

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Municipio Tepatitlán de Morelos
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013

Cuenta	Nombre	SalDOS		Iniciales		SalDOS		Actuales
		Deudor	AcreeDor	Cargos	Abonos	Deudor	AcreeDor	
1000	ACTIVO	466,243,82 3.01		456,746,33 6.29	429,761,85 9.47	493,228,29 9.83		
1100	ACTIVO CIRCULANTE	76,751,12 9.01		324,095,07 6.69	361,959,45 2.44	38,886,75 3.26		
1110	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	73,585,84 0.00		323,858,79 6.82	359,891,43 0.08	37,553,20 6.74		
1111	EFFECTIVO	65,87 7.48		25,897,88 1.95	25,962,08 1.23	1,67 8.20		
1112	BANCOS/TESORERIA	26,551,87 1.27		271,791,81 4.16	261,063,10 6.89	37,280,57 8.54		
1114	INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)	46,697,14 1.25		26,167,60 0.71	72,864,74 1.96	-		
1115	FONDOS CON AFECTACION ESPECIFICA	262,50 0.00		1,50 0.00	1,50 0.00	262,50 0.00		
1120	DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES	1,835,19 5.40		223,63 5.87	1,627,92 8.75	430,90 2.52		
1123	DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	1,018,33 2.86		177,89 7.87	837,95 7.24	358,27 3.49		
1124	INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO	816,01 6.06		45,73 8.00	789,45 0.63	72,30 3.43		
1126	PRESTAMOS OTORGADOS A CORTO PLAZO	84 6.48		-	52 0.88	32 5.60		
1130	DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	1,330,09 3.61		12,64 4.00	440,09 3.61	902,64 4.00		
1131	ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICION DE BIENES Y	1,330,09 3.61		12,64 4.00	440,09 3.61	902,64 4.00		
1200	ACTIVO NO CIRCULANTE	389,492,69 4.00		132,651,25 9.60	67,802,40 7.03	454,341,54 6.57		
1220	DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO	2,768,96 6.76		47,22 9.30	123,85 2.21	2,692,34 3.85		
1222	DEUDORES DIVERSOS A LARGO PLAZO	2,187,29 6.90		-	4,50 0.00	2,182,79 6.90		
1224	PRESTAMOS OTORGADOS A LARGO PLAZO	581,66 9.86		47,22 9.30	119,35 2.21	509,54 6.95		
1230	BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES	355,051,51 1.70		129,924,50 1.25	67,678,55 4.82	417,297,45 8.13		
1233	EDIFICIOS NO HABITACIONALES	23,795,97 5.81		5,454,69 6.66	-	29,250,67 2.47		
1234	INFRAESTRUCTURA	312,784,55 7.95		61,809,46 3.93	-	374,594,02 1.88		
1235	CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PUB	18,157,65 6.79		62,656,04 8.66	67,678,55 4.82	13,135,15 0.63		
1236	CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS	313,32 1.15		4,29 2.00	-	317,61 3.15		
1240	BIENES MUEBLES	27,462,86 8.97		2,437,66 9.05	-	29,900,53 8.02		
1241	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION	2,330,97 9.02		168,62 5.02	-	2,499,60 4.04		
1243	EQUIPO E INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABORATORIO	239,62 3.36		92,68 5.40	-	332,30 8.76		
1244	VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	14,149,35 3.48		1,713,14 6.44	-	15,862,49 9.92		

