

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

AL 28 DE FEBRERO DE 2015

Cuenta	Nombre	Saldos		Iniciales		Saldos		Actuales	
		Deudor	Acreedor	Cargos	Abonos	Deudor	Acreedor		
1000	ACTIVO	791,270,935.02		113,861,218.58	98,562,104.39	806,570,049.21			
1100	ACTIVO CIRCULANTE	58,937,580.43		112,154,072.49	98,480,157.69	72,611,495.23			
1110	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	50,757,538.64		111,718,954.05	96,521,754.84	65,954,737.85			
1111	EFFECTIVO	263,051.44		40,957,883.45	40,733,438.45	487,496.44			
1112	BANCOS/TESORERIA	31,732,123.43		56,407,656.40	51,638,037.67	36,501,742.16			
1114	INVERSIONES TEMPORALES	18,753,913.77		14,353,414.20	4,150,278.72	28,957,049.25			
1116	DEPOSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTIA Y	8,450.00		-	-	8,450.00			
1120	DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES	7,930,041.79		301,976.40	1,957,560.15	6,274,458.04			
1123	DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	225,925.90		301,976.40	203,267.96	324,634.34			
1124	INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO	2,903,793.19		-	1,754,292.19	1,149,501.00			
1126	PRESTAMOS OTORGADOS A CORTO PLAZO	4,800,322.70		-	-	4,800,322.70			
1130	DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	250,000.00		73,683.20	-	323,683.20			
1131	ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICION DE BIE	250,000.00		73,683.20	-	323,683.20			
1150	ALMACENES	-		59,458.84	842.70	58,616.14			
1151	ALMACEN DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUM	-		59,458.84	842.70	58,616.14			
1200	ACTIVO NO CIRCULANTE	732,333,354.59		1,707,146.09	81,946.70	733,958,553.98			
1220	DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES A	2,511,992.23		91,249.74	81,946.70	2,521,295.27			
1222	DEUDORES DIVERSOS A LARGO PLAZO	2,164,796.90		-	3,000.00	2,161,796.90			
1224	PRESTAMOS OTORGADOS A LARGO PLAZO	347,195.33		91,249.74	78,946.70	359,498.37			

1230	BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCC	674,576,203.00		1,531,815.74	-		676,108,018.74	
1231	TERRENOS	324,000.00		-	-		324,000.00	
1233	EDIFICIOS NO HABITACIONALES	38,748,781.93		-	-		38,748,781.93	
1234	INFRAESTRUCTURA	626,724,481.58		-	-		626,724,481.58	
1235	CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINI	8,778,939.49		1,511,846.16	-		10,290,785.65	
1236	CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS	-		19,969.58	-		19,969.58	
1240	BIENES MUEBLES	45,500,382.27		55,411.21	-		45,555,793.48	
1241	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION	3,889,129.70		13,862.60	-		3,902,992.30	
1242	MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	2,866,041.34		9,900.00	-		2,875,941.34	
1243	EQUIPO E INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABORATORIO	421,338.08		-	-		421,338.08	
1244	VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	25,845,603.14		-	-		25,845,603.14	
1245	EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	2,514,182.68		-	-		2,514,182.68	
1246	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	9,844,715.33		31,648.61	-		9,876,363.94	
1247	COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSOS	119,372.00		-	-		119,372.00	
1250	ACTIVOS INTANGIBLES	4,787,778.39		28,669.40	-		4,816,447.79	
1251	SOFTWARE	4,787,778.39		28,669.40	-		4,816,447.79	
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		187,229,839.16	17,598,696.06	17,134,627.47			186,765,770.57
2100	PASIVO CIRCULANTE		20,898,711.00	17,598,696.06	17,134,627.47			20,434,642.41
2110	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO		7,180,148.30	5,023,989.62	5,801,411.61			7,957,570.29
2111	SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO		8,826.40	-	7,866.20			16,692.60
2112	PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO		4,587,722.43	2,447,002.81	3,654,329.51			5,795,049.13
2115	TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR A CORTO PL		96,925.59	96,925.59	-			-

