



MUNICIPIO DE CUERNAVACA
TESORERÍA MUNICIPAL
DIRECCIÓN GENERAL DE CONTABILIDAD, EGRESOS Y CONTROL PRESUPUESTAL
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA DETALLADO - LDF
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2025 Y AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024
(PESOS)

Fecha: 09/01/2026

| CONCEPTO | AL 31 DE DICIEMBRE DE 2025 | AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024 | CONCEPTO | AL 31 DE DICIEMBRE DE 2025 | AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024 |
|--|----------------------------|----------------------------|--|----------------------------|----------------------------|
| ACTIVO | | | PASIVO | | |
| Activo Circulante | | | Pasivo Circulante | | |
| a. Efectivo y Equivalentes (a=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7) | 446,849,857.70 | 275,765,167.84 | a. Cuentas por Pagar a Corto Plazo (a=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7+a8+a9) | 304,197,660.60 | 289,868,500.97 |
| a1) Efectivo | -2.86 | 5.19 | a1) Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo | 63,924,840.74 | 67,092,052.56 |
| a2) Bancos/Tesorería | 380,734,277.70 | 275,326,777.77 | a2) Proveedores por Pagar a Corto Plazo | 128,392,402.83 | 120,842,365.60 |
| a3) Bancos/Dependencias y Otros | 0.00 | 0.00 | a3) Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo | 44,164,367.11 | 22,113,290.68 |
| a4) Inversiones Temporales (Hasta 3 meses) | 65,677,197.98 | 0.00 | a4) Participaciones y Aportaciones por Pagar a Corto Plazo | 0.00 | 0.00 |
| a5) Fondos con Afectación Específica | 0.00 | 0.00 | a5) Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo | 2,926,922.00 | 7,613,687.77 |
| a6) Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración | 438,384.88 | 438,384.88 | a6) Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública por Pagar a Corto Plazo | 339.59 | 339.59 |
| a7) Otros Efectivos y Equivalentes | 0.00 | 0.00 | a7) Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo | 35,152,292.05 | 33,441,019.55 |
| b. Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes (b=b1+b2+b3+b4+b5+b6+b7) | 179,312,523.64 | 181,048,467.08 | a8) Devoluciones de la Ley de Ingresos por Pagar a Corto Plazo | 0.00 | 0.00 |
| b1) Inversiones Financieras de Corto Plazo | 0.00 | 0.00 | a9) Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo | 29,636,496.28 | 38,765,745.22 |
| b2) Cuentas por Cobrar a Corto Plazo | 3,943,748.04 | 6,419,639.63 | b. Documentos por Pagar a Corto Plazo (b=b1+b2+b3) | 2,955,414.27 | 2,955,414.27 |
| b3) Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo | 161,820,608.91 | 161,709,834.70 | b1) Documentos Comerciales por Pagar a Corto Plazo | 2,955,414.27 | 2,955,414.27 |
| b4) Ingresos por Recuperar a Corto Plazo | 30,000.00 | 7,410,520.36 | b2) Documentos con Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo | 0.00 | 0.00 |
| b5) Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo | 516,737.44 | 507,043.14 | b3) Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo | 0.00 | 0.00 |
| b6) Préstamos Otorgados a Corto Plazo | 13,000,000.00 | 5,000,000.00 | 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 | 1,429.25 | 1,429.25 | c1) Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública | 0.00 | 0.00 |
| c. Derechos a Recibir Bienes o Servicios (c=c1+c2+c3+c4+c5) | 17,424,081.40 | 11,459,550.72 | c2) Porción a Corto Plazo de Arrendamiento Financiero | 0.00 | 0.00 |
| c1) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo | 13,199,391.99 | 7,234,861.30 | d. Títulos y Valores a Corto Plazo | 0.00 | 0.00 |
| c2) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Inmuebles y Muebles a Corto Plazo | 0.00 | 0.00 | e. Pasivos Diferidos a Corto Plazo (e=e1+e2+e3) | 180,918,288.14 | 113,222,563.64 |
| c3) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Intangibles a Corto Plazo | 0.00 | 0.00 | e1) Ingresos Cobrados por Adelantado a Corto Plazo | 180,918,288.14 | 113,222,563.64 |
