

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

**AL 31 DE MARZO DE 2015**

Cuenta	Nombre	Saldos		Iniciales		Actuales	
		Deudor	Acreeedor	Cargos	Abonos	Deudor	Acreeedor
<b>1100</b>	<b>ACTIVO CIRCULANTE</b>	<b>72,611,495.23</b>		<b>110,116,679.52</b>	<b>106,000,401.75</b>	<b>76,727,773.00</b>	
1110	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	65,954,737.85		109,535,445.00	104,734,850.61	70,755,332.24	
1111	EFFECTIVO	487,496.44		35,683,754.57	35,916,758.47	254,492.54	
1112	BANCOS/TESORERIA	36,501,742.16		64,694,414.12	61,702,666.16	39,493,490.12	
1114	INVERSIONES TEMPORALES	28,957,049.25		9,157,276.31	7,115,425.98	30,998,899.58	
1116	DEPOSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTIA Y/O AD	8,450.00		-	-	8,450.00	
1120	DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES	6,274,458.04		427,938.28	1,250,615.41	5,451,780.91	
1123	DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	324,634.34		155,707.28	100,940.41	379,401.21	
1124	INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO	1,149,501.00		272,231.00	1,149,501.00	272,231.00	
1126	PRESTAMOS OTORGADOS A CORTO PLAZO	4,800,322.70		-	174.00	4,800,148.70	
1130	DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	323,683.20		129,325.00	-	453,008.20	
1131	ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICION DE BIENES Y	323,683.20		129,325.00	-	453,008.20	
1150	ALMACENES	58,616.14		23,971.24	14,935.73	67,651.65	
1151	ALMACEN DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO	58,616.14		23,971.24	14,935.73	67,651.65	
<b>1200</b>	<b>ACTIVO NO CIRCULANTE</b>	<b>733,958,553.98</b>		<b>1,070,106.55</b>	<b>45,990.00</b>	<b>734,982,670.53</b>	
1220	DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO	2,521,295.27		40,700.00	45,990.00	2,516,005.27	
1222	DEUDORES DIVERSOS A LARGO PLAZO	2,161,796.90		-	-	2,161,796.90	
1224	PRESTAMOS OTORGADOS A LARGO PLAZO	359,498.37		40,700.00	45,990.00	354,208.37	

1230	BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES	676,108,018.74		696,766.22	-	676,804,784.96	
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 DOMINIO PUB	10,290,785.65		691,617.26	-	10,982,402.91	
1236	CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS	19,969.58		5,148.96	-	25,118.54	
1240	BIENES MUEBLES	45,555,793.48		332,640.33	-	45,888,433.81	
1241	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION	3,902,992.30		146,925.12	-	4,049,917.42	
1242	MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	2,875,941.34		101,629.97	-	2,977,571.31	
1243	EQUIPO E INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABORATORIO	421,338.08		6,751.20	-	428,089.28	
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	9,876,363.94		77,334.04	-	9,953,697.98	
1247	COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSOS	119,372.00		-	-	119,372.00	
1250	ACTIVOS INTANGIBLES	4,816,447.79		-	-	4,816,447.79	
1251	SOFTWARE	4,816,447.79		-	-	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	
<b>2110</b>	<b>CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO</b>		<b>7,957,570.29</b>	<b>4,460,481.72</b>	<b>4,114,989.43</b>		<b>7,612,078.00</b>
2111	SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO		16,692.60	-	30,066.20		46,758.80
2112	PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO		5,795,049.13	2,309,189.35	1,290,823.98		4,776,683.76
2113	CONTRATISTAS POR OBRAS PUBLICAS POR PAGAR A CORTO		-	-	684,657.26		684,657.26
2117	RETENCIONES Y						

	CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO		2,104,301.94	2,127,507.12	2,105,010.99		2,081,805.81
2119	OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO		41,526.62	23,785.25	4,431.00		22,172.37
<b>2130</b>	<b>PORCION A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PUBLICA A LARGO</b>		<b>12,320,824.40</b>	<b>1,232,082.44</b>	-		<b>11,088,741.96</b>
2131	PORCION A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PUBLICA INTERNA		12,320,824.40	1,232,082.44	-		11,088,741.96
<b>2190</b>	<b>OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO</b>		<b>156,247.72</b>	<b>13,211,189.03</b>	<b>13,125,192.89</b>		<b>70,251.58</b>
2191	INGRESOS POR CLASIFICAR		156,247.72	13,211,189.03	13,125,192.89		70,251.58
<b>2230</b>	<b>DEUDA PUBLICA A LARGO PLAZO</b>		<b>166,331,128.16</b>	-	-		<b>166,331,128.16</b>
2233	PRESTAMOS DE LA DEUDA PUBLICA INTERNA POR PAGAR A		166,331,128.16	-	-		166,331,128.16
<b>3220</b>	<b>RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES</b>		<b>577,711,865.07</b>	-	-		<b>577,711,865.07</b>
<b>4100</b>	<b>INGRESOS DE GESTION</b>		<b>46,295,993.32</b>	-	<b>11,781,247.68</b>		<b>58,077,241.00</b>
4110	IMPUESTOS		33,110,248.61	-	5,027,599.55		38,137,848.16
4111	IMPUESTOS SOBRE LOS INGRESOS		4,456.20	-	3,780.50		8,236.70
4112	IMPUESTOS SOBRE EL PATRIMONIO		32,620,984.49	-	4,913,547.14		37,534,531.63
4117	ACCESORIOS DE LOS IMPUESTOS		484,807.92	-	110,271.91		595,079.83
4130	CONTRIBUCIONES DE MEJORAS		36,572.00	-	800.00		37,372.00
4131	CONTRIBUCION DE MEJORAS POR OBRAS PUBLICAS		36,572.00	-	800.00		37,372.00
4140	DERECHOS		8,123,065.95	-	3,800,929.82		11,923,995.77
4141	DERECHOS POR EL USO, GOCE, APROVECHAMIENTO O EXPLO		2,064,827.53	-	691,759.66		2,756,587.19
4143	DERECHOS POR PRESTACION DE SERVICIOS		5,934,120.69	-	3,013,759.16		8,947,879.85
4144	ACCESORIOS DE LOS DERECHOS		62,836.73	-	44,819.00		107,655.73
4149	OTROS DERECHOS		61,281.00	-	50,592.00		111,873.00
4150	PRODUCTOS		4,131,373.86	-	1,362,352.83		5,493,726.69
4151	PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE		4,131,373.86	-	1,362,352.83		5,493,726.69
4160	APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE		894,732.90	-	1,589,565.48		2,484,298.38
4162	Multas		796,184.36	-	768,708.98		1,564,893.34
4165	Aprovechamiento provenientes de obras públicas		62,847.54	-	26,635.66		89,483.20

4167	Aprovechamientos pro aportaciones y cooperaciones		9,000.00	-	699,200.00		708,200.00
4168	ACCESORIOS DE LOS APROVECHAMIENTOS		26,701.00	-	41,913.84		68,614.84
4169	OTROS APROVECHAMIENTOS		-	-	53,107.00		53,107.00
<b>4200</b>	<b>PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASI</b>		<b>40,464,684.48</b>	<b>-</b>	<b>23,883,949.40</b>		<b>64,348,633.88</b>
4210	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES		40,464,684.48	-	23,883,949.40		64,348,633.88
4211	PARTICIPACIONES		25,058,050.21	-	15,016,972.71		40,075,022.92
4212	APORTACIONES		15,406,634.27	-	7,718,126.69		23,124,760.96
4213	CONVENIOS		-	-	1,148,850.00		1,148,850.00
<b>5100</b>	<b>GASTOS DE FUNCIONAMIENTO</b>	<b>39,567,736.47</b>		<b>27,214,871.96</b>	<b>-</b>	<b>66,782,608.43</b>	
5110	SERVICIOS PERSONALES	28,323,483.78		14,469,274.22	-	42,792,758.00	
5111	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARACTER PERMANENTE	16,761,767.87		8,277,822.44	-	25,039,590.31	
5112	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARACTER TRANSITORIO	3,790,737.05		2,001,610.58	-	5,792,347.63	
5113	REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	636,342.61		340,053.07	-	976,395.68	
5114	SEGURIDAD SOCIAL	936,807.37		217,492.53	-	1,154,299.90	
5115	OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONOMICAS	6,197,828.88		3,632,295.60	-	9,830,124.48	
5120	MATERIALES Y SUMINISTROS	4,491,698.65		4,632,694.76	-	9,124,393.41	
5121	MATERIALES DE ADMINISTRACION, EMISION DE DOCUMENTO	107,502.99		191,045.97	-	298,548.96	
5122	ALIMENTOS Y UTENSILIOS	145,225.93		93,605.60	-	238,831.53	
5124	MATERIALES Y ARTICULOS DE CONSTRUCCION Y DE REPARA	1,409,082.65		1,321,563.34	-	2,730,645.99	
5125	PRODUCTOS QUIMICOS, FARMACEUTICOS Y DE LABORATORIO	51,435.57		57,931.81	-	109,367.38	
5126	COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	2,590,020.56		2,485,250.90	-	5,075,271.46	
5127	VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCION Y ARTICU	560.00		63,618.28	-	64,178.28	
5129	HERRAMIENTAS,						

	REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES	187,870.95		419,678.86	-	607,549.81	
5130	SERVICIOS GENERALES	6,752,554.04		8,112,902.98	-	14,865,457.02	
5131	SERVICIOS BASICOS	4,872,719.34		3,843,425.48	-	8,716,144.82	
5132	SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	212,149.49		148,200.11	-	360,349.60	
5133	SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTIFICOS, TECNICOS Y O	360,480.22		312,564.33	-	673,044.55	
5134	SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	82,894.46		1,582,961.64	-	1,665,856.10	
5135	SERVICIOS DE INSTALACION, REPARACION, MANTENIMIENTO	305,275.44		306,025.16	-	611,300.60	
5136	SERVICIOS DE COMUNICACION SOCIAL Y PUBLICIDAD	91,321.00		31,318.00	-	122,639.00	
5137	SERVICIOS DE TRASLADO Y VIATICOS	31,057.89		50,854.26	-	81,912.15	
5138	SERVICIOS OFICIALES	604,598.91		1,737,762.85	-	2,342,361.76	
5139	OTROS SERVICIOS GENERALES	192,057.29		99,791.15	-	291,848.44	
<b>5200</b>	<b>TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS A</b>	<b>3,837,878.52</b>		<b>990,620.42</b>	<b>-</b>	<b>4,828,498.94</b>	
5210	TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR P	2,489,704.00		33,165.00	-	2,522,869.00	
5212	TRANSFERENCIAS INTERNAS AL SECTOR PUBLICO	2,489,704.00		33,165.00	-	2,522,869.00	
5240	AYUDAS SOCIALES	449,302.73		505,926.38	-	955,229.11	
5241	AYUDAS SOCIALES A PERSONAS	58,124.73		319,607.38	-	377,732.11	
5243	AYUDAS SOCIALES A INSTITUCIONES	391,178.00		186,319.00	-	577,497.00	
5250	PENSIONES Y JUBILACIONES	898,871.79		451,529.04	-	1,350,400.83	
5251	PENSIONES	362,290.08		183,452.04	-	545,742.12	
5252	JUBILACIONES	536,581.71		268,077.00	-	804,658.71	
<b>5400</b>	<b>INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA P</b>	<b>1,262,649.24</b>		<b>655,739.51</b>	<b>-</b>	<b>1,918,388.75</b>	
5410	INTERESES DE LA DEUDA PUBLICA	1,262,649.24		655,739.51	-	1,918,388.75	
5411	INTERESES DE LA DEUDA PUBLICA INTERNA	1,262,649.24		655,739.51	-	1,918,388.75	

---

JORGE EDUARDO GONZALEZ  
ARANA

PRESIDENTE MUNICIPAL

---

L.C.P. MARIO FRANCO BARBA

ENCARGADO DE LA HACIENDA Y  
TESORERO MUNICIPAL

**ASEJ2015-03-11-08-2015-1**

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