



H. AYUNTAMIENTO DEL MUNICIPIO DE PUEBLA
NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31/05/2016

ACTIVO

ESF 01 EFECTIVO Y EQUIVALENTE:

FONDO CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA
TIPO: MONEDA NACIONAL
MONTO: 67.189.432,55

ESF 01 INVERSIONES FINANCIERAS:

TIPO 1: MONEDA NACIONAL
MONTO: 121.650.000,00
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 24.338.090,97
1124.- INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO 1.300.450,51

ESF 03 DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS

	90 DÍAS	MAYOR A 365 DÍAS	TOTAL
1123.- DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	611.226,42	29.862,00	641.088,42
1125.- DEUDORES POR ANTICIPOS DE LA TESORERÍA A CORTO PLAZO	623.500,00	0,00	623.500,00
1131.- ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUIS. DE BIENES	12.188.020,02	0,00	12.188.020,02
1134.- ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS A CORTO PLAZO	26.466.267,34	987.376,82	27.453.644,16

CARACTERÍSTICAS CUALITATIVAS RELEVANTES

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

1151.- ALMACÉN DE MATERIALES Y SUMINISTROS
MONTO: 2.247.273,11
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: 3.552.788,21
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% -	909.521,11 -	4.943.676,63
58901 OTROS BIENES INMUEBLES	20% -	354.731,98 -	2.660.489,84
51101 MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERÍA	10% -	257.554,24 -	2.608.203,72
51201 MUEBLES EXCEPTO DE OFICINA Y ESTANTERÍA	10% -	6.345,11 -	23.799,75
51501 EQ. DE COMPUTO Y DE TECNOLOGÍAS DE LA INFORM.	33,30% -	4.161.595,15 -	19.694.774,23
51901 OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPOS DE ADMÓN	10% -	475.451,77 -	3.119.048,68
52101 EQUIPOS Y APARATOS AUDIOVISUALES	33,30% -	59.824,80 -	285.406,93
52201 APARATOS DEPORTIVOS	20% -	4.282,48 -	7.655,56
52301 CÁMARAS FOTOGRÁFICAS Y DE VIDEO	33,30% -	561.516,28 -	1.392.962,08
52901 OTRO MOBIL. Y EQ. EDUCACIONAL Y RECREATIVO	20% -	167.929,94 -	816.552,72
53101 EQUIPO MÉDICO Y DE LABORATORIO	20% -	48.165,31 -	372.052,76
53201 INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABORATORIO	20% -	14.417,15 -	62.948,98
54101 VEHÍCULOS Y EQUIPO TERRESTRE	20% -	3.513.329,26 -	13.146.835,61
54201 CARROCERÍAS Y REMOLQUES	20% -	33.679,52 -	213.055,47
54501 DEPRECIACIÓN EMBARCACIONES	20% -	5.510,60 -	7.466,00
54901 OTROS EQUIPOS DE TRANSPORTE	20% -	294.428,56 -	1.308.495,82
56201 MAQUINARIA Y EQ. INDUSTRIAL	10% -	68.318,37 -	293.042,73
56301 MAQUINARIA Y EQUIPO DE CONSTRUCCIÓN	10% -	55.796,60 -	417.060,63



H. AYUNTAMIENTO DEL MUNICIPIO DE PUEBLA
NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31/05/2016

CUENTA	TASA	MONTO DE DEPRECIACIÓN DEL EJERCICIO	
56401 SIST. AIRE ACOND. CALEF Y REF.	10% -	30.832,23 -	120.597,85
56501 EQUIPO DE COMUNICACIÓN Y TELECOMUNICACIÓN	10% -	1.261.765,73 -	7.120.477,86
56601 EQ. DE GENERACIÓN ELÉCTRICA APARATOS Y ACCE	10% -	9.155,96 -	440.604,99
56701 HERRAMIENTAS Y MÁQUINAS - HERRAMIENTA	10% -	171.540,46 -	861.814,37
56901 OTROS EQUIPOS	10% -	91.019,99 -	549.107,19
57701 ESPECIES MENORES	20% -	106.666,80 -	666.666,80
TOTAL: -		12.663.379,40 -	61.132.797,20

ESF 09 Intangibles

CUENTA	TASA	MONTO DE AMORTIZACIÓN DEL EJERCICIO	MONTO DE AMORTIZACIÓN ACUMULADA
59101 SOFTWARE	33,30% -	1.770.906,01 -	13.686.899,38
59701 LICENCIAS INFORMÁTICAS E INTELECTUALES	33,30% -	1.314.772,85 -	8.043.792,87
TOTAL: -		3.085.678,86 -	21.730.692,25

PASIVO

ESF 12 **CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR**

VENCIMIENTO A 90 DIAS

FACTIBILIDAD DE PAGO	100%	
SERVICIOS PERSONALES		19.483.171,31
PROVEEDORES		665.574,97
CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS		246.555,83
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES		16.147.352,56
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO		260.548,52

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:	24.086.859,17
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:	1.504.081,08
NATURALEZA:	PAGOS EFECTUADOS DE MAS POR CONTRIBUYENTES
CARACTERÍSTICAS CUALITATIVAS SIGNIFICATIVAS DE IMPACTO FINANCIERO:	CORRESPONDE A DEUDAS DE EJERCICIOS ANTERIORES