



MUNICIPIO DE REYNOSA, TAMAULIPAS
ADMINISTRACIÓN 2016-2018
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017



	2017	2016		2017	2016
1 ACTIVO			2 PASIVO		
1.1 ACTIVO CIRCULANTE	469,768,134	177,733,099	2.1 PASIVO CIRCULANTE	151,038,648	208,927,059
1.1.1 Efectivo y Equivalentes	339,240,357	145,231,918	2.1.1 Cuentas por Pagar a Corto Plazo	150,912,483	208,927,059
1.1.1.1 Efectivo	290,690	303,291	2.1.1.1 Servicios personales por pagar	6,278,432	5,224,654
1.1.1.2 Bancos/Tesorería	338,542,193	144,521,154	2.1.1.2 Proveedores por pagar	70,958,994	84,644,416
1.1.1.3 Bancos/Dependencias y otros	-	-	2.1.1.3 Contratistas por obras públicas por pagar	28,113,961	24,887,637
1.1.1.4 Inversiones Temporales (hasta 3 meses)	-	-	2.1.1.4 Participaciones y Aportaciones por pagar a corto plazo	79,649	-
1.1.1.5 Fondos con afectación específica	280,094	280,094	2.1.1.5 Transferencias otorgadas por pagar	2,093,292	3,606,288
			Intereses, comisiones y otros gastos de la deuda pública por pagar	-	-
1.1.1.6 Depósitos de fondos de terceros en garantía y/o administración	127,380	127,380	2.1.1.6 Retenciones y contribuciones por pagar	31,078,570	71,894,902
1.1.1.9 Otros efectivos y equivalentes	-	-	2.1.1.7 Devoluciones de la Ley de ingresos por pagar	12,288	12,288
1.1.2 Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	24,929,307	14,218,412	2.1.1.8 Otras cuentas por pagar	12,456,596	18,656,874
1.1.2.1 Inversiones financieras	-	-	2.1.2 Documentos por Pagar Corto Plazo	-	-
1.1.2.2 Cuentas por cobrar	15,713,384	12,526,483	2.1.2.1 Documentos comerciales por pagar	-	-
1.1.2.3 Deudores diversos por cobrar	9,226,118	1,690,758	2.1.2.2 Documentos con contratistas por obras públicas por pagar	-	-
1.1.2.4 Ingresos por recuperar	-	-	2.1.2.9 Otros documentos por pagar	-	-
1.1.2.5 Deudores por anticipos de la tesorería	- 10,195	1,171	2.1.3 Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	-	-
1.1.2.6 Préstamos otorgados	-	-	2.1.3.1 Porción a corto plazo de la deuda pública interna	-	-
1.1.2.9 Otros derechos a recibir efectivo o equivalentes	-	-	2.1.3.3 Porción a corto plazo de arrendamiento financiero	-	-
1.1.3 Derechos a Recibir Bienes o Servicios	105,598,470	18,282,768	2.1.4 Títulos y Valores a Corto Plazo	-	-
1.1.3.1 Anticipo a proveedores por adq. de bienes y prestación de servicios	23,470,885	3,609,110	2.1.4.1 Títulos y valores de la Deuda Pública Interna a corto plazo	-	-
1.1.3.2 Anticipo a proveedores por adq. de bienes inmuebles y muebles	-	-	2.1.4.2 Títulos y valores de la Deuda Pública Externa a corto plazo	-	-
1.1.3.3 Anticipo a proveedores por adq. de bienes intangibles	-	-	2.1.5 Pasivos Diferidos a Corto Plazo	-	-
1.1.3.4 Anticipo a contratistas por obras públicas	82,127,585	14,673,658	2.1.5.1 Ingresos cobrados por adelantado	-	-
1.1.3.9 Otros derechos a recibir bienes o servicios	-	-	2.1.5.2 Intereses cobrados por adelantado	-	-
1.1.4 Inventarios	-	-	2.1.5.9 Otros pasivos diferidos	-	-
1.1.4.1 Inventario de mercancías para venta	-	-	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o	-	-
1.1.4.2 Inventario de mercancías terminadas	-	-	2.1.6. Administración a Corto Plazo	-	-
1.1.4.3 Inventario de mercancías en proceso de elaboración	-	-	2.1.6.1 Fondos en garantía	-	-
Inventario de materias primas, materiales y suministros para			2.1.6.2 Fondos en Administración	-	-
1.1.4.4 producción	-	-	2.1.6.3 Fondos Contingentes	-	-
1.1.4.5 Bienes en tránsito	-	-	2.1.6.4 Fondos de fideicomisos, mandatos y contratos análogos	-	-
1.1.5 Almacenes	-	-	2.1.6.5 Otros fondos de terceros en garantía y/o administración	-	-
1.1.5.1 Almacén de materiales y suministros de consumo	-	-	2.1.6.6 Valores y bienes en garantía	-	-
1.1.6 Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	-	-	2.1.7 Provisiones a Corto Plazo	-	-
Estimaciones para cuentas incobrables por derechos a recibir efectivo			2.1.7.1 Provisión para demandas y juicios	-	-
1.1.6.1 o equivalentes	-	-	2.1.7.2 Provisión para contingencias	-	-
1.1.9 Otros Activos Circulantes	-	-	2.1.7.9 Otras provisiones	-	-
1.1.9.1 Valores en garantía	-	-	2.1.9 Otros Pasivos a Corto Plazo	126,165	-
1.1.9.2 Bienes en garantía(excluye depósitos en fondo)	-	-	2.1.9.1 Ingresos por clasificar	126,165	-
Bienes derivados de embargos, decomisos, aseguramientos y dación			2.1.9.2 Recaudación por participar	-	-
1.1.9.3 en pago	-	-	2.1.9.9 Otros pasivos circulantes	-	-



