,586,803.80 |



SIGMA

Ayuntamiento de Huatusco  
Estado de Situación Financiera Detallado - LDF  
Al 31 de Diciembre de 2022 y al 31 de Marzo de 2023  
(Cifras en pesos)

| Concepto                                                     | 2023             | 31 de<br>Diciembre de<br>2022 | Concepto                                                                 | 2023             | 31 de<br>Diciembre de<br>2022 |
|--------------------------------------------------------------|------------------|-------------------------------|--------------------------------------------------------------------------|------------------|-------------------------------|
| Bienes Muebles                                               | \$13,916,890.01  | \$12,013,029.88               | Cuentas por Pagar a Largo Plazo                                          | \$0.00           | \$0.00                        |
| Activos Intangibles                                          | \$300,000.00     | \$323,333.76                  | Documentos por Pagar a Largo Plazo                                       | \$0.00           | \$0.00                        |
| Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes   | \$419,706.86     | \$0.00                        | Deuda Pública a Largo Plazo                                              | \$8,683,871.72   | \$8,975,804.39                |
| Activos Diferidos                                            | \$0.00           | \$0.00                        | Pasivos Diferidos a Largo Plazo                                          | \$0.00           | \$0.00                        |
| Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes | \$0.00           | \$0.00                        | Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo | \$0.00           | \$0.00                        |
| Otros Activos no Circulantes                                 | \$0.00           | \$0.00                        | Provisiones a Largo Plazo                                                | \$0.00           | \$0.00                        |
| Total de ACTIVO NO CIRCULANTE                                | \$389,804,010.50 | \$380,269,645.67              | Total de PASIVO NO CIRCULANTE                                            | \$8,683,871.72   | \$8,975,804.39                |
|                                                              |                  |                               | Total de PASIVO                                                          | \$14,963,723.76  | \$11,562,408.19               |
| I. Total del Activo (I = IA + IB)                            | \$444,758,390.36 | \$391,371,014.33              | HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO                                             |                  |                               |
|                                                              |                  |                               | HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO                                  |                  |                               |
|                                                              |                  |                               | Aportaciones                                                             | \$0.00           | \$0.00                        |
|                                                              |                  |                               | Donaciones de Capital                                                    | \$2,018,016.00   | \$12,120.00                   |
|                                                              |                  |                               | Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio                          | \$0.00           | \$0.00                        |
|                                                              |                  |                               | Total de HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO                         | \$2,018,016.00   | \$12,120.00                   |
|                                                              |                  |                               | HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO                                    |                  |                               |
|                                                              |                  |                               | Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)                              | \$40,000,984.47  | \$17,718,561.78               |
|                                                              |                  |                               | Resultados de Ejercicios Anteriores                                      | \$313,024,149.40 | \$295,394,717.07              |
|                                                              |                  |                               | Revalúos                                                                 | \$4,965,715.45   | -\$3,102,346.77               |
|                                                              |                  |                               | Reservas                                                                 | \$0.00           | \$0.00                        |
|                                                              |                  |                               | Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores                   | \$69,785,801.28  | \$69,785,554.06               |
|                                                              |                  |                               | Total de HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO                           | \$427,776,650.60 | \$379,796,486.14              |

| Concepto                                                                              | 2023             | 31 de Diciembre de 2022 | Concepto | 2023 | 31 de Diciembre de 2022 |
|---------------------------------------------------------------------------------------|------------------|-------------------------|----------|------|-------------------------|
| EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO          |                  |                         |          |      |                         |
| Resultado por Posición Monetaria                                                      | \$0.00           | \$0.00                  |          |      | \$0.00                  |
| Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios                                       | \$0.00           | \$0.00                  |          |      | \$0.00                  |
| Total de EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO | \$0.00           | \$0.00                  |          |      | \$0.00                  |
| Total de HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO                                                 | \$429,794,666.60 |                         |          |      | \$379,808,606.14        |
| IV. Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio (IV = II + III)                    | \$444,758,390.36 |                         |          |      | \$391,371,014.33        |

Reino no presta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y la Nota son razonablemente correctos y razonabilidad del emisor





C. VENTURA DEMUNER TORRES  
PRESIDENTE MUNICIPAL



LIC. LAURA MARCELA MORA HERNANDEZ  
TESORERA MUNICIPAL



L.E.P. MARIA ISABEL CASTILLO MENDEZ  
SINDICA MUNICIPAL



C. ENRIQUE CUACUA LUNA  
REGIDOR SEGUNDO MUNICIPAL

SINDICATURA

REGIDURÍA SEGUNDA