



ESTADO ANALÍTICO DE  
LA SITUACIÓN FINANCIERA  
DETALLADO (LDF)



## MUNICIPIO DE ZITÁCUARO MICHOACAN

## ESTADO DE SITUACION FINANCIERA DETALLADO - LDF

AL 31 DE MARZO DE 2021 Y AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020

(PESOS)

| CONCEPTO   | 31/03/2021           | 31/12/2020           | CONCEPTO  | 31/03/2021            | 31/12/2020            |
|--|----------------------|----------------------|---|-----------------------|-----------------------|
| <b>ACTIVO</b>  |                      |                      | <b>PASIVO</b>   |                       |                       |
| <b>ACTIVO CIRCULANTE.</b>  |                      |                      | <b>PASIVO CIRCULANTE.</b>   |                       |                       |
| <b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES</b>  | <b>24,658,687.67</b> | <b>28,071,925.32</b> | <b>CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO.</b>   | <b>126,149,670.24</b> | <b>166,546,849.51</b> |
| EFFECTIVO.   | 0.00                 | 0.00                 | SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO.                                     | 2,295,247.31          | 12,505,288.84         |
| BANCOS   | 24,468,687.67        | 27,070,840.57        | PROVEEDORES POR PAGAR CORTO PLAZO.  | 19,194,336.41         | 26,590,252.24         |
| BANCOS / DEPENDENCIAS Y OTROS.   | 10,000.00            | 0.00                 | CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO.                          | 14,693,760.00         | 36,203,748.41         |
| INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES).  | 0.00                 | 821,084.75           | 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.                                 | 402,999.72            | 1,190,380.02          |
| DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN.                            | 180,000.00           | 180,000.00           | INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA POR PAGAR A CORTO PLAZO. | 0.00                  | 0.00                  |
| OTROS EFFECTIVOS Y EQUIVALENTES.   | 0.00                 | 0.00                 | RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO.                             | 89,563,326.80         | 90,057,180.00         |
| <b>DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES.</b>  | <b>21,950,360.43</b> | <b>22,067,960.39</b> | 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.  | 0.00                  | 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.  | 16,486,803.59        | 16,731,760.79        | 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.                                      | 0.00                 | 0.00                 | OTROS DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO.   | 0.00                  | 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>1,550,999.91</b>   | <b>3,900,000.00</b>   |
| OTROS DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES A CORTO PLAZO.                           | 5,463,556.84         | 5,336,199.60         | PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA   | 1,550,999.91          | 3,900,000.00          |
| <b>DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS.</b>  | <b>3,008,354.77</b>  | <b>6,356,468.47</b>  | PORCIÓN A CORTO PLAZO DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO.                                | 0.00                  | 0.00                  |
| ANTIPOPOS A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS A CORTO PLAZO. | 2,136,001.37         | 2,122,357.89         | <b>TÍTULOS Y VALORES A CORTO PLAZO.</b>   | <b>0.00</b>           | <b>0.00</b>           |
| ANTIPOPOS 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>           |
| ANTIPOPOS 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                  |
| ANTIPOPOS A CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS A CORTO PLAZO.                                 | 777,719.40           | 4,139,476.58         | 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.   | 0.00                 | 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                  | 0.00                  |
| INVENTARIO DE MATERIAS PRIMAS, MATERIALES Y SUMINISTROS PARA PRODUCCIÓN.                   | 0.00                 | 0.00                 | 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                  |
| <b>ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS CIRCULANTES</b>                           | <b>0.00</b>          | <b>0.00</b>          | <b>PROVISIONES A CORTO PLAZO.</b>   | <b>0.00</b>           | <b>0.00</b>           |

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



MUNICIPIO DE ZITÁCUARO MICHOACAN

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA DETALLADO - LDF

AL 31 DE MARZO DE 2021 Y AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020

