

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

AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2018

	Descripción	Deudor	Acreedor	Cargos	Abonos	Deudor	Acreedor
1	ACTIVO	\$3,302,414,874.22		\$177,542,033.61	\$174,380,066.91	\$3,305,576,840.92	
1.1	ACTIVO CIRCULANTE	\$119,370,350.25		\$116,953,546.77	\$174,291,191.46	\$62,032,705.56	
1.1.1	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	\$82,410,559.08		\$115,692,419.36	\$145,634,276.92	\$52,468,701.52	
1.1.1.1	EFFECTIVO	\$270,312.67		\$41,934,557.08	\$42,138,210.15	\$66,659.60	
1.1.1.1.2	BANCOS/TESORERIA	\$78,786,748.16		\$72,365,942.91	\$103,496,066.77	\$47,656,624.30	
1.1.1.1.4	INVERSIONES TEMPORALES	\$3,345,048.25		\$1,391,919.37		\$4,736,967.62	
1.1.1.1.6	DEPOSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTIA Y/O AD	\$8,450.00				\$8,450.00	
1.1.2	DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES	\$1,839,407.47		\$1,153,753.12	\$1,720,557.81	\$1,272,602.78	
1.1.2.3	DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	\$1,184,872.47		\$135,392.41	\$1,082,772.81	\$237,492.07	
1.1.2.4	INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO	\$608,120.00		\$1,018,360.71	\$608,120.00	\$1,018,360.71	
1.1.2.6	PRESTAMOS OTORGADOS A CORTO PLAZO	\$46,415.00			\$29,665.00	\$16,750.00	
1.1.3	DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	\$35,120,383.70		\$107,374.29	\$26,936,356.73	\$8,291,401.26	
1.1.3.1	ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICION DE BIENES Y	\$4,203,147.92			\$907,532.92	\$3,295,615.00	
1.1.3.4	ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRAS PUBLICAS A CORTO	\$30,917,235.78		\$107,374.29	\$26,028,823.81	\$4,995,786.26	
1.2	ACTIVO NO CIRCULANTE	\$3,183,044,523.97		\$60,588,486.84	\$88,875.45	\$3,243,544,135.36	
1.2.2	DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO	\$2,612,349.24		\$2.71	\$9,357.32	\$2,602,994.63	
1.2.2.2	DEUDORES DIVERSOS A LARGO PLAZO	\$2,238,134.00				\$2,238,134.00	
1.2.2.4	PRESTAMOS OTORGADOS A LARGO PLAZO	\$374,215.24		\$2.71	\$9,357.32	\$364,860.63	
1.2.3	BIENES	\$3,130,362,33		\$59,735,360.	\$79,518.13	\$3,190,018,18	

	INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES	9.88		85		2.60	
1.2.3.1	TERRENOS	\$2,066,839,548.97				\$2,066,839,548.97	
1.2.3.3	EDIFICIOS NO HABITACIONALES	\$75,543,069.42				\$75,543,069.42	
1.2.3.4	INFRAESTRUCTURA	\$850,603,385.38				\$850,603,385.38	
1.2.3.5	CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PUB	\$137,376,336.11		\$59,735,360.85	\$79,518.13	\$197,032,178.83	
1.2.4	BIENES MUEBLES	\$74,815,464.40		\$853,123.28		\$75,668,587.68	
1.2.4.1	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION	\$8,325,799.72		\$36,000.48		\$8,361,800.20	
1.2.4.2	MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	\$4,487,687.75		\$30,000.00		\$4,517,687.75	
1.2.4.3	EQUIPO E INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABORATORIO	\$670,772.09		\$24,122.80		\$694,894.89	
1.2.4.4	VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	\$40,321,319.02		\$757,700.00		\$41,079,019.02	
1.2.4.5	EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	\$3,410,224.68				\$3,410,224.68	
1.2.4.6	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	\$17,460,569.14		\$5,300.00		\$17,465,869.14	
1.2.4.7	COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSOS	\$139,092.00				\$139,092.00	
1.2.5	ACTIVOS INTANGIBLES	\$16,958,342.47				\$16,958,342.47	
1.2.5.1	SOFTWARE	\$16,784,915.51				\$16,784,915.51	
1.2.5.4	LICENCIAS	\$173,426.96				\$173,426.96	
1.2.6	DEPRECIACION, DETERIORO Y AMORTIZACION ACUMULADA D		\$46,660,970.72				\$46,660,970.72
1.2.6.3	DEPRECIACION ACUMULADA DE BIENES MUEBLES		\$42,730,504.36				\$42,730,504.36
1.2.6.5	AMORTIZACION ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES		\$3,930,466.36				\$3,930,466.36
1.2.7	ACTIVOS DIFERIDOS	\$4,956,998.70				\$4,956,998.70	
1.2.7.4	ANTICIPOS A LARGO PLAZO	\$4,955,694.65				\$4,955,694.65	
1.2.7.9	OTROS ACTIVOS DIFERIDOS	\$1,304.05				\$1,304.05	
2	PASIVO		\$281,221,767.12	\$97,249,899.66	\$96,592,593.02		\$280,564,460.48
2.1	PASIVO CIRCULANTE		\$21,454,384.89	\$97,249,899.66	\$96,592,593.02		\$20,797,078.25

