

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

**AL 30 DE JUNIO DE 2015**

Cuenta	Nombre	Saldos		Iniciales		Actuales	
		Deudor	Acreedor	Cargos	Abonos	Deudor	Acreedor
1000	ACTIVO	867,373,994.35		183,761,899.68	159,318,965.75	891,816,928.28	
1100	ACTIVO CIRCULANTE	106,089,764.92		170,093,223.98	159,236,726.75	116,946,262.15	
<b>1110</b>	<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES</b>	<b>100,783,290.21</b>		<b>164,931,024.71</b>	<b>156,021,413.23</b>	<b>109,692,901.69</b>	
1111	EFFECTIVO	256,106.85		54,952,912.58	54,995,905.27	213,114.16	
1112	BANCOS/TESORERIA	67,777,007.11		100,087,949.89	70,844,792.26	97,020,164.74	
1114	INVERSIONES TEMPORALES	32,741,726.25		9,890,162.24	30,180,715.70	12,451,172.79	
1116	DEPOSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTIA Y/O AD	8,450.00		-	-	8,450.00	
<b>1120</b>	<b>DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES</b>	<b>4,554,446.37</b>		<b>121,897.43</b>	<b>3,031,414.15</b>	<b>1,644,929.65</b>	
1123	DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	681,805.09		121,897.43	359,183.15	444,519.37	
1126	PRESTAMOS OTORGADOS A CORTO PLAZO	3,600,410.28		-	2,400,000.00	1,200,410.28	
<b>1130</b>	<b>DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS</b>	<b>496,376.54</b>		<b>4,895,962.62</b>	<b>142,693.34</b>	<b>5,249,645.82</b>	
1131	ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICION DE BIENES Y	496,376.54		4,895,962.62	142,693.34	5,249,645.82	
<b>1150</b>	<b>ALMACENES</b>	<b>255,651.80</b>		<b>144,339.22</b>	<b>41,206.03</b>	<b>358,784.99</b>	
1151	ALMACEN DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO	255,651.80		144,339.22	41,206.03	358,784.99	
1200	ACTIVO NO CIRCULANTE	761,284,229.43		13,668,675.70	82,239.00	774,870,666.13	
<b>1220</b>	<b>DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO</b>	<b>2,531,756.99</b>		<b>27,000.00</b>	<b>82,239.00</b>	<b>2,476,517.99</b>	
1222	DEUDORES DIVERSOS A LARGO PLAZO	2,161,796.90		-	-	2,161,796.90	
1224	PRESTAMOS OTORGADOS A LARGO PLAZO	369,960.09		27,000.00	82,239.00	314,721.09	
<b>1230</b>	<b>BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y</b>	<b>702,115,894.94</b>		<b>13,563,581.12</b>	-	<b>715,679,476.06</b>	

	<b>CONSTRUCCIONES</b>						
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	36,288,362.89		13,561,421.12	-	49,849,784.01	
1236	CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS	30,268.54		2,160.00	-	32,428.54	
<b>1240</b>	<b>BIENES MUEBLES</b>	<b>46,330,586.61</b>		<b>78,094.58</b>	-	<b>46,408,681.19</b>	
1241	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION	4,223,322.92		23,437.02	-	4,246,759.94	
1242	MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	3,031,436.09		986.00	-	3,032,422.09	
1243	EQUIPO E INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABORATORIO	428,089.28		-	-	428,089.28	
1244	VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	25,845,603.14		15,900.00	-	25,861,503.14	
1245	EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	2,514,182.68		-	-	2,514,182.68	
1246	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	10,168,580.50		37,771.56	-	10,206,352.06	
1247	COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSOS	119,372.00		-	-	119,372.00	
<b>1250</b>	<b>ACTIVOS INTANGIBLES</b>	<b>5,348,992.19</b>		-	-	<b>5,348,992.19</b>	
1251	SOFTWARE	5,348,992.19		-	-	5,348,992.19	
<b>1270</b>	<b>ACTIVOS DIFERIDOS</b>	<b>4,956,998.70</b>		-	-	<b>4,956,998.70</b>	
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		181,500,027.89	20,665,148.67	35,461,808.95		196,296,688.17
2100	PASIVO CIRCULANTE		15,168,899.73	18,654,187.59	16,022,518.56		12,537,230.70
<b>2110</b>	<b>CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO</b>		<b>6,460,947.07</b>	<b>5,336,554.83</b>	<b>1,995,734.74</b>		<b>3,120,126.98</b>
2112	PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO		3,247,652.75	2,096,693.09	860,778.65		2,011,738.31
2115	TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR A CORTO PLAZO		6,750.00	6,750.00	2,250.00		2,250.00
2117	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLA		2,842,545.23	2,871,218.09	1,113,199.27		1,084,526.41
2119	OTRAS CUENTAS			5,111.00			21,612.26

