

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

AL 31 DE OCTUBRE DE 2015

C	Nombre	Saldos		Iniciales		Saldos		Actuales	
		Deudor	Acreeedor	Cargos	Abonos	Deudor	Acreeedor	Deudor	Acreeedor
1000	ACTIVO	928,199,689.41		98,007,786.94	93,397,146.33	932,810,330.02			
1100	ACTIVO CIRCULANTE	112,330,183.87		93,502,501.69	93,397,146.33	112,435,539.23			
1110	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	96,532,967.16		91,627,563.28	86,774,580.22	101,385,950.22			
1111	EFFECTIVO	4,504.82		29,537,463.40	29,363,533.75	178,434.47			
1112	BANCOS/TESORERIA	63,909,828.51		47,819,762.09	41,318,613.62	70,410,976.98			
1114	INVERSIONES TEMPORALES	32,610,183.83		14,270,337.79	16,092,432.85	30,788,088.77			
1116	DEPOSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTIA Y/O AD	8,450.00		-	-	8,450.00			
1120	DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES	88,315.74		1,840,459.38	42,029.11	1,886,746.01			
1123	DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	87,993.04		86,167.23	42,029.11	132,131.16			
1124	INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO	-		1,754,292.15	-	1,754,292.15			
1126	PRESTAMOS OTORGADOS A CORTO PLAZO	322.70		-	-	322.70			
1130	DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	15,053,379.27		34,479.03	6,580,537.00	8,507,321.30			
1131	ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICION DE BIENES Y	15,053,379.27		34,479.03	6,580,537.00	8,507,321.30			
1150	ALMACENES	655,521.70		-	-	655,521.70			
1151	ALMACEN DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO	655,521.70		-	-	655,521.70			
1200	ACTIVO NO CIRCULANTE	815,869,505.54		4,505,285.25	-	820,374,790.79			
1220	DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO	2,232,464.55		-	-	2,232,464.55			
1222	DEUDORES DIVERSOS A LARGO PLAZO	2,161,796.90		-	-	2,161,796.90			
1224	PRESTAMOS OTORGADOS A LARGO PLAZO	70,667.65		-	-	70,667.65			
1230	BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES	752,714,199.24		22,817.98	-	752,737,017.22			

1231	TERRENOS	1,576,900.00		-	-	1,576,900.00	
1233	EDIFICIOS NO HABITACIONALES	41,415,186.85		-	-	41,415,186.85	
1234	INFRAESTRUCTURA	642,047,315.76		-	-	642,047,315.76	
1235	CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PUB	67,674,796.63		22,817.98	-	67,697,614.61	
1240	BIENES MUEBLES	49,915,043.90		4,867.27	-	49,919,911.17	
1241	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION	5,251,184.60		3,502.27	-	5,254,686.87	
1242	MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	3,526,198.47		1,365.00	-	3,527,563.47	
1243	EQUIPO E INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABORATORIO	447,222.73		-	-	447,222.73	
1244	VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	27,385,286.92		-	-	27,385,286.92	
1245	EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	2,662,024.68		-	-	2,662,024.68	
1246	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	10,523,754.50		-	-	10,523,754.50	
1247	COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSOS	119,372.00		-	-	119,372.00	
1250	ACTIVOS INTANGIBLES	6,050,799.15		4,477,600.00	-	10,528,399.15	
1251	SOFTWARE	5,877,372.19		4,477,600.00	-	10,354,972.19	
1254	LICENCIAS	173,426.96		-	-	173,426.96	
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		189,825,502.79	13,182,165.56	12,625,747.60		189,269,084.83
2100	PASIVO CIRCULANTE		6,066,045.32	13,182,165.56	12,625,747.60		5,509,627.36
2110	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO		1,359,870.26	1,145,154.64	2,149,301.57		2,364,017.19
2112	PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO		243,368.07	558.00	79,940.47		322,750.54
2117	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLA		1,114,396.75	1,144,596.64	2,058,665.88		2,028,465.99
2119	OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO		2,105.44	-	10,695.22		12,800.66
2130	PORCION A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PUBLICA A LARGO		4,701,727.86	1,567,242.62	-		3,134,485.24
2131	PORCION A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PUBLICA INTERNA		4,701,727.86	1,567,242.62	-		3,134,485.24
2190	OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO		4,447.20	10,469,768.30	10,476,446.03		11,124.93
2191	INGRESOS POR CLASIFICAR		4,447.20	10,469,768.30	10,476,446.03		11,124.93
2200	PASIVO NO CIRCULANTE		183,759,457.47	-	-		183,759,457.47
2230	DEUDA PUBLICA A LARGO PLAZO		183,759,457.47	-	-		183,759,457.47

