MUNICIPIO DE TEPEACA PUEBLA

Estado de Situación Financiera Detallado - LDF

Al 31 de Diciembre de 2025 y al 30 de Septiembre de 2026

(PESOS)

Concepto	30 Septiembre 2026	31 Diciembre 2025	Concepto	30 Septiembre 2026	31 Diciembre 2025
ACTIVO			PASIVO		
Activo Circulante			Pasivo Circulante		
a. Efectivo y Equivalentes	146,939,866.20	105,769,257.55	a. Cuentas por Pagar a Corto Plazo	30,341,040.76	77,060,736.41
a1) Efectivo	137,643.72	0.00	a1) Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	6,000.00	0.00
a2) Bancos/Tesorería	127,436,223.96	105,769,255.76	a2) Proveedores por Pagar a Corto Plazo	7,531,245.20	5,067,149.24
a3) Bancos/Dependencias y Otros	0.00	0.00	a3) Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	20,343,229.24	65,097,324.39
a4) Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	19,365,998.52	1.79	a4) Participaciones y Aportaciones por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
a5) Fondos con Afectación Específica	0.00	0.00	a5) Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo	1,319,692.92	3,033,554.80
a6) Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	0.00	0.00	a6) Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
a7) Otros Efectivos y Equivalentes	0.00	0.00	a7) Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	1,140,873.19	1,862,671.63
b. Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	481,201.69	2,551,144.96	a8) Devoluciones de la Ley de Ingresos por Pagar a Corto Plazo	0.00	2,000,000.00
b1) Inversiones Financieras de Corto Plazo	0.00	0.00	a9) Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	0.21	36.35
b2) Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	124,738.52	2,176,512.96	b. Documentos por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
b3) Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	356,463.17	374,632.00	b1) Documentos Comerciales por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
b4) Ingresos por Recuperar a Corto Plazo	0.00	0.00	b2) Documentos con Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
b5) Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo	0.00	0.00	b3) Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
b6) 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
b7) Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo	0.00	0.00	c1) Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública	0.00	0.00
c. Derechos a Recibir Bienes o Servicios	6,098,179.78	9,083,975.53	c2) Porción a Corto Plazo de Arrendamiento Financiero	0.00	0.00
c1) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo	0.00	0.00	d. Títulos y Valores a Corto Plazo	0.00	0.00
c2) 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
c3) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Intangibles a Corto Plazo	0.00	0.00	e1) Ingresos Cobrados por Adelantado a Corto Plazo	0.00	0.00
c4) Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo	6,098,179.78	9,083,975.53	e2) Intereses Cobrados por Adelantado a Corto Plazo	0.00	0.00
c5) Otros Derechos a Recibir Bienes o Servicios a Corto Plazo	0.00	0.00	e3) 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
d1) Inventario de Mercancías para Venta	0.00	0.00	f1) Fondos en Garantía a Corto Plazo	0.00	0.00
d2) Inventario de Mercancías Terminadas	0.00	0.00	f2) Fondos en Administración a Corto Plazo	0.00	0.00
d3) Inventario de Mercancías en Proceso de Elaboración	0.00	0.00	f3) Fondos Contingentes a Corto Plazo	0.00	0.00
d4) Inventario de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción	0.00	0.00	f4) Fondos de Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos a Corto Plazo	0.00	0.00
d5) Bienes en Tránsito	0.00	0.00	f5) Otros Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0.00	0.00
e. Almacenes	4,969,681.28	0.00	f6) 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
f1) Estimaciones para Cuentas Incobrables por Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	0.00	0.00	g1) Provisión para Demandas y Juicios a Corto Plazo	0.00	0.00
f2) Estimación por Deterioro de Inventarios	0.00	0.00	g2) Provisión para Contingencias a Corto Plazo	0.00	0.00
g. Otros Activos Circulantes	0.00	0.00	g3) Otras Provisiones a Corto Plazo	0.00	0.00
g1) Valores en Garantía	0.00	0.00	h. Otros Pasivos a Corto Plazo	52,342.30	34,020.15
g2) Bienes en Garantía (excluye depósitos de fondos)	0.00	0.00	h1) Ingresos por Clasificar	52,342.30	34,020.00
g3) Bienes Derivados de Embargos, Decomisos, Aseguramientos y Dación en Pago	0.00	0.00	h2) Recaudación por Participar	0.00	0.00
g4) Adquisición con Fondos de Terceros			h3) Otros Pasivos Circulantes	0.00	0.15
IA. Total de Activos Circulantes	**158,488,928.95**	**117,404,378.04**	**IIA. Total de Pasivos Circulantes**	**30,393,383.06**	**77,094,756.56**
Activo No Circulante			Pasivo 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	662,935,316.66	718,822,500.57	c. Deuda Pública a Largo Plazo	0.00	0.00
d. Bienes Muebles	85,880,022.88	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	-36,038,601.77	-31,002,751.94	f. Provisiones a Largo Plazo	0.00	0.00
g. Activos Diferidos	0.00	0.00			
h. Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0.00	0.00	**IIB. Total de Pasivos No Circulantes**	**0.00**	**0.00**
I. Otros Activos no Circulantes	0.00	0.00			
			II. Total del Pasivo	**30,393,383.06**	**77,094,756.56**
IB. Total de Activos No Circulantes	**713,174,669.05**	**762,763,053.53**			
			HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO		
I. Total del Activo	**871,663,598.00**	**880,167,431.57**			
			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
			IIIB. Hacienda Pública/Patrimonio Generado	287,026,841.87	248,829,301.94
			a. Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	59,520,960.84	51,672,021.01
			b. Resultados de Ejercicios Anteriores	173,535,571.04	117,040,087.89
			c. Revalúos	160,419,722.70	186,907,722.70

			d. Reservas	*0.00*	*0.00*
			e. Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	*-106,449,412.71*	*-106,790,529.66*
			IIIC. 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	***841,270,214.94***	***803,072,675.01***
			IV. Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio	***871,663,598.00***	***880,167,431.57***

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

MTRO. JULIAN ALFREDO VELAZQUEZ ROMERO
PRESIDENTE MUNICIPAL

PRESIDENCIA
TEPEACA, PUEBLA.
2024 - 2027

C.P. SANDRA CASTRO SEDANO
TESORERA MUNICIPAL

TESORERÍA MUNICIPAL
TEPEACA, PUEBLA.
2024 - 2027

LIC. HUMBERTO HERRERA PEREZ
TITULAR DEL ORGANO INTERNO DE CONTROL

ÓRGANO INTERNO DE CONTROL
TEPEACA, PUEBLA.
2024 - 2027