MUNICIPIO DE REYNOSA, TAMAULIPAS
ADMINISTRACIÓN 2016-2018
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017



	2017	2016		2017	2016
1.2 ACTIVO NO CIRCULANTE	911,940,495	915,744,214	2.2 PASIVO NO CIRCULANTE	453,216,208	481,704,718
1.2.1 Inversiones Financieras a Largo Plazo	4,684,003	4,374,964	2.2.1 Cuentas por Pagar a Corto Plazo	264,544,824	283,604,298
1.2.1.1 Inversiones	4,684,003	4,374,964	2.2.1.1 Proveedores por pagar a largo plazo	239,622,438	255,202,720
1.2.1.2 Fideicomisos, mandatos y contratos análogos	-	-	2.2.1.2 Contratistas por pagar a largo plazo	24,922,386	28,401,579
1.2.2 Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	30,000	30,000	2.2.2 Documentos por Pagar a Largo Plazo	39,918,221	40,315,831
1.2.2.1 Documentos a cobrar	-	-	2.2.2.1 Documentos comerciales por pagar a largo plazo		
1.2.2.2 Deudores diversos	-	-	Documentos con contratistas por obra pública por pagar a largo plazo		
1.2.2.3 Ingresos por recuperar	-	-	2.2.2.2 largo plazo		
1.2.2.4 Otros derecho a recibir efectivo o equivalentes	30,000	30,000	2.2.2.9 Otros documentos por pagar a largo plazo	39,918,221	40,315,831
1.2.2.9 Depósitos en garantía	-	-	2.2.3 Deuda Pública a Largo Plazo	148,753,164	157,784,589
1.2.3 Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	547,758,916	615,611,873	2.2.3.1 Títulos y Valores de la Deuda Pública Interna a Largo Plazo	148,753,164	157,784,589
1.2.3.1 Terrenos	218,318,917	218,318,917	2.2.3.3 Préstamos de la deuda pública interna por pagar a largo plazo		
1.2.3.2 Viviendas	-	-	2.2.3.5 Arrendamiento financiero por pagar a largo plazo		
1.2.3.3 Edificios no Habitacionales	153,651,541	155,107,832	2.2.4 Pasivos Diferidos a Largo Plazo		
1.2.3.4 Infraestructura	1,282,250	1,282,250	2.2.4.1 Créditos diferidos a largo plazo		
1.2.3.5 Construcciones en proceso en bienes de dominio público	174,506,208	240,902,874	2.2.4.2 Intereses cobrados por adelantado a largo plazo		
1.2.3.6 Construcciones en proceso en bienes propios	-	-	2.2.4.9 Otros pasivos diferidos a largo plazo		
1.2.3.9 Otros bienes inmuebles	-	-	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o		
1.2.4 Bienes Muebles	364,952,366	295,632,144	2.2.5 Administración a Largo Plazo		
1.2.4.1 Mobiliario y equipo de administración	119,614,161	116,723,593	2.2.5.1 Fondos en garantía a largo plazo		
1.2.4.2 Mobiliario y equipo educacional y recreativo	1,921,383	1,741,238	2.2.5.2 Fondos en administración a largo plazo		
1.2.4.3 Equipo e instrumental médico y de laboratorio	1,058,867	632,894	2.2.5.3 Fondos contingentes a largo plazo		
1.2.4.4 Vehículos y equipo de transporte	160,290,417	110,324,668	Fondos de fideicomisos, mandatos y contratos análogos a largo plazo		
1.2.4.5 Equipo de defensa y seguridad	16,947,403	16,947,403	2.2.5.4 Otros fondos de terceros en garantía y/o administración a largo plazo		
1.2.4.6 Maquinaria, otros equipos y herramientas	63,895,172	48,037,384	2.2.5.5 plazo		
1.2.4.7 Colecciones, obras de arte y objetos valiosos	1,224,964	1,224,964	2.2.5.6 Valores y bienes en garantía a largo plazo		
1.2.4.8 Activos biológicos	-	-	2.2.6 Provisiones a Largo Plazo		
1.2.5 Activos Intangibles	515,287	134,986	2.2.6.1 Provisión para demandas y juicios a largo plazo		
1.2.5.1 Software	515,287	134,986	2.2.6.2 Provisión para pensiones a largo plazo		
1.2.5.4 Licencias	-	-	2.2.6.3 Provisión para contingencias a largo plazo		
1.2.5.9 Otros activos intangibles	-	-	2.2.6.9 Otras provisiones a largo plazo		
1.2.6 Depreciaciones, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	6,000,076	39,752	TOTAL PASIVO	604,254,856	690,631,778
1.2.6.1 Depreciación Acum. de Bienes Inmuebles	-	-	3 HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	777,453,773	402,845,535
1.2.6.2 Depreciación Acum. de Infraestructura	-	-	3.1 HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO	566,223,900	566,223,900
1.2.6.3 Depreciación Acum. de Bienes Muebles	-	-	3.1.1 Aportaciones	566,223,900	566,223,900
1.2.6.4 Deterioro Acum. de Activos Biológicos	-	-	3.1.2 Donaciones de Capital		
1.2.6.5 Amortización Acum. de Activos Intangibles	249,076	-	3.1.3 Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		
1.2.9 Otros Activos no Circulantes	-	-	3.2 HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO	204,556,041	163,378,364
1.2.9.1 Bienes en concesión	-	-	3.2.1 Resultado del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	447,137,726	426,558,637
1.2.9.2 Bienes en arrendamiento financiero	-	-	3.2.2 Resultado de Ejercicios Anteriores	- 242,581,685	- 589,937,001
1.2.9.3 Bienes en comodatos	-	-	3.2.3 Revalúos		
			3.2.3.1 Revalúo de bienes inmuebles		
			3.2.3.2 Revalúo de bienes muebles		
			3.2.3.3 Revalúo de bienes intangibles		
			3.2.3.9 Otros revalúos		
			3.2.4 Reservas		
			3.2.4.1 Reservas de patrimonio		



