

**NOTAS CONSOLIDADAS**

**NOTAS DE DESGLOSE**

**I.- ACTIVO**

**EFFECTIVO Y EQUIVALENTES**

El rubro de efectivo y equivalentes está integrado de la siguiente forma:

Concepto	2019	2018
Municipio de Tepeaca, Puebla.	24,056,842.13	18,592,623.51
Sistema Operador de los Servicios de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Tepeaca Puebla (SOSAPAT)	2,410,550.13	483,730.43
Suma	26,467,392.26	19,076,353.94

Corresponde al SOSAPAT el siguiente efectivo y equivalente:

Caja/Bancos	Saldo al 31-12-2018
Caja	0.00
Cta. Bancaria No. 01030499337	1,276,744.87
Cta. Bancaria No. 4057250193	1,133,805.26
Total	2,410,550.13

000088

FUTURO CON HISTORIA



500

TEPEACA AÑOS

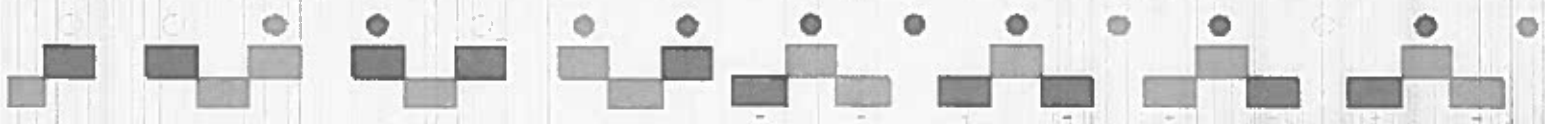
AYUNTAMIENTO 2016-2021

Corresponde al Municipio de Tepeaca el siguiente efectivo y equivalente:

Fuente de Financiamiento	Caja Bancos	Saldo al 31-12-2019
	Cajas	38,893.44
Participaciones	HSBC 4056920010	18,640.78
Recursos Fiscales	HSBC CTA.4056920002	451,719.26
Recursos Fiscales	HSBC CTA.4055418982	39,359.49
Recursos Fiscales	HSBCCTA.4055418974	80,183.95
Participaciones	HSBC CTA. 4061219952	5,137.49
Participaciones	BANCO AZTECA CTA. 00116889405	282.79
Participaciones	BANCOMER CTA. 0112549239	3,725.51
FISM	BBVA BANCOMER CTA.0111366076	191.60
FISM	BBVA BANCOMER CTA. 0112679213	7,009,963.16
FORTAMUN	BBVA BANCOMER CTA.0111366106	194.25
FORTAMUN	BBVA BANCOMER CTA. 0112679132	4,772,984.22
OTROS FONDOS	HSBC CTA.405729575	0.01
OTROS FONDOS (CERESO)	BBVA BANCOMER CTA. 00112464209	7,744,103.40
OTROS FONDOS	BBVA BANCOMER CTA. 0112564823	99.51
FAFEF	BBVA BANCOMER CTA. 0112564750	0.57
FISE	BBVA BANCOMER CTA. 0112606445	0.48
FISE	BBVA BANCOMER CTA. 0112457997	0.38
FISE	BBVA BANCOMER CTA. 0112497018	512.35
MUNICIPAL	BBVA BANCOMER 0113176851	28,043.65
FAFEF	BBVA BANCOMER 0113176789	198,112.42
RECURSOS FISCALES	BBVA BANCOMER 0113385817	96,681.60
APOYO FINANCIERO	BBVA BANCOMER 0113369277	212,043.16
FORTAFIN	5% AL MILLAR	101,192.00
REINTEGROS		0.52
CALIZ SUSTENTABLE	BBVA BANCOMER 0114126645	3.66
INTERESES	BBVA BANCOMER 0114062884	3,254,772.48
	<b>Total</b>	<b>24,056,842.13</b>

00008

FUTURO CON HISTORIA



Se presenta la relación de cuentas bancarias productivas específicas, en las cuales se depositan los recursos federales transferidos:

