



# MUNICIPIO DE TEPECHITLÁN ZACATECAS

## Estado de Situación Financiera

Usr. Supervisor  
Rep: rptEstadoSituacionFinanciera\_ant

Al 30/sep./2025  
(Cifras en Pesos)

Fecha y hora de Impresión  
08/oct./2025  
10:13 a. r

|                                                                      | 2025             | 2024             | 2025                                                                     | 2024             |
|----------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|--------------------------------------------------------------------------|------------------|
| <b>ACTIVO</b>                                                        |                  |                  | <b>PASIVO</b>                                                            |                  |
| <b>ACTIVO CIRCULANTE</b>                                             |                  |                  | <b>PASIVO CIRCULANTE</b>                                                 |                  |
| EFFECTIVO Y EQUIVALENTES                                             | \$8,226,387.60   | \$1,340,698.10   | CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO                                          | \$874,108.48     |
| EFFECTIVO                                                            | \$8,208,596.24   | \$1,319,084.50   | SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO                             | \$432,636.01     |
| BANCOS/TESORERÍA                                                     | \$7,003.98       | \$7,003.98       | PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO                                      | \$245,773.72     |
| DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES                           | \$8,201,592.26   | \$1,312,080.52   | CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO                  | \$12,114.80      |
| DEUDORES POR ANTICIPOS DE LA TESORERÍA A CORTO PLAZO                 | \$17,791.36      | \$21,613.60      | TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR A CORTO PLAZO                         | - \$0.02         |
| PRESTAMOS OTORGADOS A CORTO PLAZO                                    | \$20,000.00      | \$20,000.00      | RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO                     | \$1,000.00       |
| OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES                     | \$1,055.60       | \$1,055.60       | DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO                                       | \$173,747.71     |
| <b>Total de Activos Circulantes</b>                                  | \$8,226,387.60   | \$1,340,698.10   | DOCUMENTOS COMERCIALES POR PAGAR A CORTO PLAZO                           | \$441,472.47     |
| <b>ACTIVO NO CIRCULANTE</b>                                          | \$44,431,621.53  | \$43,555,080.68  | <b>Total de Pasivos Circulantes</b>                                      | \$874,108.48     |
| BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO        | \$31,755,341.29  | \$30,946,091.50  | <b>PASIVO NO CIRCULANTE</b>                                              | \$449,249.32     |
| TERRENOS                                                             | \$20,431,847.80  | \$20,431,847.80  | DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO                                              | \$449,249.32     |
| EDIFICIOS NO HABITACIONALES                                          | \$10,494,446.00  | \$10,494,446.00  | PRÉSTAMOS DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA POR PAGAR A LARGO PLAZO            | \$449,249.32     |
| CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO               | \$829,047.49     | \$19,797.70      | <b>Total de Pasivos No Circulantes</b>                                   | \$449,249.32     |
| <b>BIENES MUEBLES</b>                                                | \$17,801,849.33  | \$17,734,588.27  | <b>Total del Pasivo</b>                                                  | \$1,323,357.80   |
| MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN                                | \$1,264,103.66   | \$1,206,112.60   | <b>HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO</b>                                      |                  |
| MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO                         | \$956,703.77     | \$956,703.77     | <b>HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO</b>                           | \$3,474,795.95   |
| EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO                        | \$86,420.01      | \$66,420.01      | DONACIONES DE CAPITAL                                                    | \$3,474,795.95   |
| VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE                                     | \$10,465,222.99  | \$10,465,222.99  | <b>HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO</b>                             | \$47,859,855.38  |
| EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD                                        | \$777,893.50     | \$777,893.50     | RESULTADO DEL EJERCICIO (AHORRO/ DESAHORRO)                              | \$9,887,548.43   |
| MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS                             | \$4,271,505.40   | \$4,262,205.40   | RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES                                      | \$16,376,697.77  |
| <b>ACTIVOS INTANGIBLES</b>                                           | \$63,976.40      | \$63,976.40      | RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES                   | \$21,595,609.18  |
| SOFTWARE                                                             | \$63,976.40      | \$63,976.40      | CAMBIOS EN POLÍTICAS CONTABLES                                           | \$23,070,714.96  |
| DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES INMUEBLES | - \$5,189,545.49 | - \$5,189,545.49 | CAMBIOS POR ERRORES CONTABLES                                            | - \$1,475,105.78 |
| DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES                             | - \$5,147,284.87 | - \$5,147,284.87 | <b>EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA</b> | \$0.00           |
| AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES                        | - \$41,309.99    | - \$41,309.99    | <b>Total Hacienda Pública/Patrimonio</b>                                 | \$51,334,651.33  |
| <b>Total de Activos No Circulantes</b>                               | \$44,431,621.53  | \$43,555,080.68  | <b>Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio</b>                    | \$52,658,009.13  |
| <b>Total del Activo</b>                                              | \$52,658,009.13  | \$44,895,778.78  |                                                                          | \$44,895,778.78  |



MUNICIPIO DE TEPECHITLÁN  
ZACATECAS  
Estado de Situación Financiera  
Al 30/sep./2025  
(Cifras en Pesos)

|                                                 | 2025   | 2024   |
|-------------------------------------------------|--------|--------|
| Cuentas de Orden Contables                      |        |        |
| Valores                                         | \$0.00 | \$0.00 |
| Emisión de Obligaciones                         | \$0.00 | \$0.00 |
| Avaless y Garantías                             | \$0.00 | \$0.00 |
| Juicios                                         | \$0.00 | \$0.00 |
| Inversión mediante proyectos para prestación de | \$0.00 | \$0.00 |
| Bienes concesionados o en comodato              | \$0.00 | \$0.00 |



MUNICIPIO DE TEPECHITLÁN  
ZACATECAS

Estado de Situación Financiera

Utr: Supervisor

Rep: rptEstadoSituaciónFinanciera\_ant

Fecha y hora de Impresión  
08/oct./2025  
10:13 a. r

Al 30/sep./2025  
(Cifras en Pesos)

|                                                   | 2025            | 2024            |
|---------------------------------------------------|-----------------|-----------------|
| Cuentas de Orden Presupuestaria:                  |                 |                 |
| LEY DE INGRESOS                                   |                 |                 |
| LEY DE INGRESOS ESTIMADA                          | \$49,742,324.48 | \$48,764,823.64 |
| LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR                      | \$12,513,341.06 | \$4,085,202.83  |
| MODIFICACIONES A LA LEY DE INGRESOS ESTIMADA      | \$5,992,333.72  | \$7,985,906.20  |
| LEY DE INGRESOS DEVENGADA                         | \$43,221,317.14 | \$52,665,527.01 |
| LEY DE INGRESOS RECAUDADA                         | \$43,221,317.14 | \$52,665,527.01 |
| PRESUPUESTO DE EGRESOS:                           |                 |                 |
| PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO                   | \$49,742,324.48 | \$48,764,823.64 |
| PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER                | \$12,284,942.86 | \$2,278,940.06  |
| MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO | \$6,048,131.29  | \$7,671,540.69  |
| PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO               | \$43,505,512.91 | \$54,157,424.27 |
| PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO                  | \$36,270,261.00 | \$53,510,539.13 |
| PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO                   | \$36,270,261.00 | \$52,904,337.65 |
| PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO                     | \$36,270,261.00 | \$52,904,337.65 |

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

ING. ADOLFO CORTEZ SANTILLAN  
PRESIDENTE MUNICIPAL

LIC. ELSA LUNA ARELLANO  
LA SINDICA MUNICIPAL



ING. MIRIAM SERRANO ROBLES  
TESORERA MUNICIPAL