



H. AYUNTAMIENTO DEL MUNICIPIO DE PUEBLA
NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31/03/2016

ACTIVO

ESF 01 EFECTIVO Y EQUIVALENTE:

FONDO CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA
TIPO: MONEDA NACIONAL
MONTO: 27.268.332,41

ESF 01 INVERSIONES FINANCIERAS:

TIPO 1: MONEDA NACIONAL
MONTO: 175.650.000,00
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 17.655.361,12
1124.- INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO 1.436.798,63

ESF 03 DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS

	90 DÍAS	MAYOR A 365 DÍAS	TOTAL
1123.- DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	1.328.410,62	29.862,00	1.358.272,62
1125.- DEUDORES POR ANTIPOPOS DE LA TESORERÍA A CORTO PLAZO	540.475,24	0,00	540.475,24
1131.- ANTIPOPO A PROVEEDORES POR ADQUIS. DE BIENES	1.499.532,00	0,00	1.499.532,00
1134.- ANTIPOPO A CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS A CORTO PLAZO	41.197.657,24	987.376,82	42.185.034,06

CARACTERÍSTICAS CUALITATIVAS RELEVANTES

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

1151.- ALMACÉN DE MATERIALES Y SUMINISTROS
MONTO: 120.558,62
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: 3.459.961,53
CARACTERÍSTICAS SIGNIFICATIVAS:

ESF 11 OTROS ACTIVOS

OTROS

MONTO TOTAL 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% -	454.760,56 -	4.488.916,08
58901 OTROS BIENES INMUEBLES	20% -	177.365,99 -	2.483.123,85
51101 MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERÍA	10% -	127.193,02 -	2.477.842,50
51201 MUEBLES EXCEPTO DE OFICINA Y ESTANTERÍA	10% -	2.941,40 -	20.396,04
51501 EQ. DE COMPUTO Y DE TECNOLOGÍAS DE LA INFORM.	33,30% -	2.069.078,01 -	17.602.257,09
51901 OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPOS DE ADMÓN	10% -	235.872,50 -	2.879.469,41
52101 EQUIPOS Y APARATOS AUDIOVISUALES	33,30% -	25.798,45 -	251.380,58
52201 APARATOS DEPORTIVOS	20% -	2.141,24 -	5.514,32
52301 CÁMARAS FOTOGRÁFICAS Y DE VIDEO	33,30% -	275.037,08 -	1.106.482,88
52901 OTRO MOBIL. Y EQ. EDUCACIONAL Y RECREATIVO	20% -	83.964,97 -	732.587,75
53101 EQUIPO MÉDICO Y DE LABORATORIO	20% -	24.082,68 -	347.970,13
53201 INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	20% -	7.208,59 -	55.740,42
54101 VEHÍCULOS Y EQUIPO TERRESTRE	20% -	1.748.099,79 -	11.381.606,14
54201 CARROCERÍAS Y REMOLQUES	20% -	16.473,62 -	195.849,57
54501 DEPRECIACIÓN EMBARCACIONES	20% -	1.955,35 -	3.910,75
54901 OTROS EQUIPOS DE TRANSPORTE	20% -	146.555,62 -	1.160.622,88
56201 MAQUINARIA Y EQ. INDUSTRIAL	10% -	34.097,15 -	258.821,51
56301 MAQUINARIA Y EQUIPO DE CONSTRUCCIÓN	10% -	27.898,30 -	389.162,33



H. AYUNTAMIENTO DEL MUNICIPIO DE PUEBLA
NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31/03/2016

CUENTA	TASA	MONTO DE DEPRECIACIÓN DEL EJERCICIO	MONTO DE DEPRECIACIÓN ACUMULADA
56401 SIST. AIRE ACOND. CALEF Y REF.	10% -	13.791,70 -	103.557,32
56501 EQUIPO DE COMUNICACIÓN Y TELECOMUNICACIÓN	10% -	629.079,07 -	6.487.791,20
56601 EQ. DE GENERACIÓN ELÉCTRICA APARATOS Y ACCE	10% -	4.548,05 -	435.997,08
56701 HERRAMIENTAS Y MÁQUINAS - HERRAMIENTA	10% -	84.362,75 -	774.636,66
56901 OTROS EQUIPOS	10% -	45.170,72 -	503.257,92
57701 ESPECIES MENORES	20% -	53.333,40 -	613.333,40
TOTAL: -		6.290.810,01 -	54.760.227,81

ESF 09 Intangibles

CUENTA	TASA	MONTO DE AMORTIZACIÓN DEL EJERCICIO	MONTO DE AMORTIZACIÓN ACUMULADA
59101 SOFTWARE	33,30% -	885.453,02 -	12.801.446,39
59701 LICENCIAS INFORMÁTICAS E INTELECTUALES	33,30% -	641.441,46 -	7.370.461,48
TOTAL: -		1.526.894,48 -	20.171.907,87

PASIVO

ESF 12 **CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR**

VENCIMIENTO A 90 DIAS

FACTIBILIDAD DE PAGO	100%	
SERVICIOS PERSONALES		19.357.762,49
CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS		41.369,01
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES		16.047.285,02
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO		247.503,39

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:	17.431.239,30
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:	2.168.145,62
NATURALEZA:	PAGOS EFECTUADOS DE MAS POR CONTRIBUYENTES
CARACTERÍSTICAS CUALITATIVAS SIGNIFICATIVAS DE IMPACTO FINANCIERO:	CORRESPONDE A DEUDAS DE EJERCICIOS ANTERIORES