



H. AYUNTAMIENTO MUNICIPAL CONSTITUCIONAL DE PUNGARABATO, GRO.
TESORERIA MUNICIPAL
CONSOLIDADO



ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2023
(Cifras en Pesos)

Concepto	2023	2022	Concepto	2023	2022
ACTIVO			PASIVO		
ACTIVO CIRCULANTE			PASIVO CIRCULANTE		
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	7,766,051.15	1,293,378.32	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	34,178,828.74	27,737,280.03
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	17,767,739.52	7,199,295.65	DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	-38,406.36	0.00	PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO	0.00	0.00
INVENTARIOS	0.00	0.00	TÍTULOS Y VALORES A CORTO PLAZO	0.00	0.00
ALMACENES	0.00	0.00	PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO	0.00	0.00
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS CIRCULANTES	0.00	0.00	FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO	0.00	0.00
OTROS ACTIVOS CIRCULANTES	0.00	0.00	PROVISIONES A CORTO PLAZO	0.00	0.00
Total de Activos Circulantes	25,495,384.31	8,492,673.97	OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	0.00	0.00
ACTIVO NO CIRCULANTE			Total de Pasivos Circulantes	34,178,828.74	27,737,280.03
INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	0.00	0.00	PASIVO NO CIRCULANTE		
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO	8,807.72	8,807.72	CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO	0.00	0.00
BIENES INMUEBLES	1,753,314.06	0.00	DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO	0.00	0.00
INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO			DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO	0.00	0.00
BIENES MUEBLES	13,365,692.19	12,226,242.18	PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO	139,523.72	139,523.72
ACTIVOS INTANGIBLES	337,000.00	337,000.00	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	6,145,786.07	6,145,786.07	PROVISIONES A LARGO PLAZO	0.00	0.00
ACTIVOS DIFERIDOS	0.00	0.00	Total de Pasivos no Circulantes	139,523.72	139,523.72
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS NO CIRCULANTES	0.00	0.00	Total de Pasivo	34,318,352.46	27,876,803.75
OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES	0.00	0.00	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO		
Total de Activos No Circulantes	9,319,027.90	6,426,263.83	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	496,059.75	-12,957,865.95
			RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/ DESAHORRO)	13,453,925.70	-476,405.61
			RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	-12,957,865.98	-12,481,460.37
			REVALÚOS	0.00	0.00
			RESERVAS	0.00	0.00
			RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	0.03	0.03
			EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/	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	496,059.75	-12,957,865.95
Total del Activo	34,814,412.21	14,918,937.80	Total de Pasivo y Hacienda Pública/ Patrimonio	34,814,412.21	14,918,937.80



H. AYUNTAMIENTO MUNICIPAL CONSTITUCIONAL DE PUNGARABATO, GRO.
TESORERIA MUNICIPAL
CONSOLIDADO

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2023
(Cifras en Pesos)



Concepto	2023	2022	Concepto	2023	2022
				2023	2022
CUENTAS DE ORDEN CONTABLES					
VALORES EN CUSTODIA				0.00	0.00
CUSTODIA DE VALORES				0.00	0.00
INSTRUMENTOS DE CRÉDITO PRESTADOS A FORMADORES DE MERCADO				0.00	0.00
PRÉSTAMO DE INSTRUMENTOS DE CRÉDITO A FORMADORES DE MERCADO Y SU GARANTÍA				0.00	0.00
INSTRUMENTOS DE CRÉDITO RECIBIDOS EN GARANTÍA DE LOS FORMADORES DE MERCADO				0.00	0.00
GARANTÍA DE CRÉDITOS RECIBIDOS DE LOS FORMADORES DE MERCADO				0.00	0.00
AUTORIZACIÓN PARA LA EMISIÓN DE BONOS, TÍTULOS Y VALORES DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA				0.00	0.00
AUTORIZACIÓN PARA LA EMISIÓN DE BONOS, TÍTULOS Y VALORES DE LA DEUDA PÚBLICA EXTERNA				0.00	0.00
EMISIONES AUTORIZADAS DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA Y EXTERNA				0.00	0.00
SUSCRIPCIÓN DE CONTRATOS DE PRÉSTAMOS Y OTRAS OBLIGACIONES DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA				0.00	0.00
SUSCRIPCIÓN DE CONTRATOS DE PRÉSTAMOS Y OTRAS OBLIGACIONES DE LA DEUDA PÚBLICA EXTERNA				0.00	0.00
CONTRATOS DE PRÉSTAMOS Y OTRAS OBLIGACIONES DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA Y EXTERNA				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 FISCALES DEL GOBIERNO				0.00	0.00
FIANZAS OTORGADAS DEL GOBIERNO PARA RESPALDAR OBLIGACIONES NO FISCALES				0.00	0.00
DEMANDAS JUDICIAL EN PROCESO DE RESOLUCIÓN				0.00	0.00
RESOLUCIÓN DE DEMANDAS EN PROCESO JUDICIAL				0.00	0.00
XXX CAMBIO DE ETIQUETA (CONAC) XXX				0.00	0.00
CONTRATOS PARA INVERSIÓN PÚBLICA				0.00	0.00
INVERSIÓN PÚBLICA CONTRATADA				0.00	0.00
BIENES BAJO CONTRATO EN CONCESIÓN				0.00	0.00
CONTRATO DE CONCESIÓN POR BIENES				0.00	0.00
BIENES BAJO CONTRATO EN COMODATO				0.00	0.00
CONTRATO DE COMODATO POR BIENES				0.00	0.00
CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS					
LEY DE INGRESOS ESTIMADA				146,606,288.00	145,717,579.57
LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR				23,071,738.32	0.00
MODIFICACIONES A LA LEY DE INGRESOS ESTIMADA				10,513,670.20	4,700,850.16
LEY DE INGRESOS DEVENGADA				0.00	0.00
LEY DE INGRESOS RECAUDADA				134,048,219.88	150,418,429.73
PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO				146,606,288.00	145,717,579.57
PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER				31,297,899.95	1,741,660.00
MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO				8,178,670.20	6,607,849.21
PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO				0.00	0.00
PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO				0.00	0.00
PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO				0.00	0.00
PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO				123,487,058.25	150,583,768.78



H. AYUNTAMIENTO MUNICIPAL CONSTITUCIONAL DE PUNGARABATO, GRO.
TESORERIA MUNICIPAL
CONSOLIDADO

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2023
(Cifras en Pesos)



Concepto	2023	2022	Concepto	2023	2022
----------	------	------	----------	------	------

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

AUTORIZÓ

VO. BO.

MVZ. CUAUHEMOC MASTACHI AGUARIO
PRESIDENTE MUNICIPAL

L.A.E. SACURAK ERIZA PINEDA
SINDICA PROCURADOR

ELABORÓ

REVISÓ

C.P. RAFAEL MONDRAGÓN CAMPOS
TESORERO MUNICIPAL

C.P. FRANCISCO GONZALEZ SALAZAR
TITULAR DE ORGANO DE CONTROL INTERNO