



TESORERÍA  
MUNICIPAL

H. AYUNTAMIENTO DEL MUNICIPIO DE PUEBLA  
TESORERÍA MUNICIPAL  
NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA  
AL 31/10/2015

**ACTIVO**

**ESF 01 EFECTIVO Y EQUIVALENTE:**

FONDO CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA  
TIPO: MONEDA NACIONAL  
MONTO: 116,838,110.35

**ESF 01 INVERSIONES FINANCIERAS:**

TIPO 1: MONEDA NACIONAL  
MONTO: 252,878,000.00  
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 66,041,452.21  
1124.- INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO 2,284,441.58

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

	90 DÍAS	MAYOR A 365 DÍAS	TOTAL
1123.- DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	8,418,655.67	29,862.00	8,448,517.67
1125.- DEUDORES POR ANTICIPOS DE LA TESORERÍA A CORTO PLAZO	606,500.00	0.00	606,500.00
1131.- ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUIS. DE BIENES	12,728,595.01	0.00	12,728,595.01
1134.- ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS A CORTO PLAZO	25,255,158.98	987,376.82	26,242,535.80

CARACTERÍSTICAS CUALITATIVAS RELEVANTES

**ESF 06 INVERSIONES FINANCIERAS**

**FIDEICOMISOS**

TIPO 1 MONEDA NACIONAL  
MONTO: 4,319,815.75  
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% -	2,273,802.80 -	3,352,014.69
58901 OTROS BIENES INMUEBLES	20% -	886,829.95 -	2,039,708.88
51101 MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERÍA	10% -	387,795.89 -	2,173,537.12
51201 MUEBLES EXCEPTO DE OFICINA Y ESTANTERÍA	10% -	8,145.11 -	13,455.51
51501 EQ. DE COMPUTO Y DE TECNOLOGÍAS DE LA INFORM.	33.30% -	7,918,744.53 -	12,502,057.77
51901 OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPOS DE ADMÓN	10% -	1,062,235.60 -	2,291,405.92
52101 EQUIPOS Y APARATOS AUDIOVISUALES	33.30% -	112,241.65 -	188,559.42
52201 APARATOS DEPORTIVOS	20% -	821.24 -	821.24
52301 CÁMARAS FOTOGRÁFICAS Y DE VIDEO	33.30% -	286,500.07 -	436,888.45
52901 OTRO MOBIL. Y EQ. EDUCACIONAL Y RECREATIVO	20% -	362,324.67 -	522,675.36
53101 EQUIPO MÉDICO Y DE LABORATORIO	20% -	114,145.39 -	287,860.25
53201 INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABORATORIO	20% -	28,351.45 -	37,718.92
54101 VEHÍCULOS Y EQUIPO TERRESTRE	20% -	6,255,796.07 -	7,042,375.17
54201 CARROCERÍAS Y REMOLQUES	20% -	81,540.70 -	154,665.51
54901 OTROS EQUIPOS DE TRANSPORTE	20% -	562,435.85 -	785,343.49
56201 MAQUINARIA Y EQ. INDUSTRIAL	10% -	134,590.46 -	176,833.52
56301 MAQUINARIA Y EQUIPO DE CONSTRUCCIÓN	10% -	139,491.30 -	319,416.69
56401 SIST. AIRE ACOND. CALEF Y REF.	10% -	31,034.89 -	66,924.35
56501 EQUIPO DE COMUNICACIÓN Y TELECOMUNICACIÓN	10% -	2,904,895.44 -	4,921,269.91
56601 EQ. DE GENERACIÓN ELÉCTRICA APARATOS Y ACCE	10% -	1,870.40 -	426,507.13
56701 HERRAMIENTAS Y MÁQUINAS - HERRAMIENTA	10% -	236,463.69 -	581,716.23
56901 OTROS EQUIPOS	10% -	177,378.08 -	392,945.12
57701 ESPECIES MENORES	20% -	266,666.60 -	480,000.00
TOTAL: -		24,234,101.83 -	39,194,700.65



TESORERÍA  
MUNICIPAL

H. AYUNTAMIENTO DEL MUNICIPIO DE PUEBLA  
TESORERÍA MUNICIPAL  
NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA  
AL 31/10/2015

ESF 09

Intangibles

CUENTA	TASA		MONTO DE AMORTIZACIÓN DEL EJERCICIO	MONTO DE AMORTIZACIÓN ACUMULADA
59101 SOFTWARE	33.30%	-	4,457,392.70	10,568,528.93
59701 LICENCIAS INFORMÁTICAS E INTELECTUALES	33.30%	-	2,225,341.17	5,792,985.02
		TOTAL: -	6,682,733.87	16,361,513.95

**PASIVO**

ESF 12

**CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR**

VENCIMIENTO A 90 DIAS

FACTIBILIDAD DE PAGO

100%

SERVICIOS PERSONALES

- 24,946,135.22

CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS

- 54,468.27

RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES

- 17,812,321.28

OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO

- 1,580,941.68

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: - 65,826,093.30

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: - 2,326,398.85

NATURALEZA: PAGOS EFECTUADOS DE MAS POR CONTRIBUYENTES

CARACTERÍSTICAS CUALITATIVAS SIGNIFICATIVAS DE IMPACTO FINANCIERO:  
CORRESPONDE A DEUDAS DE EJERCICIOS ANTERIORES