

# MUNICIPIO DE TEPECHITLÁN ZACATECAS

## Estado de Situación Financiera

Usr: Supervisor

Rep: rptEstadoSituaciónFinanciera\_ant

Fecha y hora de Impresión | 05/jun./2026 | 11:08 a. m.

Al 31/mar./2026

(Cifras en Pesos)

	2025	2026	2025
<b>ACTIVO</b>			
<b>ACTIVO CIRCULANTE</b>			
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	\$3,408,852.11	\$8,160,633.68	\$501,959.29
EFFECTIVO	\$3,397,060.75	\$8,142,577.74	\$448,805.74
BANCOS/TESORERÍA	\$7,003.98	\$7,003.98	\$245,773.72
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	\$3,384,056.77	\$8,135,573.76	\$1,592.88
DEUDORES POR ANTICIPOS DE LA TESORERÍA A CORTO PLAZO	\$17,797.36	\$18,055.94	-\$0.01
PRÉSTAMOS OTORGADOS A CORTO PLAZO	\$20,000.00	\$20,000.00	\$1,000.00
OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES /	-\$3,254.24	-\$2,999.66	\$200,439.15
<b>Total de Activos Circulantes</b>	\$3,408,852.11	\$8,160,633.68	\$109,309.71
<b>ACTIVO NO CIRCULANTE</b>			
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN TERRENOS	\$43,041,620.69	\$30,946,091.49	\$168,468.52
EDIFICIOS NO HABITACIONALES	\$30,946,091.49	\$20,431,847.80	\$168,468.52
CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO	\$20,431,847.80	\$10,494,446.00	\$168,468.52
BIENES MUEBLES	\$19,797.69	\$17,890,342.89	\$280,780.84
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	\$17,890,342.89	\$1,310,397.22	\$280,780.84
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	\$1,310,397.22	\$956,703.77	\$280,780.84
EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	\$66,420.01	\$10,465,222.99	\$280,780.84
VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	\$10,465,222.99	\$777,893.50	\$280,780.84
EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	\$777,893.50	\$4,313,705.40	\$280,780.84
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	\$4,313,705.40	\$63,976.40	\$280,780.84
ACTIVOS INTANGIBLES	\$63,976.40	\$63,976.40	\$280,780.84
SOFTWARE	\$63,976.40	-\$5,858,790.09	\$280,780.84
DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES INMUEBLES	-\$5,858,790.09	-\$950.63	\$280,780.84
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	-\$950.63	-\$5,816,507.07	\$280,780.84
AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES	-\$5,816,507.07	-\$41,332.39	\$280,780.84
<b>Total de Activos No Circulantes</b>	\$43,041,620.69	\$43,041,620.69	\$0.00
<b>Total del Activo</b>	\$46,450,472.80	\$51,202,254.37	\$43,105,612.14
<b>PASIVO</b>			
<b>PASIVO CIRCULANTE</b>			
CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$3,397,060.75	\$8,142,577.74	\$448,805.74
SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$7,003.98	\$7,003.98	\$245,773.72
PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$3,384,056.77	\$8,135,573.76	\$1,592.88
CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$17,797.36	\$18,055.94	-\$0.01
TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$20,000.00	\$20,000.00	\$1,000.00
RENTACIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$1,055.60	\$1,055.60	\$200,439.15
DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	-\$3,254.24	-\$2,999.66	\$109,309.71
DOCUMENTOS COMERCIALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$3,408,852.11	\$3,408,852.11	\$109,309.71
PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO	\$43,041,620.69	\$43,041,620.69	-\$56,156.16
PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	\$30,946,091.49	\$20,431,847.80	-\$56,156.16
<b>Total de Pasivos Circulantes</b>	\$20,431,847.80	\$10,494,446.00	\$501,959.29
<b>PASIVO NO CIRCULANTE</b>			
DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO	\$19,797.69	\$17,890,342.89	\$280,780.84
PRÉSTAMOS DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA POR PAGAR A LARGO PLAZO	\$17,890,342.89	\$1,310,397.22	\$280,780.84
<b>Total de Pasivos No Circulantes</b>	\$19,797.69	\$17,890,342.89	\$280,780.84
<b>Total del Pasivo</b>	\$3,344,860.66	\$670,427.81	\$3,344,860.66
<b>HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO</b>			
<b>HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO</b>			
DONACIONES DE CAPITAL	\$3,474,795.95	\$3,474,795.95	\$3,474,795.95
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO	\$47,057,030.61	\$7,319,095.63	\$39,630,816.19
RESULTADO DEL EJERCICIO (AHORRO/ DESAHORRO)	\$7,319,095.63	\$16,142,325.80	\$1,656,512.20
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$16,142,325.80	\$21,595,609.18	\$16,376,694.81
RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$21,595,609.18	\$23,070,714.96	\$21,595,609.18
CAMBIOS EN POLÍTICAS CONTABLES	\$23,070,714.96	-\$1,475,105.78	\$23,070,714.96
CAMBIOS POR ERRORES CONTABLES	-\$1,475,105.78	\$0.00	-\$1,475,105.78
EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA I	\$0.00	\$0.00	\$0.00
<b>Total Hacienda Pública/Patrimonio</b>	\$43,105,612.14	\$50,531,826.56	\$43,105,612.14
<b>Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio</b>	\$46,450,472.80	\$51,202,254.37	\$46,450,472.80