2117	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORT		2,456,913.71	2,468,042.42	2,115,430.65		2,104,301.94
2119	OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO		29,760.17	12,018.80	23,785.25		41,526.62
2130	PORCION A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PUBLICA A L		13,552,906.84	1,232,082.44	-		12,320,824.40
2131	PORCION A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PUBLICA INT		13,552,906.84	1,232,082.44	-		12,320,824.40
2190	OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO		165,655.86	11,342,624.00	11,333,215.86		156,247.72
2191	INGRESOS POR CLASIFICAR		165,655.86	11,342,624.00	11,333,215.86		156,247.72
2200	PASIVO NO CIRCULANTE		166,331,128.16	-	-		166,331,128.16
2230	DEUDA PUBLICA A LARGO PLAZO		166,331,128.16	-	-		166,331,128.16
2233	PRESTAMOS DE LA DEUDA PUBLICA INTERNA POR PAG		166,331,128.16	-	-		166,331,128.16
3000	HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO		577,711,865.07	-	-		577,711,865.07
3200	HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO GENERADO		577,711,865.07	-	-		577,711,865.07
3220	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		577,711,865.07	-	-		577,711,865.07
4000	INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		46,029,794.35	-	40,730,883.45		86,760,677.80
4100	INGRESOS DE GESTION		26,474,322.22	-	19,821,671.10		46,295,993.32
4110	IMPUESTOS		20,928,842.02	-	12,181,406.59		33,110,248.61
4111	IMPUESTOS SOBRE LOS INGRESOS		280.20	-	4,176.00		4,456.20
4112	IMPUESTOS SOBRE EL PATRIMONIO		20,717,882.86	-	11,903,101.63		32,620,984.49
4117	ACCESORIOS DE LOS IMPUESTOS		210,678.96	-	274,128.96		484,807.92
4130	CONTRIBUCIONES DE MEJORAS		29,072.00	-	7,500.00		36,572.00
4131	CONTRIBUCION DE MEJORAS POR OBRAS PUBLICAS		29,072.00	-	7,500.00		36,572.00
4140	DERECHOS		3,987,870.69	-	4,135,195.26		8,123,065.95
4141	DERECHOS POR EL USO, GOCE, APROVECHAMIENTO O		1,206,064.16	-	858,763.37		2,064,827.53
4143	DERECHOS POR PRESTACION DE SERVICIOS		2,748,741.75	-	3,185,378.94		5,934,120.69
4144	ACCESORIOS DE LOS DERECHOS		23,599.78	-	39,236.95		62,836.73
4149	OTROS DERECHOS		9,465.00	-	51,816.00		61,281.00

4150	PRODUCTOS		1,256,296.88	-	2,875,076.98		4,131,373.86
4151	PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE		1,256,296.88	-	2,875,076.98		4,131,373.86
4160	APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE		272,240.63	-	622,492.27		894,732.90
4162	Multas		237,893.09	-	558,291.27		796,184.36
4165	Aprovechamiento provenientes de obras pública		33,347.54	-	29,500.00		62,847.54
4167	Aprovechamientos pro aportaciones y cooperaci		1,000.00	-	8,000.00		9,000.00
4168	ACCESORIOS DE LOS APROVECHAMIENTOS		-	-	26,701.00		26,701.00
4200	PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS		19,555,472.13	-	20,909,212.35		40,464,684.48
4210	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES		19,555,472.13	-	20,909,212.35		40,464,684.48
4211	PARTICIPACIONES		11,854,318.62	-	13,203,731.59		25,058,050.21
4212	APORTACIONES		7,701,153.51	-	7,705,480.76		15,406,634.27
5000	GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	19,700,563.56		24,967,700.67	-	44,668,264.23	
5100	GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	17,628,946.88		21,938,789.59	-	39,567,736.47	
5110	SERVICIOS PERSONALES	13,865,085.42		14,458,398.36	-	28,323,483.78	
5111	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARACTER PERMAN	8,359,002.03		8,402,765.84	-	16,761,767.87	
5112	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARACTER TRANSI	1,895,417.50		1,895,319.55	-	3,790,737.05	
5113	REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	346,915.70		289,426.91	-	636,342.61	
5114	SEGURIDAD SOCIAL	213,947.25		722,860.12	-	936,807.37	
5115	OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONOMICAS	3,049,802.94		3,148,025.94	-	6,197,828.88	
5120	MATERIALES Y SUMINISTROS	650,285.60		3,841,413.05	-	4,491,698.65	
5121	MATERIALES DE ADMINISTRACION, EMISION DE DOCU	-		107,502.99	-	107,502.99	
5122	ALIMENTOS Y UTENSILIOS	58,022.54		87,203.39	-	145,225.93	
5124	MATERIALES Y ARTICULOS DE CONSTRUCCION Y DE R	-		1,409,082.65	-	1,409,082.65	
5125	PRODUCTOS QUIMICOS, FARMACEUTICOS Y DE LABORA	-		51,435.57	-	51,435.57	
5126	COMBUSTIBLES,	592,263.06		1,997,757.50	-	2,590,020.56	

