



MUNICIPIO DE TEPEACA PUEBLA
Estado de Situación Financiera Detallado - LDF
Al 31 de Diciembre de 2025 y al 31 de Marzo de 2026
(PESOS)

Concepto	31 Marzo 2026	31 Diciembre 2025	Concepto	31 Marzo 2026	31 Diciembre 2025
ACTIVO			PASIVO		
Activo Circulante			Activo Circulante		
a. Efectivo y Equivalentes	81,422,004.42	105,769,257.55	a. Cuentas por Pagar a Corto Plazo	27,381,264.50	77,028,859.09
Efectivo	142,609.02	0.00	Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
Bancos/Tesorería	78,248,099.49	105,769,257.56	Proveedores por Pagar a Corto Plazo	26,232,658.10	8,068,826.72
Bancos/Dependencias y Otras	0.00	0.00	Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	0.00	65,097,324.39
Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	3,031,295.91	1.79	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	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 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	1,143,692.26	1,862,671.63
b. Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	3,159,048.67	3,045,808.30	Devoluciones de la Ley de Ingresos por Pagar a Corto Plazo	0.00	2,000,000.00
Inversiones Financieras de Corto Plazo	0.00	0.00	Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	4,914.14	36.35
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	2,746,166.67	2,671,176.30	b. Documentos por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	412,882.00	374,632.00	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 Anticipos 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	c. Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	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	0.00	0.00
c. Derechos a Recibir Bienes o Servicios	1,804,625.92	9,083,975.53	Porción a Corto Plazo de Arrendamiento Financiero	0.00	0.00
Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo	1,804,625.92	0.00	d. 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	e. Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0.00	0.00
Anticipo 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
Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo	0.00	9,083,975.53	Intereses Cobrados por Adelantado a Corto Plazo	0.00	0.00
Otros Derechos a Recibir Bienes o Servicios a Corto Plazo	0.00	0.00	Otros Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0.00	0.00
d. Inventarios	0.00	0.00	f. Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0.00	0.00
Inventario de Mercancías para Venta	0.00	0.00	Fondos en Garantía a Corto Plazo	0.00	0.00
Inventario de Mercancías Terminadas	0.00	0.00	Fondos en Administración a Corto Plazo	0.00	0.00
Inventario de Mercancías 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 Fidelcomisos, Mandatos y Contratos Análogos a Corto Plazo	0.00	0.00
Bienes en Tránsito	0.00	0.00	Otros Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0.00	0.00
e. Almacenes	0.00	0.00	Valores y Bienes en Garantía a Corto Plazo	0.00	0.00
f. Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0.00	0.00	g. Provisiones a Corto Plazo	0.00	0.00
Estimaciones para Cuentas Incobrables 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
g. Otros Activos Circulantes	0.00	0.00	Otras Provisiones a Corto Plazo	0.00	0.00
Valores en Garantía	0.00	0.00	h. Otros Pasivos a Corto Plazo	519,744.51	34,020.15
Bienes en Garantía (excluye depósitos de fondos)	0.00	0.00	Ingresos por Clasificar	519,744.51	34,020.00
Bienes Derivados de Embargos, Decomisos, Aseguramientos y Daños 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	0.00	0.15
IA. Total de Activos Circulantes	86,385,679.01	117,899,041.38	IIA. Total de Pasivos Circulantes	27,901,009.01	77,062,879.24
Activo No Circulante			Activo No Circulante		
a. Inversiones Financieras a Largo Plazo	0.00	0.00	a. Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00
b. Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0.00	0.00	b. Documentos por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00
c. Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	660,926,868.83	718,822,500.57	c. Deuda Pública a Largo Plazo	0.00	0.00
d. Bienes Muebles	78,429,658.41	74,545,373.62	d. Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0.00	0.00
e. Activos Intangibles	397,931.28	397,931.28	e. Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0.00	0.00
f. Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-32,631,945.27	-31,002,751.94	f. Provisiones a Largo Plazo	0.00	0.00
g. Activos Diferidos	0.00	0.00	IIIB. Total de Pasivos No Circulantes	0.00	0.00
h. Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0.00	0.00	II. Total del Pasivo	27,901,009.01	77,062,879.24
i. Otros Activos no Circulantes	0.00	0.00			
IB. Total de Activos No Circulantes	707,122,513.25	762,763,053.53	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO		
I. Total del Activo	793,508,192.26	880,662,094.91	IIIA. Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	554,243,373.07	554,243,373.07
			a. Aportaciones	554,243,344.07	554,243,344.07
			b. Donaciones de Capital	29.00	29.00
			c. Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00	0.00

	III.B. Hacienda Pública/Patrimonio Generado	211,363,810.18	249,355,842.60
	a. Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	-37,926,320.26	57,023,561.67
	b. Resultados de Ejercicios Anteriores	173,997,937.40	117,040,087.89
	c. Revalúos	182,082,722.70	182,082,722.70
	d. Reservas	0.00	0.00
	e. Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-106,790,529.66	-106,790,529.66
	III.C. Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00	0.00
	a. Resultado por Posición Monetaria	0.00	0.00
	b. Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0.00	0.00
	III. Total Hacienda Pública/Patrimonio	765,607,183.25	803,599,215.67
	IV. Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio	793,508,192.26	880,662,094.91

BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD DECLARAMOS QUE LOS DATOS INCLUIDOS EN EL FORMATO, SON CORRECTOS Y SON RESPONSABILIDAD DEL EMISOR


 MTRC JULIAN ALFREDO VELAZQUEZ ROMO
 PRESIDENTE MUNICIPAL

 PRESIDENCIA
 TEPEACA, PUEBLA.
 2024-2027


 TESORERÍA
 SANDRA CASTRO SEPAND
 TROSA MUNICIPAL
 TEPEACA, PUEBLA.
 2024-2027


 LIC. HUMBERTO HERRERA BERR
 TITULAR DEL ÓRGANO INTERNO
 DE CONTROL

 ÓRGANO INTERNO
 DE CONTROL
 TEPEACA, PUEBLA.
 2024-2027