



H. AYUNTAMIENTO MUNICIPAL CONSTITUCIONAL DEL GRAL. HELIODORO CASTILLO, GRO.
TESORERIA MUNICIPAL
CONSOLIDADO



ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 30 DE JUNIO DE 2018

ACTIVO	2018	2017	PASIVO	2018	2017
ACTIVO CIRCULANTE			PASIVO CIRCULANTE		
EFFECTIVO O EQUIVALENTE	15,709,510.49	33,022,997.89	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	223,319.45	674,374.11
EFFECTIVO	28,821.14	35,281.26	SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	5,382.15	233,516.62
BANCOS / TESORERIA	15,680,689.35	32,987,716.63	PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	16.17	259,243.88
BANCOS/DEPENDENCIAS Y OTROS	0.00	0.00	CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A CORTO PL	0.00	0.00
INVERSIONES TEMPORALES (HASTA TRES MESES)	0.00	0.00	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES POR PAGAR A CP	0.00	0.00
FONDOS CON AFECTACION ESPECIFICA	0.00	0.00	TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00
DEPOSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTIA Y/O ADMIN	0.00	0.00	INTERESES, COMISIONES Y OTROS GTOS DE LA DEUDA PUBLICA/	0.00	0.00
OTROS EFFECTIVOS Y EQUIVALENTES	0.00	0.00	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZC	216,338.69	144,589.68
DERECHO A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES	192,325.17	610,297.66	DEVOLUCIONES DE LA LEY DE INGRESOS POR PAGAR A CORTO	0.00	0.00
INVERSIONES FINANCIERAS DE CORTO PLAZO	0.00	0.00	OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	1,582.44	37,023.93
CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	7,376.54	135,866.69	DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	185,231.47	224,414.97	DOCUMENTOS COMERCIALES A PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00
INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00	DOCUMENTOS CON CONTRATISTAS (OBRA) POR PAGAR A CORT	0.00	0.00
DEUDORES POR ANTICIPOS DE LA TESORERIA A CORTO PLAZO	0.00	0.00	OTROS DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00
PRESTAMOS OTORGADOS A CORTO PLAZO	0.00	250,016.00	PORCION A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PUBLICA A LARGO PLAZO	0.00	0.00
OTROS DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES A CO	-282.84	0.00	PORCION A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PUBLICA INTERNA	0.00	0.00
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	6,121,364.41	1,759,753.75	PORCION A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PUBLICA EXTERNA	0.00	0.00
ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICION DE BIENES O SER	3,399,040.49	321,522.29	PORCION A CORTO PLAZO DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO	0.00	0.00
ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICION DE BIENES INMUE	26,142.90	1,438,231.46	TITULOS Y VALORES A CORTO PLAZO	0.00	0.00
ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICION DE BIENES INTAN	0.00	0.00	TITULOS Y VALORES DE LA DEUDA PUBLICA INTERNA A CORTO F	0.00	0.00
ANTICIPO A CONTRATISTAS (OBRAS) A CORTO PLAZO	2,696,181.02	0.00	TITULOS Y VALORES DE LA DEUDA PUBLICA EXTERNA A CORTO	0.00	0.00
OTROS DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS A CORTO PL	0.00	0.00	PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO	0.00	0.00
INVENTARIOS	0.00	0.00	INGRESOS COBRADOS POR ADELANTADO A CORTO PLAZO	0.00	0.00
INVENTARIO DE MERCANCIAS PARA REVENTA	0.00	0.00	INTERESES COBRADOS POR ADELANTADO A CORTO PLAZO	0.00	0.00
INVENTARIO DE MERCANCIAS TERMINADAS	0.00	0.00	OTROS PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO	0.00	0.00
INVENTARIO DE MERCANCIAS EN PROCESO DE ELABORACION	0.00	0.00	FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN ADMINISTRACION Y/O EN GAF	0.00	0.00
INVENTARIO DE MATERIAS PRIMAS, MATERIALES Y SUMINISTROS	0.00	0.00	FONDOS EN GARANTIA A CORTO PLAZO	0.00	0.00
MERCANCIAS EN TRANSITO	0.00	0.00	FONDOS EN ADMINISTRACION A CORTO PLAZO	0.00	0.00
ALMACENES	0.00	0.00	FONDOS CONTINGENTES A CORTO PLAZO	0.00	0.00
ALMACEN DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO	0.00	0.00	FONDOS DE FIDEICOMISOS, MANDATOS Y ANALOGOS A CORTO I	0.00	0.00
ESTIMACION POR PERDIDAS O DETERIORO DE ACTIVOS CIRCULAN	0.00	0.00	OTROS FONDOS DE TERCEROS A CORTO PLAZO	0.00	0.00
ESTIMACIONES PARA CUENTAS INCOBRABLES POR DERECHOS	0.00	0.00	BIENES EN GARANTIA A CORTO PLAZO	0.00	0.00
ESTIMACION PARA CUENTAS INCOBRABLES POR DERECHOS A F	0.00	0.00	PROVISIONES A CORTO PLAZO	0.00	0.00
ESTIMACION POR PERDIDAS DE INVENTARIOS	0.00	0.00	PROVISION PARA DEMANDAS Y LITIGIOS A CORTO PLAZO	0.00	0.00
OTROS ACTIVOS CIRCULANTES	0.00	0.00	PROVISION PARA CONTINGENCIAS A CORTO PLAZO	0.00	0.00
VALORES EN GARANTIA	0.00	0.00	OTRAS PROVISIONES A CORTO PLAZO	0.00	0.00
BIENES EN GARANTIA (EXCLUYE DEPOSITOS DE FONDOS)	0.00	0.00	OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	0.00	0.00
BIENES MUEBLES DERIVADOS DE EMBARGOS, DECOMISOS, ASE	0.00	0.00	INGRESOS POR CLASIFICAR	0.00	0.00
Total de Activos Circulantes	22,023,200.07	35,393,049.30	RECAUDACION POR PARTICIPAR	0.00	0.00
ACTIVO NO CIRCULANTE			OTROS PASIVOS CIRCULANTES	0.00	0.00
INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	0.00	0.00	Total de Pasivos Circulantes	223,319.45	674,374.11