**POR FUENTE DE FINANCIAMIENTO**

Cuenta Pública 2019 Municipio: Tepeaca, Puebla. Relación de cuentas bancarias productivas específicas Periodo 2019		
Fondo, Programa o Convenio	Datos de la Cuenta Bancaria	
	Institución Bancaria	Número de Cuenta
FISMS 2018	BBVA BANCOMER	CTA.0111366076
FORTAMUN 2018	BBVA BANCOMER	CTA.0111366106
FISM 2019	BBVA BANCOMER	CTA. 0112679213
FORTAMUN 2019	BBVA BANCOMER	CTA. 0112679132
FISE 2018	BBVA BANCOMER	CTA. 0112606445
FISE 2018	BBVA BANCOMER	CTA. 0112457997
FISE 2018	BBVA BANCOMER	CTA. 0112497018
FAFEF 2019	BBVA BANCOMER	CTA. 0113176789
FAFEF 2018	BBVA BANCOMER	CTA. 0112564750

El saldo al 31 de diciembre de 2019 de la Cuentas Bancarias Productivas del ejercicio 2019 fue comprometido y su reintegro se realizará en el primer trimestre una vez terminado los calendarios de ejecución de cada obra y/o acción correspondiente, respetando la normativa correspondiente.

Formato correspondiente a la Norma para Establecer la Estructura de información del formato del ejercicio y destino de Gasto Federalizado y Reintegros.

MUNICIPIO DE TEPEACA, PUEBLA.				
FORMATO DEL EJERCICIO Y DESTINO DE GASTO FEDERALIZADO Y REINTEGROS.				
Programa o Fondo	Destino de los Recursos	Ejercicio		Reintegro
		Devengado	Pagado	
OBLIGACIONES FINANCIERAS	PAGO A C.F.E Y PAGO A CONAGUA	\$ 11,066,957.08	\$ 11,066,957.08	\$ -
SEGURIDAD PUBLICA	APORTACIÓN AL CERESO DE TEPEACA, ADQUISICIÓN DE ARMAMENTO Y EQUIPO	\$ 4,889,744.29	\$ 4,889,744.29	\$ -
ADQUISICIONES	ADQUISICIÓN DE EQUIPO DE COMPUTO	\$ 334,205.01	\$ 334,205.01	\$ -
APOYO A LA ACTIVIDAD PRIMARIA	ADQUISICIÓN DE FERTILIZANTE	\$ 1,000,000.00	\$ 1,000,000.00	\$ -
AGUA POTABLE	REHABILITACIÓN DE RED DE AGUA POTABLE, POZOS Y JAGUEYES	\$ 15,650,849.89	\$ 15,650,849.89	\$ -
DRENAJE Y ALCANTARILLADO	CONSTRUCCIÓN Y REHABILITACIÓN DE DRENAJE Y ALCANTARILLADO	\$ 6,077,594.99	\$ 6,077,594.99	\$ -
ELECTRIFICACIÓN	REHABILITACIÓN DE ALUMBRADO PÚBLICO VARIAS CALLES	\$ 9,697,547.68	\$ 9,697,547.68	\$ -
EDIFICACIONES NO HABITACIONALES	CONSTRUCCIÓN DE 10 AULAS PREPARATORIA BUAP	\$ 8,105,590.44	\$ 8,105,590.44	\$ -
URBANIZACION	CONSTRUCCIÓN ,ADOQUINAMIENTO Y REHABILITACIÓN DE VARIAS CALLES	\$ 25,193,330.53	\$ 25,193,330.53	\$ -
APORTACIONES AL ESTADO	APORTACIÓN CONVENIO 1+1	\$ 14,850,000.00	\$ 14,850,000.00	\$ -
ESCUELAS	MÓDULO DE AULAS , ANEXO SANITARIO, TECHADOS	\$ 1,881,128.95	\$ 1,881,128.95	\$ -
SECTOR SALUD	CONSTRUCCIÓN DE CASA DE SALUD	\$ 241,865.52	\$ 241,865.52	\$ -
DEPORTE	CONSTRUCCIÓN DE UNIDAD DEPORTIVA	\$ 7,006,654.31	\$ 7,006,654.31	\$ -
VIVIENDA	MEJORAMIENTO DE VIVIENDA ( CALENTADORES SOLARES )	\$ 1,173,538.00	\$ 1,173,538.00	\$ -
REINTEGROS DE CAPITAL FISM 2018	REMANENTE DEL EJERCICIO 2018	\$ -	\$ -	\$ 147,405.00
REINTEGROS DE CAPITAL FORTAMUN 2018	REMANENTE DEL EJERCICIO 2018	\$ -	\$ -	\$ 90,721.00
REINTEGROS DE CAPITAL FISE 2018	REMANENTE DEL EJERCICIO 2018	\$ -	\$ -	\$ 11,189.00
REINTEGROS DE CAPITAL PRODDER 2018	REMANENTE DEL EJERCICIO 2018	\$ -	\$ -	\$ 4,477.23

