

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DE DESGLOSE
Municipio Tepatitlán de Morelos**

AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2015

Cuenta	Nombre	Saldos		Iniciales		Actuales	
		Deudor	Acreeedor	Cargos	Abonos	Deudor	Acreeedor
1000	ACTIVO	933,135,145.96		217,958,419.02	222,893,875.57	928,199,689.41	
1100	ACTIVO CIRCULANTE	127,668,712.35		170,887,536.35	186,226,064.83	112,330,183.87	
1110	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	115,937,060.89		164,399,486.04	183,803,579.77	96,532,967.16	
1111	EFFECTIVO	155,403.36		50,111,554.42	50,262,452.96	4,504.82	
1112	BANCOS/TESORERIA	73,499,138.55		95,245,528.08	104,834,838.12	63,909,828.51	
1114	INVERSIONES TEMPORALES	42,274,068.98		19,042,403.54	28,706,288.69	32,610,183.83	
1116	DEPOSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTIA Y/O AD	8,450.00		-	-	8,450.00	
1120	DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES	1,572,988.48		35,008.05	1,519,680.79	88,315.74	
1123	DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	1,572,578.20		35,008.05	1,519,593.21	87,993.04	
1126	PRESTAMOS OTORGADOS A CORTO PLAZO	410.28		-	87.58	322.70	
1130	DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	9,608,802.28		6,339,240.93	894,663.94	15,053,379.27	
1131	ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICION DE BIENES Y	9,608,802.28		6,339,240.93	894,663.94	15,053,379.27	
1150	ALMACENES	549,860.70		113,801.33	8,140.33	655,521.70	
1151	ALMACEN DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO	549,860.70		113,801.33	8,140.33	655,521.70	
1200	ACTIVO NO CIRCULANTE	805,466,433.61		47,070,882.67	36,667,810.74	815,869,505.54	
1220	DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO	2,305,510.85		203.70	73,250.00	2,232,464.55	
1222	DEUDORES DIVERSOS A LARGO PLAZO	2,161,796.90		-	-	2,161,796.90	
1224	PRESTAMOS OTORGADOS A LARGO PLAZO	143,713.95		203.70	73,250.00	70,667.65	
1230	BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTUR	743,588,374.53		45,720,385.45	36,594,560.74	752,714,199.24	

	A Y CONSTRUCCIONES						
1231	TERRENOS	1,576,900.00			-		1,576,900.00
1233	EDIFICIOS NO HABITACIONALES	38,748,781.93		2,666,404.92		-	41,415,186.85
1234	INFRAESTRUCTURA	626,724,481.58		15,322,834.18		-	642,047,315.76
1235	CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PUB	76,505,782.48		27,731,146.35	36,562,132.20		67,674,796.63
1240	BIENES MUEBLES	48,564,750.38		1,350,293.52		-	49,915,043.90
1241	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION	5,142,488.99		108,695.61		-	5,251,184.60
1242	MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	3,485,936.27		40,262.20		-	3,526,198.47
1243	EQUIPO E INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABORATORIO	432,664.29		14,558.44		-	447,222.73
1244	VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	26,258,403.17		1,126,883.75		-	27,385,286.92
1245	EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	2,662,024.68				-	2,662,024.68
1246	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	10,463,860.98		59,893.52		-	10,523,754.50
1247	COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSOS	119,372.00				-	119,372.00
1250	ACTIVOS INTANGIBLES	6,050,799.15				-	6,050,799.15
1251	SOFTWARE	5,877,372.19				-	5,877,372.19
1254	LICENCIAS	173,426.96				-	173,426.96
1270	ACTIVOS DIFERIDOS	4,956,998.70				-	4,956,998.70
1274	ANTICIPOS A LARGO PLAZO	4,955,694.65				-	4,955,694.65
1279	OTROS ACTIVOS DIFERIDOS	1,304.05				-	1,304.05
2000	PASIVO		195,048,394.37	19,317,729.67	14,094,838.09		189,825,502.79
2100	PASIVO CIRCULANTE		11,288,936.90	19,317,729.67	14,094,838.09		6,066,045.32
2110	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO		5,018,504.98	4,923,646.38	1,265,011.66		1,359,870.26
2112	PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO		2,844,505.18	2,691,909.38	90,772.27		243,368.07
2117	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLA		2,121,156.94	2,180,999.58	1,174,239.39		1,114,396.75
2119	OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO		13,944.51	11,839.07		-	2,105.44
2130	PORCION A CORTO					-	4,701,727.86

