



H. AYUNTAMIENTO MUNICIPAL DE CHILAPA DE ALVAREZ, GRO.
SECRETARIA DE FINANZAS MUNICIPAL
CONSOLIDADO



Estado de Situación Financiera Detallado - LDF
 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021 Y AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022
 (PESOS)

ACTIVO	2022	31 DE DICIEMBRE DE 2021	PASIVO	2022	31 DE DICIEMBRE DE 2021
ACTIVO CIRCULANTE			PASIVO CIRCULANTE		
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	-5,472,693.74	-537,299.58	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	32,824,350.74	28,064,375.08
EFFECTIVO	0.00	0.00	SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	760,000.00
BANCOS/TESORERÍA	-5,472,693.74	-537,299.58	PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	2,163,430.03	6,399,691.67
BANCOS/DEPENDENCIAS Y OTROS	0.00	0.00	CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	-0.01	6,986,025.00
INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)	0.00	0.00	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES POR PAGAR A CP	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 FINANCIERA	0.00	0.00
OTROS EFFECTIVOS Y EQUIVALENTES	0.00	0.00	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	22,645,426.01	13,126,216.03
DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES	35,474,495.92	25,528,733.44	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	8,015,494.71	792,442.38
CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	1,145,128.10	8,412,903.18	DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	22,502,132.94	9,359,926.50	DOCUMENTOS COMERCIALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00
INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO	9,305.80	9,305.80	DOCUMENTOS CON CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00
DEUDORES POR ANTICIPOS DE LA TESORERÍA A CORTO PLAZO	11,817,929.08	7,746,597.96	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 EFFECTIVO 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	163,933.74	481,478.67	PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA EXTERNA	0.00	0.00
ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS	0.00	0.00	PORCIÓN A CORTO PLAZO DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO	0.00	0.00
ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES INMUEBLES	0.00	0.00	TÍTULOS Y VALORES A CORTO PLAZO	0.00	0.00
ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES INTANGIBLES	0.00	0.00	TÍTULOS Y VALORES DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA A CORTO PLAZO	0.00	0.00
ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS A CORTO PLAZO	163,933.74	481,478.67	TÍTULOS Y VALORES DE LA DEUDA PÚBLICA EXTERNA A CORTO PLAZO	0.00	0.00
OTROS DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS A CORTO PLAZO	0.00	0.00	PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO	0.00	0.00
INVENTARIOS	0.00	0.00	INGRESOS COBRADOS POR ADELANTADO A CORTO PLAZO	0.00	0.00
INVENTARIO DE MERCANCIAS PARA VENTA	0.00	0.00	INTERESES COBRADOS POR ADELANTADO A CORTO PLAZO	0.00	0.00
INVENTARIO DE MERCANCIAS TERMINADAS	0.00	0.00	OTROS PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO	0.00	0.00
INVENTARIO DE MERCANCIAS EN PROCESO DE ELABORACIÓN	0.00	0.00	FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO	0.00	0.00
INVENTARIO DE MATERIAS PRIMAS, MATERIALES Y SUMINISTROS PARA LA PRODUCCIÓN	0.00	0.00	FONDOS EN GARANTÍA A CORTO PLAZO	0.00	0.00
BIENES EN TRÁNSITO	0.00	0.00	FONDOS EN ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO	0.00	0.00
ALMACENES	0.00	0.00	FONDOS CONTINGENTES A CORTO PLAZO	0.00	0.00
ALMACÉN DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO	0.00	0.00	FONDOS DE FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS A FIDEICOMISOS	0.00	0.00
XXX CAMBIO DE ETIQUETA (CONAC) XXX	0.00	0.00	OTROS FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO	0.00	0.00
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS CIRCULANTES	0.00	0.00	VALORES Y BIENES EN GARANTÍA A CORTO PLAZO	0.00	0.00
ESTIMACIONES PARA CUENTAS INCOBRABLES POR DERECHOS A RECIBIR	0.00	0.00	PROVISIONES A CORTO PLAZO	0.00	0.00
ESTIMACIÓN POR DETERIORO DE INVENTARIOS	0.00	0.00	PROVISIÓN PARA DEMANDAS Y JUICIOS A CORTO PLAZO	0.00	0.00
XXX CAMBIO DE ETIQUETA (CONAC) XXX	0.00	0.00	PROVISIÓN 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	0.00	0.00
BIENES EN GARANTÍA (EXCLUYE DEPÓSITOS DE FONDOS)	0.00	0.00	INGRESOS POR CLASIFICAR	0.00	0.00

BIENES DERIVADOS DE EMBARGOS, DECOMISOS, ASEGURAMIENTO (PARTIDA ADICIONADA) ADQUISICIÓN CON FONDOS DE TERCEROS	0.00	0.00
Total de Activos Circulantes	30,165,735.92	25,472,912.53
ACTIVO NO CIRCULANTE		
INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	0.00	0.00
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO	0.00	0.00
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROC	23,385,505.00	33,147,430.42
BIENES MUEBLES	69,074,855.99	65,574,224.12
ACTIVOS INTANGIBLES	2,062,508.47	2,062,508.47
DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES	60,129,277.44	-55,480,633.15
ACTIVOS DIFERIDOS	0.00	0.00
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS NO CIRCULANTE	0.00	0.00
OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES	0.00	0.00
Total de Activos No Circulantes	34,393,592.02	45,303,529.86
Total de activos	64,559,327.94	70,776,442.39

