



**3.1.1.1.1 PRESIDENCIA MUNICIPAL TECATE, B.C.**  
**Estado de Situación Financiera Detallado - LDF**  
**Al 31 de marzo de 2023**  
**(PESOS)**



**Gobierno de  
Tecate**

| Concepto (c)   | 2023 (d)           | 31 de diciembre de 2022 (e) | Concepto (c)  | 2023 (d)           | 31 de diciembre de 2022 (e) |
|--|--------------------|-----------------------------|---|--------------------|-----------------------------|
| <b>ACTIVO</b>  |                    |                             | <b>PASIVO</b>   |                    |                             |
| <b>Activo Circulante</b>   |                    |                             | <b>Pasivo Circulante</b>  |                    |                             |
| a. Efectivo y Equivalentes (a=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7)  | 225,008,860        | 192,299,336                 | a. Cuentas por Pagar a Corto Plazo (a=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7+a8+a9)                                 | 880,271,582        | 900,770,327                 |
| a1) Efectivo   | 489,242            | 477,242                     | a1) Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo  | 86,399,117         | 99,355,785                  |
| a2) Bancos/Tesorería   | 224,333,826        | 191,636,301                 | a2) Proveedores por Pagar a Corto Plazo   | 79,196,057         | 85,952,781                  |
| a3) Bancos/Dependencias y Otros  |                    |                             | a3) Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo                                       |                    |                             |
| a4) Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)   |                    |                             | a4) Participaciones y Aportaciones por Pagar a Corto Plazo  | 5,848,328          | 5,569,574                   |
| a5) Fondos con Afectación Específica   |                    |                             | a5) Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo  |                    |                             |
| a6) Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración                           | 185,792            | 185,792                     | a6) Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública por Pagar a Corto Plazo              | -                  | -                           |
| a7) Otros Efectivos y Equivalentes   | -                  | -                           | a7) Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo  | 659,623,939        | 661,715,030                 |
| b. Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes (b=b1+b2+b3+b4+b5+b6+b7)                       | 17,733,070         | 16,301,767                  | 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   | 49,204,141         | 48,177,156                  |
| b2) Cuentas por Cobrar a Corto Plazo   | 439,676            | 439,676                     | b. Documentos por Pagar a Corto Plazo (b=b1+b2+b3)  | -                  | -                           |
| b3) Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo   | 14,516,965         | 13,134,213                  | b1) Documentos Comerciales por Pagar a Corto Plazo  | -                  | -                           |
| b4) Ingresos por Recuperar a Corto Plazo   | 2,368,282          | 2,321,312                   | b2) Documentos con Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo                        |                    |                             |
| b5) Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo                                     |                    |                             | b3) Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo  | -                  | -                           |
| b6) Préstamos Otorgados a Corto Plazo  |                    |                             | c. Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo (c=c1+c2)                              | 4,026,328          | 5,302,983                   |
| b7) Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo                           | 408,147            | 406,565                     | c1) Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública   | 4,026,328          | 5,302,983                   |
| c. Derechos a Recibir Bienes o Servicios (c=c1+c2+c3+c4+c5)                                  | 9,526,527          | 8,541,476                   | c2) Porción a Corto Plazo de Arrendamiento Financiero   |                    |                             |
| c1) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo | 40,195             | 40,195                      | d. Títulos y Valores a Corto Plazo  | -                  | -                           |
| c2) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Inmuebles y Muebles a Corto Plazo       | -                  | -                           | e. Pasivos Diferidos a Corto Plazo (e=e1+e2+e3)   | -                  | -                           |
| 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                                 | 4,007,081          | 3,752,380                   | e2) Intereses Cobrados por Adelantado a Corto Plazo   |                    |                             |
| c5) Otros Derechos a Recibir Bienes o Servicios a Corto Plazo                                | 5,479,252          | 4,748,904                   | e3) Otros Pasivos Diferidos a Corto Plazo   |                    |                             |
| d. Inventarios (d=d1+d2+d3+d4+d5)  | -                  | -                           | f. Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo (f=f1+f2+f3+f4+f5+f6) | 1,000              | 1,000                       |
| d1) Inventario de Mercancías para Venta  | -                  | -                           | f1) Fondos en Garantía a Corto Plazo  | 1,000              | 1,000                       |
| 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                         |                    |                             |
| e. Almacenes   | 29,149             | 29,149                      | f6) Valores y Bienes en Garantía a Corto Plazo  |                    |                             |
| f. Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes (f=f1+f2)                       | -                  | -                           | g. Provisiones a Corto Plazo (g=g1+g2+g3)   | -                  | -                           |
| f1) Estimaciones para Cuentas Incobrables por Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes     |                    |                             | g1) Provisión para Demandas y Juicios a Corto Plazo   |                    |                             |
| f2) Estimación por Deterioro de Inventarios  |                    |                             | g2) Provisión para Contingencias a Corto Plazo  |                    |                             |
| g. Otros Activos Circulantes (g=g1+g2+g3+g4)   | -                  | -                           | g3) Otras Provisiones a Corto Plazo   |                    |                             |
| g1) Valores en Garantía  |                    |                             | h. Otros Pasivos a Corto Plazo (h=h1+h2+h3)   | 865,906            | 865,906                     |
| g2) Bienes en Garantía (excluye depósitos de fondos)   |                    |                             | h1) Ingresos por Clasificar   | 865,906            | 865,906                     |
| g3) Bienes Derivados de Embargos, Decomisos, Aseguramientos y Dación en Pago                 |                    |                             | 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>                     | <b>252,297,606</b> | <b>217,171,729</b>          | <b>IIA. Total de Pasivos Circulantes (IIA = a + b + c + d + e + f + g + h)</b>                    | <b>885,164,816</b> | <b>906,940,216</b>          |