	PLAZO DE LA DEUDA PUBLICA A LARGO		6,268,970.48	1,567,242.62			
2131	PORCION A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PUBLICA INTERNA		6,268,970.48	1,567,242.62		-	4,701,727.86
2190	OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO		1,461.44	12,826,840.67	12,829,826.43		4,447.20
2191	INGRESOS POR CLASIFICAR		1,461.44	12,826,840.67	12,829,826.43		4,447.20
2200	PASIVO NO CIRCULANTE		183,759,457.47		-	-	183,759,457.47
2230	DEUDA PUBLICA A LARGO PLAZO		183,759,457.47		-	-	183,759,457.47
2233	PRESTAMOS DE LA DEUDA PUBLICA INTERNA POR PAGAR A		183,759,457.47		-	-	183,759,457.47
3000	HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO		577,711,865.07	6,092,438.27		-	571,619,426.80
3200	HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO GENERADO		577,711,865.07	6,092,438.27		-	571,619,426.80
3220	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		577,711,865.07	6,092,438.27		-	571,619,426.80
4000	INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		373,115,299.10		-	50,054,681.34	423,169,980.44
4100	INGRESOS DE GESTION		97,657,428.96		-	6,169,584.36	103,827,013.32
4110	IMPUESTOS		54,679,695.67		-	2,864,257.29	57,543,952.96
4111	IMPUESTOS SOBRE LOS INGRESOS		31,140.70		-	-	31,140.70
4112	IMPUESTOS SOBRE EL PATRIMONIO		53,488,051.57		-	2,792,251.25	56,280,302.82
4117	ACCESORIOS DE LOS IMPUESTOS		1,160,503.40		-	72,006.04	1,232,509.44
4130	CONTRIBUCIONES DE MEJORAS		38,872.00		-	500.00	39,372.00
4131	CONTRIBUCION DE MEJORAS POR OBRAS PUBLICAS		38,872.00		-	500.00	39,372.00
4140	DERECHOS		23,901,890.96		-	2,270,895.11	26,172,786.07
4141	DERECHOS POR EL USO, GOCE, APROVECHAMIENTO O EXPLO		5,776,421.89		-	620,311.28	6,396,733.17
4143	DERECHOS POR PRESTACION DE SERVICIOS		17,459,823.43		-	1,600,284.02	19,060,107.45
4144	ACCESORIOS DE LOS DERECHOS		535,076.14		-	49,891.81	584,967.95
4149	OTROS DERECHOS		130,569.50		-	408.00	130,977.50
4150	PRODUCTOS		10,516,954.72		-	851,220.76	11,368,175.48
4151	PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE		10,516,908.22		-	851,220.76	11,368,128.98
4153	ACCESORIOS DE PRODUCTOS		46.50		-	-	46.50
4160	APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE		8,520,015.61		-	182,711.20	8,702,726.81

4162	Multas		2,234,277.36	-	64,614.43		2,298,891.79
4165	Aprovechamiento provenientes de obras públicas		252,200.27	-	91,900.00		344,100.27
4167	Aprovechamientos pro aportaciones y cooperaciones		5,683,361.14	-	-		5,683,361.14
4168	ACCESORIOS DE LOS APROVECHAMIENTOS		297,069.84	-	25,755.60		322,825.44
4169	OTROS APROVECHAMIENTOS		53,107.00	-	441.17		53,548.17
4200	PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASI		275,457,870.14	-	43,885,096.98		319,342,967.12
4210	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES		275,204,970.14	-	43,885,096.98		319,090,067.12
4211	PARTICIPACIONES		115,759,658.88	-	16,376,383.92		132,136,042.80
4212	APORTACIONES		61,563,188.60	-	7,687,089.05		69,250,277.65
4213	CONVENIOS		97,882,122.66	-	19,821,624.01		117,703,746.67
4220	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS A		252,900.00	-	-		252,900.00
4224	AYUDAS SOCIALES		252,900.00	-	-		252,900.00
5000	GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	212,740,412.58		43,674,808.04	-	256,415,220.62	
5100	GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	191,038,739.32		27,564,540.34	-	218,603,279.66	
5110	SERVICIOS PERSONALES	124,503,987.35		16,564,258.42	-	141,068,245.77	
5111	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARACTER PERMANENTE	69,243,555.81		9,206,940.21	-	78,450,496.02	
5112	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARACTER TRANSITORIO	16,427,385.37		1,471,506.59	-	17,898,891.96	
5113	REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	9,948,400.57		1,328,181.89	-	11,276,582.46	
5114	SEGURIDAD SOCIAL	2,248,093.69		336,420.30	-	2,584,513.99	
5115	OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONOMICAS	26,636,551.91		4,221,209.43	-	30,857,761.34	
5120	MATERIALES Y SUMINISTROS	27,157,229.51		4,279,884.63	-	31,437,114.14	
5121	MATERIALES DE ADMINISTRACION, EMISION DE DOCUMENTO	713,542.97		119,941.81	-	833,484.78	
5122	ALIMENTOS Y UTENSILIOS	792,429.68		165,017.67	-	957,447.35	
5124	MATERIALES Y ARTICULOS DE CONSTRUCCION Y DE REPARA	7,188,631.93		466,742.36	-	7,655,374.29	

