

**H. AYUNTAMIENTO DEL MUNICIPIO DE PUEBLA**  
**TESORERÍA MUNICIPAL**  
**NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA**  
**AL 31/08/2013**

**ACTIVO**

**ESF 01 EFECTIVO Y EQUIVALENTE:**

FONDO CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA  
TIPO: MONEDA NACIONAL  
MONTO: 1,255,927.85

**ESF 01 INVERSIONES FINANCIERAS:**

TIPO 1: MONEDA NACIONAL  
MONTO: 615,666,000.00  
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 49,532,102.17  
1123.- DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO 903,921.15  
  
1124.- INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO 2,677,931.32

**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	46,297,997.49	987,376.82	47,285,374.31
1125.- DEUDORES POR ANTICIPOS DE LA TESORERÍA A CORTO PLAZO	979,000.00	0.00	979,000.00

**ESF 06 INVERSIONES FINANCIERAS**

**FIDEICOMISOS**

TIPO 1 MONEDA NACIONAL  
MONTO: 13,155,466.07  
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 EL EJERCICIO	MONTO DE DEPRECIACIÓN ACUMULADA
51101 MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERÍA	10.00%	-	975.00	975.00
51201 MUEBLES EXCEPTO DE OFICINA Y ESTANTERÍA	10.00%	-	613.68	613.68
51501 EQ. DE COMPUTO Y DE TECNOLOGIAS DE LA INFORM	33.30%	-	41,210.30	41,210.30
51901 OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPOS DE ADMÓN	10.00%	-	5,059.53	5,059.53
52101 EQUIPOS Y APARATOS AUDIOVISUALES	33.30%	-	1,633.67	1,633.67
52301 CAMARAS FOTOGRAFICAS Y DE VIDEO	33.30%	-	6,856.22	6,856.22
52901 OTRO MOBIL Y EQ. EDUCACIONAL Y RECREATIVO	20.00%	-	1,715.04	1,715.04
53101 EQUIPO MEDICO Y DE LABORATORIO	20.00%	-	639.51	639.51
54901 OTROS EQUIPOS DE TRANSPORTE	20.00%	-	21,455.58	21,455.58
56201 DEPREC. ACUM. DE MAQUINARIA Y EQ. INDUSTRIAL	10.00%	-	500.48	500.48
56401 DEPREC. ACUM. SIST. AIRE ACOND. CALEF Y REF.	10.00%	-	4,920.33	4,920.33
56501 EQUIPO DE COMUNICACIÓN Y TELECOMUNICACIÓN	10.00%	-	69,749.80	69,749.80
56601 EQ. DE GENERACION ELECTRICA APARATOS Y ACCE	10.00%	-	2,900.00	2,900.00
56901 OTROS EQUIPOS	10.00%	-	236.79	236.79
<b>TOTAL:</b>	-	-	<b>158,465.93</b>	<b>158,465.93</b>



**H. AYUNTAMIENTO DEL MUNICIPIO DE PUEBLA**  
**TESORERÍA MUNICIPAL**  
**NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA**  
**AL 31/08/2013**

**ESF 09 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 EL EJERCICIO	MONTO DE DEPRECIACIÓN ACUMULADA
59701 LICENCIAS INFORMÁTICAS E INTELECTUALES	33.30%	- 40,215.14	- 40,215.14
<b>TOTAL:</b>	<b>-</b>	<b>40,215.14</b>	<b>- 40,215.14</b>

**PASIVO**

**ESF 12 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR**

**VENCIMIENTO A 90 DIAS**

FACTIBILIDAD DE PAGO	100%	
SERVICIOS PERSONALES	-	18,303,238.83
PROVEEDORES	-	1,441,829.42
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES	-	13,734,249.54
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	14,255.95

**VENCIMIENTO MAYOR A 365 DIAS**

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	- 44,404,122.65
NATURALEZA:	MOVIMIENTOS FINANCIEROS PARA SOLVENTAR OPERACIONES PROPIAS DE LA GESTIÓN.	
CARACTERÍSTICAS CUALITATIVAS SIGNIFICATIVAS DE IMPACTO FINANCIERO:	RECUPERACIÓN EN 30 DÍAS MÁXIMO.	

**PASIVOS DIFERIDOS Y OTROS**

**ESF 14 OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO**

TIPO:	INTERNA	- 2,772,984.73
MONTO:	Interna	
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	- 609,071,900.64
MONTO:	Interna	
NATURALEZA:	CONTRATACIÓN DE DEUDA PÚBLICA	
CARACTERÍSTICAS CUALITATIVAS SIGNIFICATIVAS DE IMPACTO FINANCIERO:	CORRESPONDE A DEUDAS DE EJERCICIOS ANTERIORES	

