



MUNICIPIO DE TLAOAPA GUERRERO  
TESORERÍA MUNICIPAL  
CONSOLIDADO

Estado de Situación Financiera Detallado - LDF  
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024 Y AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2025  
(PESOS)



ACTIVO	2025	31 DE DICIEMBRE DE 2024	PASIVO	2025	31 DE DICIEMBRE DE 2024
<b>ACTIVO CIRCULANTE</b>			<b>PASIVO CIRCULANTE</b>		
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	22,548,370.98	407,179.96	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	288,970.48	410,152.52
EFFECTIVO	13,353.71	93,053.71	SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00
BANCOS/TESORERÍA	21,380,917.68	146,555.44	PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00
BANCOS/DEPENDENCIAS Y OTROS	0.00	0.00	CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	-0.10	0.00
INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)	0.00	0.00	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES POR PAGAR A CP	0.00	0.00
FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA	1,154,099.59	167,570.81	TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00
DEPOSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN	0.00	0.00	INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00
OTROS EFECTIVOS Y EQUIVALENTES	0.00	0.00	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	256,433.00	153,549.69
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	183,967.50	358,541.93	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	32,537.58	256,602.83
CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	29,189.44	12,126.44	DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	132,144.12	323,781.55	DOCUMENTOS COMERCIALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00
INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO	22,633.94	22,633.94	DOCUMENTOS CON CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00
DEUDORES POR ANTICIPOS DE LA TESORERÍA A CORTO PLAZO	0.00	0.00	OTROS DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00
PRESTAMOS OTORGADOS A CORTO PLAZO	0.00	0.00	PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	0.00	0.00
XXX CAMBIO DE ETIQUETA (CONAC) XXX	0.00	0.00	INTERNA	0.00	0.00
OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A CORTO PLAZO	0.00	0.00	PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA EXTERNA	0.00	0.00
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	0.00	0.00	FINANCIERO	0.00	0.00
ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS A CORTO PLAZO	0.00	0.00	TÍTULOS Y VALORES A CORTO PLAZO	0.00	0.00
ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES INMUEBLES Y MUEBLES A CORTO PLAZO	0.00	0.00	TÍTULOS Y VALORES DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA A CORTO PLAZO	0.00	0.00
BIENES INTANGIBLES A CORTO PLAZO	0.00	0.00	TÍTULOS Y VALORES DE LA DEUDA PÚBLICA EXTERNA A CORTO PLAZO	0.00	0.00
ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS A CORTO PLAZO	0.00	0.00	PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO	0.00	0.00
OTROS DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS A CORTO PLAZO	0.00	0.00	INGRESOS COBRADOS POR ADELANTADO A CORTO PLAZO	0.00	0.00
INVENTARIOS	0.00	0.00	INTERESES COBRADOS POR ADELANTADO A CORTO PLAZO	0.00	0.00
INVENTARIO DE MERCANCIAS PARA VENTA	0.00	0.00	OTROS PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO	0.00	0.00
INVENTARIO DE MERCANCIAS TERMINADAS	0.00	0.00	FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO	0.00	0.00
INVENTARIO DE MERCANCIAS EN PROCESO DE ELABORACIÓN	0.00	0.00	FONDOS EN GARANTÍA A CORTO PLAZO	0.00	0.00
INVENTARIO DE MATERIAS PRIMAS, MATERIALES Y SUMINISTROS PARA PRODUCCIÓN	0.00	0.00	FONDOS EN ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO	0.00	0.00
BIENES EN TRANSITO	0.00	0.00	FONDOS CONTINGENTES A CORTO PLAZO	0.00	0.00
ALMACENES	0.00	0.00	FONDOS DE FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS A CORTO PLAZO	0.00	0.00
ALMACÉN DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO	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 INCORRIBLES POR DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	0.00	0.00	PROVISIÓN PARA DEMANDAS Y JUICIOS A CORTO PLAZO	0.00	0.00
ESTIMACIÓN POR DETERIORO DE INVENTARIOS	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 (EXCLUYE DEPOSITOS DE FONDOS)	0.00	0.00	OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	0.00	0.00
BIENES EN GARANTÍA (EXCLUYE DEPOSITOS DE FONDOS)	0.00	0.00	INGRESOS POR CLASIFICAR	0.00	0.00
BIENES DERIVADOS DE EMBARGOS, DECOMISOS, SEGUROS Y DACION EN PAGO (PARTIDA ADICIONADA) / ADQUISICIÓN CON FONDOS DE TERCEROS	0.00	0.00	RECAUDACIÓN POR PARTICIPAR	0.00	0.00
<b>Total de Activos Circulantes</b>	<b>22,732,338.48</b>	<b>765,721.89</b>	OTROS PASIVOS CIRCULANTES	0.00	0.00
<b>ACTIVO NO CIRCULANTE</b>					
INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	0.00	0.00			

