



TESORERÍA  
MUNICIPAL

H. AYUNTAMIENTO DEL MUNICIPIO DE PUEBLA  
TESORERÍA MUNICIPAL  
NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA  
AL 31/05/2015

**ACTIVO**

**ESF 01 EFECTIVO Y EQUIVALENTE:**

FONDO CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA  
TIPO: MONEDA NACIONAL  
MONTO: 53,866,164.75

**ESF 01 INVERSIONES FINANCIERAS:**

TIPO 1: MONEDA NACIONAL  
MONTO: 541,978,000.00  
VENCIMIENTO: MENOR A TRES MESES

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

**ESF 02 DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES**

1122.- CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO 64,287,487.76  
1124.- INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO 3,670,519.99

**ESF 03 DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS**

	90 DÍAS	MAYOR A 365 DÍAS	TOTAL
1123.- DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	1,082,826.19	0.00	1,082,826.19
1125.- DEUDORES POR ANTICIPOS DE LA TESORERÍA A CORTO PLAZO	598,500.00	0.00	598,500.00
1134.- ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS A CORTO PLAZO	40,185,837.77	987,376.82	41,173,214.59

CARACTERÍSTICAS CUALITATIVAS RELEVANTES

**ESF 06 INVERSIONES FINANCIERAS**

**FIDEICOMISOS**

TIPO 1 MONEDA NACIONAL  
MONTO: 4,152,712.33  
CARACTERÍSTICAS SIGNIFICATIVAS:

**ESF 11 OTROS ACTIVOS**

**OTROS**

MONTOS TOTALES ASOCIADOS 27,145,000.00

**Bienes Muebles, Inmuebles e intangibles**

**ESF 08 Bienes Muebles e Inmuebles**

CUENTA	TASA	MONTO DE DEPRECIACIÓN DEL EJERCICIO	MONTO DE DEPRECIACIÓN ACUMULADA
58301 EDIFICIOS NO RESIDENCIALES	3.30% -	1,136,901.39 -	2,215,113.28
58901 OTROS BIENES INMUEBLES	20% -	443,414.97 -	1,596,293.90
51101 MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERÍA	10% -	156,943.54 -	1,942,684.77
51201 MUEBLES EXCEPTO DE OFICINA Y ESTANTERÍA	10% -	3,937.49 -	9,247.89
51501 EQ. DE COMPUTO Y DE TECNOLOGÍAS DE LA INFORM.	33.30% -	3,775,962.31 -	8,367,334.07
51901 OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPOS DE ADMÓN	10% -	497,657.92 -	1,726,828.24
52101 EQUIPOS Y APARATOS AUDIOVISUALES	33.30% -	56,120.82 -	132,438.59
52301 CÁMARAS FOTOGRÁFICAS Y DE VIDEO	33.30% -	69,278.09 -	219,666.47
52901 OTRO MOBIL. Y EQ. EDUCACIONAL Y RECREATIVO	20% -	152,412.33 -	312,763.02
53101 EQUIPO MÉDICO Y DE LABORATORIO	20% -	56,410.04 -	230,124.90
53201 INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABORATORIO	20% -	12,396.63 -	21,764.10
54101 VEHÍCULOS Y EQUIPO TERRESTRE	20% -	2,724,158.17 -	3,510,737.27
54201 CARROCERÍAS Y REMOLQUES	20% -	40,770.33 -	113,895.14
54901 OTROS EQUIPOS DE TRANSPORTE	20% -	252,764.12 -	475,671.76
56201 MAQUINARIA Y EQ. INDUSTRIAL	10% -	66,751.67 -	108,994.73
56301 MAQUINARIA Y EQUIPO DE CONSTRUCCIÓN	10% -	69,745.69 -	249,671.08
56401 SIST. AIRE ACOND. CALEF Y REF.	10% -	14,787.74 -	50,677.20
56501 EQUIPO DE COMUNICACIÓN Y TELECOMUNICACIÓN	10% -	1,397,887.47 -	3,414,261.94
56601 EQ. DE GENERACIÓN ELÉCTRICA APARATOS Y ACCE	10% -	-270.67 -	424,907.40
56701 HERRAMIENTAS Y MÁQUINAS - HERRAMIENTA	10% -	116,820.12 -	462,072.66
56901 OTROS EQUIPOS	10% -	88,689.20 -	304,256.24
57701 ESPECIES MENORES	20% -	133,333.40 -	346,666.80
TOTAL: -		11,267,414.11 -	26,236,071.45



TESORERÍA  
MUNICIPAL

H. AYUNTAMIENTO DEL MUNICIPIO DE PUEBLA  
TESORERÍA MUNICIPAL  
NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA  
AL 31/05/2015

ESF 09

Intangibles

CUENTA	TASA		MONTO DE AMORTIZACIÓN DEL EJERCICIO	MONTO DE AMORTIZACIÓN ACUMULADA
59101 SOFTWARE	33.30%	-	2,228,696.35	- 8,339,832.58
59701 LICENCIAS INFORMÁTICAS E INTELECTUALES	33.30%	-	882,141.68	- 4,449,785.53
		TOTAL:	- 3,110,838.03	- 12,789,618.11

**PASIVO**

ESF 12

**CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR**

VENCIMIENTO A 90 DIAS

FACTIBILIDAD DE PAGO	100%	
SERVICIOS PERSONALES	-	17,949,630.11
CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS	-	50,240.93
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES	-	15,534,536.04
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	1,388,558.18

VENCIMIENTO MAYOR A 365 DIAS

FACTIBILIDAD DE PAGO	100%	
CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS	-	26,792,557.82
CARACTERÍSTICAS CUALITATIVAS SIGNIFICATIVAS DE IMPACTO FINANCIERO:		

ESF 13

**FONDOS DE BIENES DE TERCEROS EN ADMINISTRACIÓN**

**Y/O EN GARANTÍA A CORTO Y LARGO PLAZO**

MONTO:	-	64,136,685.50
RECURSO:	PROPIO	
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	
MONTO:	-	2,624,914.73
NATURALEZA:	PAGOS EFECTUADOS DE MAS POR CONTRIBUYENTES	
CARACTERÍSTICAS CUALITATIVAS SIGNIFICATIVAS DE IMPACTO FINANCIERO:		
	CORRESPONDE A DEUDAS DE EJERCICIOS ANTERIORES	