1245	EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	1,084,00 4.52		180,17 8.16	-	1,264,18 2.68	
1246	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	7,204,13 9.43		283,03 4.03	-	7,487,17 3.46	
1250	ACTIVOS INTANGIBLES	142,34 7.87		241,86 0.00	-	384,20 7.87	
1251	SOFTWARE	142,34 7.87		241,86 0.00	-	384,20 7.87	
2000	PASIVO		36,087,63 2.08	51,816,40 3.37	97,519,78 8.37		81,791,01 7.08
2100	PASIVO CIRCULANTE		36,087,63 2.08	51,816,40 3.37	16,937,67 3.09		1,208,90 1.80
2110	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO		36,041,87 1.74	36,142,10 8.94	1,308,86 0.60		1,208,62 3.40
2112	PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO		34,005,97 6.49	33,894,67 6.49	150,62 6.35		261,92 6.35
2115	TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR A CORTO PLAZO		3,00 0.00	3,00 0.00	-		-
2117	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLA		2,028,27 2.25	2,244,43 2.45	1,156,77 9.95		940,61 9.75
2119	OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO		-	-	1,45 4.30		1,45 4.30
2190	OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO		45,76 0.34	15,674,29 4.43	15,628,81 2.49		27 8.40
2191	INGRESOS POR CLASIFICAR		45,76 0.34	15,674,29 4.43	15,628,81 2.49		27 8.40
2200	PASIVO NO CIRCULANTE		-	-	80,582,11 5.28		80,582,11 5.28
2230	DEUDA PUBLICA A LARGO PLAZO		-	-	80,582,11 5.28		80,582,11 5.28
2233	PRESTAMOS DE LA DEUDA PUBLICA INTERNA POR PAGAR A		-	-	80,582,11 5.28		80,582,11 5.28
4000	INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		367,925,32 9.89	-	25,897,88 2.27		393,823,21 2.16
4100	INGRESOS DE GESTION		104,660,73 9.78	-	5,939,96 0.02		110,600,69 9.80
4110	IMPUESTOS		53,916,47 1.79	-	2,084,81 3.21		56,001,28 5.00
4112	IMPUESTOS SOBRE EL PATRIMONIO		52,501,39 5.44	-	2,008,96 6.86		54,510,36 2.30
4117	ACCESORIOS DE IMPUESTOS		1,275,15 8.35	-	75,84 6.35		1,351,00 4.70
4130	CONTRIBUCIONES DE MEJORAS		19,00 0.00	-	24,00 0.00		43,00 0.00
4131	CONTRIBUCION DE MEJORAS POR OBRAS PUBLICAS		19,00 0.00	-	24,00 0.00		43,00 0.00
4140	DERECHOS		19,421,18 8.48	-	1,321,44 5.86		20,742,63 4.34
4143	DERECHOS POR PRESTACION DE SERVICIOS		9,804,65 0.50	-	773,87 7.95		10,578,52 8.45
4144	ACCESORIOS DE DERECHO		347,28 3.97	-	39,39 8.82		386,68 2.79
4149	OTROS DERECHOS		9,269,25 4.01	-	508,16 9.09		9,777,42 3.10
4150	PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE		18,525,22 3.22	-	1,613,56 7.13		20,138,79 0.35
4159	OTROS PRODUCTOS QUE GENERAN INGRESOS CORRIENTES		18,525,22 3.22	-	1,613,56 7.13		20,138,79 0.35
4160	APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE		12,778,85 6.29	-	896,13 3.82		13,674,99 0.11