MUNICIPIO DE TLACOAPA GUERRERO  
TESORERIA MUNICIPAL  
CONSOLIDADO

Estado de Situación Financiera Detallado - LDF  
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024 Y AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2025  
(PESOS)



DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	35,510,304.38	19,984,158.25		
BIENES MUEBLES	6,096,478.17	5,804,080.58		
ACTIVOS INTANGIBLES	0.00	0.00		
DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES	2,709,604.65	2,709,604.65		
ACTIVOS DIFERIDOS	0.00	0.00		
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS NO CIRCULANTES	0.00	0.00		
OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES	0.00	0.00		
<b>Total de Activos No Circulantes</b>	<b>38,897,177.90</b>	<b>23,078,634.18</b>		
<b>Total de Pasivos Circulantes</b>			<b>288,970.48</b>	<b>410,152.52</b>
<b>PASIVO NO CIRCULANTE</b>				
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 ADMINISTRACIÓN A LARGO PLAZO			0.00	0.00
PROVISIONES A LARGO PLAZO			0.00	0.00
<b>Total de Pasivos no Circulantes</b>			<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>Total de Pasivo</b>			<b>288,970.48</b>	<b>410,152.52</b>
<b>HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO</b>				
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO			19,935,447.41	19,935,447.41
APORTACIONES			19,935,447.41	19,935,447.41
DONACIONES DE CAPITAL			0.00	0.00
ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO			0.00	0.00
<b>HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO</b>			<b>41,405,098.49</b>	<b>3,498,756.14</b>
RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/ DESAHORRO)			37,906,342.35	522,596.88
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES			4,000,831.48	3,478,234.60
REVALÚOS			0.00	0.00
RESERVAS			0.00	0.00
RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES			-502,075.34	-502,075.34
<b>EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/</b>			<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
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>61,340,545.90</b>	<b>23,434,203.55</b>
<b>Total de Pasivo y Hacienda Pública/ Patrimonio</b>			<b>61,629,516.38</b>	<b>23,844,356.07</b>



MUNICIPIO DE TLACOAPA GUERRERO  
TESORERÍA MUNICIPAL  
CONSOLIDADO

Estado de Situación Financiera Detallado - LDF  
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024 Y AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2025  
(PESOS)



	2025	31 DE DICIEMBRE DE 2024
<b>CUENTAS DE ORDEN CONTABLES</b>		
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
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
<b>CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS</b>		
LEY DE INGRESOS ESTIMADA	82,998,624.95	64,825,104.08
LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	11,888,593.86	0.00
MODIFICACIONES A LA LEY DE INGRESOS ESTIMADA	-2,001,271.31	71,083,445.52
LEY DE INGRESOS DEVENGADA	0.00	0.00
LEY DE INGRESOS RECAUDADA	69,108,759.78	135,908,549.60
PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	83,371,424.95	64,825,104.08
PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	36,601,000.56	198.87
MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	3,074,752.95	71,083,445.52
PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	2,824,216.19	0.00
PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	0.00	0.00
PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	0.00	0.00
PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	47,020,961.15	135,908,350.73

MUNICIPIO DE TLACOAPA GUERRERO  
TESORERIA MUNICIPAL  
CONSOLIDADO

Estado de Situación Financiera Detallado - LDF  
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024 Y AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2025  
(PESOS)



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

ELABORÓ

REVISÓ

Vo. Bo.

AUTORIZÓ

C. CELERINO LÓPEZ GALEANA  
TESORERO MUNICIPAL

L.C. DEMETRIO CASTRO BELLO  
TITULAR DEL ORGANISMO DE CONTROL INTERNO

C. LUCÍA MENDEZ MIGUEL  
SINDICA PROCURADORA

ARQ. ALFREDO CANTÚ FAUSTINO  
PRESIDENTE MUNICIPAL