RECAUDACIÓN POR PARTICIPAR	0.00	0.00
OTROS PASIVOS CIRCULANTES	0.00	0.00
Total de Pasivos Circulantes	32,824,350.74	28,064,375.08
PASIVO NO CIRCULANTE		
CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO	0.00	0.00
DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO	0.00	0.00
DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO	0.00	0.00
PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO	0.00	0.00
FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O EN ADMINISTRACIÓ	0.00	0.00
PROVISIONES A LARGO PLAZO	0.00	0.00
Total de Pasivos no Circulantes	0.00	0.00
Total de Pasivo	32,824,350.74	28,064,375.08
HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO		
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO	0.00	0.00
APORTACIONES	0.00	0.00
DONACIONES DE CAPITAL	0.00	0.00
ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	0.00	0.00
HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO	31,734,977.20	42,712,067.31
RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/ DESAHORRO)	-1,134,880.86	-18,006,875.34
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	32,860,607.80	60,709,692.39
REVALÚOS	0.00	0.00
RESERVAS	0.00	0.00
RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	9,250.26	9,250.26
EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBL	0.00	0.00
RESULTADO POR POSICIÓN MONETARIA	0.00	0.00
RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS	0.00	0.00
Total Hacienda Pública / Patrimonio	31,734,977.20	42,712,067.31
Total de Pasivo y Hacienda Pública/ Patrimonio	64,559,327.94	70,776,442.39

CUENTAS DE ORDEN CONTABLES	2022	31 DE DICIEMBRE DE 2021
VALORES EN CUSTODIA	0.00	0.00
CUSTODIA DE VALORES	0.00	0.00
INSTRUMENTOS DE CRÉDITO PRESTADOS A FORMADORES DE ME	0.00	0.00
PRÉSTAMO DE INSTRUMENTOS DE CRÉDITO A FORMADORES DE I	0.00	0.00
INSTRUMENTOS DE CRÉDITO RECIBIDOS EN GARANTÍA DE LOS FC	0.00	0.00
GARANTÍA DE CRÉDITOS RECIBIDOS DE LOS FORMADORES DE ME	0.00	0.00
AUTORIZACIÓN PARA LA EMISIÓN DE BONOS, TÍTULOS Y VALORE	0.00	0.00
AUTORIZACIÓN PARA LA EMISIÓN DE BONOS, TÍTULOS Y VALORE	0.00	0.00
EMISIONES AUTORIZADAS DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA Y EXTI	0.00	0.00
SUSCRIPCIÓN DE CONTRATOS DE PRÉSTAMOS Y OTRAS OBLIGAC	0.00	0.00
SUSCRIPCIÓN DE CONTRATOS DE PRÉSTAMOS Y OTRAS OBLIGAC	0.00	0.00
CONTRATOS DE PRÉSTAMOS Y OTRAS OBLIGACIONES DE LA DEU	0.00	0.00
AVALES AUTORIZADOS	0.00	0.00
AVALES FIRMADOS	0.00	0.00
FIANZAS Y GARANTÍAS RECIBIDAS POR DEUDAS A COBRAR	0.00	0.00

FIANZAS Y GARANTÍAS RECIBIDAS	0.00	0.00
FIANZAS OTORGADAS PARA RESPALDAR OBLIGACIONES NO FISC.	0.00	0.00
FIANZAS OTORGADAS DEL GOBIERNO PARA RESPALDAR OBLIGA	0.00	0.00
DEMANDAS JUDICIAL EN PROCESO DE RESOLUCIÓN	22,723,727.67	22,723,727.67
RESOLUCIÓN DE DEMANDAS EN PROCESO JUDICIAL	22,723,727.67	22,723,727.67
CONTRATOS PARA INVERSIÓN PÚBLICA	69,535,946.77	69,535,946.77
INVERSIÓN PÚBLICA CONTRATADA	69,535,946.77	69,535,946.77
BIENES BAJO CONTRATO EN CONCESIÓN	0.00	0.00
CONTRATO DE CONCESIÓN POR BIENES	0.00	0.00
BIENES BAJO CONTRATO EN COMODATO	1,118,947.38	1,118,947.38
CONTRATO DE COMODATO POR BIENES	1,118,947.38	1,118,947.38
CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS		
LEY DE INGRESOS ESTIMADA	539,407,536.92	533,476,400.83
LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	0.00	0.00
MODIFICACIONES A LA LEY DE INGRESOS ESTIMADA	595,661.42	1,499,835.64
LEY DE INGRESOS DEVENGADA	0.00	0.00
LEY DE INGRESOS RECAUDADA	540,003,198.34	534,976,236.47
PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	539,407,536.92	533,476,400.83
PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	13,131.04	10,259.65
MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	504,301.92	1,499,835.64
PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	0.00	0.00
PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	92,071.02	6,353,559.26
PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	0.00	0.00
PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	539,806,636.78	528,612,417.56

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

AUTORIZÓ

Vo. Bo.

ELABORÓ

REVISÓ

LIC. ALDY ESTEBAN ROMÁN
PRESIDENTE MUNICIPAL
CONSTITUCIONAL

DRA. ROSA ELENA CHAVELAS
GUTIERREZ
PRIMERA SINDICA
PROCURADORA

C.P. ESTEBAN GARCIA GARCIA
SECRETARIO DE FINANZAS
MUNICIPAL

LIC. JUAN LUIS ALTAMIRANO
FINO
CONTRALOR INTERNO

