

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA DETALLADO - LDF

AL 30 DE JUNIO DE 2026 Y AL 31 DE DICIEMBRE DE 2025

(PESOS)

CONCEPTO			30/06/2026	31/12/2025	CONCEPTO			30/06/2026	31/12/2025
ACTIVO					PASIVO				
ACTIVO CIRCULANTE.					PASIVO CIRCULANTE.				
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES			26,292,388.39	12,863,633.66	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO.			60,431,284.27	69,299,213.42
EFFECTIVO.			2,329.43	625.56	SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO.			1,820,349.55	1,798,382.27
BANCOS / TESORERIA.			26,287,683.33	12,860,632.47	PROVEEDORES POR PAGAR CORTO PLAZO.			9,047,719.29	16,780,777.98
BANCOS / DEPENDENCIAS Y OTROS.			0.00	0.00	CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO.			26,776,632.02	24,232,593.12
INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES).			2,375.63	2,375.63	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO.			0.00	0.00
FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECIFICA.			0.00	0.00	TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR A CORTO PLAZO.			459,989.39	526,467.10
DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN.			0.00	0.00	INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA POR PAGAR A CORTO PLAZO.			0.00	0.00
OTROS EFFECTIVOS Y EQUIVALENTES.			0.00	0.00	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO.			5,285,467.87	7,208,699.41
DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES.			114,916,241.57	105,220,985.84	DEVOLUCIONES DE LA LEY DE INGRESOS POR PAGAR A CORTO PLAZO.			846,494.40	808,654.40
INVERSIONES FINANCIERAS DE CORTO PLAZO.			0.00	0.00	OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO.			16,194,631.75	17,943,639.14
CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO.			0.00	0.00	DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO.			0.00	0.00
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO.			113,016,179.47	105,161,493.14	DOCUMENTOS COMERCIALES POR PAGAR A CORTO PLAZO.			0.00	0.00
INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO.			0.00	0.00	DOCUMENTOS CON CONTRATISTAS POR OBRAS PUBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO.			0.00	0.00
DEUDORES POR ANTICIPOS DE LA TESORERÍA A CORTO PLAZO.			55,972.62	55,972.62	OTROS DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO.			0.00	0.00
PRÉSTAMOS OTORGADOS A CORTO PLAZO.			0.00	0.00	PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO.			0.00	0.00
OTROS DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES A CORTO PLAZO.			1,844,089.48	3,520.08	PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PUBLICA			0.00	0.00
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS.			19,827,909.13	12,242,387.91	PORCIÓN A CORTO PLAZO DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO.			0.00	0.00
ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICION DE BIENES Y PRESTACION DE SERVICIOS A CORTO PLAZO.			10,132,192.16	8,632,192.16	TÍTULOS Y VALORES A CORTO PLAZO.			0.00	0.00
ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICION DE BIENES INMUEBLES Y MUEBLES A CORTO PLAZO.			0.15	0.15	PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO.			0.00	0.00
ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICION DE BIENES INTANGIBLES A CORTO PLAZO.			0.00	0.00	INGRESOS COBRADOS POR ADELANTADO A CORTO PLAZO.			0.00	0.00
ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS A CORTO PLAZO.			9,695,716.82	3,610,195.60	INTERESES COBRADOS POR ADELANTADO A CORTO PLAZO.			0.00	0.00
OTROS DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS A CORTO PLAZO.			0.00	0.00	OTROS PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO.			0.00	0.00
INVENTARIOS.			0.00	0.00	FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO			0.00	0.00
INVENTARIO DE MERCANCÍAS PARA VENTA.			0.00	0.00	FONDOS EN GARANTÍA A CORTO PLAZO.			0.00	0.00
INVENTARIO DE MERCANCÍAS TERMINADAS.			0.00	0.00	FONDOS EN ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO.			0.00	0.00
INVENTARIO DE MERCANCÍAS EN PROCESO DE ELABORACIÓN.			0.00	0.00	FONDOS CONTINGENTES A CORTO PLAZO.			0.00	0.00
INVENTARIO DE MATERIAS PRIMAS, MATERIALES Y SUMINISTROS PARA PRODUCCIÓN.			0.00	0.00	FONDOS DE FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS A CORTO PLAZO.			0.00	0.00
BIENES EN TRANSITO.			0.00	0.00	OTROS FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO.			0.00	0.00
ALMACENES.			0.00	0.00	VALORES Y BIENES EN GARANTÍA A CORTO PLAZO.			0.00	0.00
ESTIMACION POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS CIRCULANTES			0.00	0.00	PROVISIONES A CORTO PLAZO.			0.00	0.00
ING. JULIO ALBERTO ARREOLA VAZQUEZ					C.P. JUAN CARLOS REYES SANTIBANEZ				
PRESIDENTE MUNICIPAL					TESORERO MUNICIPAL				
LIC. CLAUDIA BERENICE REYES FERRAEZ					LIC. FRANCISCO ROJAS GARNICA				
SINDICO MUNICIPAL					CONTRALOR MUNICIPAL				



