

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
Municipio Tepatitlán de Morelos  
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2012

Cuenta	Nombre	Saldos		Iniciales		Saldos		Actuales	
		Deudor	Acreedor	Cargos	Abonos	Deudor	Acreedor	Deudor	Acreedor
1000	ACTIVO	283,068,77 1.42		415,553,51 8.90	333,619,79 9.79	365,002,49 0.53			
1100	ACTIVO CIRCULANTE	20,983,52 7.49		230,903,78 6.32	242,062,91 1.32	9,824,40 2.49			
<b>1110</b>	<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES</b>	<b>19,371,79 9.43</b>		<b>230,549,82 8.36</b>	<b>241,352,71 5.71</b>	<b>8,568,91 2.08</b>			
1111	EFFECTIVO	-		53,920,93 7.70	53,920,93 7.70	-			
1112	BANCOS/TESORERIA	8,298,55 6.58		121,947,05 3.99	130,214,29 7.91	31,31 2.66			
1114	INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)	10,831,32 9.85		54,670,83 6.67	57,215,01 7.10	8,287,14 9.42			
1115	FONDOS CON AFECTACION ESPECIFICA	233,46 3.00		11,00 0.00	2,46 3.00	242,00 0.00			
<b>1120</b>	<b>DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES</b>	<b>719,38 0.06</b>		<b>298,22 7.85</b>	<b>652,11 7.50</b>	<b>365,49 0.41</b>			
1123	DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	704,13 4.06		242,39 3.50	636,87 1.50	309,65 6.06			
1124	INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO	15,24 6.00		55,83 4.35	15,24 6.00	55,83 4.35			
<b>1130</b>	<b>DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS</b>	<b>892,34 8.00</b>		<b>55,73 0.11</b>	<b>58,07 8.11</b>	<b>890,00 0.00</b>			
1131	ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICION DE BIENES Y	892,34 8.00		55,73 0.11	58,07 8.11	890,00 0.00			
1200	ACTIVO NO CIRCULANTE	262,085,24 3.93		184,649,73 2.58	91,556,88 8.47	355,178,08 8.04			
<b>1220</b>	<b>DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO</b>	<b>2,256,65 3.05</b>		<b>22,69 5.88</b>	<b>25,19 5.88</b>	<b>2,254,15 3.05</b>			
1224	PRESTAMOS OTORGADOS A LARGO PLAZO	124,85 6.15		22,69 5.88	25,19 5.88	122,35 6.15			
<b>1230</b>	<b>BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES</b>	<b>238,059,02 1.08</b>		<b>183,936,12 6.32</b>	<b>91,531,69 2.59</b>	<b>330,463,45 4.81</b>			
1233	EDIFICIOS NO HABITACIONALES	18,435,46 4.62		2,456,62 6.98	-	20,892,09 1.60			
1234	INFRAESTRUCTURA	219,059,34 8.29		89,075,06 5.61	-	308,134,41 3.90			
1235	CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PUB	564,20 8.17		92,404,43 3.73	91,531,69 2.59	1,436,94 9.31			
<b>1240</b>	<b>BIENES MUEBLES</b>	<b>17,593,60 4.74</b>		<b>690,91 0.38</b>	-	<b>18,284,51 5.12</b>			
1241	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION	1,706,83 3.76		26,42 7.38	-	1,733,26 1.14			
1242	MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	2,082,49 5.92		53 3.00	-	2,083,02 8.92			
1244	EQUIPO DE TRANSPORTE	10,418,68 3.48		663,50 0.00	-	11,082,18 3.48			
1246	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	3,150,76 0.10		45 0.00	-	3,151,21 0.10			
2000	PASIVO		1,912,45 0.37	18,592,51 0.89	79,088,22 0.34		62,408,15 9.82		
2100	PASIVO CIRCULANTE		1,811,95 5.31	18,572,41 1.88	79,088,22 0.34		62,327,76 3.77		

<b>2110</b>	<b>CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO</b>		<b>1,809,07</b> <b>9.30</b>	<b>1,989,01</b> <b>7.55</b>	<b>62,507,34</b> <b>0.58</b>		<b>62,327,40</b> <b>2.33</b>
2112	PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO		113,02 4.03	354,13 8.83	60,435,71 6.90		60,194,60 2.10
2117	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLA		1,690,81 1.27	1,634,87 8.72	2,067,16 0.48		2,123,09 3.03
2119	OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO		5,09 1.00	-	4,46 3.20		9,55 4.20
<b>2190</b>	<b>OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO</b>		<b>2,87</b> <b>6.01</b>	<b>16,583,39</b> <b>4.33</b>	<b>16,580,87</b> <b>9.76</b>		<b>36</b> <b>1.44</b>
2191	INGRESOS POR CLASIFICAR		2,87 6.01	16,583,39 4.33	16,580,87 9.76		36 1.44
2200	PASIVO NO CIRCULANTE		100,49 5.06	20,09 9.01	-		80,39 6.05
<b>2230</b>	<b>DEUDA PUBLICA A LARGO PLAZO</b>		<b>100,49</b> <b>5.06</b>	<b>20,09</b> <b>9.01</b>	<b>-</b>		<b>80,39</b> <b>6.05</b>
2233	PRESTAMOS DE LA DEUDA PUBLICA INTERNA POR PAGAR A		100,49 5.06	20,09 9.01	-		80,39 6.05
4000	INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		339,873,76 3.34	-	53,920,93 7.70		393,794,70 1.04
4100	INGRESOS DE GESTION		128,529,80 5.34	-	37,241,20 4.74		165,771,01 0.08
<b>4110</b>	<b>IMPUESTOS</b>		<b>49,469,10</b> <b>3.17</b>	<b>-</b>	<b>2,392,71</b> <b>1.59</b>		<b>51,861,81</b> <b>4.76</b>
4111	IMPUESTOS SOBRE LOS INGRESOS		42,65 9.70	-	3,00 0.00		45,65 9.70
4112	IMPUESTOS SOBRE EL PATRIMONIO		48,422,15 7.91	-	2,359,24 2.33		50,781,40 0.24
4117	ACCESORIOS DE IMPUESTOS		1,004,28 5.56	-	30,46 9.26		1,034,75 4.82
<b>4140</b>	<b>DERECHOS</b>		<b>20,632,93</b> <b>7.85</b>	<b>-</b>	<b>1,464,94</b> <b>3.50</b>		<b>22,097,88</b> <b>1.35</b>
4143	DERECHOS POR PRESTACION DE SERVICIOS		9,461,37 4.89	-	679,74 9.01		10,141,12 3.90
4144	ACCESORIOS DE DERECHO		177,72 4.00	-	99 3.00		178,71 7.00
4149	OTROS DERECHOS		10,993,83 8.96	-	784,20 1.49		11,778,04 0.45
<b>4150</b>	<b>PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE</b>		<b>15,234,45</b> <b>9.27</b>	<b>-</b>	<b>1,397,69</b> <b>4.37</b>		<b>16,632,15</b> <b>3.64</b>
4159	OTROS PRODUCTOS QUE GENERAN INGRESOS CORRIENTES		15,234,45 9.27	-	1,397,69 4.37		16,632,15 3.64
<b>4160</b>	<b>APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE</b>		<b>43,193,30</b> <b>5.05</b>	<b>-</b>	<b>31,985,85</b> <b>5.28</b>		<b>75,179,16</b> <b>0.33</b>
4162	MULTAS		4,285,66 0.57	-	255,92 7.47		4,541,58 8.04
4163	INDEMNIZACIONES		194,29 9.23	-	33,42 4.00		227,72 3.23
4167	APROVECHAMIENTOS POR APORTACIONES Y COOPERACIONES		37,505,00 9.07	-	31,685,83 5.81		69,190,84 4.88
4169	OTROS APROVECHAMIENTOS		1,208,33 6.18	-	10,66 8.00		1,219,00 4.18
4200	PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASI		211,343,95 8.00	-	16,679,73 2.96		228,023,69 0.96
<b>4210</b>	<b>PARTICIPACIONES Y APORTACIONES</b>		<b>204,343,95</b> <b>8.00</b>	<b>-</b>	<b>16,679,73</b> <b>2.96</b>		<b>221,023,69</b> <b>0.96</b>
4211	PARTICIPACIONES		125,040,80 4.06	-	11,560,74 5.16		136,601,54 9.22