	POR PAGAR A CORTO PLAZO		7,216.44		19,506.82		
<b>2130</b>	<b>PORCION A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PUBLICA A LARGO</b>		<b>8,624,577.08</b>	<b>1,232,082.44</b>	<b>2,010,961.08</b>		<b>9,403,455.72</b>
2131	PORCION A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PUBLICA INTERNA		8,624,577.08	1,232,082.44	2,010,961.08		9,403,455.72
<b>2190</b>	<b>OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO</b>		<b>83,375.58</b>	<b>12,085,550.32</b>	<b>12,015,822.74</b>		<b>13,648.00</b>
2191	INGRESOS POR CLASIFICAR		74,471.58	11,911,550.32	11,841,822.74		4,744.00
2199	OTROS PASIVOS CIRCULANTES		8,904.00	174,000.00	174,000.00		8,904.00
2200	PASIVO NO CIRCULANTE		166,331,128.16	2,010,961.08	19,439,290.39		183,759,457.47
<b>2230</b>	<b>DEUDA PUBLICA A LARGO PLAZO</b>		<b>166,331,128.16</b>	<b>2,010,961.08</b>	<b>19,439,290.39</b>		<b>183,759,457.47</b>
2233	PRESTAMOS DE LA DEUDA PUBLICA INTERNA POR PAGAR A		166,331,128.16	2,010,961.08	19,439,290.39		183,759,457.47
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
<b>3220</b>	<b>RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES</b>		<b>577,711,865.07</b>	-	-		<b>577,711,865.07</b>
4000	INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		236,222,585.78	-	35,501,851.68		271,724,437.46
4100	INGRESOS DE GESTION		76,391,402.52	-	7,679,064.45		84,070,466.97
<b>4110</b>	<b>IMPUESTOS</b>		<b>44,115,395.32</b>	-	<b>3,823,656.33</b>		<b>47,939,051.65</b>
4111	IMPUESTOS SOBRE LOS INGRESOS		15,950.70	-	600.00		16,550.70
4112	IMPUESTOS SOBRE EL PATRIMONIO		43,323,519.24	-	3,676,744.36		47,000,263.60
4117	ACCESORIOS DE LOS IMPUESTOS		775,925.38	-	146,311.97		922,237.35
<b>4130</b>	<b>CONTRIBUCIONES DE MEJORAS</b>		<b>37,872.00</b>	-	-		<b>37,872.00</b>
4131	CONTRIBUCION DE MEJORAS POR OBRAS PUBLICAS		37,872.00	-	-		37,872.00
<b>4140</b>	<b>DERECHOS</b>		<b>17,074,733.67</b>	-	<b>2,160,634.37</b>		<b>19,235,368.04</b>
4141	DERECHOS POR EL USO, GOCE, APROVECHAMIENTO O EXPLO		4,030,204.04	-	581,608.65		4,611,812.69
4143	DERECHOS POR PRESTACION DE SERVICIOS		12,666,152.17	-	1,498,914.50		14,165,066.67
4144	ACCESORIOS DE LOS DERECHOS		253,448.46	-	77,678.72		331,127.18
4149	OTROS DERECHOS		124,929.00	-	2,432.50		127,361.50
<b>4150</b>	<b>PRODUCTOS</b>		<b>7,556,049.04</b>	-	<b>1,064,738.61</b>		<b>8,620,787.65</b>
4151	PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE		7,556,049.04	-	1,064,738.61		8,620,787.65
<b>4160</b>	<b>APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE</b>		<b>7,607,352.49</b>	-	<b>630,035.14</b>		<b>8,237,387.63</b>