000091

FUTURO CON HISTORIA

**DERECHOS A RECIBIR EN BIENES Y SERVICIOS.**

Los derechos a recibir al 31 de diciembre de 2019 se integran de la siguiente forma:

Concepto	2019	2018
<b>Municipio de Tepeaca, Puebla.</b>		
Derechos a recibir en efectivo y equivalentes:	610,365.50	778,380.23
Derechos a recibir bienes o servicios	1,867,919.29	6,622,214.54
<b>Sistema Operador de los Servicios de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Tepeaca Puebla</b>		
Derechos a recibir en efectivo y equivalentes:	1,100,976.00	1,243,473.57
<b>Suma</b>	<b>3,579,260.79</b>	<b>8,644,068.34</b>

Los derechos a recibir en efectivo y equivalente se conforman de la siguiente forma:

**SISTEMA OPERADOR DE LOS SERVICIOS DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE TEPEACA, (SOSAPAT):**

2019				
CONCEPTO	HASTA 90 DIAS	HASTA 180 DIAS	HASTA 365 DIAS	TOTAL
IVA Acreditado			X	464,687.83
IVA a Favor 2016			X	353,013.80
IVA a Favor 2017		X		199,532.08
IVA a Favor 2018		X		47,413.09
Julián Alfredo V.	X			4,491.12
Est. Serv. Multip.	X			2,000.00
IVA a Favor 2019	X			29,463.00
Subsidio al Empleo	X			375.17
			<b>TOTAL</b>	<b>1,100,976.09</b>

**MUNICIPIO DE TEPEACA, PUEBLA:**

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	2018	2017	2016	2015
1.1.2.2	CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	479,358.05	700,466.90	513,651.00	5,534,063.30	180,000.00
1.1.2.4	INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO	0	0	26.66	0	0
	<b>TOTAL</b>	<b>479,358.05</b>	<b>700,466.90</b>	<b>513,677.66</b>	<b>5,534,063.30</b>	<b>180,000.00</b>

FUTURO CON HISTORIA

000092



500

TEPEACA AÑOS

AYUNTAMIENTO

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	90 días	180 días	365 días	+365 días
1.1.2.3	DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	131,007.45	-0.48	0	117,208.51	13,799.42
1.1.2.5	DEUDORES POR ANTICIPOS DE TESORERÍA A CORTO PLAZO	0	0	0	0	0
1.1.3	DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	1,867,919.29	1,194,430.55	0	673,488.74	0
1.1.3.1	ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS A CORTO PLAZO	0	0	0	0	0
1.1.3.2	ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES INMUEBLES Y MUEBLES A CORTO PLAZO	0	0	0	0	0
1.1.3.3	ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES INTANGIBLES A CORTO PLAZO	0	0	0	0	0
1.1.3.4	ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRAS PUBLICAS A CORTO PLAZO	1,867,919.29	1,194,430.55	0	673,488.74	0
1.1.3.9	OTROS DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS A CORTO PLAZO	0	0	0	0	0
<b>TOTAL</b>		<b>1,998,926.74</b>	<b>1,194,430.07</b>	<b>0</b>	<b>790,697.25</b>	<b>13,799.42</b>

**BIENES DISPONIBLES (Almacén).**

El Municipio de Tepeaca y el Sistema Operador de los Servicios de Agua Potable y Alcantarillado (SOAPA) AL 31 de diciembre 2019 no cuenta con Almacén.

