

MUNICIPIO DE SALAMANCA, GUANAJUATO.
Estado de Situación Financiera Detallado - LDF
al 31 de Diciembre de 2018 y al 31 de Diciembre de 2017
PESOS

Concepto (c)	2018	2017	Concepto (c)	2018	2017
ACTIVO			PASIVO		
Activo Circulante			Pasivo Circulante		
a. Efectivo y Equivalentes (a=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7)	119,924,811.62	182,523,548.06	a. Cuentas por Pagar a Corto Plazo (a=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7+a8+a9)	118,264,005.44	92,245,505.97
a1) Efectivo			a1) Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	9,811,333.02	4,633,828.85
a2) Bancos/Tesorería	54,656,813.42	97,741,667.57	a2) Proveedores por Pagar a Corto Plazo	31,706,982.51	12,108,803.01
a3) Bancos/Dependencias y Otros			a3) Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	39,650,839.89	42,132,947.67
a4) Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	31,708,146.02	84,781,880.49	a4) Participaciones y Aportaciones por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
a5) Fondos con Afectación Específica	33,559,852.18	0.00	a5) Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo	1,872,658.39	8,375,761.77
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	5,648,741.81	16,513,552.87
b. Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes (b=b1+b2+b3+b4+b5+b6+b7)	15,606,049.37	12,902,837.77	a8) Devoluciones de la Ley de Ingresos por Pagar a Corto Plazo		
b1) Inversiones Financieras de Corto Plazo			a9) Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	29,573,449.82	8,480,611.80
b2) Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	4,844,322.32	1,124,962.66	b. Documentos por Pagar a Corto Plazo (b=b1+b2+b3)	0.00	0.00
b3) Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	886,621.47	904,799.09	b1) Documentos Comerciales por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
b4) Ingresos por Recuperar a Corto Plazo	54.99	54.99	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	218,440.05	118,940.05	b3) Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
b6) Préstamos Otorgados a Corto Plazo			c. Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo (c=c1+c2)	-245,185.15	0.00
b7) Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo	9,656,610.54	10,754,080.98	c1) Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública	-245,185.15	0.00
c. Derechos a Recibir Bienes o Servicios (c=c1+c2+c3+c4+c5)	45,266,963.87	104,181,288.86	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	2,361,596.63	5,974,616.76	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)	0.00	0.00
c3) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Intangibles a Corto Plazo			e1) Ingresos Cobrados por Adelantado a Corto Plazo	0.00	0.00
c4) Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo	42,905,367.24	98,206,672.10	e2) Intereses Cobrados por Adelantado a Corto Plazo	0.00	0.00
c5) Otros Derechos a Recibir Bienes o Servicios a Corto Plazo			e3) Otros Pasivos Diferidos 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)	0.00	0.00
d1) Inventario de Mercancías para Venta	0.00	0.00	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	0.00	0.00	f6) Valores y Bienes en Garantía a Corto Plazo		
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)	7,498,720.01	0.00
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	0.00	0.00
f2) Estimación por Deterioro de Inventarios	0.00	0.00	g2) Provisión para Contingencias a Corto Plazo	0.00	0.00
g. Otros Activos Circulantes (g=g1+g2+g3+g4)	34,130.00	34,130.00	g3) Otras Provisiones a Corto Plazo	7,498,720.01	0.00
g1) Valores en Garantía	34,130.00	34,130.00	h. Otros Pasivos a Corto Plazo (h=h1+h2+h3)	0.00	0.00
g2) Bienes en Garantía (excluye depósitos de fondos)			h1) Ingresos por Clasificar	0.00	0.00
g3) Bienes Derivados de Embargos, Decomisos, Aseguramientos y Dación en Pago			h2) Recaudación por Participar	0.00	0.00
g4) Adquisición con Fondos de Terceros			h3) Otros Pasivos Circulantes	0.00	0.00
IA. Total de Activos Circulantes (IA = a + b + c + d + e + f + g)	180,831,954.86	299,641,804.69	IIA. Total de Pasivos Circulantes (IIA = a + b + c + d + e + f + g + h)	125,517,540.30	92,245,505.97
Activo No Circulante			Pasivo No Circulante		
a. Inversiones Financieras a Largo Plazo	3,152,188.83	3,055,583.33	a. Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00
b. Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0.00	0.00	b. Documentos por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00

c. Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	1,710,974,983.17	1,279,691,602.11	c. Deuda Pública a Largo Plazo	116,929,458.87	123,109,664.58
d. Bienes Muebles	266,378,119.69	260,296,422.01	d. Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0.00	0.00
e. Activos Intangibles	10,461,028.68	8,336,028.68	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	-131,095,444.83	-101,253,314.88	f. Provisiones a Largo Plazo	0.00	0.00
g. Activos Diferidos	1,051,801.24	950,880.05			
h. Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0.00	0.00	II.B. Total de Pasivos No Circulantes (IIB = a + b + c + d + e + f)	116,929,458.87	123,109,664.58
i. Otros Activos no Circulantes	0.00	0.00			
IB. Total de Activos No Circulantes (IB = a + b + c + d + e + f + g + h + i)	1,860,922,676.78	1,451,077,201.30	II. Total del Pasivo (II = IIA + IIB)	242,446,999.17	215,355,170.55
I. Total del Activo (I = IA + IB)	2,041,754,631.64	1,750,719,005.99	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO		
			IIIA. Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido (IIIA = a + b + c)	486,365,438.77	486,365,438.77
			a. Aportaciones	486,365,438.77	486,365,438.77
			b. Donaciones de Capital	0.00	0.00
			c. Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00	0.00
			IIIB. Hacienda Pública/Patrimonio Generado (IIIB = a + b + c + d + e)	1,312,992,966.50	1,048,998,396.67
			a. Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	255,479,108.15	241,626,497.97
			b. Resultados de Ejercicios Anteriores	1,057,513,858.35	807,371,898.70
			c. Revalúos	0.00	0.00
			d. Reservas	0.00	0.00
			e. Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00	0.00
			IIIC. Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio (IIIC = a + b)	0.00	0.00
			a. Resultado por Posición Monetaria	0.00	0.00
			b. Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0.00	0.00
			III. Total Hacienda Pública/Patrimonio (III = IIIA + IIIB + IIIC)	1,799,358,405.27	1,535,363,835.44
			IV. Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio (IV = II + III)	2,041,805,404.44	1,750,719,005.99