



**MUNICIPIO DE CORREGIDORA, QRO**  
**DIRECCIÓN DE EGRESOS**  
**SECRETARÍA DE TESORERÍA Y FINANZAS**  
**Estado de Situación Financiera Detallado - LDF**  
**Al 30 de septiembre de 2023 y al 1º de diciembre de 2022**  
**(PESOS)**

| Concepto   | 30 de septiembre del 2023 | 31 de diciembre de 2022 | Concepto  | 30 de septiembre del 2023 | 31 de diciembre de 2022 |
|--|---------------------------|-------------------------|---|---------------------------|-------------------------|
| <b>ACTIVO</b>  |                           |                         | <b>PASIVO</b>   |                           |                         |
| <b>Activo Circulante</b>   |                           |                         | <b>Pasivo Circulante</b>  |                           |                         |
| <b>a. Efectivo y Equivalentes (a=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7)</b>                               | \$ 647,394,777.36         | \$ 390,830,472.00       | <b>a. Cuentas por Pagar a Corto Plazo (a=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7+a8+a9)</b>  | \$ 36,197,076.14          | \$ 43,832,565.73        |
| a1) Efectivo   | \$ 95,000.00              | \$ 138,000.00           | a1) Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo  | \$ -                      | \$ -                    |
| a2) Bancos/Tesorería   | \$ 641,550,168.49         | \$ 390,687,381.94       | a2) Proveedores por Pagar a Corto Plazo   | \$ 16,300,963.12          | \$ 25,717,240.56        |
| a3) Bancos/Dependencias y Otros  | \$ -                      | \$ -                    | a3) Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo   | \$ -                      | \$ -                    |
| a4) Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)   | \$ 5,749,609.55           | \$ 5,085.84             | a4) Participaciones y Aportaciones por Pagar a Corto Plazo  | \$ -                      | \$ -                    |
| a5) Fondos con Afectación Específica   | \$ -                      | \$ -                    | a5) Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo  | \$ -                      | \$ 141,000.00           |
| a6) Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración                       | \$ -                      | \$ -                    | a6) Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública por Pagar  | \$ -                      | \$ -                    |
| a7) Otros Efectivos y Equivalentes   | \$ 0.67                   | \$ 4.22                 | a7) Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo  | \$ 11,012,383.65          | \$ 15,378,192.95        |
| <b>b. Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes (b=b1+b2+b3+b4+b5+)</b>                 | \$ 23,135,376.09          | \$ 7,003,001.29         | a8) Devoluciones de la Ley de Ingresos por Pagar a Corto Plazo  | \$ -                      | \$ -                    |
| b1) Inversiones Financieras de Corto Plazo   | \$ -                      | \$ -                    | a9) Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo   | \$ 8,883,729.37           | \$ 2,596,132.22         |
| b2) Cuentas por Cobrar a Corto Plazo   | \$ -                      | \$ -                    | <b>b. Documentos por Pagar a Corto Plazo (b=b1+b2+b3)</b>   | \$ -                      | \$ -                    |
| b3) Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo   | \$ 11,216,504.07          | \$ 7,003,001.29         | b1) Documentos Comerciales por Pagar a Corto Plazo  | \$ -                      | \$ -                    |
| b4) Ingresos por Recuperar a Corto Plazo   | \$ -                      | \$ -                    | b2) Documentos con Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto  | \$ -                      | \$ -                    |
| b5) Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo                                 | \$ 90,000.02              | \$ 0.01                 | b3) Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo  | \$ -                      | \$ -                    |
| b6) Préstamos Otorgados a Corto Plazo  | \$ -                      | \$ -                    | <b>c. Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo (c=c1+c2)</b>                                     | \$ 7,818,180.00           | \$ 7,818,180.00         |
| b7) Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo                       | \$ 11,828,872.00          | \$ 0.01                 | c1) Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública   | \$ 7,818,180.00           | \$ 7,818,180.00         |
| <b>c. Derechos a Recibir Bienes o Servicios (c=c1+c2+c3+c4+c5)</b>                       | \$ 12,862,448.38          | \$ 19,901,014.27        | c2) Porción a Corto Plazo de Arrendamiento Financiero   | \$ -                      | \$ -                    |
| c1) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de                     | \$ -                      | \$ 5,293,670.14         | <b>d. Títulos y Valores a Corto Plazo</b>   | \$ -                      | \$ -                    |