2233	PRESTAMOS DE LA DEUDA PUBLICA INTERNA POR PAGAR A		183,759,457.47	-	-		183,759,457.47
3000	HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO		571,619,426.80	-	-		571,619,426.80
3200	HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO GENERADO		571,619,426.80	-	-		571,619,426.80
3220	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		571,619,426.80	-	-		571,619,426.80
4000	INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		423,169,980.44	-	29,360,963.40		452,530,943.84
4100	INGRESOS DE GESTION		103,827,013.32	-	5,944,523.83		109,771,537.15
4110	IMPUESTOS		57,543,952.96	-	3,335,765.42		60,879,718.38
4111	IMPUESTOS SOBRE LOS INGRESOS		31,140.70	-	-		31,140.70
4112	IMPUESTOS SOBRE EL PATRIMONIO		56,280,302.82	-	3,226,626.63		59,506,929.45
4117	ACCESORIOS DE LOS IMPUESTOS		1,232,509.44	-	109,138.79		1,341,648.23
4130	CONTRIBUCIONES DE MEJORAS		39,372.00	-	-		39,372.00
4131	CONTRIBUCION DE MEJORAS POR OBRAS PUBLICAS		39,372.00	-	-		39,372.00
4140	DERECHOS		26,172,786.07	-	1,777,122.21		27,949,908.28
4141	DERECHOS POR EL USO, GOCE, APROVECHAMIENTO O EXPLO		6,396,733.17	-	752,423.42		7,149,156.59
4143	DERECHOS POR PRESTACION DE SERVICIOS		19,060,107.45	-	1,014,970.74		20,075,078.19
4144	ACCESORIOS DE LOS DERECHOS		584,967.95	-	6,464.05		591,432.00
4149	OTROS DERECHOS		130,977.50	-	3,264.00		134,241.50
4150	PRODUCTOS		11,368,175.48	-	692,489.80		12,060,665.28
4151	PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE		11,368,128.98	-	692,489.80		12,060,618.78
4153	ACCESORIOS DE PRODUCTOS		46.50	-	-		46.50
4160	APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE		8,702,726.81	-	139,146.40		8,841,873.21
4162	Multas		2,298,891.79	-	118,875.40		2,417,767.19
4165	Aprovechamiento provenientes de obras públicas		344,100.27	-	2,500.00		346,600.27
4167	Aprovechamientos pro aportaciones y cooperaciones		5,683,361.14	-	3,400.00		5,686,761.14
4168	ACCESORIOS DE LOS APROVECHAMIENTOS		322,825.44	-	14,371.00		337,196.44
4169	OTROS APROVECHAMIENTOS		53,548.17	-	-		53,548.17
4200	PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASI		319,342,967.12	-	23,416,439.57		342,759,406.69
4210	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES		319,090,067.12	-	23,416,439.57		342,506,506.69
4211	PARTICIPACIONES		132,136,042.80	-	12,826,506.83		144,962,549.63

4212	APORTACIONES		69,250,277.65	-	7,699,668.74		76,949,946.39
4213	CONVENIOS		117,703,746.67	-	2,890,264.00		120,594,010.67
4220	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS A		252,900.00	-	-		252,900.00
4224	AYUDAS SOCIALES		252,900.00	-	-		252,900.00
5000	GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	256,415,220.62		24,193,904.83	-	280,609,125.45	
5100	GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	218,603,279.66		21,966,730.22	-	240,570,009.88	
5110	SERVICIOS PERSONALES	141,068,245.77		13,092,760.27	-	154,161,006.04	
5111	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARACTER PERMANENTE	78,450,496.02		8,757,214.30	-	87,207,710.32	
5112	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARACTER TRANSITORIO	17,898,891.96		1,723,455.81	-	19,622,347.77	
5113	REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	11,276,582.46		162,313.01	-	11,438,895.47	
5114	SEGURIDAD SOCIAL	2,584,513.99		112,781.73	-	2,697,295.72	
5115	OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONOMICAS	30,857,761.34		2,336,995.42	-	33,194,756.76	
5120	MATERIALES Y SUMINISTROS	31,437,114.14		1,757,922.42	-	33,195,036.56	
5121	MATERIALES DE ADMINISTRACION, EMISION DE DOCUMENTO	833,484.78		17,402.60	-	850,887.38	
5122	ALIMENTOS Y UTENSILIOS	957,447.35		17,231.00	-	974,678.35	
5124	MATERIALES Y ARTICULOS DE CONSTRUCCION Y DE REPARA	7,655,374.29		37,361.26	-	7,692,735.55	
5125	PRODUCTOS QUIMICOS, FARMACEUTICOS Y DE LABORATORIO	408,375.84		9,228.26	-	417,604.10	
5126	COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	17,978,106.56		1,669,664.26	-	19,647,770.82	
5127	VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCION Y ARTICU	518,205.70		48.10	-	518,253.80	
5128	MATERIALES Y SUMINISTROS PARA SEGURIDAD	7,250.00		-	-	7,250.00	
5129	HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES	3,078,869.62		6,986.94	-	3,085,856.56	
5130	SERVICIOS GENERALES	46,097,919.75		7,116,047.53	-	53,213,967.28	
5131	SERVICIOS BASICOS	24,832,970.44		4,565,045.60	-	29,398,016.04	
5132	SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	1,136,796.14		90,712.32	-	1,227,508.46	
5133	SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTIFICOS, TECNICOS Y O	4,731,532.75		2,162,954.50	-	6,894,487.25	

5134	SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	1,847,817.89		34,176.57	-	1,881,994.46	
5135	SERVICIOS DE INSTALACION, REPARACION, MANTENIMIENTO	2,576,985.00		290.00	-	2,577,275.00	
5136	SERVICIOS DE COMUNICACION SOCIAL Y PUBLICIDAD	241,001.20		58,000.00	-	299,001.20	
5137	SERVICIOS DE TRASLADO Y VIATICOS	394,022.04		10,481.00	-	404,503.04	
5138	SERVICIOS OFICIALES	9,152,673.97		141,148.18	-	9,293,822.15	
5139	OTROS SERVICIOS GENERALES	1,184,120.32		53,239.36	-	1,237,359.68	
5200	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS A	19,164,932.93		1,523,641.70	-	20,688,574.63	
5210	TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR P	8,534,063.00		900,963.00	-	9,435,026.00	
5212	TRANSFERENCIAS INTERNAS AL SECTOR PUBLICO	8,534,063.00		900,963.00	-	9,435,026.00	
5230	SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	2,406.00		-	-	2,406.00	
5231	SUBSIDIOS	2,406.00		-	-	2,406.00	
5240	AYUDAS SOCIALES	6,588,257.28		179,403.46	-	6,767,660.74	
5241	AYUDAS SOCIALES A PERSONAS	4,237,401.87		27,319.45	-	4,264,721.32	
5243	AYUDAS SOCIALES A INSTITUCIONES	2,350,855.41		152,084.01	-	2,502,939.42	
5250	PENSIONES Y JUBILACIONES	4,040,206.65		443,275.24	-	4,483,481.89	
5251	PENSIONES	1,658,976.81		184,761.24	-	1,843,738.05	
5252	JUBILACIONES	2,381,229.84		258,514.00	-	2,639,743.84	
5400	INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA P	6,134,124.66		703,532.91	-	6,837,657.57	
5410	INTERESES DE LA DEUDA PUBLICA	6,006,436.35		703,532.91	-	6,709,969.26	
5411	INTERESES DE LA DEUDA PUBLICA INTERNA	6,006,436.35		703,532.91	-	6,709,969.26	
5420	COMISIONES DE LA DEUDA PUBLICA	127,688.31		-	-	127,688.31	
5421	COMISIONES DE LA DEUDA PUBLICA INTERNA	127,688.31		-	-	127,688.31	
5600	INVERSION PUBLICA	12,512,883.37		-	-	12,512,883.37	
5610	INVERSION PUBLICA NO CAPITALIZABLE	12,512,883.37		-	-	12,512,883.37	
5611	CONSTRUCCION EN BIENES NO CAPITALIZABLE	12,512,883.37		-	-	12,512,883.37	