

**H. AYUNTAMIENTO DEL MUNICIPIO DE PUEBLA**  
**TESORERÍA MUNICIPAL**  
**NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA**  
**AL 30/11/2013**

**ACTIVO**

**ESF 01 EFECTIVO Y EQUIVALENTE:**

FONDO CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA  
TIPO: MONEDA NACIONAL  
MONTO: 304,875.59

**ESF 01 INVERSIONES FINANCIERAS:**

TIPO 1: MONEDA NACIONAL  
MONTO: 640,965,000.00  
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 117,489,564.08  
1123.- DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO 1,395,200.22  
1124.- INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO 48,234.09

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

	90 DÍAS	MAYOR A 365 DÍAS	TOTAL
1134.- ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS A CORTO PLAZO	68,812,095.99	987,376.82	69,799,472.81
1131.- ANTICIPOS A PROVEEDORES	8,086,071.07	0.00	8,086,071.07
1125.- DEUDORES POR ANTICIPOS DE LA TESORERÍA A CORTO PLAZO	740,000.00	0.00	740,000.00

**ESF 06 INVERSIONES FINANCIERAS**

**FIDEICOMISOS**

TIPO 1 MONEDA NACIONAL  
MONTO: 3,693,005.66  
CARACTERÍSTICAS SIGNIFICATIVAS:

**ESF 11 OTROS ACTIVOS**

**OTROS**

MONTOS TOTALES ASOCIADOS 27,145,000.00  
CARACTERÍSTICAS CUALITATIVAS SIGNIFICATIVAS DE IMPACTO FINANCIERO:  
SON RECUPERABLES AL TÉRMINO DEL CONTRATO DE LA DEUDA.

**Bienes Muebles, Inmuebles e intangibles**

**ESF 08 Bienes Muebles**

ACTIVO NO CIRCULANTE  
MÉTODO DE DEPRECIACIÓN: LÍNEA RECTA  
CRITERIOS DE APLICACIÓN:  
CARACTERÍSTICAS SIGNIFICATIVAS DEL ESTADO DE LOS ACTIVOS.

CUENTA	TASA		MONTO DE DEPRECIACIÓN EL EJERCICIO	MONTO DE DEPRECIACIÓN ACUMULADA
51101 MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERÍA	10.00%	-	18,867.36	18,867.36
51201 MUEBLES EXCEPTO DE OFICINA Y ESTANTERÍA	10.00%	-	1,227.28	1,227.28
51501 EQ. DE COMPUTO Y DE TECNOLOGÍAS DE LA INFORM	33.30%	-	166,080.38	166,080.38
51901 OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPOS DE ADMÓN	10.00%	-	15,345.71	15,345.71
52101 EQUIPOS Y APARATOS AUDIOVISUALES	33.30%	-	5,133.74	5,133.74
52301 CÁMARAS FOTOGRÁFICAS Y DE VIDEO	33.30%	-	27,424.52	27,424.52
52901 OTRO MOBIL Y EQ. EDUCACIONAL Y RECREATIVO	20.00%	-	4,007.72	4,007.72
53101 EQUIPO MÉDICO Y DE LABORATORIO	20.00%	-	26,486.82	26,486.82
54101 VEHÍCULOS Y EQUIPO TERRESTRE	20.00%	-	23,333.33	23,333.33
54201 CARROCERÍAS Y REMOLQUES	20.00%	-	2,937.31	2,937.31
54901 OTROS EQUIPOS DE TRANSPORTE	20.00%	-	42,911.15	42,911.15
56201 DEPREC. ACUM. DE MAQUINARIA Y EQ. INDUSTRIAL	10.00%	-	3,563.57	3,563.57
56301 MAQUINARIA Y EQUIPO DE CONSTRUCCIÓN	10.00%	-	18,207.88	18,207.88
56401 DEPREC. ACUM. SIST. AIRE ACOND. CALEF Y REF.	10.00%	-	12,963.48	12,963.48
56501 EQUIPO DE COMUNICACIÓN Y TELECOMUNICACIÓN	10.00%	-	247,426.33	247,426.33
56601 EQ. DE GENERACIÓN ELÉCTRICA APARATOS Y ACCE	10.00%	-	7,250.00	7,250.00
56701 HERRAMIENTAS Y MÁQUINAS - HERRAMIENTA	10.00%	-	31,552.49	31,552.49
56901 OTROS EQUIPOS	10.00%	-	12,647.42	12,647.42
<b>TOTAL:</b>		-	<b>667,366.49</b>	<b>667,366.49</b>

H. AYUNTAMIENTO DEL MUNICIPIO DE PUEBLA  
TESORERÍA MUNICIPAL  
NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA  
AL 30/11/2013

ESF 09 **Bienes Intangibles**

ACTIVO NO CIRCULANTE  
MÉTODO DE DEPRECIACIÓN: LÍNEA RECTA  
CRITERIOS DE APLICACIÓN:  
CARACTERÍSTICAS SIGNIFICATIVAS DEL ESTADO DE LOS ACTIVOS.

CUENTA	TASA	MONTO DE DEPRECIACIÓN EL EJERCICIO	MONTO DE DEPRECIACIÓN ACUMULADA
59101 SOFTWARE	33.30%	- 162,400.00	- 162,400.00
59701 LICENCIAS INFORMÁTICAS E INTELLECTUALES	33.30%	- 600,385.67	- 600,385.67
<b>TOTAL:</b>		<b>- 762,785.67</b>	<b>- 762,785.67</b>

**PASIVO**

ESF 12 **CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR**

**VENCIMIENTO A 90 DIAS**

FACTIBILIDAD DE PAGO	100%	
SERVICIOS PERSONALES	-	15,181,671.89
PROVEEDORES	-	491,819.46
CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS	-	43,907.77
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES	-	14,484,865.77
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	590.80

**VENCIMIENTO MAYOR A 365 DIAS**

FACTIBILIDAD DE PAGO	100%	
CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS	-	26,792,557.82

ESF 13 **FONDOS DE BIENES DE TERCEROS EN ADMINISTRACIÓN  
Y/O EN GARANTÍA A CORTO Y LARGO PLAZO**

MONTO: - 115,776,589.71  
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: - 2,998,488.33  
NATURALEZA: CONTRATACIÓN DE DEUDA PÚBLICA  
CARACTERÍSTICAS CUALITATIVAS SIGNIFICATIVAS DE IMPACTO FINANCIERO:  
CORRESPONDE A DEUDAS DE EJERCICIOS ANTERIORES

ESF 14 **CUENTAS POR PAGAR Y DEUDA PÚBLICA (A LARGO PLAZO)**

TIPO: INTERNA  
MONTO: - 609,071,900.64  
NATURALEZA: CONTRATACIÓN DE DEUDA PÚBLICA  
CARACTERÍSTICAS CUALITATIVAS SIGNIFICATIVAS DE IMPACTO FINANCIERO:  
CORRESPONDE A DEUDAS DE EJERCICIOS ANTERIORES