



MUNICIPIO DE GUANAJUATO
Estado de Situación Financiera Detallado - LDF
Al 31 de diciembre de 2016 y al 31 de diciembre de 2017
(PESOS)

Concepto	2017	31 de diciembre de 2016	Concepto	2017	31 de diciembre de 2016
ACTIVO			PASIVO		
Activo Circulante			Pasivo Circulante		
a. Efectivo y Equivalentes (a=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7)	113,103,543.72	113,204,980.24	a. Cuentas por Pagar a Corto Plazo (a=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7+a8+a9)	64,909,575.10	67,746,900.18
a1) Efectivo	53,175.20		a1) Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	2,066,868.62	862,746.13
a2) Bancos/Tesorería	113,050,368.52	113,204,980.24	a2) Proveedores por Pagar a Corto Plazo	19,528,469.46	22,216,641.03
a3) Bancos/Dependencias y Otros			a3) Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	18,420,146.35	25,891,549.41
a4) Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)			a4) Participaciones y Aportaciones por Pagar a Corto Plazo	1,842,390.00	
a5) Fondos con Afectación Específica			a5) Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo	1,931,289.21	1,468,551.01
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	17,948,552.08	14,653,065.76
b. Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes (b=b1+b2+b3+b4+b5+b6+b7)	133,111,393.70	124,974,138.27	a8) Devoluciones de la Ley de Ingresos por Pagar a Corto Plazo		
b1) Inversiones Financieras de Corto Plazo	109,833,865.15	80,474,113.72	a9) Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	3,171,859.38	2,654,346.84
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	94,996.72	193,416.61	b1) Documentos Comerciales por Pagar a Corto Plazo		
b4) Ingresos por Recuperar a Corto Plazo			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	54,300.00	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	23,128,231.83	44,252,307.94	c1) Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública		
c. Derechos a Recibir Bienes o Servicios (c=c1+c2+c3+c4+c5)	28,918,930.09	25,179,189.80	c2) Porción a Corto Plazo de Arrendamiento Financiero		
c1) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo	588,168.93	113,485.69	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)	3,513.00	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	28,330,761.16	25,065,703.91	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	3,513.00	
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)	0.00	1,966.33
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	39,890.01	21,029.94	f6) Valores y Bienes en Garantía a Corto Plazo		1,966.33
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)	105,419.43	105,419.43	g3) Otras Provisiones a Corto Plazo		
g1) Valores en Garantía	105,419.43	105,419.43	h. Otros Pasivos a Corto Plazo (h=h1+h2+h3)	5,755,105.86	5,476,083.74
g2) Bienes en Garantía (excluye depósitos de fondos)			h1) Ingresos por Clasificar	5,742,128.45	5,463,098.10
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	12,977.41	12,985.64
IA. Total de Activos Circulantes (IA = a + b + c + d + e + f + g)	275,279,176.95	268,484,767.48	IIA. Total de Pasivos Circulantes (IIA = a + b + c + d + e + f + g + h)	70,668,193.96	73,224,950.25
Activo No Circulante			Pasivo No Circulante		
a. Inversiones Financieras a Largo Plazo	625,000.00	587,500.00	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	260,946,272.26	193,176,007.25	c. Deuda Pública a Largo Plazo	36,777,007.47	30,702,610.96
d. Bienes Muebles	153,733,215.75	147,846,351.61	d. Pasivos Diferidos a Largo Plazo		
e. Activos Intangibles	3,073,123.70	3,047,351.54	e. Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	6,243.66	6,243.66
f. Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-37,243,026.40	-21,343,595.83	f. Provisiones a Largo Plazo		
g. Activos Diferidos	766,464.65	1,659,605.81	IIIB. Total de Pasivos No Circulantes (IIIB = a + b + c + d + e + f)	36,783,251.13	30,708,854.62
h. Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes			II. Total del Pasivo (II = IIA + IIIB)	107,451,445.09	103,933,804.87
i. Otros Activos no Circulantes			HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO		
IB. Total de Activos No Circulantes (IB = a + b + c + d + e + f + g + h + i)	381,901,049.96	324,973,220.38	IIIA. Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido (IIIA = a + b + c)	61,960,430.54	0.00
I. Total del Activo (I = IA + IB)	657,180,226.91	588,457,977.86	a. Aportaciones	61,960,430.54	
			b. Donaciones de Capital		
			c. Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		
			IIIB. Hacienda Pública/Patrimonio Generado (IIIB = a + b + c + d + e)	487,768,351.40	484,524,172.99
			a. Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	86,391,767.81	97,531,703.56
			b. Resultados de Ejercicios Anteriores	351,111,118.48	326,758,196.72
			c. Revalúos		
			d. Reservas	50,265,465.11	60,234,272.71
			e. Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		



MUNICIPIO DE GUANAJUATO
Estado de Situación Financiera Detallado - LDF
Al 31 de diciembre de 2016 y al 31 de diciembre de 2017
(PESOS)

Concepto	2017	31 de diciembre de 2016	Concepto	2017	31 de diciembre de 2016
			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)	549,728,781.94	484,524,172.99
			IV. Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio (IV = II + III)	657,180,226.91	588,457,977.86