MUNICIPIO DE REYNOSA, TAMAULIPAS
ADMINISTRACIÓN 2016-2018
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017



	2017	2016		2017	2016
			3.2.4.3 Reservas por contingencias		
			3.2.5 Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	6,673,832	-
			3.2.5.1 Cambios en políticas contables		
			3.2.5.2 Cambios por errores contables	6,673,832	-
SUMA DE ACTIVOS	1,381,708,629	1,093,477,313	SUMA PASIVO + PATRIMONIO	1,381,708,629	1,093,477,313
8 CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS					
8.1 LEY DE INGRESOS			8.2 PRESUPUESTO DE EGRESOS		
8.1.1 Ley de Ingresos Estimada	1,600,802,467	1,492,966,508	8.2.1 Presupuesto de Egresos Aprobado	1,600,802,467	1,492,966,508
8.1.2 Ley de Ingresos por Ejecutar	68,056,627	61,079,020	8.2.2 Presupuesto de Egresos por Ejercer	-	85,946,045
8.1.3 Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	271,003,680	128,429,617	8.2.3 Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	208,981,102	140,954,615
8.1.4 Ley de Ingresos Devengada	1,803,749,520	1,560,317,106	8.2.4 Presupuesto de Egresos Comprometido	1,809,783,481	1,548,774,478
8.1.5 Ley de Ingresos Recaudada	1,802,749,520	1,548,836,591	8.2.5 Presupuesto de Egresos Devengado	1,486,098,133	1,512,126,800
			8.2.6 Presupuesto de Egresos Ejercido	1,458,508,299	1,406,838,451
			8.2.7 Presupuesto de Egresos Pagado	1,458,421,607	1,397,085,957

PRESIDENTE MUNICIPAL

TESORERO MUNICIPAL

SINDICO MUNICIPAL

CONTRALOR MUNICIPAL

C. Maki Esther Ortiz Domínguez

C. Esmeralda Chimal Navarrete

C. José Alfredo Castro Olguín

C. Alejandro de la Garza Vielma