



TESORERÍA  
MUNICIPAL

H. AYUNTAMIENTO DEL MUNICIPIO DE PUEBLA  
TESORERÍA MUNICIPAL  
NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA  
AL 30/09/2015

ACTIVO

ESF 01 EFECTIVO Y EQUIVALENTE:

FONDO CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA  
TIPO: MONEDA NACIONAL  
MONTO: 117,832,728.58

ESF 01 INVERSIONES FINANCIERAS:

TIPO 1: MONEDA NACIONAL  
MONTO: 101,612,000.00  
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 73,666,618.42  
1124.- INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO 3,218,349.59

ESF 03 DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS

	90 DÍAS	MAYOR A 365 DÍAS	TOTAL
1123.- DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	8,259,245.74	29,862.00	8,289,107.74
1125.- DEUDORES POR ANTICIPOS DE LA TESORERÍA A CORTO PLAZO	594,722.06	0.00	594,722.06
1131.- ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUIS. DE BIENES	13,015,091.81	0.00	13,015,091.81
1134.- ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS A CORTO PLAZO	36,229,973.67	987,376.82	37,217,350.49

CARACTERÍSTICAS CUALITATIVAS RELEVANTES

ESF 06 INVERSIONES FINANCIERAS

FIDEICOMISOS

TIPO 1 MONEDA NACIONAL  
MONTO: 3,207,177.56  
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% -	2,046,422.51 -	3,124,634.40
58901 OTROS BIENES INMUEBLES	20% -	798,146.95 -	1,951,025.88
51101 MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERÍA	10% -	339,620.40 -	2,125,361.63
51201 MUEBLES EXCEPTO DE OFICINA Y ESTANTERÍA	10% -	7,087.55 -	12,397.95
51501 EQ. DE COMPUTO Y DE TECNOLOGÍAS DE LA INFORM.	33.30% -	6,985,997.84 -	11,569,311.08
51901 OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPOS DE ADMÓN	10% -	945,963.56 -	2,175,133.88
52101 EQUIPOS Y APARATOS AUDIOVISUALES	33.30% -	101,017.76 -	177,335.53
52201 APARATOS DEPORTIVOS	20% -	410.60 -	410.60
52301 CÁMARAS FOTOGRÁFICAS Y DE VIDEO	33.30% -	156,937.85 -	307,326.23
52901 OTRO MOBIL. Y EQ. EDUCACIONAL Y RECREATIVO	20% -	320,342.22 -	480,692.91
53101 EQUIPO MÉDICO Y DE LABORATORIO	20% -	102,200.68 -	275,915.54
53201 INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABORATORIO	20% -	24,747.16 -	34,114.63
54101 VEHÍCULOS Y EQUIPO TERRESTRE	20% -	5,442,071.17 -	6,228,650.27
54201 CARROCERÍAS Y REMOLQUES	20% -	73,386.62 -	146,511.43
54901 OTROS EQUIPOS DE TRANSPORTE	20% -	492,913.84 -	715,821.48
56201 MAQUINARIA Y EQ. INDUSTRIAL	10% -	120,853.41 -	163,096.47
56301 MAQUINARIA Y EQUIPO DE CONSTRUCCIÓN	10% -	125,542.17 -	305,467.56
56401 SIST. AIRE ACOND. CALEF Y REF.	10% -	26,617.96 -	62,507.42
56501 EQUIPO DE COMUNICACIÓN Y TELECOMUNICACIÓN	10% -	2,596,531.51 -	4,612,905.98
56601 EQ. DE GENERACIÓN ELÉCTRICA APARATOS Y ACCE	10% -	1,476.53 -	426,113.26
56701 HERRAMIENTAS Y MÁQUINAS - HERRAMIENTA	10% -	212,534.94 -	557,787.48
56901 OTROS EQUIPOS	10% -	159,640.43 -	375,207.47
57701 ESPECIES MENORES	20% -	240,000.00 -	453,333.40
TOTAL: -		21,320,463.66 -	36,281,062.48



TESORERÍA  
MUNICIPAL

H. AYUNTAMIENTO DEL MUNICIPIO DE PUEBLA  
TESORERÍA MUNICIPAL  
NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA  
AL 30/09/2015

ESF 09

Intangibles

CUENTA	TASA		MONTO DE AMORTIZACIÓN DEL EJERCICIO		MONTO DE AMORTIZACIÓN ACUMULADA
59101 SOFTWARE	33.30%	-	4,011,653.46	-	10,122,789.69
59701 LICENCIAS INFORMÁTICAS E INTELECTUALES	33.30%	-	1,871,421.52	-	5,439,065.37
		TOTAL:	-	5,883,074.98	- 15,561,855.06

**PASIVO**

ESF 12

**CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR**

VENCIMIENTO A 90 DIAS

FACTIBILIDAD DE PAGO	100%	
SERVICIOS PERSONALES	-	17,976,102.99
CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS	-	41,244.88
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES	-	19,382,907.29
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	506,396.59

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:	-	73,519,279.56
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:	-	2,326,137.92
NATURALEZA:	PAGOS EFECTUADOS DE MAS POR CONTRIBUYENTES	
CARACTERÍSTICAS CUALITATIVAS SIGNIFICATIVAS DE IMPACTO FINANCIERO:	CORRESPONDE A DEUDAS DE EJERCICIOS ANTERIORES	