

Estado de Situación Financiera

al 28 de febrero de 2015

Municipio de Tepatitlán de Morelos, Jal.



Éste y anteriores estados financieros del municipio de Tepatitlán de Morelos, pueden ser consultados vía internet en:

<http://www.tepatitlan.gob.mx/transparencia/cuentas/>



| ESTADO DE SITUACION FINANCIERA MUNICIPIO TEPATITLÁN DE MORELOS AL 28 DE FEBRERO DE 2015 | | | | | |
|---|--|------------------------|-------------------------|--------|--|
| CUENTA | ACTIVO | Año 2015 | Año 2014 | CUENTA | PASIVO |
| | | | | | |
| | ACTIVO CIRCULANTE | | | | PASIVO CIRCULANTE |
| 1110 | EFFECTIVO Y EQUIVALENTES | 665,954,737.85 | 573,386,727.18 | 2110 | CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO |
| 1111 | EFFECTIVO | 5487,496.44 | 5299,414.05 | 2111 | SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO |
| 1112 | BANCOS/ TESORERÍA | 336,501,742.16 | 533,159,482.29 | 2112 | PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO |
| 1113 | BANCOS/DEPENDENCIAS Y OTROS | \$0.00 | \$0.00 | 2113 | CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO |
| 1114 | INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES) | 228,957,049.25 | 539,919,380.84 | 2114 | PARTICIPACIONES Y APORTACIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO |
| 1115 | FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA | \$0.00 | \$0.00 | 2115 | TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR A CORTO PLAZO |
| 1116 | DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN | \$8,450.00 | \$8,450.00 | 2116 | INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA POR PAGAR A CORTO PLAZO |
| 1119 | OTROS EFFECTIVOS Y EQUIVALENTES | \$0.00 | \$0.00 | 2117 | RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO |
| | | | | 2118 | DEVOLUCIONES DE LA LEY DE INGRESOS POR PAGAR A CORTO PLAZO |
| 1120 | DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES | 56,274,458.04 | 5483,190.73 | 2119 | OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO |
| 1121 | INVERSIONES FINANCIERAS DE CORTO PLAZO | \$0.00 | \$0.00 | | |
| 1122 | CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO | \$0.00 | \$0.00 | 2120 | DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO |
| 1123 | DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO | 5324,634.34 | 5407,957.02 | 2121 | DOCUMENTOS COMERCIALES POR PAGAR A CORTO PLAZO |
| 1124 | INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO | \$1,149,501.00 | \$72,303.43 | 2122 | DOCUMENTOS CON CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO |
| 1125 | DEUDORES POR ANTICIPOS DE LA TESORERÍA A CORTO PLAZO | \$0.00 | \$0.00 | 2129 | OTROS DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO |
| 1126 | PRÉSTAMOS OTORGADOS A CORTO PLAZO | \$4,800,322.70 | \$2,930.28 | | |
| 1129 | OTROS DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES A CORTO PLAZO | \$0.00 | \$0.00 | 2130 | PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO |
| | | | | 2131 | PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA |
| 1130 | DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS | 5323,683.20 | \$241,004.50 | 2132 | PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA EXTERNA |
| 1131 | ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS A CORTO PLAZO | \$323,683.20 | \$241,004.50 | 2133 | PORCIÓN A CORTO PLAZO DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO |
| 1132 | ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES INMUEBLES Y MUEBLES A CORTO PLAZO | \$0.00 | \$0.00 | | |
| 1133 | ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES INTANGIBLES A CORTO PLAZO | \$0.00 | \$0.00 | 2140 | TÍTULOS Y VALORES A CORTO PLAZO |
| 1134 | ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS A CORTO PLAZO | \$0.00 | \$0.00 | 2141 | TÍTULOS Y VALORES DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA A CORTO PLAZO |
| 1139 | OTROS DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS A CORTO PLAZO | \$0.00 | \$0.00 | 2142 | TÍTULOS Y VALORES DE LA DEUDA PÚBLICA EXTERNA A CORTO PLAZO |
| | | | | | |
| 1140 | INVENTARIOS | \$0.00 | \$0.00 | 2150 | PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO |
| 1141 | INVENTARIO DE MERCANCIAS PARA VENTA | \$0.00 | \$0.00 | 2151 | INGRESOS COBRADOS POR ADELANTADO A CORTO PLAZO |
| 1142 | INVENTARIO DE MERCANCIAS TERMINADAS | \$0.00 | \$0.00 | 2152 | INTERESES COBRADOS POR ADELANTADO A CORTO PLAZO |
| 1143 | INVENTARIO DE MERCANCIAS EN PROCESO DE ELABORACIÓN | \$0.00 | \$0.00 | 2159 | OTROS PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO |
| 1144 | INVENTARIO DE MATERIAS PRIMAS, MATERIALES Y SUMINISTROS PARA PRODUCCIÓN | \$0.00 | \$0.00 | | |
| 1145 | BIENES EN TRÁNSITO | \$0.00 | \$0.00 | 2160 | FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO |
| | | | | 2161 | FONDOS EN GARANTÍA A CORTO PLAZO |
| 1150 | ALMACENES | 558,616.14 | \$0.00 | 2162 | FONDOS EN ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO |
| 1151 | ALMACÉN DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO | 558,616.14 | \$0.00 | 2163 | FONDOS CONTINGENTES A CORTO PLAZO |