Concepto	2019	2018
Municipio de Tepeaca, Puebla.	0.00	0.00
Sistema Operador de los Servicios de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Tepeaca Puebla (SOSAPAT)	0.00	0.00
<b>Suma</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>

000093

FUTURO CON HISTORIA

Morelos Sur #100 Col. Centro C.P. 73000 Tepeaca, Puebla.

Ayuntamiento de Tepeaca

Tepeaca 4yic

**INVERSIONES FINANCIERAS.**

No se cuenta con inversiones en el Municipio de Tepeaca y el Sistema Operador de los Servicios de Agua Potable y Alcantarillado (SOAPA) al 31 de diciembre 2019.

Concepto	2019	2018
Municipio de Tepeaca, Puebla.	0.00	0.00
Sistema Operador de los Servicios de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Tepeaca Puebla (SOSAPAT)	0.00	0.00
<b>Suma</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>

**BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES:**

Se informa de manera agrupada por cuenta, los rubros de Bienes Muebles e Inmuebles de la siguiente forma:

Concepto	2019	2018
<b>Municipio de Tepeaca, Puebla.</b>	<b>628,761,538.16</b>	<b>577,727,093.43</b>
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	500,810,800.31	452,888,342.23
Bienes Muebles	124,390,516.00	121,441,460.63
Activos Intangibles	4,708,051.28	4,545,120.00
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-1,147,829.43	-1,147,829.43
Activos Diferidos		
<b>Sistema Operador de los Servicios de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Tepeaca Puebla (SOSAPAT)</b>	<b>27,280,063.18</b>	<b>27,267,496.49</b>
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	25,530,013.98	25,530,013.98
Bienes Muebles	716,407.07	703,840.38
Activos Intangibles	205,193.09	205,193.09
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes		
Activos Diferidos	828,449.04	828,449.04
<b>Suma</b>	<b>656,041,601.34</b>	<b>604,994,589.92</b>

000094

FUTURO CON HISTORIA



500

TEPEACA AÑOS

450 N. AV. REYES 2014-2021

Municipio de Tepeaca, Puebla:

En consecuencia del cambio de administración en el Municipio de Tepeaca, Puebla, el cual sucedió en el ejercicio 2018, se llevó a cabo el procedimiento de verificación y constatación de la documentación dejada por la Administración Saliente (2014-2018), encontrando las siguientes irregularidades:

- Bienes muebles no identificados en los registros contables y con montos elevados en el inventario emitido por el sistema contable al inicio de la Administración 2018-2021, los cuales son los siguientes:

No. Inventario	De	Descripción, Marca, Modelo, Serie	Docto. que acredita la propiedad.	Responsable del resguardo, Unidad Administrativa	Monto por definir
.41.3: 5150-.41.3		Equipo de cómputo y tecnologías de la información	No señala	POR DEFINIR	\$4,089,860.21
.41.9: 5190-.41.9		Otros mobiliarios y equipo de administración	No señala	POR DEFINIR	\$3,835,548.21
.44.9: 5490-.44.9		OTROS EQUIPOS DE TRANSPORTE	No señala	POR DEFINIR	17,016,229.41
.45: 5510-.45		Equipo de defensa y seguridad	No señala	POR DEFINIR	\$4,560,221.66
.46.5: 5650-.46.5		Equipo de comunicación y telecomunicación	No señala	POR DEFINIR	\$4,152,487.40
.46.9: 5690-.46.9		Otros equipos	No señala	POR DEFINIR	\$3,765,783.96
.47.2.2: 5140-.47.2.2		OTROS OBJETOS DE VALOR	No señala	POR DEFINIR	\$63,155,656.57
<b>Total</b>					<b>\$100,575,787.42</b>

- Bienes Muebles sin valor dentro del inventario del Sistema Contable Gubernamental y sin documentación soporte que indique el valor del bien.

000095

FUTURO CON HISTORIA

Morelos Sur #100 Col Centro CP 75500 Tepeaca, Puebla

@AyuntamientodeTepeaca

Tepeaca Ayto



500

TEPEACA AÑOS

- Todavía cabe señalar que la cantidad de \$ 2,400.00 (dos mil cuatrocientos pesos 00/100 M.N.) en el rubro de "obras de arte" en el inventario de bienes muebles, no se detallan los bienes que lo integran.

-Por otra parte derivado a la revisión de inventario de bienes muebles con corte al 15 de octubre del 2018, en el área de Presidencia Municipal no se localizaron los bienes muebles con número de inventario 4079 y 4299, correspondientes a un vehículo sierra color negro, con número de serie 3GTEK13249G124977 y una camioneta Chevrolet 2001 con número de serie 1GNEK13T11J233447 respectivamente, a resguardo del Dr. Isauro C. Rendón Vargas, expresidente municipal durante la administración 2011-2014.

- Se debe agregar que de los vehículos recibidos, se verificó su estado físico, de los cuales 36 presentan daños. Asimismo, se tienen 52 bienes muebles que se encuentran en males estado o inservibles.

-En el caso de los bienes identificados con el número de inventario 4527 consistente en 77 computadoras de escritorio, marca Lenovo, con fecha de adquisición del 29 de diciembre del 2015 y por un importe de \$900,000.00 (novecientos mil pesos 00/100 M.N.), no se localizaron durante la revisión física en las instalaciones del ayuntamiento, sin embargo se localiza acta de entrega-recepción (copia simple) de fecha 14 de diciembre del 2015, (no coincide con la fecha de adquisición reportada en el Sistema Contable Gubernamental) en la que se plasma que el Teniente Víctor Manuel Velázquez Vergara recibe los equipos por las Escuela Secundaria Técnica No. 75 y la Escuela Secundaria Profesor Filiberto Quiroz, derivado de lo anterior no se localizan lista firmada por los beneficiarios de las escuelas por los bienes recibidos.

- Acerca del inventario correspondiente a la administración 2014-2018, la administración del ayuntamiento actual se encuentra realizando la integración de este al 31 diciembre del 2019.

## II.- PASIVO

### CUENTAS POR PAGAR:

La relación de cuentas por pagar y documentos por pagar se integra de la siguiente forma:

Concepto	2019	2018
Municipio de Tepeaca, Puebla.	3,870,854.61	6,241,809.86
Sistema Operador de los Servicios de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Tepeaca Puebla (SOSAPAT)	304,743.38	309,077.38
Suma	4,175,597.99	6,550,887.24

FUTURO CON HISTORIA

000095

Morelos Sur #100 Col Centro C.P. 75200 Tepeaca, Puebla.

Ayuntamiento de Tepeaca

Tepeaca 4y1c

Corresponde al Sistema Operador de los Servicios de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Tepeaca Puebla (SOSAPAT), las siguientes cuentas:

2019					
Concepto	Hasta 30 días	Hasta 180 días	Hasta 365 días	Mas de 365 días	Total
ISR Retención de Honorarios	X				1,509.57
ISR por Salarios	X				37,419.91
ISR Retención por Arrendamiento					0.00
IVA Retenido					0.00
IVA Cobrado		X			191,942.03
Impuesto Estatal sobre nomina 3%	X				14,630.24
Deposito de usuario no identificado septiembre 2017	X				3,551.76
Ingreso usuario no identificado Abril 2018	X				3,603.61
Ingreso usuario no identificado Septiembre 2018	X				26,790.00
Deposito de usuario no identificado 2019	X				25,296.40
<b>Total</b>					<b>304,743.52</b>



500

TEPEACA AÑOS

ANEXO PRESUPUESTO 2016-2021

Cuentas por pagar del Municipio de Tepeaca, Puebla.