	LUBRICANTES Y ADITIVOS							
5127	VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCION Y A	-		560.00	-	560.00		
5129	HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORE	-		187,870.95	-	187,870.95		
5130	SERVICIOS GENERALES	3,113,575.86		3,638,978.18	-	6,752,554.04		
5131	SERVICIOS BASICOS	2,888,096.56		1,984,622.78	-	4,872,719.34		
5132	SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	75,098.28		137,051.21	-	212,149.49		
5133	SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTIFICOS, TECNICO	46,672.79		313,807.43	-	360,480.22		
5134	SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALE	57,944.83		24,949.63	-	82,894.46		
5135	SERVICIOS DE INSTALACION, REPARACION, MANTENI	-		305,275.44	-	305,275.44		
5136	SERVICIOS DE COMUNICACION SOCIAL Y PUBLICIDAD	-		91,321.00	-	91,321.00		
5137	SERVICIOS DE TRASLADO Y VIATICOS	17,882.40		13,175.49	-	31,057.89		
5138	SERVICIOS OFICIALES	-		604,598.91	-	604,598.91		
5139	OTROS SERVICIOS GENERALES	27,881.00		164,176.29	-	192,057.29		
5200	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTR	1,404,633.43		2,433,245.09	-	3,837,878.52		
5210	TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SEC	815,000.00		1,674,704.00	-	2,489,704.00		
5212	TRANSFERENCIAS INTERNAS AL SECTOR PUBLICO	815,000.00		1,674,704.00	-	2,489,704.00		
5240	AYUDAS SOCIALES	144,938.39		304,364.34	-	449,302.73		
5241	AYUDAS SOCIALES A PERSONAS	8,400.00		49,724.73	-	58,124.73		
5243	AYUDAS SOCIALES A INSTITUCIONES	136,538.39		254,639.61	-	391,178.00		
5250	PENSIONES Y JUBILACIONES	444,695.04		454,176.75	-	898,871.79		
5251	PENSIONES	178,838.04		183,452.04	-	362,290.08		
5252	JUBILACIONES	265,857.00		270,724.71	-	536,581.71		

5400	INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DE	666,983.25		595,665.99	-	1,262,649.24		
5410	INTERESES DE LA DEUDA PUBLICA	666,983.25		595,665.99	-	1,262,649.24		
5411	INTERESES DE LA DEUDA PUBLICA INTERNA	666,983.25		595,665.99	-	1,262,649.24		

 JORGE EDUARDO GONZALEZ
 ARANA
 PRESIDENTE MUNICIPAL

 L.C.P. MARIO FRANCO BARBA
 ENCARGADO DE LA HACIENDA Y
 TESORERO MUNICIPAL

ASEJ2015-02-29-07-2015-1

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor.