

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

AL 31 DE MAYO DE 2015

Cuenta	Nombre	Saldos		Iniciales		Actuales	
		Deudor	Acreedor	Cargos	Abonos	Deudor	Acreedor
1000	ACTIVO	823,232,353.85		183,174,445.08	139,032,804.58	867,373,994.35	
1100	ACTIVO CIRCULANTE	78,580,209.28		166,475,428.22	138,965,872.58	106,089,764.92	
1110	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	70,701,763.73		166,114,173.13	136,032,646.65	100,783,290.21	
1111	EFFECTIVO	270,777.36		72,170,030.47	72,184,700.98	256,106.85	
1112	BANCOS/TESORERIA	36,584,299.43		89,071,673.97	57,878,966.29	67,777,007.11	
1114	INVERSIONES TEMPORALES	33,838,236.94		4,872,468.69	5,968,979.38	32,741,726.25	
1116	DEPOSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTIA Y/O AD	8,450.00		-	-	8,450.00	
1120	DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	5,895,267.83		342,692.00	1,683,513.46	4,554,446.37	
1123	DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	802,539.55		342,692.00	463,426.46	681,805.09	
1124	INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO	292,231.00		-	20,000.00	272,231.00	
1126	PRETAMOS OTORGADOS A CORTO PLAZO	4,800,497.28		-	1,200,087.00	3,600,410.28	
1130	DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	1,695,292.89		-	1,198,916.35	496,376.54	
1131	ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICION DE BIENES Y	1,695,292.89		-	1,198,916.35	496,376.54	
1150	ALMACENES	287,884.83		18,563.09	50,796.12	255,651.80	
1151	ALMACEN DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO	287,884.83		18,563.09	50,796.12	255,651.80	
1200	ACTIVO NO CIRCULANTE	744,652,144.57		16,699,016.86	66,932.00	761,284,229.43	
1220	DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO	2,584,908.99		13,780.00	66,932.00	2,531,756.99	
1222	DEUDORES DIVERSOS A LARGO PLAZO	2,161,796.90		-	-	2,161,796.90	
1224	PRETAMOS OTORGADOS A LARGO PLAZO	423,112.09		13,780.00	66,932.00	369,960.09	

1230	BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES	685,717,450.96		16,398,443.98	-	702,115,894.94	
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	19,889,918.91		16,398,443.98	-	36,288,362.89	
1236	CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS	30,268.54		-	-	30,268.54	
1240	BIENES MUEBLES	46,043,793.73		286,792.88	-	46,330,586.61	
1241	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION	4,051,532.42		171,790.50	-	4,223,322.92	
1242	MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	2,988,812.31		42,623.78	-	3,031,436.09	
1243	EQUIPO E INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABORATORIO	428,089.28		-	-	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	10,096,201.90		72,378.60	-	10,168,580.50	
1247	COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSOS	119,372.00		-	-	119,372.00	
1250	ACTIVOS INTANGIBLES	5,348,992.19		-	-	5,348,992.19	
1251	SOFTWARE	5,348,992.19		-	-	5,348,992.19	
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		182,163,797.00	20,469,008.86	19,805,239.75		181,500,027.89
2100	PASIVO CIRCULANTE		15,832,668.84	20,469,008.86	19,805,239.75		15,168,899.73
2110	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO		5,904,437.74	4,633,014.33	5,189,523.66		6,460,947.07
2112	PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO		4,559,268.84	3,367,145.67	2,055,529.58		3,247,652.75
2113	CONTRATISTAS POR OBRAS PUBLICAS POR PAGAR A CORTO		123,537.39	123,537.39	356,782.65		356,782.65
2115	TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR		4,500.00	4,500.00	6,750.00		6,750.00

	PAGAR A CORTO PLAZO						
2117	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLA		1,179,280.72	1,102,085.92	2,765,350.43		2,842,545.23
2119	OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO		15,187.99	13,082.55	5,111.00		7,216.44
2130	PORCION A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PUBLICA A LARGO		9,856,659.52	1,232,082.44	-		8,624,577.08
2131	PORCION A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PUBLICA INTERNA		9,856,659.52	1,232,082.44	-		8,624,577.08
2190	OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO		71,571.58	14,603,912.09	14,615,716.09		83,375.58
2191	INGRESOS POR CLASIFICAR		71,571.58	14,603,912.09	14,606,812.09		74,471.58
2199	OTROS PASIVOS CIRCULANTES		-	-	8,904.00		8,904.00
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 PAGAR A		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		164,081,788.73	-	72,140,797.05		236,222,585.78
4100	INGRESOS DE GESTION		68,140,757.67	-	8,250,644.85		76,391,402.52
4110	IMPUESTOS		41,165,820.46	-	2,949,574.86		44,115,395.32
4111	IMPUESTOS SOBRE LOS INGRESOS		11,450.70	-	4,500.00		15,950.70
4112	IMPUESTOS SOBRE EL PATRIMONIO		40,468,573.30	-	2,854,945.94		43,323,519.24
4117	ACCESORIOS DE LOS IMPUESTOS		685,796.46	-	90,128.92		775,925.38
4130	CONTRIBUCIONES DE MEJORAS		37,872.00	-	-		37,872.00
4131	CONTRIBUCION DE MEJORAS POR OBRAS PUBLICAS		37,872.00	-	-		37,872.00
4140	DERECHOS		14,611,640.24	-	2,463,093.43		17,074,733.67
4141	DERECHOS POR EL USO, GOCE, APROVECHAMIENTO O EXPLO		3,464,204.28	-	565,999.76		4,030,204.04
4143	DERECHOS POR PRESTACION DE SERVICIOS		10,864,619.18	-	1,801,532.99		12,666,152.17
4144	ACCESORIOS DE LOS DERECHOS		164,007.78	-	89,440.68		253,448.46
4149	OTROS DERECHOS		118,809.00	-	6,120.00		124,929.00

