



**Ayuntamiento Constitucional  
Zitácuaro, Michoacán  
2024-2027**



## **1. Estado de Situación Financiera Detallado**

**CUENTA ANUAL EJERCICIO FISCAL 2024.**



MUNICIPIO DE ZITÁCUARO MICHOACAN

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA DETALLADO - LDF

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024 Y AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

(PESOS)

CONCEPTO	31/12/2024	31/12/2023	CONCEPTO	31/12/2024	31/12/2023
<b>ACTIVO</b>			<b>PASIVO</b>		
<b>ACTIVO CIRCULANTE</b>			<b>PASIVO CIRCULANTE</b>		
<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES</b>	<b>16,906,626.28</b>	<b>8,323,211.71</b>	<b>CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO</b>	<b>163,394,773.60</b>	<b>150,275,569.55</b>
EFFECTIVO	246,995.85	10,000.00	SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	9,481,980.95	10,088,326.27
BANCOS	16,598,185.91	8,183,211.71	PROVEEDORES POR PAGAR CORTO PLAZO	41,822,593.75	38,019,497.24
BANCOS/ DEPENDENCIAS Y OTROS	1,444.52	70,000.00	CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	882,800.00	937,185.19
INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)	0.00	0.00	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	1,793,916.52	2,539,691.03
DEPOSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN	60,000.00	60,000.00	INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	0.60
OTROS EFFECTIVOS Y EQUIVALENTES	0.00	0.00	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	109,413,482.38	98,690,889.82
<b>DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES</b>	<b>23,755,504.30</b>	<b>21,925,760.57</b>	DEVOLUCIONES DE LA LEY DE INGRESOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00
INVERSIONES FINANCIERAS DE CORTO PLAZO	0.00	0.60	OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.60	0.00
CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00	<b>DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	23,755,145.44	21,925,760.47	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 ANTIPOPOS DE LA TESORERÍA A CORTO PLAZO	0.60	0.00	OTROS DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.60	0.00
PRÉSTAMOS OTORGADOS A CORTO PLAZO	0.00	0.00	<b>PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
OTROS DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES A CORTO PLAZO	358.86	0.10	PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA	0.00	0.00
<b>DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS</b>	<b>2,419,692.44</b>	<b>2,715,492.44</b>	PORCIÓN A CORTO PLAZO DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO	0.00	0.00
ANTIPOSO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS A CORTO PLAZO	2,072,410.44	2,368,210.44	<b>TÍTULOS Y VALORES A CORTO PLAZO</b>	<b>0.00</b>	<b>25,000,000.00</b>
ANTIPOSO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES INMUEBLES Y MUEBLES A CORTO PLAZO	0.00	0.00	<b>PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
ANTIPOSO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES INTANGIBLES A CORTO PLAZO	0.00	0.00	INGRESOS COBRADOS POR ADELANTADO A CORTO PLAZO	0.00	0.00
ANTIPOSO A CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS A CORTO PLAZO	252,648.00	252,648.00	INTERESES COBRADOS POR ADELANTADO A CORTO PLAZO	0.00	0.00
OTROS DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS A CORTO PLAZO	94,634.00	94,634.00	OTROS PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO	0.00	0.00
<b>INVENTARIOS</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
INVENTARIO DE MERCANCIAS PARA VENTA	0.60	0.00	FONDOS EN GARANTÍA A CORTO PLAZO	0.00	0.00
INVENTARIO DE MERCANCIAS TERMINADAS	0.00	0.00	FONDOS EN ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO	0.00	0.00
INVENTARIO DE MERCANCIAS EN PROCESO DE ELABORACIÓN	0.00	0.00	FONDOS CONTINGENTES A CORTO PLAZO	0.00	0.60
INVENTARIO DE MATERIAS PRIMAS, MATERIALES Y SUMINISTROS PARA PRODUCCIÓN	0.00	0.60	FONDOS DE FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS A CORTO PLAZO	0.00	0.00
BIENES EN TRANSITO	0.00	0.00	OTROS FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO	0.00	0.00
<b>ALMACENES</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	VALORES Y BIENES EN GARANTÍA A CORTO PLAZO	0.00	0.00
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS CIRCULANTES	0.00	0.00	<b>PROVISIONES A CORTO PLAZO</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
ESTIMACIONES PARA CUENTAS INCOBRABLES POR DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTE	0.00	0.00	PROVISIONES PARA DEMANDAS Y JUICIOS A CORTO PLAZO	0.00	0.00

LIC. JUAN ANTONIO IXTLAHUAC ORTEGA  
PRESIDENTE MUNICIPAL

DRA. MARÍA TERESA HUERTA PADILLA  
SÍNDICA MUNICIPAL

C.P. SILVESTRE MORAGUZMAN  
TESORERO MUNICIPAL

L.C. JOSÉ ANTONIO PATIÑO MATA  
CONTRALOR MUNICIPAL

"Bajo protesta de decir verdad, declaramos que este reporte y sus notas son razonablemente correctos, y son responsabilidad del emisor."

