



H. AYUNTAMIENTO DEL MUNICIPIO DE PUEBLA
NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 30/09/2016

ACTIVO

ESF 01 EFECTIVO Y EQUIVALENTE:

FONDO CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA
TIPO: MONEDA NACIONAL
MONTO: 132,409,850.01

ESF 01 INVERSIONES FINANCIERAS:

TIPO 1: MONEDA NACIONAL
MONTO: 103,680,000.00
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 33,011,682.64
1124.- INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO 906,086.54

ESF 03 DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS

	90 DÍAS	MAYOR A 365 DÍAS	TOTAL
1123.- DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	498,755.01	29,862.00	528,617.01
1125.- DEUDORES POR ANTICIPOS DE LA TESORERÍA A CORTO PLAZO	623,500.00	0.00	623,500.00
1131.- ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUIS. DE BIENES	86,660,356.99	0.00	86,660,356.99
1134.- ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS A CORTO PLAZO	32,340,078.71	987,376.82	33,327,455.53

CARACTERÍSTICAS CUALITATIVAS RELEVANTES

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

1151.- ALMACÉN DE MATERIALES Y SUMINISTROS
MONTO: 2,229,080.61
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: 3,621,445.28
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% -	1,819,042.23 -	5,853,197.75
58901 OTROS BIENES INMUEBLES	20% -	709,463.96 -	3,015,221.82
51101 MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERÍA	10% -	532,405.09 -	2,883,054.57
51201 MUEBLES EXCEPTO DE OFICINA Y ESTANTERÍA	10% -	14,180.66 -	31,635.30
51501 EQ. DE COMPUTO Y DE TECNOLOGÍAS DE LA INFORM.	33.30% -	8,323,019.63 -	23,841,982.52
51901 OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPOS DE ADMÓN	10% -	954,924.78 -	3,598,521.69
52101 EQUIPOS Y APARATOS AUDIOVISUALES	33.30% -	142,156.24 -	367,738.37
52201 APARATOS DEPORTIVOS	20% -	67,214.46 -	70,587.54
52301 CÁMARAS FOTOGRÁFICAS Y DE VIDEO	33.30% -	1,122,905.55 -	1,954,351.35
52901 OTRO MOBIL. Y EQ. EDUCACIONAL Y RECREATIVO	20% -	335,859.80 -	984,482.58
53101 EQUIPO MÉDICO Y DE LABORATORIO	20% -	96,330.58 -	420,218.03
53201 INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABORATORIO	20% -	28,834.38 -	77,366.21
54101 VEHÍCULOS Y EQUIPO TERRESTRE	20% -	7,204,629.89 -	16,838,136.24
54201 CARROCERÍAS Y REMOLQUES	20% -	69,555.95 -	248,931.90
54501 DEPRECIACIÓN EMBARCACIONES	20% -	15,820.75 -	17,776.15
54901 OTROS EQUIPOS DE TRANSPORTE	20% -	592,808.96 -	1,606,876.22
56201 MAQUINARIA Y EQ. INDUSTRIAL	10% -	137,760.60 -	362,484.96
56301 MAQUINARIA Y EQUIPO DE CONSTRUCCIÓN	10% -	111,593.08 -	472,857.11



H. AYUNTAMIENTO DEL MUNICIPIO DE PUEBLA
NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 30/09/2016

CUENTA	TASA	MONTO DE DEPRECIACIÓN DEL EJERCICIO	MONTO DE DEPRECIACIÓN ACUMULADA
56401 SIST. AIRE ACOND. CALEF Y REF.	10% -	74,403.89 -	164,169.51
56501 EQUIPO DE COMUNICACIÓN Y TELECOMUNICACIÓN	10% -	2,536,048.77 -	8,387,819.56
56601 EQ. DE GENERACIÓN ELÉCTRICA APARATOS Y ACCE	10% -	18,491.47 -	449,940.50
56701 HERRAMIENTAS Y MÁQUINAS - HERRAMIENTA	10% -	351,527.81 -	1,041,801.72
56901 OTROS EQUIPOS	10% -	189,230.93 -	647,318.13
57701 ESPECIES MENORES	20% -	213,333.40 -	773,333.40
TOTAL:	-	25,661,542.86 -	74,109,803.13

ESF 09 Intangibles

CUENTA	TASA	MONTO DE AMORTIZACIÓN DEL EJERCICIO	MONTO DE AMORTIZACIÓN ACUMULADA
59101 SOFTWARE	33.30% -	2,262,449.13 -	14,178,442.50
59701 LICENCIAS INFORMÁTICAS E INTELECTUALES	33.30% -	2,306,763.08 -	9,035,783.10
TOTAL:	-	4,569,212.21 -	23,214,225.60

PASIVO

ESF 12 **CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR**

VENCIMIENTO A 90 DIAS

FACTIBILIDAD DE PAGO	100%	
SERVICIOS PERSONALES		19,487,241.52
PROVEEDORES		168,826.95
CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS		7,922.60
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES		17,592,299.50
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO		1,475,500.59

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:	30,903,229.25
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:	1,470,246.60
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.