| | | | | 2164 | FONDOS DE FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS A CORTO PLAZO |
| 1160 | ESTIMACIÓN POR DÉTERIORO O DETERIORO DE ACTIVOS CIRCULANTES | \$0.00 | \$0.00 | 2165 | OTROS FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO |
| 1161 | ESTIMACIONES PARA CUENTAS INCORRIBLES POR DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES | \$0.00 | \$0.00 | 2166 | VALORES Y BIENES EN GARANTÍA A CORTO PLAZO |
| 1162 | ESTIMACIÓN POR DETERIORO DE INVENTARIOS | \$0.00 | \$0.00 | | |
| | | | | 2170 | PROVISIONES A CORTO PLAZO |
| 1190 | OTROS ACTIVOS CIRCULANTES | \$0.00 | \$0.00 | 2171 | PROVISIÓN PARA DEMANDAS Y JUICIOS A CORTO PLAZO |
| 1191 | VALORES EN GARANTÍA | \$0.00 | \$0.00 | 2172 | PROVISIÓN PARA CONTINGENCIAS A CORTO PLAZO |
| 1192 | BIENES EN GARANTÍA (EXCLUYE DEPÓSITOS DE FONDOS) | \$0.00 | \$0.00 | 2179 | OTRAS PROVISIONES A CORTO PLAZO |
| 1193 | BIENES DERIVADOS DE EMBARGOS, DECOMISOS, ASEGURAMIENTOS Y DACIÓN EN PAGO | \$0.00 | \$0.00 | | |
| | TOTAL DE ACTIVOS CIRCULANTES | 572,611,485.23 | 574,110,922.41 | 2190 | OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO |
| | | | | 2191 | INGRESOS POR CLASIFICAR |
| | | | | 2192 | RECAUDACIÓN POR PARTICIPAR |
| | | | | 2199 | OTROS PASIVOS CIRCULANTES |
| | | | | | |
| | ACTIVO NO CIRCULANTE | | | | TOTAL PASIVOS CIRCULANTES |
| 1210 | INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO | \$0.00 | \$0.00 | | \$20,434,642.41 |
| 1211 | INVERSIONES A LARGO PLAZO | \$0.00 | \$0.00 | | |
| 1212 | TÍTULOS Y VALORES A LARGO PLAZO | \$0.00 | \$0.00 | | |
| 1213 | FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS | \$0.00 | \$0.00 | | |
| 1214 | PARTICIPACIONES Y APORTACIONES DE CAPITAL | \$0.00 | \$0.00 | | |
| | | | | | |
| 1220 | DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO | \$2,521,295.27 | \$2,706,837.25 | | |
| 1221 | DOCUMENTOS POR COBRAR A LARGO PLAZO | \$0.00 | \$0.00 | | |
| 1222 | DEUDORES DIVERSOS A LARGO PLAZO | \$2,161,796.90 | \$2,181,296.90 | 2220 | DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO |
| 1223 | INGRESOS POR RECUPERAR A LARGO PLAZO | \$0.00 | \$0.00 | 2221 | DOCUMENTOS COMERCIALES POR PAGAR A LARGO PLAZO |
| 1224 | PRÉSTAMOS OTORGADOS A LARGO PLAZO | \$359,498.37 | \$525,540.35 | 2222 | DOCUMENTOS CON CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A LARGO PLAZO |
| 1229 | OTROS DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO | \$0.00 | \$0.00 | 2229 | OTROS DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO |
| | | | | | |
| 1230 | BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO | 5676,108,018.74 | \$421,513,784.73 | 2230 | DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO |
| 1231 | TERRENOS | \$324,000.00 | \$0.00 | 2231 | TÍTULOS Y VALORES DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA A LARGO PLAZO |
| 1232 | VIVIENDAS | \$0.00 | \$0.00 | 2232 | TÍTULOS Y VALORES DE LA DEUDA PÚBLICA EXTERNA A LARGO PLAZO |
| 1233 | EDIFICIOS NO HABITACIONALES | \$38,748,781.93 | \$29,250,672.47 | 2233 | PRÉSTAMOS DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA POR PAGAR A LARGO PLAZO |
| 1234 | INFRAESTRUCTURA | \$636,724,481.58 | \$374,594,021.88 | 2234 | PRÉSTAMOS DE LA DEUDA PÚBLICA EXTERNA POR PAGAR A LARGO PLAZO |
| 1235 | CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO | \$10,290,785.65 | \$17,296,845.94 | 2235 | ARRENDAMIENTO FINANCIERO POR PAGAR A LARGO PLAZO |
| 1236 | CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS | \$19,969.58 | \$372,244.44 | | |
| 1239 | OTROS BIENES INMUEBLES | \$0.00 | \$0.00 | 2240 | PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO |
| | | | | 2241 | CRÉDITOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO |
| 1240 | BIENES MUEBLES | \$45,555,793.48 | \$30,158,849.02 | 2242 | INTERESES COBRADOS POR ADELANTADO A LARGO PLAZO |
| 1241 | MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN | \$3,902,992.30 | \$2,734,106.17 | 2249 | OTROS PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO |
| 1242 | MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO | \$2,875,941.34 | \$2,336,157.16 | | |
| 1243 | EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO | \$423,138.08 | \$337,859.96 | 2250 | FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A LARGO PLAZO |
| 1244 | EQUIPO DE TRANSPORTE | \$25,845,603.14 | \$15,862,499.92 | 2251 | FONDOS EN GARANTÍA A LARGO PLAZO |
| 1245 | EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD | \$2,514,182.68 | \$1,264,182.68 | 2252 | FONDOS EN ADMINISTRACIÓN A LARGO PLAZO |
| 1246 | MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS | \$9,876,363.94 | \$7,504,671.13 | 2253 | FONDOS CONTINGENTES A LARGO PLAZO |
| 1247 | COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSOS | \$119,372.00 | \$119,372.00 | 2254 | FONDOS DE FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS A LARGO PLAZO |
| 1248 | ACTIVOS BIOLÓGICOS | \$0.00 | \$0.00 | 2255 | OTROS FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A LARGO PLAZO |