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA DETALLADO - LDF

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024 Y AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

(PESOS)

CONCEPTO	31/12/2024	31/12/2023	CONCEPTO	31/12/2024	31/12/2023
ESTIMACIÓN POR DETERIORO DE INVENTARIOS	0.00	0.00	PROVISIONES PARA CONTINGENCIAS A CORTO PLAZO	0.00	0.00
OTROS ACTIVOS CIRCULANTES	0.00	0.00	OTRAS PROVISIONES A CORTO PLAZO	0.00	0.00
VALORES EN GARANTÍA	0.00	0.00	OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	41,213,584.33	6,043,547.70
BIENES EN GARANTÍA (EXCLUYE DÉPOSITOS DE FONDOS)	0.00	0.00	INGRESOS POR CLASIFICAR	0.00	0.00
BIENES DERIVADOS DE EMBARGOS, DE COMISOS, ASEGURAMIENTOS Y DACIÓN EN PAGO	0.00	0.00	RECAUDACIÓN POR PARTICIPAR	0.00	0.00
ADQUISICIÓN CON FONDOS DE TERCEROS	0.00	0.00	OTROS PASIVOS CIRCULANTES	41,213,584.33	6,043,547.70
<b>TOTAL DE ACTIVOS CIRCULANTES</b>	<b>45,081,823.02</b>	<b>32,064,464.72</b>	<b>TOTAL DE PASIVOS CIRCULANTES</b>	<b>204,608,357.93</b>	<b>181,318,137.25</b>
<b>ACTIVO NO CIRCULANTE</b>			<b>PASIVO NO CIRCULANTE</b>		
INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	0.00	0.00	CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO	0.00	0.00
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO	0.00	0.00	DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO	0.00	0.00
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	275,022,676.39	275,022,676.39	DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO	0.00	17,884,975.32
BIENES MUEBLES	97,952,543.66	87,192,590.87	PASIVOS DFERIDOS A LARGO PLAZO	0.00	0.00
ACTIVOS INTANGIBLES	765,353.92	765,353.91	FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O EN ADMINISTRACIÓN A LARGO PLAZO	0.00	0.00
DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES	101,532,661.49	91,994,574.54	PROVISIONES A LARGO PLAZO	0.00	0.00
ACTIVOS DIFERIDOS	2,354,322.48	2,351,543.94	<b>TOTAL DE PASIVOS NO CIRCULANTES</b>	<b>0.00</b>	<b>17,884,975.32</b>
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS NO CIRCULANTES	0.00	0.00	<b>TOTAL DEL PASIVO</b>	<b>204,608,357.93</b>	<b>199,204,112.57</b>
OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES	0.00	0.00	<b>HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO</b>		
<b>TOTAL DE ACTIVOS NO CIRCULANTES</b>	<b>274,562,234.94</b>	<b>273,337,590.57</b>	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO	178,570,019.18	168,824,549.01
<b>TOTAL DEL ACTIVO</b>	<b>319,644,057.96</b>	<b>306,302,055.29</b>	APORTACIONES	158,745,185.53	158,745,185.52
			DONACIONES DE CAPITAL	9,387,670.16	0.00
			ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	10,437,163.49	10,179,363.49
			HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO	-83,534,319.15	-81,828,606.29
			RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)	-12,650,216.14	-13,101,534.09
			RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	-53,577,972.66	-51,714,741.85
			REVALÚOS	0.00	0.00
			RESERVAS	0.00	0.00
			RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	2,989,669.65	2,989,669.65
			EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	0.00	0.00
			RESULTADO POR POSICIÓN MONETARIA	0.00	0.00
			RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS	0.00	0.00
			<b>TOTAL HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO</b>	<b>115,035,700.03</b>	<b>107,097,942.72</b>
			<b>TOTAL DEL PASIVO Y HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO</b>	<b>319,644,057.96</b>	<b>306,302,055.29</b>

LIC. JUAN ANTONIO IXTLAHUAC ORIHUELA

PRESIDENTE MUNICIPAL

DRA. MARÍA TERESA HUERTA PADILLA

SÍNDICA MUNICIPAL

C.P. SILVESTRE MORA GUZMAN

TESORERO MUNICIPAL

LC. JOSE ANTONIO PATINO MATA

CONTRALOR MUNICIPAL