**MUNICIPIO DE TEPECHITLÁN  
ZACATECAS**

**Estado de Situación Financiera**

Al 31/mar./2026  
(Cifras en Pesos)

Fecha y hora de Impresión | 05/jun./2026 | 11:08 a. m.

Usu: Supervisor  
Rep: rptEstadoSituacionFinanciera\_ant

	<u>2026</u>	<u>2025</u>
<b>CUENTAS DE ORDEN CONTABLES</b>		
<u>VALORES</u>	\$0.00	\$0.00
<u>EMISIÓN DE OBLIGACIONES</u>	\$0.00	\$0.00
<u>AVALES Y GARANTÍAS</u>	\$0.00	\$0.00
<u>JUICIOS</u>	\$0.00	\$0.00
<u>INVERSIÓN MEDIANTE PROYECTOS PARA PRESTACIÓN DE</u>	\$0.00	\$0.00
<u>BIENES CONCESIONADOS O EN COMODATO</u>	\$0.00	\$0.00

	2026	2025
<b>CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIA:</b>		
<b>LEY DE INGRESOS</b>		
LEY DE INGRESOS ESTIMADA	\$54,419,937.19	\$49,742,324.48
LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	\$37,792,662.57	\$35,683,161.56
MODIFICACIONES A LA LEY DE INGRESOS ESTIMADA	\$0.00	\$599,399.00
LEY DE INGRESOS DEVENGADA	\$16,627,274.62	\$14,678,561.92
LEY DE INGRESOS RECAUDADA	\$16,627,274.62	\$14,678,561.92
<b>PRESUPUESTO DE EGRESOS</b>		
PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	\$54,419,937.19	\$49,742,324.48
PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	\$25,196,734.65	\$23,044,820.13
MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	\$2,616.48	\$599,486.20
PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	\$29,225,819.02	\$27,296,990.55
PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	\$9,476,647.47	\$9,220,194.93
PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	\$9,468,726.70	\$9,220,194.93
PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	\$9,468,726.70	\$9,220,194.93



“El Ayuntamiento de Tepechitlán, Zacatecas, declara que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor”.

ING. ADOLFO CORTÉZ SANTILLAN  
PRESIDENTE MUNICIPAL

L.I. ALMA JUDITH DE LEON AYALA  
ENCARGADA DE TESORERIA MUNICIPAL



*[Signature]*  
LIC. ELSAZUNA ARELLANO  
LA SINDICO MUNICIPAL

*A reserva de ley  
firmo*

