



H. AYUNTAMIENTO DEL MUNICIPIO DE PUEBLA  
NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA  
AL 31/01/2016

ACTIVO

ESF 01 EFECTIVO Y EQUIVALENTE:

FONDO CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA  
TIPO: MONEDA NACIONAL  
MONTO: 37,487,911.13

ESF 01 INVERSIONES FINANCIERAS:

TIPO 1: MONEDA NACIONAL  
MONTO: 165,513,000.00  
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 17,754,169.25  
1124.- INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO - 860,681.91

ESF 03 DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS

	90 DÍAS	MAYOR A 365 DÍAS	TOTAL
1123.- DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	2,466,626.12	29,862.00	2,496,488.12
1125.- DEUDORES POR ANTICIPOS DE LA TESORERÍA A CORTO PLAZO	571,700.00	0.00	571,700.00
1134.- ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS A CORTO PLAZO	58,988,741.43	987,376.82	59,976,118.25

CARACTERÍSTICAS CUALITATIVAS RELEVANTES

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

1151.- ALMACÉN DE MATERIALES Y SUMINISTROS  
MONTO: 167,955.38  
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: 4,457,304.04  
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% -	227,380.28 -	4,034,155.52
58901 OTROS BIENES INMUEBLES	20% -	88,682.99 -	2,305,757.86
51101 MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERÍA	10% -	63,596.68 -	2,350,649.48
51201 MUEBLES EXCEPTO DE OFICINA Y ESTANTERÍA	10% -	1,470.84 -	17,454.64
51501 EQ. DE COMPUTO Y DE TECNOLOGÍAS DE LA INFORM.	33.30% -	1,034,343.02 -	15,533,179.08
51901 OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPOS DE ADMÓN	10% -	117,936.55 -	2,643,596.91
52101 EQUIPOS Y APARATOS AUDIOVISUALES	33.30% -	12,899.25 -	225,582.13
52201 APARATOS DEPORTIVOS	20% -	1,070.60 -	3,373.08
52301 CÁMARAS FOTOGRÁFICAS Y DE VIDEO	33.30% -	132,333.60 -	831,445.80
52901 OTRO MOBIL. Y EQ. EDUCACIONAL Y RECREATIVO	20% -	41,982.45 -	648,622.78
53101 EQUIPO MÉDICO Y DE LABORATORIO	20% -	12,041.31 -	323,887.45
53201 INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABORATORIO	20% -	3,604.32 -	48,531.83
54101 VEHÍCULOS Y EQUIPO TERRESTRE	20% -	874,049.73 -	9,633,506.35
54201 CARROCEÍAS Y REMOLQUES	20% -	8,236.83 -	179,375.95
54501 DEPRECIACIÓN EMBARCACIONES	20% -	977.70 -	1,955.40
54901 OTROS EQUIPOS DE TRANSPORTE	20% -	73,277.79 -	1,014,067.26
56201 MAQUINARIA Y EQ. INDUSTRIAL	10% -	17,048.44 -	224,724.36
56301 MAQUINARIA Y EQUIPO DE CONSTRUCCIÓN	10% -	13,949.09 -	361,264.03



H. AYUNTAMIENTO DEL MUNICIPIO DE PUEBLA  
NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA  
AL 31/01/2016

CUENTA	TASA	MONTO DE DEPRECIACIÓN DEL EJERCICIO	MONTO DE DEPRECIACIÓN ACUMULADA
56401 SIST. AIRE ACOND. CALEF Y REF.	10% -	6,895.84 -	89,765.62
56501 EQUIPO DE COMUNICACIÓN Y TELECOMUNICACIÓN	10% -	314,539.03 -	5,858,712.13
56601 EQ. DE GENERACIÓN ELÉCTRICA APARATOS Y ACCE	10% -	2,274.02 -	431,449.03
56701 HERRAMIENTAS Y MÁQUINAS - HERRAMIENTA	10% -	42,181.48 -	690,273.91
56901 OTROS EQUIPOS	10% -	22,585.47 -	458,087.20
57701 ESPECIES MENORES	20% -	26,666.60 -	560,000.00
TOTAL: -		3,140,023.91 -	48,469,417.80

ESF 09 Intangibles

CUENTA	TASA	MONTO DE AMORTIZACIÓN DEL EJERCICIO	MONTO DE AMORTIZACIÓN ACUMULADA
59101 SOFTWARE	33.30% -	442,726.46 -	11,915,993.37
59701 LICENCIAS INFORMÁTICAS E INTELLECTUALES	33.30% -	277,137.27 -	6,729,020.02
TOTAL: -		719,863.73 -	18,645,013.39

**PASIVO**

ESF 12 **CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR**

VENCIMIENTO A 90 DIAS

FACTIBILIDAD DE PAGO	100%	
SERVICIOS PERSONALES		18,169,397.36
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES		15,270,028.21
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO		1,272,524.13

VENCIMIENTO MAYOR A 365 DIAS

FACTIBILIDAD DE PAGO	100%	
CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS		28,339,210.38

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:	17,566,003.25
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:	2,268,566.95
NATURALEZA:	PAGOS EFECTUADOS DE MAS POR CONTRIBUYENTES
CARACTERÍSTICAS CUALITATIVAS SIGNIFICATIVAS DE IMPACTO FINANCIERO:	
CORRESPONDE A DEUDAS DE EJERCICIOS ANTERIORES	