5125	PRODUCTOS QUIMICOS, FARMACEUTICOS Y DE LABORATORIO	304,443.13		103,932.71	-	408,375.84	
5126	COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	15,257,067.80		2,721,038.76	-	17,978,106.56	
5127	VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCION Y ARTICU	427,994.59		90,211.11	-	518,205.70	
5128	MATERIALES Y SUMINISTROS PARA SEGURIDAD	7,250.00		-	-	7,250.00	
5129	HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES	2,465,869.41		613,000.21	-	3,078,869.62	
5130	SERVICIOS GENERALES	39,377,522.46		6,720,397.29	-	46,097,919.75	
5131	SERVICIOS BASICOS	22,263,424.32		2,569,546.12	-	24,832,970.44	
5132	SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	1,022,568.20		114,227.94	-	1,136,796.14	
5133	SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTIFICOS, TECNICOS Y O	2,879,179.77		1,852,352.98	-	4,731,532.75	
5134	SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	1,806,798.08		41,019.81	-	1,847,817.89	
5135	SERVICIOS DE INSTALACION, REPARACION, MANTENIMIENT	1,801,930.17		775,054.83	-	2,576,985.00	
5136	SERVICIOS DE COMUNICACION SOCIAL Y PUBLICIDAD	231,373.20		9,628.00	-	241,001.20	
5137	SERVICIOS DE TRASLADO Y VIATICOS	313,235.20		80,786.84	-	394,022.04	
5138	SERVICIOS OFICIALES	7,909,912.65		1,242,761.32	-	9,152,673.97	
5139	OTROS SERVICIOS GENERALES	1,149,100.87		35,019.45	-	1,184,120.32	
5200	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS A	16,257,404.67		2,907,528.26	-	19,164,932.93	
5210	TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR P	7,715,646.00		818,417.00	-	8,534,063.00	
5212	TRANSFERENCIAS INTERNAS AL SECTOR PUBLICO	7,715,646.00		818,417.00	-	8,534,063.00	
5230	SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	2,406.00		-	-	2,406.00	
5231	SUBSIDIOS	2,406.00		-	-	2,406.00	
5240	AYUDAS SOCIALES	4,942,421.26		1,645,836.02	-	6,588,257.28	
5241	AYUDAS SOCIALES A PERSONAS	2,861,305.97		1,376,095.90	-	4,237,401.87	
5243	AYUDAS SOCIALES	2,081,115.29		-	-		

	A INSTITUCIONES			269,740.12		2,350,855.41	
5250	PENSIONES Y JUBILACIONES	3,596,931.41		443,275.24		4,040,206.65	
5251	PENSIONES	1,474,215.57		184,761.24		1,658,976.81	
5252	JUBILACIONES	2,122,715.84		258,514.00		2,381,229.84	
5400	INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA P	5,444,268.59		689,856.07		6,134,124.66	
5410	INTERESES DE LA DEUDA PUBLICA	5,316,580.28		689,856.07		6,006,436.35	
5411	INTERESES DE LA DEUDA PUBLICA INTERNA	5,316,580.28		689,856.07		6,006,436.35	
5420	COMISIONES DE LA DEUDA PUBLICA	127,688.31		-		127,688.31	
5421	COMISIONES DE LA DEUDA PUBLICA INTERNA	127,688.31		-		127,688.31	
5600	INVERSION PUBLICA	-		12,512,883.37		12,512,883.37	
5610	INVERSION PUBLICA NO CAPITALIZABLE	-		12,512,883.37		12,512,883.37	
5611	CONSTRUCCION EN BIENES NO CAPITALIZABLE	-		12,512,883.37		12,512,883.37	