**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
MUNICIPIO TEPATITLÁN DE MORELOS
AL 28 DE FEBRERO DE 2015**

| CUENTA | ACTIVO | Año 2015 | | Año 2014 | | CUENTA | PASIVO | Año 2015 | | Año 2014 | |
|--------|---|-------------------------|-------------------------|----------------|--|--------|---|-------------------------|------------------|-------------------------|------------------|
| | | | | | | | | | | | |
| 1250 | ACTIVOS INTANGIBLES | | | | | 2256 | VALORES Y BIENES EN GARANTÍA A LARGO PLAZO | \$0.00 | | \$0.00 | \$0.00 |
| 1251 | SOFTWARE | \$4,816,447.79 | | \$450,894.53 | | 2260 | PROVISIONES A LARGO PLAZO | \$0.00 | | \$0.00 | \$0.00 |
| 1252 | PATENTES, MARCAS Y DERECHOS | \$0.00 | \$0.00 | | | 2261 | PROVISIÓN PARA DEMANDAS Y JUICIOS A LARGO PLAZO | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 |
| 1253 | CONCESIONES Y FRANQUICIAS | \$0.00 | \$0.00 | | | 2262 | PROVISIÓN PARA PENSIONES A LARGO PLAZO | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 |
| 1254 | LICENCIAS | \$0.00 | \$0.00 | | | 2263 | PROVISIÓN PARA CONTINGENCIAS A LARGO PLAZO | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 |
| 1259 | OTROS ACTIVOS INTANGIBLES | \$0.00 | \$0.00 | | | 2269 | OTRAS PROVISIONES A LARGO PLAZO | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 |
| 1260 | DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES | \$0.00 | \$0.00 | | | | TOTAL PASIVOS NO CIRCULANTES | \$166,331,128.16 | | \$24,500,446.16 | |
| 1261 | DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES INMUEBLES | \$0.00 | \$0.00 | | | | TOTAL DE PASIVOS | \$186,765,770.57 | | \$81,801,885.06 | |
| 1262 | DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE INFRAESTRUCTURA | \$0.00 | \$0.00 | | | | HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO | | | | |
| 1263 | DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES | \$0.00 | \$0.00 | | | 3100 | HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO CONTRIBUIDO | \$0.00 | | \$0.00 | |
| 1264 | DETERIORO ACUMULADO DE ACTIVOS BIOLÓGICOS | \$0.00 | \$0.00 | | | 3110 | APORTACIONES | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 |
| 1265 | AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES | \$0.00 | \$0.00 | | | 3120 | DONACIONES DE CAPITAL | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 |
| 1270 | ACTIVOS DIFERIDOS | \$4,956,998.70 | | \$4,956,998.70 | | 3130 | ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 |
| 1271 | ESTUDIOS, FORMULACIÓN Y EVALUACIÓN DE PROYECTOS | \$0.00 | \$0.00 | | | 3200 | HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO | \$619,804,278.64 | | \$452,096,401.58 | |
| 1272 | DERECHOS SOBRE BIENES EN RÉGIMEN DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO | \$0.00 | \$0.00 | | | 3210 | RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/ DESAHORRO) | \$42,092,413.57 | \$40,659,118.83 | \$42,092,413.57 | \$40,659,118.83 |
| 1273 | GASTOS PAGADOS POR ADELANTADO A LARGO PLAZO | \$0.00 | \$0.00 | | | 3220 | RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES | \$577,711,865.07 | \$411,437,282.75 | \$577,711,865.07 | \$411,437,282.75 |
| 1274 | ANTICIPOS A LARGO PLAZO | \$4,955,694.65 | \$4,955,694.65 | | | 3230 | REVALUOS | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 |
| 1275 | BENEFICIOS AL RETIRO DE EMPLEADOS PAGADOS POR ADELANTADO | \$0.00 | \$0.00 | | | 3231 | REVALUO DE BIENES INMUEBLES | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 |
| 1279 | OTROS ACTIVOS DIFERIDOS | \$1,304.05 | \$1,304.05 | | | 3232 | REVALUO DE BIENES MUEBLES | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 |
| 1280 | ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS NO CIRCULANTES | \$0.00 | \$0.00 | | | 3233 | REVALUO DE BIENES INTANGIBLES | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 |
| 1281 | ESTIMACIONES POR PÉRDIDA DE CUENTAS INCOBRABLES DE DOCUMENTOS POR COBRAR A LARGO PLAZO | \$0.00 | \$0.00 | | | 3239 | OTROS REVALUOS | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 |
| 1282 | ESTIMACIONES POR PÉRDIDA DE CUENTAS INCOBRABLES DE DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A LARGO PLAZO | \$0.00 | \$0.00 | | | 3240 | RESERVAS | \$0.00 | | \$0.00 | |
| 1283 | ESTIMACIONES POR PÉRDIDA DE CUENTAS INCOBRABLES DE INGRESOS POR COBRAR A LARGO PLAZO | \$0.00 | \$0.00 | | | 3241 | RESERVAS DE PATRIMONIO | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 |
| 1284 | ESTIMACIONES POR PÉRDIDA DE CUENTAS INCOBRABLES DE PRÉSTAMOS OTORGADOS A LARGO PLAZO | \$0.00 | \$0.00 | | | 3242 | RESERVAS TERRITORIALES | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 |
| 1289 | ESTIMACIONES POR PÉRDIDA DE OTRAS CUENTAS INCOBRABLES A LARGO PLAZO | \$0.00 | \$0.00 | | | 3243 | RESERVAS POR CONTINGENCIAS | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 |
| 1290 | OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES | \$0.00 | \$0.00 | | | 3250 | RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 |
| 1291 | BIENES EN CONCESIÓN | \$0.00 | \$0.00 | | | 3251 | CAMBIOS EN POLÍTICAS CONTABLES | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 |
| 1292 | BIENES EN ARRENDAMIENTO FINANCIERO | \$0.00 | \$0.00 | | | 3252 | CAMBIOS POR ERRORES CONTABLES | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 |
| 1293 | BIENES EN COMODATO | \$0.00 | \$0.00 | | | 3300 | EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 |
| | TOTAL DE ACTIVOS NO CIRCULANTES | \$733,958,553.88 | \$459,787,364.23 | | | 3310 | RESULTADO POR POSICIÓN MONETARIA | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 |
| | TOTAL DE ACTIVOS | \$806,570,049.21 | \$533,898,286.64 | | | 3320 | RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 |
| | | | | | | | HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO TOTAL | \$619,804,278.64 | | \$452,096,401.58 | |
| | | | | | | | TOTAL DE PASIVO Y PATRIMONIO / HACIENDA PÚBLICA | \$806,570,049.21 | | \$533,898,286.64 | |

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

AL 28 DE FEBRERO DE 2015

| Cuenta | Nombre | Saldos | | Iniciales | | 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 | - | | 59,458.84 | 842.70 | 58,616.14 | |

| | | | | | | | |
|------|---|----------------|--|--------------|-----------|----------------|--|
| | SUMINISTROS DE CONSUM | | | | | | |
| 1200 | ACTIVO NO CIRCULANTE | 732,333,354.59 | | 1,707,146.09 | 81,946.70 | 733,958,553.98 | |
| 1220 | DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO 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 | 119,372.00 | | - | - | 119,372.00 | |

| | | | | | | | |
|------|---|--------------|----------------|---------------|---------------|--------------|----------------|
| | OBJETOS VALIOSOS | | | | | | |
| 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 |
| 223 | PRESTAMOS DE LA | | 166,331,128.16 | - | - | | 166,331,128.16 |

| | | | | | | | |
|------|--|--|----------------|---|---------------|--|----------------|
| 3 | DEUDA PUBLICA INTERNA POR PAG | | 16 | | | | 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 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 |
| 416 | Aprovechamiento | | | | | | |