4150	PRODUCTOS		6,513,054.69	-	1,042,994.35		7,556,049.04
4151	PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE		6,513,054.69	-	1,042,994.35		7,556,049.04
4160	APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE		5,812,370.28	-	1,794,982.21		7,607,352.49
4162	Multas		1,736,028.17	-	172,835.07		1,908,863.24
4165	Aprovechamiento provenientes de obras públicas		160,227.27	-	40,000.00		200,227.27
4167	Aprovechamientos pro aportaciones y cooperaciones		3,788,205.00	-	1,554,456.14		5,342,661.14
4168	ACCESORIOS DE LOS APROVECHAMIENTOS		74,802.84	-	27,691.00		102,493.84
4169	OTROS APROVECHAMIENTOS		53,107.00	-	-		53,107.00
4200	PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASI		95,941,031.06	-	63,890,152.20		159,831,183.26
4210	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES		95,941,031.06	-	63,890,152.20		159,831,183.26
4211	PARTICIPACIONES		53,948,975.55	-	16,508,084.77		70,457,060.32
4212	APORTACIONES		30,816,240.86	-	7,688,478.55		38,504,719.41
4213	CONVENIOS		11,175,814.65	-	39,693,588.88		50,869,403.53
5000	GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	100,725,096.95		27,335,387.44	-	128,060,484.39	
5100	GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	91,552,774.56		24,669,035.85	-	116,221,810.41	
5110	SERVICIOS PERSONALES	57,725,117.62		15,753,018.06	-	73,478,135.68	
5111	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARACTER PERMANENTE	33,402,090.85		10,046,264.01	-	43,448,354.86	
5112	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARACTER TRANSITORIO	7,910,145.89		2,517,976.74	-	10,428,122.63	
5113	REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	1,336,363.28		335,500.02	-	1,671,863.30	
5114	SEGURIDAD SOCIAL	1,481,834.35		109,683.81	-	1,591,518.16	
5115	OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONOMICAS	13,594,683.25		2,743,593.48	-	16,338,276.73	
5120	MATERIALES Y SUMINISTROS	12,880,821.14		3,752,489.74	-	16,633,310.88	
5121	MATERIALES DE ADMINISTRACION, EMISION DE DOCUMENTO	337,122.66		62,334.92	-	399,457.58	
5122	ALIMENTOS Y UTENSILIOS	312,950.06		100,363.08	-	413,313.14	
5124	MATERIALES Y ARTICULOS DE CONSTRUCCION Y	3,720,073.44		1,132,894.76	-	4,852,968.20	

	DE REPARA					
5125	PRODUCTOS QUIMICOS, FARMACEUTICOS Y DE LABORATORIO	123,737.27		19,489.30	-	143,226.57
5126	COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	7,312,156.06		1,853,508.73	-	9,165,664.79
5127	VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCION Y ARTICU	162,979.73		93,136.69	-	256,116.42
5128	MATERIALES Y SUMINISTROS PARA SEGURIDAD	-		7,250.00	-	7,250.00
5129	HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES	911,801.92		483,512.26	-	1,395,314.18
5130	SERVICIOS GENERALES	20,946,835.80		5,163,528.05	-	26,110,363.85
5131	SERVICIOS BASICOS	11,788,163.22		2,301,183.20	-	14,089,346.42
5132	SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	519,935.93		117,338.19	-	637,274.12
5133	SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTIFICOS, TECNICOS Y O	1,015,682.35		192,101.21	-	1,207,783.56
5134	SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	1,680,707.10		53,616.12	-	1,734,323.22
5135	SERVICIOS DE INSTALACION, REPARACION, MANTENIMIENT	765,024.03		225,748.56	-	990,772.59
5136	SERVICIOS DE COMUNICACION SOCIAL Y PUBLICIDAD	156,399.40		26,023.80	-	182,423.20
5137	SERVICIOS DE TRASLADO Y VIATICOS	107,108.63		70,569.66	-	177,678.29
5138	SERVICIOS OFICIALES	4,613,128.30		1,973,398.69	-	6,586,526.99
5139	OTROS SERVICIOS GENERALES	300,686.84		203,548.62	-	504,235.46
5200	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS A	6,611,343.30		2,020,415.35	-	8,631,758.65
5210	TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR P	3,412,419.00		841,154.00	-	4,253,573.00
5212	TRANSFERENCIAS INTERNAS AL SECTOR PUBLICO	3,412,419.00		841,154.00	-	4,253,573.00
5240	AYUDAS SOCIALES	1,395,655.52		729,005.40	-	2,124,660.92
5241	AYUDAS SOCIALES A PERSONAS	569,747.86		342,286.50	-	912,034.36
5243	AYUDAS SOCIALES A INSTITUCIONES	825,907.66		386,718.90	-	1,212,626.56
5250	PENSIONES Y JUBILACIONES	1,803,268.78		450,255.95	-	2,253,524.73
5251	PENSIONES			184,761.24	-	

		730,503.36				915,264.60	
5252	JUBILACIONES	1,072,765.42		265,494.71	-	1,338,260.13	
5400	INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA P	2,560,979.09		645,936.24	-	3,206,915.33	
5410	INTERESES DE LA DEUDA PUBLICA	2,560,979.09		645,936.24	-	3,206,915.33	
5411	INTERESES DE LA DEUDA PUBLICA INTERNA	2,560,979.09		645,936.24	-	3,206,915.33	