MUNICIPIO DE PATZCUARO MICHOACAN

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA DETALLADO - LDF

AL 30 DE JUNIO DE 2026 Y AL 31 DE DICIEMBRE DE 2025

(PESOS)

CONCEPTO	30/06/2026	31/12/2025	CONCEPTO	30/06/2026	31/12/2025
ESTIMACIONES PARA CUENTAS INCOBRABLES POR DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTE	0.00	0.00	PROVISIONES PARA DEMANDAS Y JUICIOS A CORTO PLAZO.	0.00	0.00
ESTIMACIÓN POR DETERIORO DE INVENTARIOS	0.00	0.00	PROVISIONES PARA CONTINGENCIAS A CORTO PLAZO.	0.00	0.00
OTROS ACTIVOS CIRCULANTES.	0.00	0.00	OTRAS PROVISIONES A CORTO PLAZO.	0.00	0.00
VALORES EN GARANTIA.	0.00	0.00	OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO.	2,440.98	141,943.98
BIENES EN GARANTÍA (EXCLUYE DEPÓSITOS DE FONDOS)	0.00	0.00	INGRESOS POR CLASIFICAR.	2,440.98	141,943.98
BIENES DERIVADOS DE EMBARGOS, DECOMISOS, ASEGURAMIENTOS Y DACIÓN EN PAGO.	0.00	0.00	RECAUDACIÓN POR PARTICIPAR.	0.00	0.00
ADQUISICIÓN CON FONDOS DE TERCEROS	0.00	0.00	OTROS PASIVOS CIRCULANTES.	0.00	0.00
TOTAL DE ACTIVOS CIRCULANTES	161,036,539.09	130,327,007.41	TOTAL DE PASIVOS CIRCULANTES	60,433,725.25	69,441,157.40
ACTIVO NO CIRCULANTE.			PASIVO NO CIRCULANTE.		
INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO.	0.00	0.00	CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO.	0.00	0.00
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO	100,000.00	100,000.00	DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO.	0.00	0.00
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO.	415,009,798.34	386,347,185.87	DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO.	0.00	0.00
BIENES MUEBLES.	55,231,003.11	54,697,758.51	PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO.	0.00	0.00
ACTIVOS INTANGIBLES.	461,512.00	461,512.00	FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O EN ADMINISTRACIÓN A LARGO PLAZO	0.00	0.00
DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES.	59,726,308.59	56,030,907.39	PROVISIONES A LARGO PLAZO.	0.00	0.00
ACTIVOS DIFERIDOS.	14,900.00	14,900.00	TOTAL DE PASIVOS NO CIRCULANTES	0.00	0.00
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS NO CIRCULANTES.	0.00	0.00	TOTAL DEL PASIVO	60,433,725.25	69,441,157.40
OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES.	0.00	0.00	HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO		
TOTAL DE ACTIVOS NO CIRCULANTES	411,090,904.86	385,590,448.99	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO.	87,018,786.61	87,018,786.61
TOTAL DEL ACTIVO	572,127,443.95	515,917,456.40	APORTACIONES	86,351,019.52	86,351,019.52
			DONACIONES DE CAPITAL	8,058.08	8,058.08
			ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	659,709.01	659,709.01
			HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO	424,674,932.09	359,457,512.39
			RESULTADO DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)	65,217,419.70	-38,583,146.34
			RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	359,457,512.39	398,040,658.73
			REVALÚOS	0.00	0.00
			RESERVAS	0.00	0.00
			RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	0.00	0.00
			EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	0.00	0.00
			RESULTADO POR POSICIÓN MONETARIA	0.00	0.00
			RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS	0.00	0.00
			TOTAL HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO	511,693,718.70	446,476,299.00
			TOTAL DEL PASIVO Y HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO	572,127,443.95	515,917,456.40

ING. JULIO ALBERTO ARREOLA VAZQUEZ

PRESIDENTE MUNICIPAL

LIC. CLAUDIA BERENICE REYES FERRAEZ

SINDICO MUNICIPAL

C.P. JUAN CARLOS REYES SANTIBANEZ

TESORERO MUNICIPAL

LIC. FRANCISCO ROJAS GARNICA

CONTRALOR MUNICIPAL

"Bajo protesta de decir verdad, declaramos que este reporte y sus notas son razonablemente correctos, y son responsabilidad del emisor."

Página: 2 de 2