H. AYUNTAMIENTO MUNICIPAL CONSTITUCIONAL DEL GRAL. HELIODORO CASTILLO, GRO.
TESORERIA MUNICIPAL
CONSOLIDADO



ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 30 DE JUNIO DE 2018

INVERSIONES A LARGO PLAZO	0.00	0.00	PASIVO NO CIRCULANTE		
TITULOS Y VALORES A LARGO PLAZO	0.00	0.00	CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO	0.00	0.00
FIDEICOMISOS, MANDATOS Y ANALOGOS	0.00	0.00	PROVEEDORES POR PAGAR A LARGO PLAZO	0.00	0.00
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES DE CAPITAL	0.00	0.00	CONTRATISTAS (OBRA) POR PAGAR A LARGO PLAZO	0.00	0.00
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO	0.00	0.00	DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO	0.00	0.00
DOCUMENTOS POR COBRAR A LARGO PLAZO	0.00	0.00	DOCUMENTOS COMERCIALES POR PAGAR A LARGO PLAZO	0.00	0.00
DEUDORES DIVERSOS A LARGO PLAZO	0.00	0.00	DOCUMENTOS CON CONTRATISTAS (OBRA) POR PAGAR A LARGO PLAZO	0.00	0.00
INGRESOS POR RECUPERAR A LARGO PLAZO	0.00	0.00	OTROS DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO	0.00	0.00
PRESTAMOS OTORGADOS A LARGO PLAZO	0.00	0.00	DEUDA PUBLICA A LARGO PLAZO	0.00	0.00
OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO	0.00	0.00	TITULOS Y VALORES DE LA DEUDA PUBLICA INTERNA A LARGO PLAZO	0.00	0.00
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	97,205,913.83	37,116,594.66	TITULOS Y VALORES DE LA DEUDA PUBLICA EXTERNA A LARGO PLAZO	0.00	0.00
TERRENOS	8,010,001.00	8,010,001.00	PRESTAMOS DE LA DEUDA PUBLICA INTERNA POR PAGAR A LARGO PLAZO	0.00	0.00
VIVIENDAS	0.00	0.00	PRESTAMOS DE LA DEUDA PUBLICA EXTERNA POR PAGAR A LARGO PLAZO	0.00	0.00
EDIFICIOS NO HABITACIONALES	28,920,000.00	28,920,000.00	ARRENDAMIENTO FINANCIERO A LARGO PLAZO	0.00	0.00
INFRAESTRUCTURA	0.00	0.00	PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO	0.00	0.00
CONSTRUCCION EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PUBLICO	60,275,912.83	186,593.66	CREDITOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO	0.00	0.00
CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS	0.00	0.00	INTERESES COBRADOS POR ADELANTADOS A LARGO PLAZO	0.00	0.00
Otros Bienes Inmuebles	0.00	0.00	OTROS PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO	0.00	0.00
BIENES MUEBLES	5,262,396.85	4,962,594.40	FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN ADMINISTRACION Y/O EN GARANTIA	0.00	0.00
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION	2,233,564.82	2,136,627.68	FONDOS EN GARANTIA A LARGO PLAZO	0.00	0.00
