



H. AYUNTAMIENTO DEL MUNICIPIO DE PUEBLA
NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31/07/2016

ACTIVO

ESF 01 EFECTIVO Y EQUIVALENTE:

FONDO CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA
TIPO: MONEDA NACIONAL
MONTO: 145.545.090,38

ESF 01 INVERSIONES FINANCIERAS:

TIPO 1: MONEDA NACIONAL
MONTO: 99.600.000,00
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 31.562.891,63
1124.- INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO 1.684.848,69

ESF 03 DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS

	90 DÍAS	MAYOR A 365 DÍAS	TOTAL
1123.- DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	344.588,74	29.862,00	374.450,74
1125.- DEUDORES POR ANTIPOPOS DE LA TESORERÍA A CORTO PLAZO	623.500,00	0,00	623.500,00
1131.- ANTIPOPO A PROVEEDORES POR ADQUIS. DE BIENES	12.188.020,02	0,00	12.188.020,02
1134.- ANTIPOPO A CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS A CORTO PLAZO	29.101.796,55	987.376,82	30.089.173,37

CARACTERÍSTICAS CUALITATIVAS RELEVANTES

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

1151.- ALMACÉN DE MATERIALES Y SUMINISTROS
MONTO: 4.295.047,30
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: 4.645.119,46
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% -	1.364.281,68 -	5.398.437,20
58901 OTROS BIENES INMUEBLES	20% -	532.097,97 -	2.837.855,83
51101 MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERÍA	10% -	393.250,87 -	2.743.900,35
51201 MUEBLES EXCEPTO DE OFICINA Y ESTANTERÍA	10% -	10.210,77 -	27.665,41
51501 EQ. DE COMPUTO Y DE TECNOLOGÍAS DE LA INFORM.	33,30% -	6.278.415,73 -	21.797.378,62
51901 OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPOS DE ADMÓN	10% -	715.148,70 -	3.358.745,61
52101 EQUIPOS Y APARATOS AUDIOVISUALES	33,30% -	100.990,54 -	326.572,67
52201 APARATOS DEPORTIVOS	20% -	6.423,72 -	9.796,80
52301 CÁMARAS FOTOGRÁFICAS Y DE VIDEO	33,30% -	849.067,06 -	1.680.512,86
52901 OTRO MOBIL. Y EQ. EDUCACIONAL Y RECREATIVO	20% -	251.894,84 -	900.517,62
53101 EQUIPO MÉDICO Y DE LABORATORIO	20% -	72.247,95 -	396.135,40
53201 INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABORATORIO	20% -	21.625,79 -	70.157,62
54101 VEHÍCULOS Y EQUIPO TERRESTRE	20% -	5.295.688,12 -	14.929.194,47
54201 CARROCERÍAS Y REMOLQUES	20% -	51.617,76 -	230.993,71
54501 DEPRECIACIÓN EMBARCACIONES	20% -	10.665,65 -	12.621,05
54901 OTROS EQUIPOS DE TRANSPORTE	20% -	443.618,74 -	1.457.686,00
56201 MAQUINARIA Y EQ. INDUSTRIAL	10% -	102.914,56 -	327.638,92
56301 MAQUINARIA Y EQUIPO DE CONSTRUCCIÓN	10% -	83.694,82 -	444.958,85



H. AYUNTAMIENTO DEL MUNICIPIO DE PUEBLA
NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31/07/2016

CUENTA	TASA	MONTO DE DEPRECIACIÓN DEL EJERCICIO	MONTO DE DEPRECIACIÓN ACUMULADA
56401 SIST. AIRE ACOND. CALEF Y REF.	10% -	51.121,71 -	140.887,33
56501 EQUIPO DE COMUNICACIÓN Y TELECOMUNICACIÓN	10% -	1.898.553,64 -	7.750.324,43
56601 EQ. DE GENERACIÓN ELÉCTRICA APARATOS Y ACCE	10% -	13.823,71 -	445.272,74
56701 HERRAMIENTAS Y MÁQUINAS - HERRAMIENTA	10% -	261.534,58 -	951.808,49
56901 OTROS EQUIPOS	10% -	140.125,53 -	598.212,73
57701 ESPECIES MENORES	20% -	160.000,00 -	720.000,00
TOTAL:		- 19.109.014,44 -	67.557.274,71

ESF 09 Intangibles

CUENTA	TASA	MONTO DE AMORTIZACIÓN DEL EJERCICIO	MONTO DE AMORTIZACIÓN ACUMULADA
59101 SOFTWARE	33,30% -	2.229.904,69 -	14.145.898,06
59701 LICENCIAS INFORMÁTICAS E INTELLECTUALES	33,30% -	1.833.518,38 -	8.562.538,40
TOTAL:		- 4.063.423,07 -	22.708.436,46

PASIVO

ESF 12 **CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR**

VENCIMIENTO A 90 DIAS

FACTIBILIDAD DE PAGO	100%	
SERVICIOS PERSONALES		19.713.237,32
PROVEEDORES		422.082,97
CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS		7.922,60
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES		16.622.834,06
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO		1.416.625,17

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:	29.235.221,55
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:	1.487.759,15
NATURALEZA:	PAGOS EFECTUADOS DE MAS POR CONTRIBUYENTES
CARACTERÍSTICAS CUALITATIVAS SIGNIFICATIVAS DE IMPACTO FINANCIERO:	CORRESPONDE A DEUDAS DE EJERCICIOS ANTERIORES

NOTA: El Estado Financiero se presenta de forma comparativa , es importante mencionar que el ejercicio 2015 es regular y el ejercicio 2016 es irregular.