| | | | | | | | |
|------|---|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 5 | 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 | |
| 512 | PRODUCTOS | - | | 51,435.57 | - | 51,435.57 | |

| | | | | | | | |
|----------|--|--------------|--|--------------|---|--------------|--|
| 5 | QUIMICOS, FARMACEUTICOS Y DE LABORA | | | | | | |
| 512 6 | COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS | 592,263.06 | | 1,997,757.50 | - | 2,590,020.56 | |
| 512 7 | VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCION Y A | - | | 560.00 | - | 560.00 | |
| 512 9 | HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORE | - | | 187,870.95 | - | 187,870.95 | |
| 513 0 | SERVICIOS GENERALES | 3,113,575.86 | | 3,638,978.18 | - | 6,752,554.04 | |
| 513 1 | SERVICIOS BASICOS | 2,888,096.56 | | 1,984,622.78 | - | 4,872,719.34 | |
| 513 2 | SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO | 75,098.28 | | 137,051.21 | - | 212,149.49 | |
| 513 3 | SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTIFICOS, TECNICO | 46,672.79 | | 313,807.43 | - | 360,480.22 | |
| 513 4 | SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALE | 57,944.83 | | 24,949.63 | - | 82,894.46 | |
| 513 5 | SERVICIOS DE INSTALACION, REPARACION, MANTENI | - | | 305,275.44 | - | 305,275.44 | |
| 513 6 | SERVICIOS DE COMUNICACION SOCIAL Y PUBLICIDAD | - | | 91,321.00 | - | 91,321.00 | |
| 513 7 | SERVICIOS DE TRASLADO Y VIATICOS | 17,882.40 | | 13,175.49 | - | 31,057.89 | |
| 513 8 | SERVICIOS OFICIALES | - | | 604,598.91 | - | 604,598.91 | |
| 513 9 | OTROS SERVICIOS GENERALES | 27,881.00 | | 164,176.29 | - | 192,057.29 | |
| 520 0 | TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTR | 1,404,633.43 | | 2,433,245.09 | - | 3,837,878.52 | |
| 521 0 | TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SEC | 815,000.00 | | 1,674,704.00 | - | 2,489,704.00 | |
| 521 2 | TRANSFERENCIAS INTERNAS AL SECTOR PUBLICO | 815,000.00 | | 1,674,704.00 | - | 2,489,704.00 | |
| 524 0 | AYUDAS SOCIALES | 144,938.39 | | 304,364.34 | - | 449,302.73 | |

| | | | | | | | |
|----------|--|------------|--|------------|---|--------------|--|
| 524 1 | AYUDAS SOCIALES A PERSONAS | 8,400.00 | | 49,724.73 | - | 58,124.73 | |
| 524 3 | AYUDAS SOCIALES A INSTITUCIONES | 136,538.39 | | 254,639.61 | - | 391,178.00 | |
| 525 0 | PENSIONES Y JUBILACIONES | 444,695.04 | | 454,176.75 | - | 898,871.79 | |
| 525 1 | PENSIONES | 178,838.04 | | 183,452.04 | - | 362,290.08 | |
| 525 2 | JUBILACIONES | 265,857.00 | | 270,724.71 | - | 536,581.71 | |
| 540 0 | INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DE | 666,983.25 | | 595,665.99 | - | 1,262,649.24 | |
| 541 0 | INTERESES DE LA DEUDA PUBLICA | 666,983.25 | | 595,665.99 | - | 1,262,649.24 | |
| 541 1 | INTERESES DE LA DEUDA PUBLICA INTERNA | 666,983.25 | | 595,665.99 | - | 1,262,649.24 | |

Estado de Actividades
Municipio Tepatlán de Morelos
DEL 1 DE ENERO AL 28 DE FEBRERO DE 2015

| CUENTA | 2015 | 2014 |
|--|------------------------|------------------------|
| INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS | | |
| 4100 INGRESOS DE GESTIÓN | \$46,295,993.32 | \$40,417,746.53 |
| 4110 IMPUESTOS | \$33,110,248.61 | \$29,229,765.32 |
| 4111 IMPUESTOS SOBRE LOS INGRESOS | \$4,456.20 | \$1,036.80 |
| 4112 IMPUESTOS SOBRE EL PATRIMONIO | \$32,620,984.49 | \$28,865,068.70 |
| 4113 IMPUESTO SOBRE LA PRODUCCIÓN, EL CONSUMO Y LAS TRANSACCIONES | \$0.00 | \$0.00 |
| 4114 IMPUESTOS AL COMERCIO EXTERIOR | \$0.00 | \$0.00 |
| 4115 IMPUESTOS SOBRE NÓMINAS Y ASIMILABLES | \$0.00 | \$0.00 |
| 4116 IMPUESTOS ECOLÓGICOS | \$0.00 | \$0.00 |
| 4117 ACCESORIOS DE IMPUESTOS | \$484,807.92 | \$363,659.82 |
| 4119 OTROS IMPUESTOS | \$0.00 | \$0.00 |
| 4120 CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL | \$0.00 | \$0.00 |
| 4121 APORTACIONES PARA FONDOS DE VIVIENDA | \$0.00 | \$0.00 |
| 4122 CUOTAS PARA EL SEGURO SOCIAL | \$0.00 | \$0.00 |
| 4123 CUOTAS DE AHORRO PARA EL RETIRO | \$0.00 | \$0.00 |
| 4124 ACCESORIOS DE CUOTAS Y APORTACIONES PARA LA SEGURIDAD SOCIAL | \$0.00 | \$0.00 |
| 4129 OTRAS CUOTAS Y APORTACIONES PARA LA SEGURIDAD SOCIAL | \$0.00 | \$0.00 |
| 4130 CONTRIBUCIONES DE MEJORAS | \$36,572.00 | \$99,300.00 |
| 4131 CONTRIBUCIÓN DE MEJORAS POR OBRAS PÚBLICAS | \$36,572.00 | \$99,300.00 |
| 4140 DERECHOS | \$8,123,065.95 | \$7,467,065.25 |
| 4141 DERECHOS POR EL USO, GOCE, APROVECHAMIENTO O EXPLOTACIÓN DE BIENES DE DOMINIO PÚBLICO | \$2,064,827.53 | \$1,832,487.45 |
| 4142 DERECHOS A LOS HIDROCARBUROS | \$0.00 | \$0.00 |
| 4143 DERECHOS POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS | \$5,934,120.69 | \$5,534,008.16 |
| 4144 ACCESORIOS DE DERECHO | \$62,836.73 | \$77,760.64 |
| 4149 OTROS DERECHOS | \$61,281.00 | \$22,809.00 |
| 4150 PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE | \$4,131,373.86 | \$2,777,113.15 |
| 4151 PRODUCTOS DERIVADOS DEL USO Y APROVECHAMIENTO DE BIENES NO SUJETOS A RÉGIMEN DE DOMINIO PÚBLICO | \$4,131,373.86 | \$2,777,113.15 |
| 4152 ENAJENACIÓN DE BIENES MUEBLES NO SUJETOS A SER INVENTARIADOS | \$0.00 | \$0.00 |
| 4153 ACCESORIOS DE PRODUCTOS | \$0.00 | \$0.00 |
| 4159 OTROS PRODUCTOS QUE GENERAN INGRESOS CORRIENTES | \$0.00 | \$0.00 |
| 4160 APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE | \$894,732.90 | \$844,502.81 |
| 4161 INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL | \$0.00 | \$0.00 |
| 4162 MULTAS | \$796,184.36 | \$650,505.41 |
| 4163 INDEMNIZACIONES | \$0.00 | \$0.00 |
| 4164 REINTEGROS | \$0.00 | \$0.00 |
| 4165 APROVECHAMIENTOS PROVENIENTES DE OBRAS PÚBLICAS | \$62,847.54 | \$19,477.50 |
| 4166 APROVECHAMIENTOS POR PARTICIPACIONES DERIVADAS DE LA APLICACIÓN DE LEYES | \$0.00 | \$0.00 |
| 4167 APROVECHAMIENTOS POR APORTACIONES Y COOPERACIONES | \$9,000.00 | \$151,450.00 |
| 4168 ACCESORIOS DE APROVECHAMIENTO | \$26,701.00 | \$23,069.90 |
| 4169 OTROS APROVECHAMIENTOS | \$0.00 | \$0.00 |
| 4170 INGRESOS POR VENTAS DE BIENES Y SERVICIOS | \$0.00 | \$0.00 |
| 4171 INGRESOS POR VENTA DE MERCANCIAS | \$0.00 | \$0.00 |
| 4172 INGRESOS POR VENTAS DE BIENES Y SERVICIOS PRODUCIDOS EN ESTABLECIMIENTOS DEL GOBIERNO | \$0.00 | \$0.00 |
| 4173 INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS DE ORGANISMOS DESCENTRALIZADOS | \$0.00 | \$0.00 |
| 4174 INGRESOS DE OPERACIONES DE ENTIDADES PARAESTATALES EMPRESARIALES Y NO FINANCIERAS | \$0.00 | \$0.00 |
| 4190 INGRESOS NO COMPRENDIDOS EN LAS FRACC. DE LA LEY DE ING. CAUSAD. EN EJER. FISCALES ANT. PEND. DE LIQUID. O PAGO | \$0.00 | \$0.00 |
| 4191 IMPUESTOS NO COMPRENDIDOS EN LAS FRACC. DE LA LEY DE ING. CAUSADOS EN EJER. FISCALES ANT. PEND. DE LIQUID. O PAGO | \$0.00 | \$0.00 |
| 4192 CONTRIBUCIONES DE MEJORAS, DERECHOS, PRODUCTOS Y APROVECHAMIENTOS NO COMPRENDIDOS EN LAS FRACC. DE LEY DE ING. CAUSAD. EN EJER. FISCALES ANT. PEND. DE LIQUID. O PAGO | \$0.00 | \$0.00 |
| 4200 PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS | \$40,464,684.48 | \$41,756,713.12 |
| 4210 PARTICIPACIONES Y APORTACIONES | \$40,464,684.48 | \$41,756,713.12 |
| 4211 PARTICIPACIONES | \$25,058,050.21 | \$24,369,536.60 |
| 4212 APORTACIONES | \$15,406,634.27 | \$17,387,176.52 |
| 4213 CONVENIOS | \$0.00 | \$0.00 |
| 4220 TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS | \$0.00 | \$0.00 |
| 4221 TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO | \$0.00 | \$0.00 |
| 4222 TRANSFERENCIAS AL RESTO DEL SECTOR PÚBLICO | \$0.00 | \$0.00 |
| 4223 SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES | \$0.00 | \$0.00 |
| 4224 AYUDAS SOCIALES | \$0.00 | \$0.00 |
| 4225 PENSIONES Y JUBILACIONES | \$0.00 | \$0.00 |
| 4300 OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS | \$0.00 | \$0.00 |
| 4310 INGRESOS FINANCIEROS | \$0.00 | \$0.00 |
| 4311 INTERESES GANADOS DE VALORES, CRÉDITOS, BONOS Y OTROS. | \$0.00 | \$0.00 |
| 4319 OTROS INGRESOS FINANCIEROS | \$0.00 | \$0.00 |
| 4320 INCREMENTO POR VARIACIÓN DE INVENTARIOS | \$0.00 | \$0.00 |
| 4321 INCREMENTO POR VARIACIÓN DE INVENTARIOS DE MERCANCIAS PARA VENTA | \$0.00 | \$0.00 |
| 4322 INCREMENTO POR VARIACIÓN DE INVENTARIOS DE MERCANCIAS TERMINADAS | \$0.00 | \$0.00 |
| 4323 INCREMENTO POR VARIACIÓN DE INVENTARIOS DE MERCANCIAS EN PROCESO DE ELABORACIÓN | \$0.00 | \$0.00 |
| 4324 INCREMENTO POR VARIACIÓN DE INVENTARIOS DE MATERIAS PRIMAS, MATERIALES Y SUMINISTROS PARA PRODUCCIÓN | \$0.00 | \$0.00 |
| 4325 INCREMENTO POR VARIACIÓN DE ALMACÉN DE MERCANCIAS PRIMAS, MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO | \$0.00 | \$0.00 |

Estado de Actividades
Municipio Tepatlán de Morelos
DEL 1 DE ENERO AL 28 DE FEBRERO DE 2015

| CUENTA | 2015 | 2014 |
|---|------------------------|------------------------|
| 4330 DISMINUCIÓN DEL EXCESO DE ESTIMACIONES POR PÉRDIDA O DETERIORO U OBSOLESCENCIA | \$0.00 | \$0.00 |
| 4340 DISMINUCIÓN DEL EXCESO DE PROVISIONES | \$0.00 | \$0.00 |
| 4341 DISMINUCIÓN DEL EXCESO DE PROVISIONES | \$0.00 | \$0.00 |
| 4390 OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS | \$0.00 | \$0.00 |
| 4391 OTROS INGRESOS DE EJERCICIOS ANTERIORES | \$0.00 | \$0.00 |
| 4392 BONIFICACIONES Y DESCUENTOS OBTENIDOS | \$0.00 | \$0.00 |
| 4393 DIFERENCIAS POR TIPO DE CAMBIO A FAVOR EN EFECTIVO Y EQUIVALENTES | \$0.00 | \$0.00 |
| 4394 DIFERENCIAS DE COTIZACIONES A FAVOR EN VALORES NEGOCIABLES | \$0.00 | \$0.00 |
| 4395 RESULTADO POR POSICIÓN MONETARIA | \$0.00 | \$0.00 |
| 4396 UTILIDADES POR PARTICIPACIÓN PATRIMONIAL | \$0.00 | \$0.00 |
| 4399 OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS | \$0.00 | \$0.00 |
| TOTAL DE INGRESOS | \$86,760,677.80 | \$82,174,459.65 |
| GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS | | |
| 5100 GASTOS DE FUNCIONAMIENTO | \$39,567,736.47 | \$38,010,004.23 |
| 5110 SERVICIOS PERSONALES | \$28,323,483.78 | \$24,988,233.96 |
| 5111 REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE | \$16,761,767.87 | \$15,634,661.20 |
| 5112 REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER TRANSITORIO | \$3,790,737.05 | \$3,639,003.40 |
| 5113 REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES | \$636,342.61 | \$517,099.25 |
| 5114 SEGURIDAD SOCIAL | \$936,807.37 | \$299,101.53 |
| 5115 OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONÓMICAS | \$6,197,828.88 | \$4,898,368.58 |
| 5116 PAGO DE ESTÍMULOS A SERVIDORES PÚBLICOS | \$0.00 | \$0.00 |
| 5120 MATERIALES Y SUMINISTROS | \$4,491,698.65 | \$4,596,211.77 |
| 5121 MATERIALES DE ADMINISTRACIÓN, EMISIÓN DE DOCUMENTOS Y ARTÍCULOS OFICIALES | \$107,502.99 | \$221,852.10 |
| 5122 ALIMENTOS Y UTENSILIOS | \$145,225.93 | \$56,538.42 |
| 5123 MATERIAS PRIMAS Y MATERIALES DE PRODUCCIÓN Y COMERCIALIZACIÓN | \$0.00 | \$0.00 |
| 5124 MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN | \$1,409,082.65 | \$602,633.85 |
| 5125 PRODUCTOS QUÍMICOS, FARMACÉUTICOS Y DE LABORATORIO | \$51,435.57 | \$24,303.96 |
| 5126 COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS | \$2,590,020.56 | \$3,212,607.30 |
| 5127 VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCIÓN Y ARTÍCULOS DEPORTIVOS | \$560.00 | \$18,041.27 |
| 5128 MATERIALES Y SUMINISTROS PARA SEGURIDAD | \$0.00 | \$7,250.00 |
| 5129 HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES | \$187,870.95 | \$452,984.87 |
| 5130 SERVICIOS GENERALES | \$6,752,554.04 | \$8,425,558.50 |
| 5131 SERVICIOS BÁSICOS | \$4,872,719.34 | \$5,277,800.87 |
| 5132 SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO | \$212,149.49 | \$155,691.31 |
| 5133 SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS, TÉCNICOS Y OTROS SERVICIOS | \$360,480.22 | \$1,287,559.71 |
| 5134 SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES | \$82,894.46 | \$38,591.87 |
| 5135 SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN | \$305,275.44 | \$235,436.46 |
| 5136 SERVICIOS DE COMUNICACIÓN SOCIAL Y PUBLICIDAD | \$91,321.00 | \$136,984.64 |
| 5137 SERVICIOS DE TRASLADO Y VIÁTICOS | \$31,057.89 | \$173,959.39 |
| 5138 SERVICIOS OFICIALES | \$604,598.91 | \$522,519.21 |
| 5139 OTROS SERVICIOS GENERALES | \$192,057.29 | \$597,015.04 |
| 5200 TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS | \$3,837,878.52 | \$2,869,906.80 |
| 5210 TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO | \$2,489,704.00 | \$1,703,543.00 |
| 5211 ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO | \$0.00 | \$0.00 |
| 5212 TRANSFERENCIAS INTERNAS AL SECTOR PÚBLICO | \$2,489,704.00 | \$1,703,543.00 |
| 5220 TRANSFERENCIAS AL RESTO DEL SECTOR PÚBLICO | \$0.00 | \$0.00 |
| 5221 TRANSFERENCIAS A ENTIDADES PARAESTATALES | \$0.00 | \$0.00 |
| 5222 TRANSFERENCIAS A ENTIDADES FEDERATIVAS Y MUNICIPIOS | \$0.00 | \$0.00 |
| 5230 SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES | \$0.00 | \$0.00 |
| 5231 SUBSIDIOS | \$0.00 | \$0.00 |
| 5232 SUBVENCIONES | \$0.00 | \$0.00 |
| 5240 AYUDAS SOCIALES | \$449,302.73 | \$458,178.77 |
| 5241 AYUDAS SOCIALES A PERSONAS | \$58,124.73 | \$45,059.62 |
| 5242 BECAS | \$0.00 | \$0.00 |
| 5243 AYUDAS SOCIALES A INSTITUCIONES | \$391,178.00 | \$413,119.15 |
| 5244 AYUDAS SOCIALES POR DESASTRES NATURALES Y OTROS SINIESTROS | \$0.00 | \$0.00 |
| 5250 PENSIONES Y JUBILACIONES | \$898,871.79 | \$708,185.03 |
| 5251 PENSIONES | \$362,290.08 | \$171,761.03 |
| 5252 JUBILACIONES | \$536,581.71 | \$536,424.00 |
| 5259 OTRAS PENSIONES Y JUBILACIONES | \$0.00 | \$0.00 |
| 5260 TRANSFERENCIAS A FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS | \$0.00 | \$0.00 |
| 5261 TRANSFERENCIAS A FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS AL GOBIERNO | \$0.00 | \$0.00 |
| 5262 TRANSFERENCIAS A FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS A ENTIDADES PARAESTATALES | \$0.00 | \$0.00 |
| 5270 TRANSFERENCIAS A LA SEGURIDAD SOCIAL | \$0.00 | \$0.00 |
| 5271 TRASNFERENCIAS POR OBLIGACIONES DE LEY | \$0.00 | \$0.00 |
| 5280 DONATIVO | \$0.00 | \$0.00 |
| 5281 DONATIVOS A INSTITUCIONES SIN FINES DE LUCRO | \$0.00 | \$0.00 |

Estado de Actividades
Municipio Tepatlán de Morelos
DEL 1 DE ENERO AL 28 DE FEBRERO DE 2015

| CUENTA | 2015 | 2014 |
|---|------------------------|------------------------|
| 5282 DONATIVOS A ENTIDADES FEDERATIVAS Y MUNICIPIOS | \$0.00 | \$0.00 |
| 5283 DONATIVOS A FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS PRIVADOS | \$0.00 | \$0.00 |
| 5284 DONATIVOS A FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS ESTATALES | \$0.00 | \$0.00 |
| 5285 DONATIVOS INTERNACIONAL | \$0.00 | \$0.00 |
| 5290 TRANSFERENCIAS AL EXTERIOR | \$0.00 | \$0.00 |
| 5291 TRANSFERENCIAS AL EXTERIOR A GOBIERNOS EXTRANJEROS Y ORGANISMOS INTERNACIONALES | \$0.00 | \$0.00 |
| 5292 TRANSFERENCIAS AL SECTOR PRIVADO EXTERNO | \$0.00 | \$0.00 |
| 5300 PARTICIPACIONES Y APORTACIONES | \$0.00 | \$0.00 |
| 5310 PARTICIPACIONES | \$0.00 | \$0.00 |
| 5311 PARTICIPACIONES DE LA FEDERACIÓN A ENTIDADES FEDERATIVAS Y MUNICIPIOS | \$0.00 | \$0.00 |
| 5312 PARTICIPACIONES DE LAS ENTIDADES FEDERATIVAS A LOS MUNICIPIOS | \$0.00 | \$0.00 |
| 5320 APORTACIONES | \$0.00 | \$0.00 |
| 5321 APORTACIONES DE LA FEDERACIÓN A ENTIDADES FEDERATIVAS Y MUNICIPIOS | \$0.00 | \$0.00 |
| 5322 APORTACIONES DE LAS ENTIDADES FEDERATIVAS A LOS MUNICIPIOS | \$0.00 | \$0.00 |
| 5330 CONVENIOS | \$0.00 | \$0.00 |
| 5331 CONVENIOS DE REASIGNACIÓN | \$0.00 | \$0.00 |
| 5332 CONVENIOS DE DESCENTRALIZACIÓN Y OTROS | \$0.00 | \$0.00 |
| 5400 INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA | \$1,262,649.24 | \$635,429.79 |
| 5410 INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA | \$1,262,649.24 | \$635,429.79 |
| 5411 INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA | \$1,262,649.24 | \$635,429.79 |
| 5412 INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA EXTERNA | \$0.00 | \$0.00 |
| 5420 COMISIONES DE LA DEUDA PÚBLICA | \$0.00 | \$0.00 |
| 5421 COMISIONES DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA | \$0.00 | \$0.00 |
| 5422 COMISIONES DE LA DEUDA PÚBLICA EXTERNA | \$0.00 | \$0.00 |
| 5430 GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA | \$0.00 | \$0.00 |
| 5431 GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA | \$0.00 | \$0.00 |
| 5432 GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA EXTERNA | \$0.00 | \$0.00 |
| 5440 COSTO POR COBERTURAS | \$0.00 | \$0.00 |
| 5441 COSTO POR COBERTURAS | \$0.00 | \$0.00 |
| 5450 APOYOS FINANCIEROS | \$0.00 | \$0.00 |
| 5451 APOYOS FINANCIEROS A INTERMEDIARIOS | \$0.00 | \$0.00 |
| 5452 APOYOS FINANCIEROS A AHORRADORES Y DEUDORES DEL SISTEMA FINANCIERO NACIONAL | \$0.00 | \$0.00 |
| 5500 OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS | \$0.00 | \$0.00 |
| 5510 ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, OBSOLESCENCIA Y AMORTIZACIONES | \$0.00 | \$0.00 |
| 5511 ESTIMACIONES POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS CIRCULANTES | \$0.00 | \$0.00 |
| 5512 ESTIMACIONES POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVO NO CIRCULANTE | \$0.00 | \$0.00 |
| 5513 DEPRECIACIÓN DE BIENES INMUEBLES | \$0.00 | \$0.00 |
| 5514 DEPRECIACIÓN DE INFRAESTRUCTURA | \$0.00 | \$0.00 |
| 5515 DEPRECIACIÓN DE BIENES MUEBLES | \$0.00 | \$0.00 |
| 5516 DETERIORO DE LOS ACTIVOS BIOLÓGICOS | \$0.00 | \$0.00 |
| 5517 AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES | \$0.00 | \$0.00 |
| 5520 PROVISIONES | \$0.00 | \$0.00 |
| 5521 PROVISIONES DE PASIVOS A CORTO PLAZO | \$0.00 | \$0.00 |
| 5522 PROVISIONES DE PASIVOS A LARGO PLAZO | \$0.00 | \$0.00 |
| 5530 DISMINUCIÓN DE INVENTARIOS | \$0.00 | \$0.00 |
| 5531 DISMINUCIÓN DE INVENTARIOS DE MERCANCIAS PARA VENTA | \$0.00 | \$0.00 |
| 5532 DISMINUCIÓN DE INVENTARIOS DE MERCANCIAS TERMINADAS | \$0.00 | \$0.00 |
| 5533 DISMINUCIÓN DE INVENTARIOS DE MERCANCIAS EN PROCESO DE ELABORACIÓN | \$0.00 | \$0.00 |
| 5534 DISMINUCIÓN DE INVENTARIOS DE MATERIAS PRIMAS, MATERIALES Y SUMINISTROS PARA PRODUCCIÓN | \$0.00 | \$0.00 |
| 5535 DISMINUCIÓN DE ALMACÉN DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO | \$0.00 | \$0.00 |
| 5540 AUMENTO POR INSUFICIENCIA DE ESTIMACIONES POR PÉRDIDA O DETERIORO U OBSOLESCENCIA | \$0.00 | \$0.00 |
| 5541 AUMENTO POR INSUFICIENCIA DE ESTIMACIONES POR PÉRDIDA O DETERIORO U OBSOLESCENCIA | \$0.00 | \$0.00 |
| 5550 AUMENTO POR INSUFICIENCIA DE PROVISIONES | \$0.00 | \$0.00 |
| 5551 AUMENTO POR INSUFICIENCIA DE PROVISIONES | \$0.00 | \$0.00 |
| 5590 OTROS GASTOS | \$0.00 | \$0.00 |
| 5591 GASTOS DE EJERCICIOS ANTERIORES | \$0.00 | \$0.00 |
| 5592 PÉRDIDAS POR RESPONSABILIDADES | \$0.00 | \$0.00 |
| 5593 BONIFICACIONES Y DESCUENTOS OTORGADOS | \$0.00 | \$0.00 |
| 5594 DIFERENCIAS POR TIPO DE CAMBIO NEGATIVAS EN EFECTIVO Y EQUIVALENTES | \$0.00 | \$0.00 |
| 5595 DIFERENCIAS DE COTIZACIONES NEGATIVAS EN VALORES NEGOCIABLES | \$0.00 | \$0.00 |
| 5596 RESULTADO POR POSICIÓN MONETARIA | \$0.00 | \$0.00 |
| 5597 PÉRDIDAS POR PARTICIPACIÓN PATRIMONIAL | \$0.00 | \$0.00 |
| 5599 OTROS GASTOS VARIOS | \$0.00 | \$0.00 |
| 5600 INVERSIÓN PÚBLICA | \$0.00 | \$0.00 |
| 5610 INVERSIÓN PÚBLICA NO CAPITALIZABLE | \$0.00 | \$0.00 |
| TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PERDIDAS | \$44,668,264.23 | \$41,515,340.82 |