4212	APORTACIONES		79,303,15 3.94	-	5,118,98 7.80		84,422,14 1.74
5000	GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	221,675,39 8.14		32,482,92 8.04	-	254,158,32 6.18	
5100	GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	207,103,37 8.61		29,940,07 4.78	-	237,043,45 3.39	
<b>5110</b>	<b>SERVICIOS PERSONALES</b>	<b>136,734,17 9.78</b>		<b>19,119,29 4.37</b>	-	<b>155,853,47 4.15</b>	
5111	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARACTER PERMANENTE	84,323,78 6.74		7,470,82 6.00	-	91,794,61 2.74	
5112	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARACTER TRANSITORIO	14,348,58 0.45		1,800,70 5.75	-	16,149,28 6.20	
5113	REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	12,241,38 8.07		6,152,69 9.05	-	18,394,08 7.12	
5114	SEGURIDAD SOCIAL	2,892,58 9.55		196,95 9.03	-	3,089,54 8.58	
5115	OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONOMICAS	22,927,83 4.97		3,498,10 4.54	-	26,425,93 9.51	
<b>5120</b>	<b>MATERIALES Y SUMINISTROS</b>	<b>29,591,61 0.50</b>		<b>3,620,63 2.00</b>	-	<b>33,212,24 2.50</b>	
5121	MATERIALES DE ADMINISTRACION, EMISION DE DOCUMENTO	2,367,29 1.52		263,37 8.02	-	2,630,66 9.54	
5122	ALIMENTOS Y UTENSILIOS	983,96 5.17		179,60 7.83	-	1,163,57 3.00	
5124	MATERIALES Y ARTICULOS DE CONSTRUCCION Y DE REPARA	3,481,91 4.34		419,17 4.80	-	3,901,08 9.14	
5125	PRODUCTOS QUIMICOS, FARMACEUTICOS Y DE LABORATORIO	194,18 5.47		21,44 7.64	-	215,63 3.11	
5126	COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	16,507,80 4.55		2,023,15 9.02	-	18,530,96 3.57	
5127	VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCION Y ARTICU	1,311,36 3.85		135,88 0.08	-	1,447,24 3.93	
5129	HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES	4,642,79 6.19		577,98 4.61	-	5,220,78 0.80	
<b>5130</b>	<b>SERVICIOS GENERALES</b>	<b>40,777,58 8.33</b>		<b>7,200,14 8.41</b>	-	<b>47,977,73 6.74</b>	
5131	SERVICIOS BASICOS	24,492,10 6.06		4,973,23 5.83	-	29,465,34 1.89	
5132	SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	491,32 6.07		68,33 6.11	-	559,66 2.18	
5133	SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTIFICOS, TECNICOS Y O	3,940,62 3.44		970,28 5.36	-	4,910,90 8.80	
5134	SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	2,220,22 9.91		59,25 3.93	-	2,279,48 3.84	
5135	SERVICIOS DE INSTALACION, REPARACION, MANTENIMIENT	1,828,20 2.19		452,73 3.60	-	2,280,93 5.79	
5136	SERVICIOS DE COMUNICACION SOCIAL Y PUBLICIDAD	236,50 5.65		17,74 7.00	-	254,25 2.65	
5137	SERVICIOS DE TRASLADO Y VIATICOS	952,17 4.57		33,29 6.76	-	985,47 1.33	
5138	SERVICIOS OFICIALES	4,254,23 3.35		622,30 9.82	-	4,876,54 3.17	
5139	OTROS SERVICIOS GENERALES	2,362,18 7.09		2,95 0.00	-	2,365,13 7.09	
5200	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS A	13,834,39 1.47		2,542,17 6.60	-	16,376,56 8.07	

<b>5210</b>	<b>TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR P</b>	<b>6,492,01 4.46</b>		<b>61,14 9.05</b>		<b>6,553,16 3.51</b>	
5212	TRANSFERENCIAS INTERNAS AL SECTOR PUBLICO	6,492,01 4.46		61,14 9.05		6,553,16 3.51	
<b>5220</b>	<b>TRANSFERENCIAS AL RESTO DEL SECTOR PUBLICO</b>	-		<b>376,43 1.02</b>		<b>376,43 1.02</b>	
5222	TRANSFERENCIAS A ENTIDADES FEDERATIVAS Y MUNICIPIO	-		376,43 1.02		376,43 1.02	
<b>5240</b>	<b>AYUDAS SOCIALES</b>	<b>3,469,27 0.55</b>		<b>1,755,42 3.93</b>		<b>5,224,69 4.48</b>	
5241	AYUDAS SOCIALES A PERSONAS	723,28 9.51		1,294,56 6.83		2,017,85 6.34	
5243	AYUDAS SOCIALES A INSTITUCIONES	2,745,98 1.04		460,85 7.10		3,206,83 8.14	
<b>5250</b>	<b>PENSIONES Y JUBILACIONES</b>	<b>3,873,10 6.46</b>		<b>349,17 2.60</b>		<b>4,222,27 9.06</b>	
5251	PENSIONES	725,62 4.46		66,01 4.60		791,63 9.06	
5252	JUBILACIONES	3,147,48 2.00		283,15 8.00		3,430,64 0.00	
5400	INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA P	737,62 8.06		67 6.66		738,30 4.72	
<b>5410</b>	<b>INTERESES DE LA DEUDA PUBLICA</b>	<b>623,16 5.90</b>		<b>67 6.66</b>		<b>623,84 2.56</b>	
5411	INTERESES DE LA DEUDA PUBLICA INTERNA	623,16 5.90		67 6.66		623,84 2.56	