| c2) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Inmuebles y Muebles                 | \$ -                      | \$ -                    | <b>e. Pasivos Diferidos a Corto Plazo (e=e1+e2+e3)</b>  | \$ -                      | \$ -                    |
| c3) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Intangibles a Corto Plazo           | \$ -                      | \$ -                    | e1) Ingresos Cobrados por Adelantado a Corto Plazo  | \$ -                      | \$ -                    |
| c4) Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo                             | \$ 12,862,448.38          | \$ 14,607,344.13        | e2) Intereses Cobrados por Adelantado a Corto Plazo   | \$ -                      | \$ -                    |
| c5) Otros Derechos a Recibir Bienes o Servicios a Corto Plazo                            | \$ -                      | \$ -                    | e3) Otros Pasivos Diferidos a Corto Plazo   | \$ -                      | \$ -                    |
| <b>d. Inventarios (d=d1+d2+d3+d4+d5)</b>   | \$ -                      | \$ -                    | <b>f. Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo</b>                              | \$ -                      | \$ -                    |
| d1) Inventario de Mercancías para Venta  | \$ -                      | \$ -                    | f1) Fondos en Garantía a Corto Plazo  | \$ -                      | \$ -                    |
| d2) Inventario de Mercancías Terminadas  | \$ -                      | \$ -                    | f2) Fondos en Administración a Corto Plazo  | \$ -                      | \$ -                    |
| d3) Inventario de Mercancías en Proceso de Elaboración                                   | \$ -                      | \$ -                    | f3) Fondos Contingentes a Corto Plazo   | \$ -                      | \$ -                    |
| d4) Inventario de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción              | \$ -                      | \$ -                    | f4) Fondos de Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos a Corto Plazo   | \$ -                      | \$ -                    |
| d5) Bienes en Tránsito   | \$ -                      | \$ -                    | f5) Otros Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo                                       | \$ -                      | \$ -                    |
| <b>e. Almacenes</b>  | \$ -                      | \$ -                    | f6) Valores y Bienes en Garantía a Corto Plazo  | \$ -                      | \$ -                    |
| <b>f. Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes (f=f1+f2)</b>            | \$ -                      | \$ -                    | <b>g. Provisiones a Corto Plazo (g=g1+g2+g3)</b>  | \$ 66,536,027.68          | \$ 9,270,243.86         |
| f1) Estimaciones para Cuentas Incobrables por Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes | \$ -                      | \$ -                    | g1) Provisión para Demandas y Juicios a Corto Plazo   | \$ 214,323.50             | \$ -                    |
| f2) Estimación por Deterioro de Inventarios  | \$ -                      | \$ -                    | g2) Provisión para Contingencias a Corto Plazo  | \$ -                      | \$ -                    |
| <b>g. Otros Activos Circulantes (g=g1+g2+g3+g4)</b>                                      | \$ 37,756,962.00          | \$ -                    | g3) Otras Provisiones a Corto Plazo   | \$ 66,321,704.18          | \$ 9,270,243.86         |
| g1) Valores en Garantía  | \$ -                      | \$ -                    | <b>h. Otros Pasivos a Corto Plazo (h=h1+h2+h3)</b>  | \$ 957,021.34             | \$ 627,046.74           |
| g2) Bienes en Garantía (excluye depósitos de fondos)                                     | \$ -                      | \$ -                    | h1) Ingresos por Clasificar   | \$ 957,021.34             | \$ 627,046.74           |
| g3) Bienes Derivados de Embargos, Decomisos, Aseguramientos y Depósitos                  | \$ 37,756,962.00          | \$ -                    | h2) Recaudación por Participar  | \$ -                      | \$ -                    |
| g4) Adquisición con Fondos de Terceros   | \$ -                      | \$ -                    | h3) Otros Pasivos Circulantes   | \$ -                      | \$ -                    |
| <b>IA. Total de Activos Circulantes (IA = a + b + c + d + e + f + g)</b>                 | \$ 721,149,563.83         | \$ 417,734,487.56       | <b>IIA. Total de Pasivos Circulantes (IIA = a + b + c + d + e + f + g + h)</b>                                  | \$ 111,508,305.16         | \$ 61,548,036.33        |
| <b>Activo No Circulante</b>  |                           |                         | <b>Pasivo No Circulante</b>   |                           |                         |
