



TESORERÍA  
MUNICIPAL

H. AYUNTAMIENTO DEL MUNICIPIO DE PUEBLA  
TESORERÍA MUNICIPAL  
NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA  
AL 30/11/2014

**ACTIVO**

**ESF 01 EFECTIVO Y EQUIVALENTE:**

FONDO CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA  
TIPO: MONEDA NACIONAL  
MONTO: 32,367,340.18

**ESF 01 INVERSIONES FINANCIERAS:**

TIPO 1: MONEDA NACIONAL  
MONTO: 559,261,000.00  
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 83,048,950.78  
1124.- INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO 2,503,392.77

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

	90 DÍAS	MAYOR A 365 DÍAS	TOTAL
1123.- DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	1,858,331.21	0.00	1,858,331.21
1125.- DEUDORES POR ANTICIPOS DE LA TESORERÍA A CORTO PLAZO	715,000.00	0.00	715,000.00
1131.- ANTICIPO A PROVEEDORES	5,004,492.89	0.00	5,004,492.89
1134.- ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS A CORTO PLAZO	43,803,646.63	987,376.82	44,791,023.45

CARACTERÍSTICAS CUALITATIVAS RELEVANTES

**ESF 06 INVERSIONES FINANCIERAS**

**FIDEICOMISOS**

TIPO 1 MONEDA NACIONAL  
MONTO: 3,904,537.54  
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%	811,290.87	843,800.11
58901 OTROS BIENES INMUEBLES	20%	975,512.94	1,064,195.93
51101 MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERÍA	10%	1,707,911.02	1,757,117.09
51201 MUEBLES EXCEPTO DE OFICINA Y ESTANTERÍA	10%	3,091.00	4,522.84
51501 EQ. DE COMPUTO Y DE TECNOLOGÍAS DE LA INFORM.	33.30%	3,385,682.97	3,845,914.53
51901 OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPOS DE ADMÓN	10%	1,021,322.52	1,129,638.61
52101 EQUIPOS Y APARATOS AUDIOVISUALES	33.30%	317,907.53	65,093.52
52301 CÁMARAS FOTOGRÁFICAS Y DE VIDEO	33.30%	102,396.61	136,677.36
52901 OTRO MOBIL. Y EQ. EDUCACIONAL Y RECREATIVO	20%	13,053.54	132,743.24
53101 EQUIPO MÉDICO Y DE LABORATORIO	20%	123,129.14	162,432.87
53201 INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABORATORIO	20%	7,025.61	7,025.61
54101 VEHÍCULOS Y EQUIPO TERRESTRE	20%	206,847.56	241,847.56
54201 CARROCERÍAS Y REMOLQUES	20%	60,564.77	64,970.74
54901 OTROS EQUIPOS DE TRANSPORTE	20%	122,291.81	172,354.82
56201 MAQUINARIA Y EQ. INDUSTRIAL	10%	23,611.88	29,155.96
56301 MAQUINARIA Y EQUIPO DE CONSTRUCCIÓN	10%	137,089.45	165,976.29
56401 SIST. AIRE ACOND. CALEF Y REF.	10%	17,190.72	32,835.25
56501 EQUIPO DE COMUNICACIÓN Y TELECOMUNICACIÓN	10%	1,364,487.86	1,736,797.00
56601 EQ. DE GENERACIÓN ELÉCTRICA APARATOS Y ACCE	10%	412,543.09	424,636.73
56701 HERRAMIENTAS Y MÁQUINAS - HERRAMIENTA	10%	267,109.12	321,938.17
56901 OTROS EQUIPOS	10%	174,959.77	197,829.09
57701 ESPECIES MENORES	20%	186,666.60	186,666.60

TOTAL: - 10,805,871.32 - 12,724,169.92



TESORERÍA  
MUNICIPAL

H. AYUNTAMIENTO DEL MUNICIPIO DE PUEBLA  
TESORERÍA MUNICIPAL  
NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA  
AL 30/11/2014

ESF 09

Intangibles

CUENTA	TASA	MONTO DE AMORTIZACIÓN DEL EJERCICIO	MONTO DE AMORTIZACIÓN ACUMULADA
59101 SOFTWARE	33.30%	-	5,421,796.92 - 5,665,396.92
59701 LICENCIAS INFORMÁTICAS E INTELECTUALES	33.30%	-	2,521,829.02 - 3,390,199.20
TOTAL:		-	7,943,625.94 - 9,055,596.12

**PASIVO**

ESF 12

**CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR**

VENCIMIENTO A 90 DIAS

FACTIBILIDAD DE PAGO

SERVICIOS PERSONALES	100%	-	17,232,142.90
PROVEEDORES	-	-	154,718.69
CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS	-	-	106,103.33
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES	-	-	18,255,226.63
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	-	1,266,868.63

VENCIMIENTO MAYOR A 365 DIAS

FACTIBILIDAD DE PAGO

CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS	100%	-	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:	-	82,888,979.88
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:	-	2,737,233.06
NATURALEZA:	PAGOS EFECTUADOS DE MAS POR CONTRIBUYENTES	
CARACTERÍSTICAS CUALITATIVAS SIGNIFICATIVAS DE IMPACTO FINANCIERO:	CORRESPONDE A DEUDAS DE EJERCICIOS ANTERIORES	