



TESORERÍA  
MUNICIPAL

H. AYUNTAMIENTO DEL MUNICIPIO DE PUEBLA  
TESORERÍA MUNICIPAL  
NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA  
AL 31/08/2014

**ACTIVO**

ESF 01 EFECTIVO Y EQUIVALENTE:

FONDO CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA  
TIPO: MONEDA NACIONAL  
MONTO: 8,418,514.97

ESF 01 INVERSIONES FINANCIERAS:

TIPO 1: MONEDA NACIONAL  
MONTO: 651,005,000.00  
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 8,904,087.45  
1124.- INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO 5,138,723.10

ESF 03 DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS

	90 DÍAS	MAYOR A 365 DÍAS	TOTAL
1123.- DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	1,633,984.41	0.00	1,633,984.41
1125.- DEUDORES POR ANTICIPOS DE LA TESORERÍA A CORTO PLAZO	699,000.00	0.00	699,000.00
1131.- ANTICIPO A PROVEEDORES	14,722,223.16	0.00	14,722,223.16
1134.- ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS A CORTO PLAZO	42,352,925.92	987,376.82	43,340,302.74

CARACTERÍSTICAS CUALITATIVAS RELEVANTES

ESF 06 INVERSIONES FINANCIERAS

FIDEICOMISOS

TIPO 1 MONEDA NACIONAL  
MONTO: 3,830,661.80  
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% -	486,918.53 -	519,427.77
58901 OTROS BIENES INMUEBLES	20% -	709,463.96 -	798,146.95
51101 MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERÍA	10% -	1,233,130.19 -	1,282,336.26
51201 MUEBLES EXCEPTO DE OFICINA Y ESTANTERÍA	10% -	2,094.60 -	3,526.44
51501 EQ. DE COMPUTO Y DE TECNOLOGÍAS DE LA INFORM.	33.30% -	2,368,994.00 -	2,829,225.56
51901 OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPOS DE ADMÓN	10% -	741,113.78 -	849,429.87
52101 EQUIPOS Y APARATOS AUDIOVISUALES	33.30% -	349,478.12 -	33,522.93
52301 CÁMARAS FOTOGRÁFICAS Y DE VIDEO	33.30% -	66,799.22 -	101,079.97
52901 OTRO MOBIL. Y EQ. EDUCACIONAL Y RECREATIVO	20% -	59,182.38 -	60,507.32
53101 EQUIPO MÉDICO Y DE LABORATORIO	20% -	102,535.23 -	141,838.96
54101 VEHÍCULOS Y EQUIPO TERRESTRE	20% -	93,333.33 -	128,333.33
54201 CARROCERÍAS Y REMOLQUES	20% -	36,580.23 -	40,986.20
54901 OTROS EQUIPOS DE TRANSPORTE	20% -	57,288.34 -	107,351.35
56201 MAQUINARIA Y EQ. INDUSTRIAL	10% -	17,172.25 -	22,716.33
56301 MAQUINARIA Y EQUIPO DE CONSTRUCCIÓN	10% -	95,242.06 -	124,128.90
56401 SIST. AIRE ACOND. CALEF Y REF.	10% -	16,528.07 -	32,172.60
56501 EQUIPO DE COMUNICACIÓN Y TELECOMUNICACIÓN	10% -	995,057.56 -	1,367,366.70
56601 EQ. DE GENERACIÓN ELÉCTRICA APARATOS Y ACCE	10% -	302,404.05 -	314,497.69
56701 HERRAMIENTAS Y MÁQUINAS - HERRAMIENTA	10% -	196,191.14 -	251,020.19
56901 OTROS EQUIPOS	10% -	116,766.18 -	139,635.50
57701 ESPECIES MENORES	20% -	106,666.60 -	106,666.60

TOTAL: - 7,335,618.82 - 9,253,917.42



TESORERÍA  
MUNICIPAL

H. AYUNTAMIENTO DEL MUNICIPIO DE PUEBLA  
TESORERÍA MUNICIPAL  
NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA  
AL 31/08/2014

ESF 09 Intangibles

CUENTA	TASA		MONTO DE AMORTIZACIÓN DEL EJERCICIO	MONTO DE AMORTIZACIÓN ACUMULADA
59101 SOFTWARE	33.30%	-	4,061,234.13	- 4,304,834.13
59701 LICENCIAS INFORMÁTICAS E INTELECTUALES	33.30%	-	2,196,035.96	- 3,064,406.14
TOTAL:			- 6,257,270.09	- 7,369,240.27

**PASIVO**

ESF 12 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

VENCIMIENTO A 90 DIAS

FACTIBILIDAD DE PAGO

100%

SERVICIOS PERSONALES

-

25,658,633.58

RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES

-

20,647,185.51

OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO

-

1,336,474.51

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: - 8,779,629.15

RECURSO: PROPIO

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: - 2,758,806.63

NATURALEZA: PAGOS EFECTUADOS DE MAS POR CONTRIBUYENTES

CARACTERÍSTICAS CUALITATIVAS SIGNIFICATIVAS DE IMPACTO FINANCIERO:

CORRESPONDE A DEUDAS DE EJERCICIOS ANTERIORES