

H. AYUNTAMIENTO DEL MUNICIPIO DE PUEBLA
TESORERÍA MUNICIPAL
NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31/07/2013

ACTIVO

ESF 01 EFECTIVO Y EQUIVALENTE:

FONDO CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA
TIPO: MONEDA NACIONAL
MONTO: 1,760,579.98

ESF 01 INVERSIONES FINANCIERAS:

TIPO 1: MONEDA NACIONAL
MONTO: 526,615,000.00
VENCIMIENTO: MENOR A TRES MESES

DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO Y EQUIVALENTES Y BIENES O SERVICIOS A RECIBIR

ESF 02 DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO Y EQUIVALENTES

1122.- CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO 33,644,142.78
1123.- DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO 646,736.98
1124.- INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO 23,118.89

ESF 03 DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS

	90 DÍAS	MAYOR A 365 DÍAS	TOTAL
1134.- ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS A CORTO PLAZO	31,578,201.73	987,376.82	32,565,578.55
1125.- DEUDORES POR ANTICIPOS DE LA TESORERÍA A CORTO PLAZO	979,000.00		979,000.00

ESF 06 INVERSIONES FINANCIERAS

FIDEICOMISOS

TIPO 1 MONEDA NACIONAL
MONTO: 3,416,139.08
CARACTERÍSTICAS SIGNIFICATIVAS:

ESF 11 OTROS ACTIVOS

OTROS

MONTOS TOTALES ASOCIADOS 45,773,993.34
CARACTERÍSTICAS CUALITATIVAS SIGNIFICATIVAS DE IMPACTO FINANCIERO:
SON RECUPERABLES AL TÉRMINO DEL CONTRATO DE LA DEUDA.

Bienes Muebles, Inmuebles e intangibles

ESF 08 Bienes Muebles

ACTIVO NO CIRCULANTE
MÉTODO DE DEPRECIACIÓN: LÍNEA RECTA
CRITERIOS DE APLICACIÓN:
CARACTERÍSTICAS SIGNIFICATIVAS DEL ESTADO DE LOS ACTIVOS.

CUENTA	TASA		MONTO DE DEPRECIACIÓN DEL EJERCICIO	MONTO DE DEPRECIACIÓN ACUMULADA
51101 MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERÍA	10.00%	-	483.34	483.34
51201 MUEBLES EXCEPTO DE OFICINA Y ESTANTERÍA	10.00%	-	409.12	409.12
51501 EQ. DE COMPUTO Y DE TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN	33.30%	-	140.17	140.17
51901 OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPOS DE ADMON	10.00%	-	2,678.83	2,678.83
52101 EQUIPOS Y APARATOS AUDIOVISUALES	33.30%	-	1,089.11	1,089.11
52901 OTRO MOBIL Y EQ. EDUCACIONAL Y RECREATIVO	20.00%	-	939.82	939.82
53101 EQUIPO MÉDICO Y DE LABORATORIO	20.00%	-	426.01	426.01
54901 OTROS EQUIPOS DE TRANSPORTE	20.00%	-	14,303.72	14,303.72
56201 MAQUINARIA Y EQUIPO INDUSTRIAL	10.00%	-	250.24	250.24
56401 SISTEMA DE AIRE ACONDICIONADO, CALEFACCIÓN Y REFRIGERACIÓN	10.00%	-	2,460.17	2,460.17

H. AYUNTAMIENTO DEL MUNICIPIO DE PUEBLA
TESORERÍA MUNICIPAL
NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31/07/2013

CUENTA	TASA	MONTO DE DEPRECIACIÓN DEL EJERCICIO	MONTO DE DEPRECIACIÓN ACUMULADA
56501 EQUIPO DE COMUNICACIÓN Y TELECOMUNICACIÓN	10.00%	- 23,460.53	- 23,460.53
56601 EQ. DE GENERACIÓN ELÉCTRICA APARATOS Y ACCE	10.00%	- 1,450.00	- 1,450.00
56901 OTROS EQUIPOS	10.00%	- 177.60	- 177.60
TOTAL:	-	48,268.66	- 48,268.66

ESF 08

Bienes Intangibles

ACTIVO NO CIRCULANTE
MÉTODO DE DEPRECIACIÓN: LÍNEA RECTA
CRITERIOS DE APLICACIÓN:
CARACTERÍSTICAS SIGNIFICATIVAS DEL ESTADO DE LOS ACTIVOS.

CUENTA	TASA	MONTO DE DEPRECIACIÓN DEL EJERCICIO	MONTO DE DEPRECIACIÓN ACUMULADA
59701 LICENCIAS INFORMÁTICAS E INTELECTUALES	33.30%	- 26,809.79	- 26,809.79
TOTAL:	-	26,809.79	- 26,809.79

PASIVO

ESF 12

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

VENCIMIENTO A 90 DÍAS

FACTIBILIDAD DE PAGO	100%	
SERVICIOS PERSONALES	-	14,293,793.28
PROVEEDORES	-	201,395.77
CONTRATISTAS	-	1,273,477.82
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES	-	15,285,534.28
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	15,122.24

VENCIMIENTO MAYOR A 365 DÍAS

FACTIBILIDAD DE PAGO	100%	
CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS	-	26,792,557.82

ESF 13

FONDOS DE BIENES DE TERCEROS EN ADMINISTRACIÓN Y/O EN GARANTÍA A CORTO Y LARGO PLAZO

RECURSO: PROPIO
MONTO: -30,969,690.58
NATURALEZA: MOVIMIENTOS FINANCIEROS PARA SOLVENTAR OPERACIONES PROPIAS DE LA GESTIÓN.
CARACTERÍSTICAS CUALITATIVAS SIGNIFICATIVAS DE IMPACTO FINANCIERO:
RECUPERACIÓN EN 30 DÍAS MÁXIMO.

ESF 14

PASIVOS DIFERIDOS Y OTROS

OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO

TIPO: INTERNA
MONTO: - 2,772,984.73
NATURALEZA: CONTRATACIÓN DE DEUDA PÚBLICA
CARACTERÍSTICAS CUALITATIVAS SIGNIFICATIVAS DE IMPACTO FINANCIERO:
CORRESPONDE A DEUDAS DE EJERCICIOS ANTERIORES

ESF 14

CUENTAS POR PAGAR Y DEUDA PÚBLICA (A LARGO PLAZO)

TIPO: INTERNA
MONTO: - 609,071,900.64
NATURALEZA: CONTRATACIÓN DE DEUDA PÚBLICA
CARACTERÍSTICAS CUALITATIVAS SIGNIFICATIVAS DE IMPACTO FINANCIERO:
CORRESPONDE A DEUDAS DE EJERCICIOS ANTERIORES