2.1.1	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO		\$15,367,985.49	\$95,933,217.45	\$96,513,658.91		\$15,948,426.95
2.1.1.1	SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO		\$8,683.20	\$17,466,857.49	\$17,474,755.29		\$16,581.00
2.1.1.2	PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO		\$6,302,305.69	\$17,640,426.03	\$17,889,727.98		\$6,551,607.64
2.1.1.3	CONTRATISTAS POR OBRAS PUBLICAS POR PAGAR A CORTO		\$5,794,309.84	\$40,669,991.05	\$41,639,272.40		\$6,763,591.19
2.1.1.5	TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR A CORTO PLAZO		\$86,549.99	\$1,157,769.99	\$1,265,660.00		\$194,440.00
2.1.1.7	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO		\$3,083,083.45	\$2,699,223.39	\$1,836,798.44		\$2,220,658.50
2.1.1.9	OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO		\$93,053.32	\$16,298,949.50	\$16,407,444.80		\$201,548.62
2.1.3	PORCION A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PUBLICA A LARGO		\$5,973,762.85	\$1,232,082.44			\$4,741,680.41
2.1.3.1	PORCION A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PUBLICA INTERNA		\$5,973,762.85	\$1,232,082.44			\$4,741,680.41
2.1.9	OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO		\$112,636.55	\$84,599.77	\$78,934.11		\$106,970.89
2.1.9.1	INGRESOS POR CLASIFICAR		\$108,633.18	\$80,596.40	\$77,693.37		\$105,730.15
2.1.9.9	OTROS PASIVOS CIRCULANTES		\$4,003.37	\$4,003.37	\$1,240.74		\$1,240.74
2.2	PASIVO NO CIRCULANTE		\$259,767,382.23				\$259,767,382.23
2.2.3	DEUDA PUBLICA A LARGO PLAZO		\$259,767,382.23				\$259,767,382.23
2.2.3.3	PRESTAMOS DE LA DEUDA PUBLICA INTERNA POR PAGAR A		\$259,767,382.23				\$259,767,382.23
3	HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO		\$2,921,555,933.22				\$2,921,555,933.22
3.1	HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO CONTRIBUIDO		\$2,065,262,648.97				\$2,065,262,648.97
3.1.2	DONACIONES DE CAPITAL		\$2,065,262,648.97				\$2,065,262,648.97
3.1.2.1	TERRENOS DONADOS		\$2,065,262,648.97				\$2,065,262,648.97
3.2	HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO GENERADO		\$856,293,284.25				\$856,293,284.25
3.2.2	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		\$856,293,284.25				\$856,293,284.25
3.2.2.10	RESULTADO DE EJERCICIO ANTERIOR 2010		\$19,344,552.03				\$19,344,552.03
3.2.2.	RESULTADO DE		\$142,615,215.				\$142,615,215.