| a. Inversiones Financieras a Largo Plazo   | \$ 57,012,086.65          | \$ 52,807,085.95        | a. Cuentas por Pagar a Largo Plazo  | \$ -                      | \$ -                    |
| b. Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo                              | \$ 2,807,267.96           | \$ 2,807,267.96         | b. Documentos por Pagar a Largo Plazo   | \$ -                      | \$ -                    |
| c. Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso                         | \$ 3,009,333,120.46       | \$ 2,672,758,035.07     | c. Deuda Pública a Largo Plazo  | \$ 11,892,909.58          | \$ 17,756,544.58        |
| d. Bienes Muebles  | \$ 405,592,729.20         | \$ 364,482,706.36       | d. Pasivos Diferidos a Largo Plazo  | \$ -                      | \$ -                    |
| e. Activos Intangibles   | \$ 87,050,310.17          | \$ 83,332,406.84        | e. Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo                                  | \$ -                      | \$ -                    |
| f. Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes                            | \$ 318,468,163.98         | \$ 285,632,863.18       | f. Provisiones a Largo Plazo  | \$ -                      | \$ -                    |
| g. Activos Diferidos   | \$ -                      | \$ -                    | <b>IIIB. Total de Pasivos No Circulantes (IIIB = a + b + c + d + e + f)</b>                                     | \$ 11,892,909.58          | \$ 17,756,544.58        |
| h. Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes                          | \$ -                      | \$ -                    | <b>II. Total del Pasivo (II = IIA + IIIB)</b>   | \$ 123,401,214.74         | \$ 79,304,580.91        |
| i. Otros Activos no Circulantes  | \$ 13,154,521.60          | \$ 13,087,716.05        | <b>HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO</b>  |                           |                         |
| <b>IB. Total de Activos No Circulantes (IB = a + b + c + d + e + f + g + h + i)</b>      | \$ 3,256,481,872.06       | \$ 2,903,642,355.05     | <b>IIIA. Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido (IIIA = a + b + c)</b>   | \$ 1,403,842,441.84       | \$ 1,276,927,239.47     |
| <b>I. Total del Activo (I = IA + IB)</b>   | \$ 3,977,631,435.89       | \$ 3,321,376,842.61     | a. Aportaciones   | \$ 2,432,632.38           | \$ 2,432,632.38         |
|  |                           |                         | b. Donaciones de Capital  | \$ 1,401,409,809.46       | \$ 1,274,494,607.09     |
|  |                           |                         | c. Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio  | \$ -                      | \$ -                    |
|  |                           |                         | <b>IIIB. Hacienda Pública/Patrimonio Generado (IIIB = a + b + c + d + e)</b>                                    | \$ 2,450,387,779.31       | \$ 1,965,145,022.23     |
|  |                           |                         | a. Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)   | \$ 463,227,456.68         | \$ 161,810,529.18       |
|  |                           |                         | b. Resultados de Ejercicios Anteriores  | \$ 1,843,588,357.36       | \$ 1,750,826,881.38     |
|  |                           |                         | c. Revalúos   | \$ 144,533,373.17         | \$ 53,469,019.57        |
|  |                           |                         | d. Reservas   | \$ -                      | \$ -                    |
|  |                           |                         | e. Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores   | \$ 961,407.90             | \$ 961,407.90           |
|  |                           |                         | <b>IIIC. Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/ Patrimonio (IIIC = IIIB - IIIA)</b> | \$ -                      | \$ -                    |
|  |                           |                         | a. Resultado por Posición Monetaria   | \$ -                      | \$ -                    |
|  |                           |                         | b. Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios  | \$ -                      | \$ -                    |
|  |                           |                         | <b>III. Total Hacienda Pública/Patrimonio (III = IIIA + IIIB + IIIC)</b>  | \$ 3,854,230,221.15       | \$ 3,242,072,261.70     |
|  |                           |                         | <b>IV. Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio (IV = II + III)</b>                                       | \$ 3,977,631,435.89       | \$ 3,321,376,842.61     |

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

Art. 48 de la Ley de Contabilidad Gubernamental. Art. 66 fracción XXX de la Ley de Transparencia y Acceso a la Información Pública del Estado de Querétaro.