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	194,716.24	195,998.00	FONDOS EN ADMINISTRACION A LARGO PLAZO	0.00	0.00
EQUIPO E INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABORATORIO	0.00	0.00	FONDOS CONTINGENTES A LARGO PLAZO	0.00	0.00
VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	1,981,073.00	1,800,163.00	FONDOS DE FIDEICOMISOS, MANDATOS Y ANALOGOS A LARGO PLAZO	0.00	0.00
EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	395,416.03	395,417.03	OTROS FONDOS DE TERCEROS A LARGO PLAZO	0.00	0.00
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	457,624.76	434,386.69	BIENES EN GARANTIA A LARGO PLAZO	0.00	0.00
COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSOS	2.00	2.00	PROVISIONES A LARGO PLAZO	0.00	0.00
ACTIVOS BIOLÓGICOS	0.00	0.00	PROVISION PARA DEMANDAS Y LITIGIOS A LARGO PLAZO	0.00	0.00
ACTIVOS INTANGIBLES	35,216.00	77,283.83	PROVISION PARA PENSIONES A LARGO PLAZO	0.00	0.00
SOFTWARE	35,216.00	77,283.83	PROVISION PARA CONTINGENCIAS A LARGO PLAZO	0.00	0.00
PATENTES, MARCAS Y DERECHOS	0.00	0.00	OTRAS PROVISIONES A LARGO PLAZO	0.00	0.00
CONCESIONES Y FRANQUICIAS	0.00	0.00	Total de Pasivos no Circulantes	0.00	0.00
LICENCIAS	0.00	0.00	Total de Pasivo	223,319.45	674,374.11
OTROS ACTIVOS INTANGIBLES	0.00	0.00			
DEPRECIACIONES, DETERIORO Y AMORTIZACIONES ACUMULADAS	0.00	0.00	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO		
DEPRECIACION ACUMULADA DE BIENES INMUEBLES	0.00	0.00	APORTACIONES	54,982,681.98	54,982,681.98
DEPRECIACION ACUMULADA DE INFRAESTRUCTURA	0.00	0.00	APORTACIONES DE CAPITAL	0.00	0.00
DEPRECIACION ACUMULADA MUEBLES	0.00	0.00	ACTUALIZACION DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	0.00	0.00
DETERIORO ACUMULADO DE ACTIVOS BIOLÓGICOS	0.00	0.00	RESULTADO DEL EJERCICIO AHORRO/DESAHORRO	81,666,938.18	34,233,440.38
AMORTIZACION ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES	0.00	0.00	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	-3,895,834.38	-3,860,280.80
ACTIVOS DIFERIDOS	0.00	0.00	REVALUOS	3,674,914.48	3,674,914.48
ESTUDIOS, FORMULACION Y EVALUACION DE PROYECTOS	0.00	0.00	RESERVAS	0.00	0.00
DERECHOS SOBRE BIENES EN REGIMEN DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO	0.00	0.00	RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	-12,125,292.96	-12,125,292.96
GASTOS PAGADOS POR ADELANTADO A LARGO PLAZO	0.00	0.00	RESULTADO POR POSICION MONETARIA	0.00	0.00