4162	MULTAS		4,641,02 8.54	-	602,21 0.77	5,243,23 9.31
4167	APROVECHAMIENTOS POR APORTACIONES Y COOPERACIONES		7,327,16 9.94	-	252,81 5.20	7,579,98 5.14
4168	ACCESORIOS DE APROVECHAMIENTOS		334,95 2.97	-	10,75 1.00	345,70 3.97
4169	OTROS APROVECHAMIENTOS		475,70 4.84	-	30,35 6.85	506,06 1.69
4200	PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASI		263,264,59 0.11	-	19,957,92 2.25	283,222,51 2.36
4210	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES		253,264,59 0.11	-	19,957,92 2.25	273,222,51 2.36
4211	PARTICIPACIONES		134,430,66 1.89	-	10,278,39 6.49	144,709,05 8.38
4212	APORTACIONES		85,852,18 8.41	-	5,511,01 7.96	91,363,20 6.37
4213	CONVENIOS		32,981,73 9.81	-	4,168,50 7.80	37,150,24 7.61
5000	GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	239,939,67 7.42		44,616,79 0.45		284,556,46 7.87
5100	GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	219,743,80 7.43		40,141,70 3.98		259,885,51 1.41
5110	SERVICIOS PERSONALES	141,335,67 6.52		20,272,85 5.99	-	161,608,53 2.51
5111	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARACTER PERMANENTE	81,932,05 7.90		7,359,44 0.82		89,291,49 8.72
5112	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARACTER TRANSITORIO	16,766,32 9.88		1,699,94 2.21		18,466,27 2.09
5113	REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	10,473,96 3.31		7,398,16 1.38		17,872,12 4.69
5114	SEGURIDAD SOCIAL	2,657,72 6.02		281,56 7.37		2,939,29 3.39
5115	OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONOMICAS	29,478,12 3.41		3,533,74 4.21		33,011,86 7.62
5120	MATERIALES Y SUMINISTROS	36,911,10 6.69		6,585,83 0.89	-	43,496,93 7.58
5121	MATERIALES DE ADMINISTRACION, EMISION DE DOCUMENTO	2,621,10 6.29		239,10 0.81		2,860,20 7.10
5122	ALIMENTOS Y UTENSILIOS	1,059,59 6.40		204,14 7.14		1,263,74 3.54
5124	MATERIALES Y ARTICULOS DE CONSTRUCCION Y DE REPARA	8,423,05 6.19		1,601,39 1.69		10,024,44 7.88
5125	PRODUCTOS QUIMICOS, FARMACEUTICOS Y DE LABORATORIO	169,91 8.73		27,60 2.20		197,52 0.93
5126	COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	17,929,08 7.98		2,155,60 6.58		20,084,69 4.56
5127	VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCION Y ARTICU	1,993,05 3.29		1,432,22 0.51		3,425,27 3.80
5128	MATERIALES Y SUMINISTROS PARA SEGURIDAD	616,48 5.36		2,99 8.60		619,48 3.96
5129	HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES	4,098,80 2.45		922,76 3.36		5,021,56 5.81
5130	SERVICIOS GENERALES	41,497,02 4.22		13,283,01 7.10	-	54,780,04 1.32
5131	SERVICIOS BASICOS	22,964,19 5.68		7,641,07 4.30		30,605,26 9.98
5132	SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	1,181,78 3.51		233,33 3.78		1,415,11 7.29

5133	SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTIFICOS, TECNICOS Y O	4,030,29 9.50		2,422,03 4.04	-	6,452,33 3.54
5134	SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	1,541,27 1.64		140,91 7.96	-	1,682,18 9.60
5135	SERVICIOS DE INSTALACION, REPARACION, MANTENIMIENTO	3,622,04 5.27		1,084,29 8.84	-	4,706,34 4.11
5136	SERVICIOS DE COMUNICACION SOCIAL Y PUBLICIDAD	246,94 1.36		70,27 9.76	-	317,22 1.12
5137	SERVICIOS DE TRASLADO Y VIATICOS	561,04 0.19		90,76 7.80	-	651,80 7.99
5138	SERVICIOS OFICIALES	6,995,58 4.64		1,553,84 2.25	-	8,549,42 6.89
5139	OTROS SERVICIOS GENERALES	353,86 2.43		46,46 8.37	-	400,33 0.80
5200	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS A	20,194,32 8.89		4,475,08 6.47	-	24,669,41 5.36
5210	TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR P	9,398,72 3.77		915,20 6.47	-	10,313,93 0.24
5212	TRANSFERENCIAS INTERNAS AL SECTOR PUBLICO	9,398,72 3.77		915,20 6.47	-	10,313,93 0.24
5240	AYUDAS SOCIALES	7,011,39 5.67		3,219,76 4.25	-	10,231,15 9.92
5241	AYUDAS SOCIALES A PERSONAS	2,988,00 2.13		1,447,00 6.17	-	4,435,00 8.30
5242	BECAS	-		946,06 3.85	-	946,06 3.85
5243	AYUDAS SOCIALES A INSTITUCIONES	4,023,39 3.54		826,69 4.23	-	4,850,08 7.77
5250	PENSIONES Y JUBILACIONES	3,774,44 5.45		340,11 5.75	-	4,114,56 1.20
5251	PENSIONES	822,18 1.45		80,90 1.60	-	903,08 3.05
5252	JUBILACIONES	2,952,26 4.00		259,21 4.15	-	3,211,47 8.15