3.1.1.1.1 PRESIDENCIA MUNICIPAL TECATE, B.C.  
Estado de Situación Financiera Detallado - LDF  
Al 31 de marzo de 2023  
(PESOS)



Gobierno de  
**Tecate**

| Concepto (c)  | 2023 (d)           | 31 de diciembre de 2022 (e) | Concepto (c)   | 2023 (d)             | 31 de diciembre de 2022 (e) |
|---|--------------------|-----------------------------|--|----------------------|-----------------------------|
| <b>Activo No Circulante</b>   |                    |                             | <b>Pasivo No Circulante</b>  |                      |                             |
| a. Inversiones Financieras a Largo Plazo  | 4,977,499          | 3,000,000                   | a. Cuentas por Pagar a Largo Plazo   | 12,712,916           | 12,712,916                  |
| b. Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo                           | 136,266            | 136,266                     | b. Documentos por Pagar a Largo Plazo  |                      |                             |
| c. Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso                      | 563,868,064        | 553,362,489                 | c. Deuda Pública a Largo Plazo   | 131,973,127          | 131,973,127                 |
| d. Bienes Muebles   | 117,733,317        | 113,036,627                 | d. Pasivos Diferidos a Largo Plazo   |                      |                             |
| e. Activos Intangibles  | 1,579,510          | 1,567,562                   | e. Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo                       |                      |                             |
| f. Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes                         |                    |                             | f. Provisiones a Largo Plazo   |                      |                             |
| g. Activos Diferidos  |                    |                             |  |                      |                             |
| h. Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes                       |                    |                             | <b>II.B. Total de Pasivos No Circulantes (IIB = a + b + c + d + e + f)</b>                           | <b>144,686,042</b>   | <b>144,686,042</b>          |
| i. Otros Activos no Circulantes   |                    |                             | <b>II. Total del Pasivo (II = IIA + IIB)</b>   | <b>1,029,850,858</b> | <b>1,051,626,258</b>        |
| <b>II.B. Total de Activos No Circulantes (IB = a + b + c + d + e + f + g + h + i)</b> | <b>688,294,656</b> | <b>671,102,944</b>          | <b>HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO</b>   |                      |                             |
| <b>I. Total del Activo (I = IA + IB)</b>  | <b>940,592,261</b> | <b>888,274,674</b>          | <b>IIIA. Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido (IIIA = a + b + c)</b>                              | <b>94,356,811</b>    | <b>94,356,811</b>           |
|   |                    |                             | a. Aportaciones  | 94,356,811           | 94,356,811                  |
|   |                    |                             | b. Donaciones de Capital   |                      |                             |
|   |                    |                             | c. Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio   |                      |                             |
|   |                    |                             | <b>IIIB. Hacienda Pública/Patrimonio Generado (IIIB = a + b + c + d + e)</b>                         | <b>183,615,408</b>   | <b>257,708,395</b>          |
|   |                    |                             | a. Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)  | 78,348,338           | 23,283,023                  |
|   |                    |                             | b. Resultados de Ejercicios Anteriores   | 249,625,799          | 271,081,692                 |
|   |                    |                             | c. Revalúos  | 33,409,910           | 33,409,910                  |
|   |                    |                             | d. Reservas  |                      |                             |
|   |                    |                             | e. Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores  | 45,747,857           | 43,319,636                  |
|   |                    |                             | <b>IIIC. Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio (IIIC=a+b)</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>                             | <b>89,266,597</b>    | <b>163,351,584</b>          |
|   |                    |                             | <b>IV. Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio (IV = II + III)</b>                            | <b>940,592,261</b>   | <b>888,274,674</b>          |

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

C. EDGAR DARIO BENÍTEZ RUIZ  
PRESIDENTE MUNICIPAL

DR ANTONIO DE JESUS ROSAS VALENZUELA  
TESORERO MUNICIPAL