CONCEPTO	Monto	90 días	180 días	365 días	+365 días
<b>CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO</b>	<b>3,798,571.51</b>	<b>3,359,604.09</b>	<b>198,867.41</b>	<b>0.00</b>	<b>637,834.83</b>
SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	0	0	0	0.68	-0.68
PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	1,488,194.26	1,332,520.99	30,000.00	-0.68	125,673.95
CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	72,283.11	72,283.10	0	0	0.01
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	0	0	0	0	0
TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	539,562.41	27,572.81	0	0	511,989.60
INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA	0	0	0	0	0
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	1,770,814.83	1,770,642.86	0.02	0.00	171.95
DEVOLUCIONES DE LA LEY DE INGRESOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0	0	0	0	0
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0	0	0	0	0
DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0	0	0	0	0
DOCUMENTOS COMERCIALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	0	0	0	0	0
DOCUMENTOS CON CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICA POR PAGAR A CORTO PLAZO	0	0	0	0	0
OTROS DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0	0	0	0	0
<b>TOTAL</b>	<b>3,870,854.61</b>	<b>3,203,019.76</b>	<b>30,000.02</b>	<b>0.00</b>	<b>637,834.83</b>

FUTURO CON HISTORIA

000038

### III.- NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES.

Los ingresos percibidos se integran de la siguiente forma:

Concepto	2019	2018
Municipio de Tepeaca, Puebla.	275,588,056.26	240,014,150.55
Sistema Operador de los Servicios de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Tepeaca Puebla (SOSAPAT)	9,722,053.07	7,093,982.45
<b>Suma</b>	<b>285,310,109.33</b>	<b>247,108,133.00</b>

Los Ingresos y Otros Beneficios del Municipio de Tepeaca, Puebla, se integran de la siguiente forma:

Concepto	2019	2018
<b>INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS</b>		
<b>Ingresos de la Gestión:</b>	<b>18,264,802.78</b>	<b>13,646,685.29</b>
Impuestos	8,775,297.88	6,802,426.24
Derechos	7,034,857.67	5,426,515.96
Productos	1,386,706.50	889,192.24
Aprovechamientos	1,067,940.73	528,550.85
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones.	256,680,444.94	226,128,406.78
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	256,680,444.94	226,128,406.78
<b>Otros Ingresos y Beneficios</b>	<b>642,808.54</b>	<b>239,058.48</b>
Ingresos Financieros	642,808.54	239,058.48
<b>TOTAL DE INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS</b>	<b>275,588,056.26</b>	<b>240,014,150.55</b>

Los Ingresos y Otros Beneficios del Sistema Operador de los Servicios de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Tepeaca Puebla (SOSAPAT), Puebla, se integran de la siguiente forma:

Concepto	2019	2018
<b>INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS</b>		
<b>Ingresos de la Gestión:</b>	<b>9,722,053.07</b>	<b>7,090,982.45</b>
Impuestos		
Derechos	9,344,185.79	6,929,624.70
Productos		
Aprovechamientos	376,367.27	161,357.75
<b>Otros Ingresos y Beneficios</b>	<b>3,000.00</b>	<b>3,000.00</b>
Otros Ingresos y Beneficios Varios	0.00	3,000.00
<b>TOTAL DE INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS</b>	<b>9,722,053.07</b>	<b>7,093,982.45</b>

Los Gastos y Otras Perdidas se componen de la siguiente forma:

Concepto	2019	2018
Municipio de Tepeaca, Puebla.	225,376,566.60	213,338,557.37
Sistema Operador de los Servicios de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Tepeaca Puebla (SOSAPAT)	7,920,830.16	6,830,788.84
<b>Suma</b>	<b>233,297,396.76</b>	<b>220,169,346.21</b>

Los Gastos y Otras Perdidas, del Municipio de Tepeaca, Puebla, se integran de la siguiente forma:

Concepto	2019	2018
<b>GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS</b>		
<b>Gastos de Funcionamiento</b>	<b>110,698,368.30</b>	<b>98,117,512.44</b>
Servicios Personales	57,809,697.94	39,045,209.06
Materiales y Suministros	17,103,066.81	18,331,043.23
Servicios Generales	35,785,603.55	40,741,260.15
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	10,480,997.62	22,549,494.35
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	7,082,793.08	19,875,316.38
Subsidios y Subvenciones	0	13,747.98
Ayudas Sociales	3,398,204.54	2,660,429.99
Participaciones y Aportaciones	0	3,596,786.74
Convenios	0	3,596,786.74
Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	0	0
Gastos de la Deuda Pública	0	0
Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	0	352,484.88
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	0	352,484.88
Otros Gastos	0	0
<b>Inversión Pública</b>	<b>104,197,200.68</b>	<b>88,722,278.96</b>
Inversión Pública no Capitalizable	104,197,200.68	88,722,278.96
<b>Total de Gastos y Otras Pérdidas</b>	<b>225,376,566.60</b>	<b>213,338,557.37</b>