11	EJERCICIO ANTERIOR 2011		92			92
3.2.2.12	RESULTADO DE EJERCICIO ANTERIOR 2012		\$136,471,590.17			\$136,471,590.17
3.2.2.13	RESULTADO DE EJERCICIO ANTERIOR 2013		\$100,787,991.58			\$100,787,991.58
3.2.2.14	RESULTADO DE EJERCICIO ANTERIOR 2014		\$157,363,492.79			\$157,363,492.79
3.2.2.15	RESULTADO DE EJERCICIO ANTERIOR 2015		\$145,394,307.03			\$145,394,307.03
3.2.2.16	RESULTADO DE EJERCICIO ANTERIOR 2016		\$90,656,785.84			\$90,656,785.84
3.2.2.17	RESULTADO DE EJERCICIO ANTERIOR 2017		\$63,659,348.89			\$63,659,348.89
4	INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		\$387,853,074.77	\$41,926,339.38		\$429,779,414.15
4.1	INGRESOS DE GESTION		\$136,431,174.00	\$12,501,068.22		\$148,932,242.22
4.1.1	IMPUESTOS		\$77,008,082.81	\$5,700,289.98		\$82,708,372.79
4.1.1.1	IMPUESTOS SOBRE LOS INGRESOS		\$50,322.00	\$5,341.50		\$55,663.50
4.1.1.2	IMPUESTOS SOBRE EL PATRIMONIO		\$75,634,593.69	\$5,581,173.24		\$81,215,766.93
4.1.1.7	ACCESORIOS DE LOS IMPUESTOS		\$1,323,167.12	\$113,775.24		\$1,436,942.36
4.1.4	DERECHOS		\$36,483,273.92	\$4,717,663.37		\$41,200,937.29
4.1.4.1	DERECHOS POR EL USO, GOCE, APROVECHAMIENTO O EXPLO		\$7,142,335.10	\$538,251.99		\$7,680,587.09
4.1.4.3	DERECHOS POR PRESTACION DE SERVICIOS		\$28,765,010.93	\$4,030,242.49		\$32,795,253.42
4.1.4.4	ACCESORIOS DE LOS DERECHOS		\$558,819.39	\$149,168.89		\$707,988.28
4.1.4.9	OTROS DERECHOS		\$17,108.50			\$17,108.50
4.1.5	PRODUCTOS		\$10,712,117.74	\$940,608.59		\$11,652,726.33
4.1.5.1	PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE		\$10,058,502.74	\$940,608.59		\$10,999,111.33
4.1.5.2	PRODUCTOS DE CAPITAL		\$653,615.00			\$653,615.00
4.1.6	APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE		\$12,227,699.53	\$1,142,506.28		\$13,370,205.81
4.1.6.2	Multas		\$2,641,985.57	\$1,044,688.35		\$3,686,673.92
4.1.6.5	Aprovechamiento provenientes de obras públicas		\$911,477.92	\$27,109.93		\$938,587.85
4.1.6.7	Aprovechamientos pro aportaciones y cooperaciones		\$8,275,549.44	\$70,000.00		\$8,345,549.44
4.1.6.8	ACCESORIOS DE LOS APROVECHAMIENTOS		\$398,686.60	\$708.00		\$399,394.60

	TOS						
4.2	PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASI		\$251,421,900.77		\$29,425,271.16		\$280,847,171.93
4.2.1	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES		\$250,473,920.88		\$29,425,271.16		\$279,899,192.04
4.2.1.1	PARTICIPACIONES		\$153,561,526.41		\$19,469,304.19		\$173,030,830.60
4.2.1.2	APORTACIONES		\$73,627,012.02		\$9,194,257.35		\$82,821,269.37
4.2.1.3	CONVENIOS		\$23,285,382.45		\$761,709.62		\$24,047,092.07
4.2.2	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS A		\$947,979.89				\$947,979.89
4.2.2.1	TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR P		\$947,979.89				\$947,979.89
5	GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	\$288,215,900.89		\$38,107,076.95	\$10.91	\$326,322,966.93	
5.1	GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	\$244,141,575.39		\$31,830,877.20		\$275,972,452.59	
5.1.1	SERVICIOS PERSONALES	\$166,938,503.01		\$21,416,950.90		\$188,355,453.91	
5.1.1.1	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARACTER PERMANENTE	\$78,649,977.47		\$10,353,882.02		\$89,003,859.49	
5.1.1.2	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARACTER TRANSITORIO	\$37,863,804.01		\$4,282,402.69		\$42,146,206.70	
5.1.1.3	REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	\$10,294,234.50		\$690,989.68		\$10,985,224.18	
5.1.1.4	SEGURIDAD SOCIAL	\$2,033,261.64		\$399,501.03		\$2,432,762.67	
5.1.1.5	OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONOMICAS	\$38,097,225.39		\$5,690,175.48		\$43,787,400.87	
5.1.2	MATERIALES Y SUMINISTROS	\$32,561,891.69		\$4,049,803.19		\$36,611,694.88	
5.1.2.1	MATERIALES DE ADMINISTRACION, EMISION DE DOCUMENTO	\$1,533,474.73		\$124,069.67		\$1,657,544.40	
5.1.2.2	ALIMENTOS Y UTENSILIOS	\$524,524.79		\$145,507.51		\$670,032.30	
5.1.2.4	MATERIALES Y ARTICULOS DE CONSTRUCCION Y DE REPARA	\$4,883,042.13		\$1,196,813.98		\$6,079,856.11	
5.1.2.5	PRODUCTOS QUIMICOS, FARMACEUTICOS Y DE LABORATORIO	\$266,068.32		\$41,593.16		\$307,661.48	
5.1.2.6	COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	\$21,451,839.08		\$2,273,299.51		\$23,725,138.59	

