



H. AYUNTAMIENTO DEL MUNICIPIO DE PUEBLA  
NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA  
AL 31/01/2017

ACTIVO

ESF 01 EFECTIVO Y EQUIVALENTE:

FONDO CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA  
TIPO: MONEDA NACIONAL  
MONTO: 109,975,173.99

ESF 01 INVERSIONES FINANCIERAS:

TIPO 1: MONEDA NACIONAL  
MONTO: 104,965,000.00  
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 20,752,312.50  
1124.- INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO 3,628.54

ESF 03 DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS

	90 DÍAS	MAYOR A 365 DÍAS	TOTAL
1123.- DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	2,035,972.12	29,862.00	2,065,834.12
1125.- DEUDORES POR ANTICIPOS DE LA TESORERÍA A CORTO PLAZO	442,000.00	0.00	442,000.00
1131.- ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUIS. DE BIENES	0.00	0.00	0.00
1134.- ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS A CORTO PLAZO	14,498,413.90	987,376.82	15,485,790.72

CARACTERÍSTICAS CUALITATIVAS RELEVANTES

ESF 05 BIENES DISPONIBLES PARA SU TRANSFORMACIÓN O CONSUMO (INVENTARIOS)

1151.- ALMACÉN DE MATERIALES Y SUMINISTROS  
MONTO: 472,317.53  
MÉTODO DE VALUACIÓN:  
CONVENIENCIA DE LA SE OPTO POR DICHO MÉTODO DE VALUACIÓN, DE MODO TAL QUE LAS VARIACIONES EN PRECIOS  
APLICACIÓN: SIEMPRE ESTÁN CONSIDERADAS EN LA MEDIA

ESF 06 INVERSIONES FINANCIERAS

FIDEICOMISOS

TIPO 1 MONEDA NACIONAL  
MONTO: 3,804,174.94  
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% -	227,380.28 -	6,762,718.87
58901 OTROS BIENES INMUEBLES	20% -	88,682.99 -	3,369,953.80
51101 MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERÍA	10% -	75,359.19 -	3,178,481.96
51201 MUEBLES EXCEPTO DE OFICINA Y ESTANTERÍA	10% -	2,951.40 -	41,905.96
51501 EQ. DE COMPUTO Y DE TECNOLOGÍAS DE LA INFORM.	33.30% -	832,602.06 -	27,539,367.21
51901 OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPOS DE ADMÓN	10% -	123,976.17 -	4,086,700.79
52101 EQUIPOS Y APARATOS AUDIOVISUALES	33.30% -	21,580.75 -	452,146.42
52201 APARATOS DEPORTIVOS	20% -	30,395.50 -	192,169.38
52301 CÁMARAS FOTOGRÁFICAS Y DE VIDEO	33.30% -	141,223.54 -	2,511,825.81
52901 OTRO MOBIL. Y EQ. EDUCACIONAL Y RECREATIVO	20% -	41,982.45 -	1,152,412.45
53101 EQUIPO MÉDICO Y DE LABORATORIO	20% -	12,041.31 -	468,383.38
53201 INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABORATORIO	20% -	3,604.32 -	91,783.41
54101 VEHÍCULOS Y EQUIPO TERRESTRE	20% -	1,316,261.36 -	21,390,914.80
54201 CARROCEÍAS Y REMOLQUES	20% -	10,635.60 -	289,807.78
54501 DEPRECIACIÓN EMBARCACIONES	20% -	2,577.55 -	28,086.30
54901 OTROS EQUIPOS DE TRANSPORTE	20% -	75,570.09 -	1,908,181.64
56201 MAQUINARIA Y EQ. INDUSTRIAL	10% -	17,422.92 -	432,176.90
56301 MAQUINARIA Y EQUIPO DE CONSTRUCCIÓN	10% -	13,949.09 -	528,653.59



H. AYUNTAMIENTO DEL MUNICIPIO DE PUEBLA  
NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA  
AL 31/01/2017

CUENTA	TASA	MONTO DE DEPRECIACIÓN DEL EJERCICIO	MONTO DE DEPRECIACIÓN ACUMULADA
56401 SIST. AIRE ACOND. CALEF Y REF.	10% -	18,013.21 -	226,470.97
56501 EQUIPO DE COMUNICACIÓN Y TELECOMUNICACIÓN	10% -	321,134.60 -	9,667,584.51
56601 EQ. DE GENERACIÓN ELÉCTRICA APARATOS Y ACCE	10% -	4,257.48 -	463,123.21
56701 HERRAMIENTAS Y MÁQUINAS - HERRAMIENTA	10% -	45,018.41 -	1,221,853.72
56901 OTROS EQUIPOS	10% -	24,786.18 -	746,229.22
57701 ESPECIES MENORES	20% -	26,666.60 -	880,000.00
TOTAL: -		3,478,073.05 -	87,630,932.08

ESF 09 Intangibles

CUENTA	TASA	MONTO DE AMORTIZACIÓN DEL EJERCICIO	MONTO DE AMORTIZACIÓN ACUMULADA
59101 SOFTWARE	33.30% -	114,156.89 -	14,439,300.73
59701 LICENCIAS INFORMÁTICAS E INTELECTUALES	33.30% -	243,959.03 -	9,994,533.18
TOTAL: -		358,115.92 -	24,433,833.91

**PASIVO**

ESF 12 **CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR**

VENCIMIENTO A 90 DIAS

FACTIBILIDAD DE PAGO	100%	
SERVICIOS PERSONALES		19,839,396.47
CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS		15,151,526.59
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES		16,278,391.26
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO		2,974,798.16

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:	19,553,626.86
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:	740,502.04
NATURALEZA:	PAGOS EFECTUADOS DE MAS POR CONTRIBUYENTES
CARACTERÍSTICAS CUALITATIVAS SIGNIFICATIVAS DE IMPACTO FINANCIERO:	CORRESPONDE A DEUDAS DE EJERCICIOS ANTERIORES