| c4) Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo | 4,224,689.41 | 4,224,689.42 | e2) Intereses Cobrados por Adelantado a Corto Plazo | 0.00 | 0.00 |
| 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) | 2,715,000.00 | 0.00 |
| d1) Inventario de Mercancías para Venta | 0.00 | 0.00 | f1) Fondos en Garantía a Corto Plazo | 2,715,000.00 | 0.00 |
| d2) Inventario de Mercancías Terminadas | 0.00 | 0.00 | f2) Fondos en Administración a Corto Plazo | 0.00 | 0.00 |
| f. Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes (f=f1+f2) | 0.00 | 0.00 | g. Provisiones a Corto Plazo (g=g1+g2+g3) | 5,239,022.22 | 11,011,203.70 |
| f1) Estimaciones para Cuentas Incobrables por Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes | 0.00 | 0.00 | g1) Provisión para Demandas y Juicios a Corto Plazo | 4,887,878.71 | 10,660,060.19 |
| f2) Estimación por Deterioro de Inventarios | 0.00 | 0.00 | g2) Provisiones para Seguro de Vida a Corto Plazo | 0.00 | 0.00 |
| g. Otros Activos Circulantes (g=g1+g2+g3+g4) | 1,092,304.27 | 1,092,304.27 | g3) Otras Provisiones a Corto Plazo | 351,143.51 | 351,143.51 |
| g3) Bienes Derivados de Embargos, Decomisos, Aseguramientos y Dación en Pago | 1,092,304.27 | 1,092,304.27 | h2) Recaudación por Participar | 0.00 | 0.00 |
| IA. Total de Activos Circulantes (IA = a + b + c + d + e + f + g) | 644,678,767.01 | 469,365,489.91 | IA. Total de Pasivos Circulantes (IA = a + b + c + d + e + f + g + h) | 496,025,385.23 | 417,057,682.58 |
| Activo No Circulante | | | Pasivo No Circulante | | |
| a. Inversiones Financieras a Largo Plazo | 0.00 | 0.00 | a. Cuentas por Pagar a Largo Plazo | 0.00 | 0.00 |
| b. Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo | 21,668,991.32 | 21,668,991.32 | b. Documentos por Pagar a Largo Plazo | 0.00 | 0.00 |
| c. Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso | 834,887,120.01 | 834,887,120.01 | c. Deuda Pública a Largo Plazo | 0.00 | 0.00 |
| d. Bienes Muebles | 371,339,812.74 | 317,504,109.76 | d. Pasivos Diferidos a Largo Plazo | 0.00 | 0.00 |
| e. Activos Intangibles | 30,941,296.16 | 23,686,000.12 | e. Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo | 0.00 | 0.00 |
| f. Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes | -255,383,361.75 | -232,419,869.52 | f. Provisiones a Largo Plazo | 0.00 | 0.00 |
| g. Activos Diferidos | 0.00 | 0.00 | IIB. Total de Pasivos No Circulantes (IIB = a + b + c + d + e + f) | 0.00 | 0.00 |
| h. Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes | 0.00 | 0.00 | II. Total del Pasivo (II = IA + IIB) | 496,025,385.23 | 417,057,682.58 |
| i. Otros Activos no Circulantes | 0.00 | 0.00 | HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO | | |
| IB. Total de Activos No Circulantes (IB = a + b + c + d + e + f + g + h + i) | 1,003,453,858.48 | 965,326,351.69 | III. Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido (III = a + b + c) | 47,515,553.82 | 47,515,553.82 |
| I. Total del Activo (I = IA + IB) | 1,648,132,625.49 | 1,434,691,841.60 | a. Aportaciones | 9,040,466.92 | 9,040,466.92 |
| | | | b. Donaciones de Capital | 38,475,086.90 | 38,475,086.90 |
| | | | IIIB. Hacienda Pública/Patrimonio Generado (IIIB = a + b + c + d + e) | 1,104,591,686.44 | 970,118,605.20 |
| | | | a. Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro) | 242,675,549.42 | 206,091,651.89 |
| | | | b. Resultados de Ejercicios Anteriores | 401,524,416.12 | 195,432,764.23 |
| | | | c. Revalúos | 570,770,359.15 | 570,770,359.15 |
| | | | d. Reservas | 0.00 | 0.00 |
| | | | e. Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores | -110,378,638.25 | -2,176,170.07 |
| | | | IIIC. Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio (IIIC=a+b) | 0.00 | 0.00 |
| | | | III. Total Hacienda Pública/Patrimonio (III = IIIA + IIIB + IIIC) | 1,152,107,240.26 | 1,017,634,159.02 |
| I. Total del Activo (I = IA + IB) | 1,648,132,625.49 | 1,434,691,841.60 | IV. Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio (IV = II + III) | 1,648,132,625.49 | 1,434,691,841.60 |