H. AYUNTAMIENTO MUNICIPAL CONSTITUCIONAL DEL GRAL. HELIODORO CASTILLO, GRO.
TESORERIA MUNICIPAL
CONSOLIDADO



ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 30 DE JUNIO DE 2018

ANTICIPOS A LARGO PLAZO	0.00	0.00	RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS	0.00	0.00
BENEFICIOS AL RETIRO DE EMPLEADOS PAGADOS POR ADELAN	0.00	0.00	Total Hacienda Pública / Patrimonio	124,303,407.30	76,905,463.08
OTROS ACTIVOS DIFERIDOS	0.00	0.00			
ESTIMACION POR PERDIDAS O DETERIORO DE ACTIVOS NO CIRCUI	0.00	0.00			
ESTIMAC POR PERDIDAS DE CTAS INCOBRABLES DE DOCTOS P	0.00	0.00			
ESTIMACIONES PARA CUENTAS INCOBRABLES DE DEUDORES D	0.00	0.00			
ESTIMACIONES PARA CUENTAS INCOBRABLES DE IBNGRESOS P	0.00	0.00			
ESTIMACIONES PARA CUENTAS INCOBRABLES DE INGRESOS PC	0.00	0.00			
ESTIMACIONES PARA CUENTAS INCOBRABLES DE PRESTAMOS (0.00	0.00			
ESTIMACIONES PARA OTRAS CUENTAS INCOBRABLES POR DERI	0.00	0.00			
OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES	0.00	30,315.00			
BIENES EN CONCESION	0.00	0.00			
BIENES EN ARRENDAMIENTO FINANCIERO	0.00	0.00			
BIENES EN COMODATO	0.00	30,315.00			
Total de Activos No Circulantes	102,503,526.68	42,186,787.89			
Total de activos	124,526,726.75	77,579,837.19	Total de Pasivo y Hacienda Pública/ Patrimonio	124,526,726.75	77,579,837.19

CUENTAS DE ORDEN CONTABLES	2018	2017	
Valores en Custodia	0.00	0.00	
Custodia de Valores	0.00	0.00	
Instrumentos de Crédito Prestados a Formadores de Mercado	0.00	0.00	
Préstamo de Instrumentos de Crédito a Formadores de Mercado y su Garar	0.00	0.00	
Instrumentos de Crédito Recibidos en Garantía de los Formadores de Merc:	0.00	0.00	
Garantía de Créditos Recibidos de los Formadores de Mercado	0.00	0.00	
Autorización para la Emisión de Bonos, Títulos y Valores de la Deuda Públi	0.00	0.00	
Autorización para la Emisión de Bonos, Títulos y Valores de la Deuda Públi	0.00	0.00	
Emisiones Autorizadas de la Deuda Pública Interna y Externa	0.00	0.00	
Suscripción de Contratos de Préstamos y Otras Obligaciones de la Deuda f	0.00	0.00	
Suscripción de Contratos de Préstamos y Otras Obligaciones de la Deuda f	0.00	0.00	
Contratos de Préstamos y Otras Obligaciones de la Deuda Pública Interna y	0.00	0.00	
Avales Autorizados	0.00	0.00	
Avales Firmados	0.00	0.00	
Fianzas y Garantías Recibidas por Deudas a Cobrar	0.00	0.00	
Fianzas y Garantías Recibidas	0.00	0.00	
Fianzas Otorgadas para Respalda Obligaciones no Fiscales del Gobierno	0.00	0.00	
Fianzas Otorgadas del Gobierno para Respalda Obligaciones no Fiscales	0.00	0.00	
Demandas Judicial en Proceso de Resolución	0.00	0.00	
Resolución de Demandas en Proceso Judicial	0.00	0.00	
Contratos para Inversión Pública	0.00	0.00	
Inversión Pública Contratada	0.00	0.00	



H. AYUNTAMIENTO MUNICIPAL CONSTITUCIONAL DEL GRAL. HELIODORO CASTILLO, GRO.
TESORERIA MUNICIPAL
CONSOLIDADO



ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 30 DE JUNIO DE 2018

Bienes Bajo Contrato en Concesión	0.00	0.00
Contrato de Concesión por Bienes	0.00	0.00
Bienes Bajo Contrato en Comodato	0.00	0.00
Contrato de Comodato por Bienes	0.00	0.00
CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS		
LEY DE INGRESOS ESTIMADA	186,511,499.30	179,832,307.28
LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	84,380,632.29	85,524,571.08
LEY DE INGRESOS MODIFICADA	8,083,604.33	17,496,779.19
LEY DE INGRESOS DEVENGADA	0.00	0.00
LEY DE INGRESOS RECAUDADA	110,214,471.34	111,804,515.39
PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	186,511,499.30	179,832,307.28
PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	104,757,357.64	119,227,106.79
PRESUPUESTO DE EGRESOS MODIFICADO	8,083,604.33	17,496,779.19
PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	0.00	0.00
PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	0.00	267,151.35
PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	0.00	0.00
PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	89,837,745.99	77,834,828.33

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

AUTORIZÓ

Vo. Bo.

ELABORÓ

REVISÓ

LIC. JUAN PEDRO SALGADO ROMAN
PRESIDENTE MUNICIPAL
CONSTITUCIONAL

LIC. CAROLINA HERNANDEZ LANDA
SINDICO PROCURADOR

C.P. MARBELIA SALGADO SOTO
TESORERA MUNICIPAL

ING. VICTOR ALFREDO CORONA
APARICIO
CONTRALOR INTERNO