(PESOS)

| CONCEPTO  | 31/03/2021            | 31/12/2020            | CONCEPTO   | 31/03/2021            | 31/12/2020            |
|---|-----------------------|-----------------------|--|-----------------------|-----------------------|
| ESTIMACIONES PARA CUENTAS INCOBRABLES POR DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTE | 0.00                  | 0.00                  | PROVISIONES PARA DEMANDAS Y JUICIOS A CORTO PLAZO.                           | 0.00                  | 0.00                  |
| ESTIMACIÓN POR DETERIORO DE INVENTARIOS   | 0.00                  | 0.00                  | PROVISIONES PARA CONTINGENCIAS A CORTO PLAZO.                                | 0.00                  | 0.00                  |
| <b>OTROS ACTIVOS CIRCULANTES.</b>   | <b>0.00</b>           | <b>0.00</b>           | OTRAS PROVISIONES A CORTO PLAZO.   | 0.00                  | 0.00                  |
| VALORES EN GARANTÍA.  | 0.00                  | 0.00                  | <b>OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO.</b>  | <b>8,629,979.33</b>   | <b>12,068,803.34</b>  |
| BIENES EN GARANTÍA (EXCLUYE DÉPOSITOS DE FONDOS)                                    | 0.00                  | 0.00                  | INGRESOS POR CLASIFICAR.   | 0.00                  | 0.00                  |
| BIENES DERIVADOS DE EMBARGOS, DECOMISOS, 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.   | 8,629,979.33          | 12,068,803.34         |
| <b>TOTAL DE ACTIVOS CIRCULANTES</b>   | <b>49,617,402.87</b>  | <b>56,496,354.18</b>  | <b>TOTAL DE PASIVOS CIRCULANTES</b>  | <b>136,330,649.48</b> | <b>182,515,652.85</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.                      | 322,268,593.97        | 364,618,616.23        | DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO.   | 108,247.27            | 870,927.31            |
| BIENES MUEBLES.   | 98,784,088.94         | 97,388,525.04         | PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO.   | 0.00                  | 0.00                  |
| <b>ACTIVOS INTANGIBLES.</b>   | <b>639,067.00</b>     | <b>639,067.00</b>     | 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.                         | 82,285,002.01         | 80,217,108.42         | PROVISIONES A LARGO PLAZO.   | 0.00                  | 0.00                  |
| ACTIVOS DIFERIDOS.  | 0.00                  | 0.00                  | <b>TOTAL DE PASIVOS NO CIRCULANTES</b>                                       | <b>108,247.27</b>     | <b>870,927.31</b>     |
| ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS NO CIRCULANTES.                       | 0.00                  | 0.00                  | <b>TOTAL DEL PASIVO</b>  | <b>136,438,896.75</b> | <b>183,386,580.16</b> |
| OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES.   | 0.00                  | 0.00                  | HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO  |                       |                       |
| <b>TOTAL DE ACTIVOS NO CIRCULANTES</b>  | <b>339,406,747.90</b> | <b>382,429,099.85</b> | HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO.                                     | 168,924,549.01        | 168,924,549.01        |
| <b>TOTAL DEL ACTIVO</b>   | <b>389,024,150.77</b> | <b>438,925,454.03</b> | APORTACIONES   | 158,745,185.52        | 158,745,185.52        |
|   |                       |                       | DONACIONES DE CAPITAL  | 0.00                  | 0.00                  |
|   |                       |                       | ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO                              | 10,179,363.49         | 10,179,363.49         |
|   |                       |                       | HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO   | 83,660,705.01         | 86,614,324.86         |
|   |                       |                       | RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)                                  | -3,290,994.55         | 63,773,782.62         |
|   |                       |                       | RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES  | 86,614,324.86         | 22,840,542.24         |
|   |                       |                       | REVALÚOS   | 0.00                  | 0.00                  |
|   |                       |                       | RESERVAS   | 0.00                  | 0.00                  |
|   |                       |                       | RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES                       | 337,374.70            | 0.00                  |
|   |                       |                       | 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>252,585,254.02</b> | <b>255,538,873.87</b> |
|   |                       |                       | <b>TOTAL DEL PASIVO Y HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO</b>                        | <b>389,024,150.77</b> | <b>438,925,454.03</b> |

  
 LIC. HUGO ALBERTO HERNÁNDEZ SUÁREZ  
 PRESIDENTE MUNICIPAL

  
 LIC. MYRNA MERLOS AYLLÓN  
 SÍNDICA MUNICIPAL

  
 LIC. RAFAEL SANCHEZ MARTINEZ  
 TESORERO MUNICIPAL

  
 LIC. HECTOR ALEJANDRO ANGHIANO JAIMES  
 CONTRALOR MUNICIPAL

  
 AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL 2018-2021 ZITÁCUARO MICHOACAN

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