



GOBIERNO DEL ESTADO DE PUEBLA

H. AYUNTAMIENTO DEL MUNICIPIO DE PUEBLA  
TESORERÍA MUNICIPAL  
NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA  
AL 30/04/2014

**ACTIVO**

**ESF 01 EFECTIVO Y EQUIVALENTE:**

FONDO CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA  
TIPO: MONEDA NACIONAL  
MONTO: 731,289.71

**ESF 01 INVERSIONES FINANCIERAS:**

TIPO 1: MONEDA NACIONAL  
MONTO: 733,438,000.00  
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 6,360,397.33  
1124.- INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO 1,868,757.32

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

|   | 90 DÍAS      | MAYOR A 365 DÍAS | TOTAL        |
|---|--------------|------------------|--------------|
| 1123.- DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO               | 2,996,481.43 | 0.00             | 2,996,481.43 |
| 1125.- DEUDORES POR ANTICIPOS DE LA TESORERÍA A CORTO PLAZO     | 809,000.00   | 0.00             | 809,000.00   |
| 1134.- ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS A CORTO PLAZO | 4,621,075.78 | 987,376.82       | 5,608,452.60 |
| CARACTERÍSTICAS CUALITATIVAS RELEVANTES                         |              |                  |              |

**ESF 06 INVERSIONES FINANCIERAS**

**FIDEICOMISOS**

TIPO 1 MONEDA NACIONAL  
MONTO: 2,705,995.59  
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% -  | 130,036.95 -                        | 162,546.19                      |
| 58901 OTROS BIENES INMUEBLES                        | 20% -    | 354,731.98 -                        | 443,414.97                      |
| 51101 MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERÍA               | 10% -    | 607,201.06 -                        | 656,407.13                      |
| 51201 MUEBLES EXCEPTO DE OFICINA Y ESTANTERÍA       | 10% -    | 818.16 -                            | 2,250.00                        |
| 51501 EQ. DE COMPUTO Y DE TECNOLOGÍAS DE LA INFORM. | 33.30% - | 1,176,602.81 -                      | 1,636,834.37                    |
| 51901 OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPOS DE ADMÓN          | 10% -    | 371,881.29 -                        | 480,197.38                      |
| 52101 EQUIPOS Y APARATOS AUDIOVISUALES              | 33.30% - | 1,512,268.62 -                      | 1,895,269.67                    |
| 52301 CÁMARAS FOTOGRÁFICAS Y DE VIDEO               | 33.30% - | 27,424.52 -                         | 61,705.27                       |
| 52901 OTRO MOBIL Y EQ. EDUCACIONAL Y RECREATIVO     | 20% -    | 462,662.36 -                        | 582,352.06                      |
| 53101 EQUIPO MÉDICO Y DE LABORATORIO                | 20% -    | 51,267.61 -                         | 90,571.34                       |
| 54101 VEHÍCULOS Y EQUIPO TERRESTRE                  | 20% -    | 46,666.67 -                         | 81,666.67                       |
| 54201 CARROCEÍAS Y REMOLQUES                        | 20% -    | 5,874.63 -                          | 10,280.60                       |
| 54901 OTROS EQUIPOS DE TRANSPORTE                   | 20% -    | 28,607.43 -                         | 78,670.44                       |
| 56201 DEPREC. ACUM. DE MAQUINARIA Y EQ. INDUSTRIAL  | 10% -    | 8,586.20 -                          | 14,130.28                       |
| 56301 MAQUINARIA Y EQUIPO DE CONSTRUCCIÓN           | 10% -    | 42,715.70 -                         | 71,602.54                       |
| 56401 DEPREC. ACUM. SIST. AIRE ACOND. CALEF Y REF.  | 10% -    | 10,724.20 -                         | 26,368.73                       |
| 56501 EQUIPO DE COMUNICACIÓN Y TELECOMUNICACIÓN     | 10% -    | 499,688.49 -                        | 871,997.63                      |
| 56601 EQ. DE GENERACIÓN ELÉCTRICA APARATOS Y ACCE   | 10% -    | 152,652.05 -                        | 164,745.69                      |
| 56701 HERRAMIENTAS Y MÁQUINAS - HERRAMIENTA         | 10% -    | 93,105.67 -                         | 147,934.72                      |
| 56901 OTROS EQUIPOS                                 | 10% -    | 58,383.09 -                         | 81,252.41                       |
| TOTAL:  | -        | 5,641,899.49 -                      | 7,560,198.09                    |





H. AYUNTAMIENTO DEL MUNICIPIO DE PUEBLA  
TESORERÍA MUNICIPAL  
NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA  
AL 30/04/2014

ESF 09 Intangibles

| CUENTA                                       | TASA   |        | MONTO DE<br>AMORTIZACIÓN DEL<br>EJERCICIO | MONTO DE<br>AMORTIZACIÓN<br>ACUMULADA |
|--|--------|--------|---|---------------------------------------|
| 59101 SOFTWARE                               | 33.30% | -      | 1,786,928.95                              | - 2,030,528.95                        |
| 59701 LICENCIAS INFORMÁTICAS E INTELECTUALES | 33.30% | -      | 1,087,340.50                              | - 1,955,710.68                        |
|  |        | TOTAL: | -   | 2,874,269.45 - 3,986,239.63           |

**PASIVO**

ESF 12 **CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR**

VENCIMIENTO A 90 DIAS

|                                       |      |               |
|---------------------------------------|------|---------------|
| FACTIBILIDAD DE PAGO                  | 100% |               |
| SERVICIOS PERSONALES                  | -    | 21,793,441.50 |
| PROVEEDORES                           | -    | 26,680.00     |
| RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES          | -    | 16,645,846.64 |
| OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO | -    | 8,146.36      |

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:      | -5,126,997.93  |
| RECURSO:    | PROPIO   |
| NATURALEZA: | MOVIMIENTOS FINANCIEROS PARA SOLVENTAR OPERACIONES<br>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:   | - 2,818,359.82                                |
| NATURALEZA:  | PAGOS EFECTUADOS DE MAS POR CONTRIBUYENTES    |
| CARACTERÍSTICAS CUALITATIVAS SIGNIFICATIVAS DE IMPACTO FINANCIERO: | CORRESPONDE A DEUDAS DE EJERCICIOS ANTERIORES |

