



H. AYUNTAMIENTO DEL MUNICIPIO DE PUEBLA
NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31/10/2016

ACTIVO

ESF 01 EFECTIVO Y EQUIVALENTE:

FONDO CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA
TIPO: MONEDA NACIONAL
MONTO: 151,396,723.00

ESF 01 INVERSIONES FINANCIERAS:

TIPO 1: MONEDA NACIONAL
MONTO: 97,150,000.00
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 27,684,462.81
1124.- INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO 387,527.12

ESF 03 DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS

	90 DÍAS	MAYOR A 365 DÍAS	TOTAL
1123.- DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	600,042.79	29,862.00	629,904.79
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	105,685,716.51	0.00	105,685,716.51
1134.- ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS A CORTO PLAZO	42,595,011.29	987,376.82	43,582,388.11

CARACTERÍSTICAS CUALITATIVAS RELEVANTES

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

1151.- ALMACÉN DE MATERIALES Y SUMINISTROS
MONTO: 2,183,377.81
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: 3,662,481.13
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% -	2,046,422.52 -	6,080,578.04
58901 OTROS BIENES INMUEBLES	20% -	798,146.96 -	3,103,904.82
51101 MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERÍA	10% -	602,506.13 -	2,953,155.61
51201 MUEBLES EXCEPTO DE OFICINA Y ESTANTERÍA	10% -	16,231.42 -	33,686.06
51501 EQ. DE COMPUTO Y DE TECNOLOGÍAS DE LA INFORM.	33.30% -	9,355,241.50 -	24,840,760.82
51901 OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPOS DE ADMÓN	10% -	1,074,969.45 -	3,718,566.36
52101 EQUIPOS Y APARATOS AUDIOVISUALES	33.30% -	162,738.73 -	388,320.86
52201 APARATOS DEPORTIVOS	20% -	97,609.92 -	100,983.00
52301 CÁMARAS FOTOGRÁFICAS Y DE VIDEO	33.30% -	1,261,108.85 -	2,090,701.87
52901 OTRO MOBIL. Y EQ. EDUCACIONAL Y RECREATIVO	20% -	377,842.25 -	1,026,465.03
53101 EQUIPO MÉDICO Y DE LABORATORIO	20% -	108,371.95 -	432,259.40
53201 INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABORATORIO	20% -	32,438.70 -	80,970.53
54101 VEHÍCULOS Y EQUIPO TERRESTRE	20% -	8,164,757.67 -	17,798,264.02
54201 CARROCEÍAS Y REMOLQUES	20% -	78,525.07 -	257,901.02
54501 DEPRECIACIÓN EMBARCACIONES	20% -	18,398.25 -	20,353.65
54901 OTROS EQUIPOS DE TRANSPORTE	20% -	667,404.06 -	1,681,471.32
56201 MAQUINARIA Y EQ. INDUSTRIAL	10% -	155,183.85 -	379,908.21
56301 MAQUINARIA Y EQUIPO DE CONSTRUCCIÓN	10% -	125,542.21 -	486,806.24



H. AYUNTAMIENTO DEL MUNICIPIO DE PUEBLA
NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31/10/2016

CUENTA	TASA	MONTO DE DEPRECIACIÓN DEL EJERCICIO	MONTO DE DEPRECIACIÓN ACUMULADA
56401 SIST. AIRE ACOND. CALEF Y REF.	10% -	87,541.41 -	177,307.03
56501 EQUIPO DE COMUNICACIÓN Y TELECOMUNICACIÓN	10% -	2,854,796.28 -	8,706,567.07
56601 EQ. DE GENERACIÓN ELÉCTRICA APARATOS Y ACCE	10% -	20,825.36 -	452,274.39
56701 HERRAMIENTAS Y MÁQUINAS - HERRAMIENTA	10% -	396,524.97 -	1,086,798.88
56901 OTROS EQUIPOS	10% -	213,783.51 -	671,870.71
57701 ESPECIES MENORES	20% -	240,000.00 -	800,000.00
TOTAL: -		28,956,911.02 -	77,369,874.94

ESF 09 Intangibles

CUENTA	TASA	MONTO DE AMORTIZACIÓN DEL EJERCICIO	MONTO DE AMORTIZACIÓN ACUMULADA
59101 SOFTWARE	33.30% -	2,278,721.35 -	14,194,714.72
59701 LICENCIAS INFORMÁTICAS E INTELECTUALES	33.30% -	2,542,179.17 -	9,271,199.19
TOTAL: -		4,820,900.52 -	23,465,913.91

PASIVO

ESF 12 **CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR**

VENCIMIENTO A 90 DIAS

FACTIBILIDAD DE PAGO	100%	
SERVICIOS PERSONALES		27,360,617.10
PROVEEDORES		46,857.95
CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS		7,922.60
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES		20,670,195.65
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO		1,395,830.52

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:	27,467,010.33
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:	1,453,464.94
NATURALEZA:	PAGOS EFECTUADOS DE MAS POR CONTRIBUYENTES
CARACTERÍSTICAS CUALITATIVAS SIGNIFICATIVAS DE IMPACTO FINANCIERO:	CORRESPONDE A DEUDAS DE EJERCICIOS ANTERIORES

NOTA: El Estado Financiero se presenta de forma comparativa , es importante mencionar que el ejercicio 2015 es regular y el ejercicio 2016 es irregular.