



MUNICIPIO DE GUANAJUATO
Estado de Situación Financiera Detallado - LDF
Al 31 de diciembre de 2015 y al 31 de diciembre de 2016
(PESOS)

Concepto (c)	2016	31 de diciembre de 2015	Concepto (c)	2016	31 de diciembre de 2015
ACTIVO			PASIVO		
Activo Circulante			Pasivo Circulante		
a. Efectivo y Equivalentes (a=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7)	113,204,980.24	69,804,455.35	a. Cuentas por Pagar a Corto Plazo (a=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7+a8+a9)	67,746,900.18	35,633,802.24
a1) Efectivo			a1) Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	862,746.13	723,514.66
a2) Bancos/Tesorería	113,204,980.24	69,804,455.35	a2) Proveedores por Pagar a Corto Plazo	22,216,641.03	11,092,079.89
a3) Bancos/Dependencias y Otros			a3) Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	25,891,549.41	9,921,962.77
a4) Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)			a4) Participaciones y Aportaciones por Pagar a Corto Plazo		
a5) Fondos con Afectación Específica			a5) Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo	1,468,551.01	1,995,098.33
a6) Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración			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	14,653,065.76	8,424,318.14
b. Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes (b=b1+b2+b3+b4+b5+b6+b7)	124,974,138.27	132,936,390.58	a8) Devoluciones de la Ley de Ingresos por Pagar a Corto Plazo		
b1) Inversiones Financieras de Corto Plazo	80,474,113.72	119,587,862.60	a9) Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	2,654,346.84	3,476,828.45
b2) Cuentas por Cobrar a Corto Plazo			b. Documentos por Pagar a Corto Plazo (b=b1+b2+b3)	0.00	0.00
b3) Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo			b1) Documentos Comerciales por Pagar a Corto Plazo		
b4) Ingresos por Recuperar a Corto Plazo	193,416.61	316,441.56	b2) Documentos con Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo		
b5) Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo	54,300.00	49,300.00	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)	0.00	0.00
b7) Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo	44,252,307.94	12,982,786.42	c1) Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública		
c. Derechos a Recibir Bienes o Servicios (c=c1+c2+c3+c4+c5)	25,179,189.60	19,766,425.21	c2) Porción a Corto Plazo de Arrendamiento Financiero		
c1) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo	113,485.69	25,663.26	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)	0.00	0.00
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	25,065,703.91	19,740,761.95	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)	0.00	0.00	f. Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo (f=f1+f2+f3+f4+f5+f6)	1,966.33	1,886.33
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	21,029.94	17,610.50	f6) Valores y Bienes en Garantía a Corto Plazo	1,966.33	1,886.33
f. Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes (f=f1+f2)			g. Provisiones a Corto Plazo (g=g1+g2+g3)	0.00	0.00
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	105,419.43	106,484.12	h. Otros Pasivos a Corto Plazo (h=h1+h2+h3)	5,476,083.74	828,252.73
g2) Bienes en Garantía (excluye depósitos de fondos)			h1) Ingresos por Clasificar	5,463,098.10	828,210.99
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	12,985.64	41.74
IA. Total de Activos Circulantes (IA = a + b + c + d + e + f + g)	263,379,338.05	222,524,881.64	IIA. Total de Pasivos Circulantes (IIA = a + b + c + d + e + f + g + h)	73,224,950.25	36,463,941.30
Activo No Circulante			Pasivo No Circulante		
a. Inversiones Financieras a Largo Plazo	587,500.00	1,175,000.00	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	193,176,007.25	122,994,111.72	c. Deuda Pública a Largo Plazo	30,702,610.96	29,211,508.55
d. Bienes Muebles	147,846,351.61	112,209,533.80	d. Pasivos Diferidos a Largo Plazo		
e. Activos Intangibles	3,047,351.54	2,254,703.94	e. Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	6,243.66	6,243.66



MUNICIPIO DE GUANAJUATO
Estado de Situación Financiera Detallado - LDF
Al 31 de diciembre de 2015 y al 31 de diciembre de 2016
(PESOS)

Concepto (c)	2016	31 de diciembre de 2015	Concepto (c)	2016	31 de diciembre de 2015
f. Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-21,343,595.83	-11,707,010.21	f. Provisiones a Largo Plazo		
g. Activos Diferidos	1,659,605.81	96,610.00			
h. Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes			IIB. Total de Pasivos No Circulantes (IIB = a + b + c + d + e + f)	30,708,854.62	29,217,752.21
i. Otros Activos no Circulantes					
IB. Total de Activos No Circulantes (IB = a + b + c + d + e + f + g + h + i)	324,973,220.38	227,022,949.25	II. Total del Pasivo (II = IIA + IIB)		
I. Total del Activo (I = IA + IB)	588,352,558.43	449,547,830.89	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO		
			IIIA. Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido (IIIA = a + b + c)	0.00	0.00
			a. Aportaciones		
			b. Donaciones de Capital		
			c. Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		
			IIIB. Hacienda Pública/Patrimonio Generado (IIIB = a + b + c + d + e)	484,524,172.99	383,972,621.50
			a. Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	97,531,703.56	72,418,191.44
			b. Resultados de Ejercicios Anteriores	326,758,196.72	251,320,157.35
			c. Revalúos		
			d. Reservas	60,234,272.71	60,234,272.71
			e. Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		
			IIIC. Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio (IIIC = a + b)	0.00	0.00
			a. Resultado por Posición Monetaria		
			b. Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios		
			III. Total Hacienda Pública/Patrimonio (III = IIIA + IIIB + IIIC)	484,524,172.99	383,972,621.50
			IV. Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio (IV = II + III)		