Estado de Actividades
Municipio Tepatitlán de Morelos
DEL 1 DE ENERO AL 28 DE FEBRERO DE 2015

| CUENTA | 2015 | 2014 |
|--|------------------------|------------------------|
| CUENTAS DE CIERRE CONTABLE | | |
| 6100 RESUMEN DE INGRESOS Y GASTOS | \$0.00 | \$0.00 |
| 6200 AHORRO DE LA GESTIÓN | \$42,092,413.57 | \$40,659,118.83 |
| 6300 DESAHORRO DE LA GESTIÓN | \$0.00 | \$0.00 |
| AHORRO/DESAHORRO NETO DEL EJERCICIO | \$42,092,413.57 | \$40,659,118.83 |

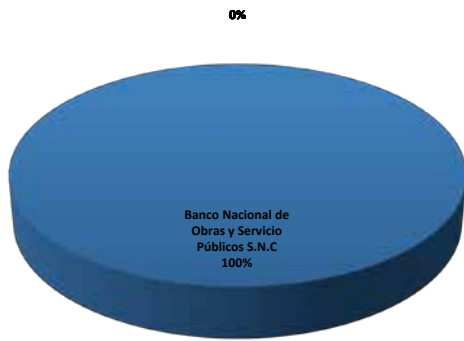
| CONCEPTO | CRÉDITO No. 1 | | | CRÉDITO No. 2 | | |
|-----------------------------|--|---------------------|---------------------|---------------|----------------|-------------|
| No. de cuenta contable | 21310 y 22330 | | | | | |
| Institución acreedora | Banca de Desarrollo | | | | | |
| Nombre del acreedor | Banco Nacional de Obras y Servicio Públicos S.N.C | | | | | |
| Tipos de financiamiento | Contratos y convenios | | | | | |
| Monto de contratación | 193,000,000.00 | | | | | |
| Monto dispuesto | 193,000,000.00 | | | | | |
| Fecha de inicio | 01/12/2013 | | | | | |
| Fecha de vencimiento | 31/03/2027 | | | | | |
| Meses de gracia | 0 | | | | | |
| Tasa de interés | TIIE + .96 | | | | | |
| Destino | AMIENTO DE AGUA POTABLE (CONSTRUCCION ACUEDUCTO EL S | | | | | |
| Saldo al 31 de Dic. de 2014 | 181,116,117.44 | | | | | |
| Empréstito | 0.00 | | | 0.00 | | |
| Amortización | 2,464,164.88 | | | 0.00 | | |
| Interés pagado | 1,262,649.24 | | | 0.00 | | |
| MES | EMPRÉSTITO | AMORTIZACIONES | INTERÉS | EMPRÉSTITO | AMORTIZACIONES | INTERÉS |
| Enero | 0.00 | 1,232,082.44 | 666,983.25 | | | |
| Febrero | 0.00 | 1,232,082.44 | 595,665.99 | | | |
| Marzo | | | | | | |
| Abril | | | | | | |
| Mayo | | | | | | |
| Junio | | | | | | |
| Julio | | | | | | |
| Agosto | | | | | | |
| Septiembre | | | | | | |
| Octubre | | | | | | |
| Noviembre | | | | | | |
| Diciembre | | | | | | |
| SUMA | 0.00 | 2,464,164.88 | 1,262,649.24 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

Estado de Deuda Pública

Entidad Pública: Municipio Tepatlán de Morelos
DEL 1 DE ENERO AL 31/12/2008 DE FEBRERO DE 2015

| No. | No. DE CUENTA | NOMBRE DEL ACREEDOR | MONTO DISPUESTO | PERIODO DE AMORTIZACIÓN | | | PLAZO | TASA DE INTERÉS | DESTINO | SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014 | ENERO A FEBRERO 2015 | | SALDO AL DIA ULTIMO DE FEBRERO DE 2015 |
|-------------------------------|---------------|---|-----------------|-------------------------|-------------|-------------|-----------|------------------------------|-----------------------|----------------------------------|----------------------|-----------------------|--|
| | | | | INICIO | VENCIMIENTO | EMPRÉSTITOS | | | | | AMORTIZACIONES | | |
| 1 | 21310 y 22330 | Banco Nacional de Obras y Servicio Públicos | 193,000,000.00 | 01/12/2013 | 31/03/2027 | 160 | TIE + .96 | ABASTECIMIENTO DE AGUA POTAB | 181,116,117.44 | | 2,464,164.88 | | 178,651,952.56 |
| TOTAL DE DEUDA PÚBLICA | | | | | | | | | 181,116,117.44 | 0.00 | 2,464,164.88 | 178,651,952.56 | |

DISTRIBUCIÓN DE LA DEUDA



SERVICIO DE LA DEUDA

