



TESORERÍA  
MUNICIPAL

H. AYUNTAMIENTO DEL MUNICIPIO DE PUEBLA  
TESORERÍA MUNICIPAL  
NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA  
AL 31/07/2015

ACTIVO

ESF 01 EFECTIVO Y EQUIVALENTE:

FONDO CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA  
TIPO: MONEDA NACIONAL  
MONTO: 82,718,928.33

ESF 01 INVERSIONES FINANCIERAS:

TIPO 1: MONEDA NACIONAL  
MONTO: 395,934,000.00  
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 64,582,488.14  
1124.- INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO 3,953,848.77

ESF 03 DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS

	90 DÍAS	MAYOR A 365 DÍAS	TOTAL
1123.- DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	8,836,473.60	29,862.00	8,866,335.60
1125.- DEUDORES POR ANTICIPOS DE LA TESORERÍA A CORTO PLAZO	563,000.00	0.00	563,000.00
1131.- ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUIS. DE BIENES	11,499,995.00	0.00	11,499,995.00
1134.- ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS A CORTO PLAZO	50,289,540.31	987,376.82	51,276,917.13

CARACTERÍSTICAS CUALITATIVAS RELEVANTES

ESF 06 INVERSIONES FINANCIERAS

FIDEICOMISOS

TIPO 1 MONEDA NACIONAL  
MONTO: 3,117,445.34  
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% -	1,591,661.96 -	2,669,873.85
58901 OTROS BIENES INMUEBLES	20% -	620,780.96 -	1,773,659.89
51101 MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERÍA	10% -	245,210.42 -	2,030,951.65
51201 MUEBLES EXCEPTO DE OFICINA Y ESTANTERÍA	10% -	5,512.63 -	10,823.03
51501 EQ. DE COMPUTO Y DE TECNOLOGÍAS DE LA INFORM.	33.30% -	5,370,730.03 -	9,962,101.79
51901 OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPOS DE ADMÓN	10% -	713,420.34 -	1,942,590.66
52101 EQUIPOS Y APARATOS AUDIOVISUALES	33.30% -	78,569.30 -	154,887.07
52301 CÁMARAS FOTOGRÁFICAS Y DE VIDEO	33.30% -	108,924.15 -	259,312.53
52901 OTRO MOBIL. Y EQ. EDUCACIONAL Y RECREATIVO	20% -	236,377.26 -	396,727.95
53101 EQUIPO MÉDICO Y DE LABORATORIO	20% -	78,974.04 -	252,688.90
53201 INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABORATORIO	20% -	17,538.54 -	26,906.01
54101 VEHÍCULOS Y EQUIPO TERRESTRE	20% -	3,814,621.22 -	4,601,200.32
54201 CARROCERÍAS Y REMOLQUES	20% -	57,078.49 -	130,203.30
54901 OTROS EQUIPOS DE TRANSPORTE	20% -	353,869.78 -	576,777.42
56201 MAQUINARIA Y EQ. INDUSTRIAL	10% -	93,802.54 -	136,045.60
56301 MAQUINARIA Y EQUIPO DE CONSTRUCCIÓN	10% -	97,643.91 -	277,569.30
56401 SIST. AIRE ACOND. CALEF Y REF.	10% -	20,702.86 -	56,592.32
56501 EQUIPO DE COMUNICACIÓN Y TELECOMUNICACIÓN	10% -	1,980,320.15 -	3,996,694.62
56601 EQ. DE GENERACIÓN ELÉCTRICA APARATOS Y ACCE	10% -	-812.00 -	425,448.73
56701 HERRAMIENTAS Y MÁQUINAS - HERRAMIENTA	10% -	164,677.61 -	509,930.15
56901 OTROS EQUIPOS	10% -	124,164.80 -	339,731.84
57701 ESPECIES MENORES	20% -	186,666.60 -	400,000.00

TOTAL: - 15,962,059.59 - 30,930,716.93



TESORERÍA  
MUNICIPAL

H. AYUNTAMIENTO DEL MUNICIPIO DE PUEBLA  
TESORERÍA MUNICIPAL  
NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA  
AL 31/07/2015

ESF 09

Intangibles

CUENTA	TASA		MONTO DE AMORTIZACIÓN DEL EJERCICIO		MONTO DE AMORTIZACIÓN ACUMULADA
59101 SOFTWARE	33.30%	-	3,120,174.89	-	9,231,311.12
59701 LICENCIAS INFORMÁTICAS E INTELLECTUALES	33.30%	-	1,355,841.00	-	4,923,484.85
		TOTAL: -	4,476,015.89	-	14,154,795.97

**PASIVO**

ESF 12

**CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR**

VENCIMIENTO A 90 DIAS

FACTIBILIDAD DE PAGO	100%	
SERVICIOS PERSONALES	-	18,055,858.00
PROVEEDORES	-	8,062.00
CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS	-	27,267.95
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES	-	17,416,685.44
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	314,599.30

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:	-	64,425,805.12
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:	-	2,647,288.48
NATURALEZA:	PAGOS EFECTUADOS DE MAS POR CONTRIBUYENTES	
CARACTERÍSTICAS CUALITATIVAS SIGNIFICATIVAS DE IMPACTO FINANCIERO:	CORRESPONDE A DEUDAS DE EJERCICIOS ANTERIORES	