4162	Multas		1,908,863.24	-	117,592.14		2,026,455.38
4165	Aprovechamiento provenientes de obras públicas		200,227.27	-	33,300.00		233,527.27
4167	Aprovechamientos pro aportaciones y cooperaciones		5,342,661.14	-	328,700.00		5,671,361.14
4168	ACCESORIOS DE LOS APROVECHAMIENTOS		102,493.84	-	150,443.00		252,936.84
4169	OTROS APROVECHAMIENTOS		53,107.00	-	-		53,107.00
4200	PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASI		159,831,183.26	-	27,822,787.23		187,653,970.49
<b>4210</b>	<b>PARTICIPACIONES Y APORTACIONES</b>		<b>159,831,183.26</b>	-	<b>27,822,787.23</b>		<b>187,653,970.49</b>
4211	PARTICIPACIONES		70,457,060.32	-	13,814,333.38		84,271,393.70
4212	APORTACIONES		38,504,719.41	-	7,686,298.71		46,191,018.12
4213	CONVENIOS		50,869,403.53	-	6,322,155.14		57,191,558.67
5000	GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	128,060,484.39		25,855,578.03	-	153,916,062.42	
5100	GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	116,221,810.41		22,541,237.13	-	138,763,047.54	
<b>5110</b>	<b>SERVICIOS PERSONALES</b>	<b>73,478,135.68</b>		<b>15,246,549.99</b>	-	<b>88,724,685.67</b>	
5111	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARACTER PERMANENTE	43,448,354.86		8,263,165.78	-	51,711,520.64	
5112	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARACTER TRANSITORIO	10,428,122.63		2,049,446.66	-	12,477,569.29	
5113	REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	1,671,863.30		561,617.01	-	2,233,480.31	
5114	SEGURIDAD SOCIAL	1,591,518.16		326,687.31	-	1,918,205.47	
5115	OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONOMICAS	16,338,276.73		4,045,633.23	-	20,383,909.96	
<b>5120</b>	<b>MATERIALES Y SUMINISTROS</b>	<b>16,633,310.88</b>		<b>2,741,351.67</b>	-	<b>19,374,662.55</b>	
5121	MATERIALES DE ADMINISTRACION, EMISION DE DOCUMENTO	399,457.58		134,064.81	-	533,522.39	
5122	ALIMENTOS Y UTENSILIOS	413,313.14		107,398.37	-	520,711.51	
5124	MATERIALES Y ARTICULOS DE CONSTRUCCION Y DE REPARA	4,852,968.20		843,866.89	-	5,696,835.09	
5125	PRODUCTOS QUIMICOS, FARMACEUTICOS Y DE LABORATORIO	143,226.57		102,251.16	-	245,477.73	
5126	COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y	9,165,664.79		1,204,927.74	-	10,370,592.53	

	ADITIVOS					
5127	VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCION Y ARTICU	256,116.42		51,275.83	-	307,392.25
5128	MATERIALES Y SUMINISTROS PARA SEGURIDAD	7,250.00		-	-	7,250.00
5129	HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES	1,395,314.18		297,566.87	-	1,692,881.05
<b>5130</b>	<b>SERVICIOS GENERALES</b>	<b>26,110,363.85</b>		<b>4,553,335.47</b>	<b>-</b>	<b>30,663,699.32</b>
5131	SERVICIOS BASICOS	14,089,346.42		2,866,974.62	-	16,956,321.04
5132	SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	637,274.12		136,740.97	-	774,015.09
5133	SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTIFICOS, TECNICOS Y O	1,207,783.56		422,158.52	-	1,629,942.08
5134	SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	1,734,323.22		19,798.29	-	1,754,121.51
5135	SERVICIOS DE INSTALACION, REPARACION, MANTENIMIENT	990,772.59		204,708.62	-	1,195,481.21
5136	SERVICIOS DE COMUNICACION SOCIAL Y PUBLICIDAD	182,423.20		11,745.00	-	194,168.20
5137	SERVICIOS DE TRASLADO Y VIATICOS	177,678.29		22,661.76	-	200,340.05
5138	SERVICIOS OFICIALES	6,586,526.99		799,119.71	-	7,385,646.70
5139	OTROS SERVICIOS GENERALES	504,235.46		69,427.98	-	573,663.44
5200	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS A	8,631,758.65		2,540,716.35	-	11,172,475.00
<b>5210</b>	<b>TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR P</b>	<b>4,253,573.00</b>		<b>1,725,016.00</b>	<b>-</b>	<b>5,978,589.00</b>
5212	TRANSFERENCIAS INTERNAS AL SECTOR PUBLICO	4,253,573.00		1,725,016.00	-	5,978,589.00
<b>5240</b>	<b>AYUDAS SOCIALES</b>	<b>2,124,660.92</b>		<b>364,694.90</b>	<b>-</b>	<b>2,489,355.82</b>
5241	AYUDAS SOCIALES A PERSONAS	912,034.36		113,818.48	-	1,025,852.84
5243	AYUDAS SOCIALES A INSTITUCIONES	1,212,626.56		250,876.42	-	1,463,502.98
<b>5250</b>	<b>PENSIONES Y JUBILACIONES</b>	<b>2,253,524.73</b>		<b>451,005.45</b>	<b>-</b>	<b>2,704,530.18</b>
5251	PENSIONES	915,264.60		188,122.74	-	1,103,387.34
5252	JUBILACIONES	1,338,260.13		262,882.71	-	1,601,142.84
5400	INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA P	3,206,915.33		773,624.55	-	3,980,539.88

<b>5410</b>	<b>INTERESES DE LA DEUDA PUBLICA</b>	<b>3,206,915.33</b>		<b>645,936.24</b>	-	<b>3,852,851.57</b>	
5411	INTERESES DE LA DEUDA PUBLICA INTERNA	3,206,915.33		645,936.24	-	3,852,851.57	
<b>5420</b>	<b>COMISIONES DE LA DEUDA PUBLICA</b>	-		<b>127,688.31</b>	-	<b>127,688.31</b>	
5421	COMISIONES DE LA DEUDA PUBLICA INTERNA	-		127,688.31	-	127,688.31	