**TEPEACA**

AYUNTAMIENTO 2016-2021

**500**

**AÑOS**

Los Gastos y Otras Pérdidas, del Sistema Operador de los Servicios de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Tepeaca Puebla (SOSAPAT), Puebla, se integran de la siguiente forma:

Concepto	2019	2018
<b>GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS</b>		
<b>Gastos de Funcionamiento</b>	<b>7,803,744.24</b>	<b>6,814,788.84</b>
Servicios Personales	3,407,262.96	3,033,518.49
Materiales y Suministros	463,071.34	412,958.36
Servicios Generales	3,933,409.94	3,368,311.99
<b>Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias</b>	<b>117,085.92</b>	<b>16,000.00</b>
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	117,085.92	16,000.00
<b>Total de Gastos y Otras Pérdidas</b>	<b>7,920,830.16</b>	<b>6,830,788.84</b>

000102

FUTURO CON HISTORIA

Morelos Sur #100 Col. Centro C.P. 75300 Tepeaca Puebla

@Ayuntamiento de Tepeaca

Tepeaca Ayto

#### IV.- NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

El patrimonio de la Entidad está constituido por los siguientes conceptos:

- Los derechos, bienes y demás activos que el Municipio de Tepeaca tiene destinados al servicio de la población, así como los que, por cualquier título, adquiera en el futuro.
- Los ingresos provenientes de su operación y los que perciba por la realización de sus actividades.
- Los derechos que le correspondan por las operaciones que realice y que adquiera.

Al 31 de diciembre de 2019 y 2018 el patrimonio Contribuido se integra de la siguiente manera:

Concepto	2019	2018
Municipio de Tepeaca, Puebla.	647,475,702.51	597,478,500.85
Sistema Operador de los Servicios de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Tepeaca Puebla (SOSAPAT)	30,486,846.02	28,685,623.11
Suma	677,962,548.53	626,167,534.96

Corresponde al Sistema Operador de los Servicios de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Tepeaca Puebla, la integración del siguiente patrimonio.

HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	2019	2018
Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	25,712,632.06	25,712,632.06
Aportaciones	25,712,632.06	25,712,632.06
Hacienda Pública/Patrimonio Generado	4,774,213.96	2,972,991.05
Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	1,801,222.91	263,193.61
Resultados de Ejercicios Anteriores	2,972,991.05	2,709,797.44
<b>Total Hacienda Pública/Patrimonio</b>	<b>30,486,846.02</b>	<b>28,685,623.11</b>

Corresponde al Municipio de Tepeaca, la integración del siguiente patrimonio.

HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	2019	2018
<b>Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido</b>	597,478,500.85	554,243,344.07
Aportaciones	597,478,500.85	554,243,344.07
<b>Hacienda Pública/Patrimonio Generado</b>	49,997,201.66	43,235,156.78
Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	50,211,489.66	26,675,593.18
Resultados de Ejercicios Anteriores	-356,314.19	16,559,564.60
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	142,026.19	-1.00
<b>Total, Hacienda Pública/Patrimonio</b>	<b>647,475,702.51</b>	<b>597,478,500.85</b>

#### V.- NOTA AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO.

El análisis de los saldos inicial y final que figuran en la última parte del Estado de Flujo de Efectivo en la cuenta de efectivo y equivalentes de efectivo es como sigue:

Concepto	2019	2018
Efectivo en Caja y Bancos	26,467,392.2	19,076,353.94
Inversiones Temporales (hasta 3 meses)	0.00	0.00
Suma	24,467,392.26	19,076,353.94
Incremento (Disminución) de Efectivo y Equivalentes	7,391,038.32	