5.1.2.7	VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCION Y ARTICU	\$373,715.43		\$61,186.06		\$434,901.49	
5.1.2.8	MATERIALES Y SUMINISTROS PARA SEGURIDAD	\$23,199.30				\$23,199.30	
5.1.2.9	HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES	\$3,506,027.91		\$207,333.30		\$3,713,361.21	
5.1.3.9	SERVICIOS GENERALES	\$44,641,180.69		\$6,364,123.11		\$51,005,303.80	
5.1.3.1	SERVICIOS BASICOS	\$22,506,028.72		\$3,287,524.67		\$25,793,553.39	
5.1.3.2	SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	\$1,699,784.40		\$829,276.87		\$2,529,061.27	
5.1.3.3	SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTIFICOS, TECNICOS Y O	\$3,258,866.28		\$642,139.82		\$3,901,006.10	
5.1.3.4	SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	\$4,045,581.41		\$139,935.04		\$4,185,516.45	
5.1.3.5	SERVICIOS DE INSTALACION, REPARACION, MANTENIMIENT	\$3,069,528.44		\$266,110.67		\$3,335,639.11	
5.1.3.6	SERVICIOS DE COMUNICACION SOCIAL Y PUBLICIDAD	\$139,710.24		\$25,680.39		\$165,390.63	
5.1.3.7	SERVICIOS DE TRASLADO Y VIATICOS	\$326,242.51		\$53,170.71		\$379,413.22	
5.1.3.8	SERVICIOS OFICIALES	\$7,955,887.55		\$868,050.28		\$8,823,937.83	
5.1.3.9	OTROS SERVICIOS GENERALES	\$1,639,551.14		\$252,234.66		\$1,891,785.80	
5.2	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS A	\$29,447,831.65		\$5,328,083.03		\$34,775,914.68	
5.2.1	TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR P	\$13,404,276.42		\$1,002,416.00		\$14,406,692.42	
5.2.1.2	TRANSFERENCIAS INTERNAS AL SECTOR PUBLICO	\$13,404,276.42		\$1,002,416.00		\$14,406,692.42	
5.2.4	AYUDAS SOCIALES	\$9,834,475.55		\$3,543,817.07		\$13,378,292.62	
5.2.4.1	AYUDAS SOCIALES A PERSONAS	\$7,034,385.37		\$3,137,753.22		\$10,172,138.59	
5.2.4.3	AYUDAS SOCIALES A INSTITUCIONES	\$2,800,090.18		\$406,063.85		\$3,206,154.03	
5.2.5	PENSIONES Y JUBILACIONES	\$6,209,079.68		\$781,849.96		\$6,990,929.64	
5.2.5.1	PENSIONES	\$3,696,025.68		\$473,283.96		\$4,169,309.64	
5.2.5.2	JUBILACIONES	\$2,513,054.00		\$308,566.00		\$2,821,620.00	

5.4	INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA P	\$14,626,223.05		\$948,008.26		\$15,574,231.31	
5.4.1	INTERESES DE LA DEUDA PUBLICA	\$14,626,223.05		\$948,008.26		\$15,574,231.31	
5.4.1.1	INTERESES DE LA DEUDA PUBLICA INTERNA	\$14,626,223.05		\$948,008.26		\$15,574,231.31	
5.5	OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS	\$270.80		\$108.46	\$10.91	\$368.35	
5.5.1	ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, OBSOLESC	\$270.80				\$270.80	
5.5.1.5	DEPRECIACION DE BIENES MUEBLES	\$270.80				\$270.80	
5.5.9	OTROS GASTOS			\$108.46	\$10.91	\$97.55	
5.5.9.9	OTROS GASTOS VARIOS			\$108.46	\$10.91	\$97.55	