

MUNICIPIO DE PENJAMO, GTO.
Estado de Situación Financiera Detallado - LDF
al 31 de diciembre de 2018 y al 31 MARZO DE 2020
PESOS

Concepto (c)	2020	2019	Concepto (c)	2020	2019
ACTIVO			PASIVO		
Activo Circulante			Pasivo Circulante		
a. Efectivo y Equivalentes (a=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7)	38,067,642.42	17,021,763.72	a. Cuentas por Pagar a Corto Plazo (a=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7+a8+a9)	45,291,104.29	63,913,229.37
a1) Efectivo			a1) Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	- 411,696.21	411,202.43
a2) Bancos/Tesorería	23,130,424.24	8,363,125.44	a2) Proveedores por Pagar a Corto Plazo	15,283,095.23	28,447,325.22
a3) Bancos/Dependencias y Otros			a3) Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	5,055,896.43	6,604,983.09
a4) Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	11,063,662.37	718,295.99	a4) Participaciones y Aportaciones por Pagar a Corto Plazo		
a5) Fondos con Afectación Específica	1,904,054.70	6,297,155.66	a5) Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo		
a6) Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	1,969,501.11	1,643,186.63	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	17,640,115.08	12,873,635.43
b. Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes (b=b1+b2+b3+b4+b5+b6+b7)	35,774,744.58	8,773,514.49	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	7,723,693.76	15,576,083.20
b2) Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	21,909,108.42	563.42	b. Documentos por Pagar a Corto Plazo (b=b1+b2+b3)	-	-
b3) Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	7,745,515.12	3,006,645.03	b1) Documentos Comerciales por Pagar a Corto Plazo	-	-
b4) Ingresos por Recuperar a Corto Plazo	81,852.40	81,852.40	b2) Documentos con Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	-	-
b5) Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo	87,500.00	3,500.00	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)	-	-
b7) Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo	5,950,768.64	5,680,953.64	c1) Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública	-	-
c. Derechos a Recibir Bienes o Servicios (c=c1+c2+c3+c4+c5)	26,288,793.25	20,303,344.70	c2) Porción a Corto Plazo de Arrendamiento Financiero	-	-
c1) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo	6,764,420.44	2,744,420.44	d. Títulos y Valores a Corto Plazo	-	-
c2) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Inmuebles y Muebles a Corto Plazo	20,000.00	20,000.00	e. Pasivos Diferidos a Corto Plazo (e=e1+e2+e3)	-	-
c3) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Intangibles a Corto Plazo	496,472.78	496,472.78	e1) Ingresos Cobrados por Adelantado a Corto Plazo	-	-
c4) Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo	19,007,900.03	17,042,451.48	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	-	-
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)	-	-
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		
e. Almacenes	-	-	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)	-	-
g2) Bienes en Garantía (excluye depósitos de fondos)			h1) Ingresos por Clasificar	-	-
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	-	-
IA. Total de Activos Circulantes (IA = a + b + c + d + e + f + g)	100,131,180.25	46,098,622.91	IIA. Total de Pasivos Circulantes (IIA = a + b + c + d + e + f + g + h)	45,291,104.29	63,913,229.37
Activo No Circulante			Pasivo No Circulante		
a. Inversiones Financieras a Largo Plazo	-	-	a. Cuentas por Pagar a Largo Plazo	-	-
b. Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	-	-	b. Documentos por Pagar a Largo Plazo	-	-
c. Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	737,802,589.41	779,395,152.69	c. Deuda Pública a Largo Plazo	-	-
d. Bienes Muebles	101,048,093.41	100,533,160.02	d. Pasivos Diferidos a Largo Plazo	-	-
e. Activos Intangibles	2,135,581.21	2,125,284.20	e. Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	-	-
f. Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	- 56,443,844.52	- 56,443,844.52	f. Provisiones a Largo Plazo	-	-
g. Activos Diferidos	32,009,236.95	31,855,954.55	IIB. Total de Pasivos No Circulantes (IIB = a + b + c + d + e + f)	-	-
h. Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	-	-	II. Total del Pasivo (II = IIA + IIB)	45,291,104.29	63,913,229.37
i. Otros Activos no Circulantes	-	-	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO		
IB. Total de Activos No Circulantes (IB = a + b + c + d + e + f + g + h + i)	816,551,656.46	857,465,706.94			

Concepto (c)	2020	2019	Concepto (c)	2020	2019
I. Total del Activo (I = IA + IB)	916,682,836.71	903,564,329.85			
			III A. Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido (III A = a + b + c)	86,730,582.71	86,730,582.71
			a. Aportaciones	86,730,582.71	86,730,582.71
			b. Donaciones de Capital	-	-
			c. Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	-	-
			III B. Hacienda Pública/Patrimonio Generado (III B = a + b + c + d + e)	784,661,149.71	752,920,517.77
			a. Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	81,586,959.04	168,551,262.11
			b. Resultados de Ejercicios Anteriores	703,074,190.67	584,369,255.66
			c. Revalúos	-	-
			d. Reservas	-	-
			e. Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-	-
			III C. Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio (III C=a+b)	-	-
			a. Resultado por Posición Monetaria	-	-
			b. Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	-	-
			III. Total Hacienda Pública/Patrimonio (III = III A + III B + III C)	871,391,732.42	839,651,100.48
			IV. Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio (IV = II + III)	916,682,836.71	903,564,329.85

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