

## MUNICIPIO DE TEPEACA PUEBLA

## NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Al 31 de Diciembre de 2020

(Cifras en pesos)

## ESF-01 FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA E INVERSIONES FINANCIERAS:

| Cuenta  | Nombre de la Cuenta                    | Monto | Tipo |
|---------|--|-------|------|
| 1.1.1.4 | INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES) | 0.00  |      |
| 1.1.1.5 | FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA       | 0.00  |      |
| 1.1.2.1 | INVERSIONES FINANCIERAS DE CORTO PLAZO | 0.00  |      |
| 1.2.1.1 | INVERSIONES A LARGO PLAZO              | 0.00  |      |
|         | TOTAL                                  | 0.00  |      |

## ESF-02 CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR:

| Cuenta  | Nombre de la Cuenta                  | Monto        | 2019       | 2018       | 2017       | 2016         |
|---------|--------------------------------------|--------------|------------|------------|------------|--------------|
| 1.1.2.2 | CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO     | 5,286,323.77 | 479,358.05 | 700,466.90 | 513,651.00 | 5,534,063.30 |
| 1.1.2.4 | INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO | 0.00         | 0.00       | 0.00       | 26.66      | 0.00         |
|         | TOTAL                                | 5,286,323.77 | 479,358.05 | 700,466.90 | 513,677.66 | 5,534,063.30 |

## ESF-03 CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR CORTO PLAZO:

| 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   | 492,588.59   | 0.00       | 0.00     | 432,482.81 | 60,105.78   |
| 1.1.2.5 | DEUDORES POR ANTICIPOS DE TESORERÍA A CORTO PLAZO  | 0.00         | 0.00       | 0.00     | 0.00       | 0.00        |
| 1.1.3   | DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS  | 747,722.58   | 899,673.81 | 0.00     | 0.00       | -151,951.23 |
| 1.1.3.1 | ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS A CORTO PLAZO | 0.00         | 0.00       | 0.00     | 0.00       | 0.00        |
| 1.1.3.2 | ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES INMUEBLES Y MUEBLES A CORTO PLAZO       | 0.00         | 0.00       | 0.00     | 0.00       | 0.00        |
| 1.1.3.3 | ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES INTANGIBLES A CORTO PLAZO               | 0.00         | 0.00       | 0.00     | 0.00       | 0.00        |
| 1.1.3.4 | ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS A CORTO PLAZO                                 | 747,722.58   | 899,673.81 | 0.00     | 0.00       | -151,951.23 |
| 1.1.3.9 | OTROS DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS A CORTO PLAZO                                | 0.00         | 0.00       | 0.00     | 0.00       | 0.00        |
|         | TOTAL  | 1,240,311.17 | 899,673.81 | 0.00     | 432,482.81 | -91,845.45  |

## ESF-04 INVENTARIO:

| Cuenta | Nombre de la Cuenta | Monto |
|--------|---------------------|-------|
|--------|---------------------|-------|

## MUNICIPIO DE TEPEACA PUEBLA

## NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Al 31 de Diciembre de 2020

(Cifras en pesos)

|         |   |      |
|---------|---|------|
| 1.1.4   | INVENTARIOS   | 0.00 |
| 1.1.4.1 | INVENTARIO DE MERCANCÍAS PARA VENTA                                     | 0.00 |
| 1.1.4.2 | INVENTARIO DE MERCANCÍAS TERMINADAS                                     | 0.00 |
| 1.1.4.3 | INVENTARIO DE MERCANCÍAS EN PROCESO DE ELABORACIÓN                      | 0.00 |
| 1.1.4.4 | INVENTARIO DE MATERIAS PRIMAS, MATERIALES Y SUMINISTROS PARA PRODUCCIÓN | 0.00 |
| 1.1.4.5 | BIENES EN TRÁNSITO  | 0.00 |
|         | TOTAL   | 0.00 |

## ESF-05 ALMACENES:

| Cuenta  | Nombre de la Cuenta                            | Monto | Método |
|---------|--|-------|--------|
| 1.1.5   | ALMACENES                                      | 0.00  |        |
| 1.1.5.1 | ALMACÉN DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO | 0.00  |        |
|         | TOTAL  | 0.00  |        |

## ESF-06 FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS:

| Cuenta  | Nombre de la Cuenta                         | Monto | Tipo | Característica |
|---------|---|-------|------|----------------|
| 1.2.1.3 | FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS | 0.00  |      |                |
|         | TOTAL                                       | 0.00  |      |                |

## ESF-07 PARTICIPACIONES Y APORTACIONES DE CAPITAL:

| Cuenta  | Nombre de la Cuenta                       | Monto |
|---------|---|-------|
| 1.2.1.4 | PARTICIPACIONES Y APORTACIONES DE CAPITAL | 0.00  |
|         | TOTAL                                     | 0.00  |

## ESF-08 BIENES MUEBLES E INMUEBLES:

| Cuenta  | Nombre de la Cuenta   | Monto          | Dep. Gasto | Dep. Acum. | Método      | Tasas (*) |
|---------|---|----------------|------------|------------|-------------|-----------|
| 1.2.3   | BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO | 514,422,034.51 | 0.00       | 0.00       | Línea recta |           |
| 1.2.3.1 | TERRENOS  | 124,269,168.00 | 0.00       | 0.00       | Línea recta |           |
| 1.2.3.2 | VIVIENDAS   | 0.00           | 0.00       | 0.00       | Línea recta |           |
| 1.2.3.3 | EDIFICIOS NO HABITACIONALES                                   | 329,919,174.23 | 0.00       | 0.00       | Línea recta |           |
| 1.2.3.4 | INFRAESTRUCTURA   | 0.00           | 0.00       | 0.00       | Línea recta |           |

## MUNICIPIO DE TEPEACA PUEBLA

NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA  
Al 31 de Diciembre de 2020  
(Cifras en pesos)

|         |  |                |      |                |             |
|---------|--|----------------|------|----------------|-------------|
| 1.2.3.5 | CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO | 60,233,692.28  | 0.00 | 0.00           | Línea recta |
| 1.2.3.6 | CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS            | 0.00           | 0.00 | 0.00           | Línea recta |
| 1.2.3.9 | OTROS BIENES INMUEBLES                                 | 0.00           | 0.00 | 0.00           | Línea recta |
| 1.2.4   | BIENES MUEBLES   | 126,906,990.88 | 0.00 | -37,396,646.64 | Línea recta |
| 1.2.4.1 | MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN                  | 10,882,560.79  | 0.00 | -7,036,913.48  | Línea recta |
| 1.2.4.2 | MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO           | 582,227.18     | 0.00 | -547,717.18    | Línea recta |
| 1.2.4.3 | EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO          | 0.00           | 0.00 | 0.00           | Línea recta |
| 1.2.4.4 | VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE                       | 35,416,968.39  | 0.00 | -18,101,883.65 | Línea recta |
| 1.2.4.5 | EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD                          | 6,419,791.25   | 0.00 | -6,419,791.25  | Línea recta |
| 1.2.4.6 | MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS               | 10,447,386.70  | 0.00 | -5,290,341.08  | Línea recta |
| 1.2.4.7 | COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSOS          | 63,158,056.57  | 0.00 | 0.00           | Línea recta |
| 1.2.4.8 | ACTIVOS BIOLÓGICOS                                     | 0.00           | 0.00 | 0.00           | Línea recta |
|         | TOTAL  | 641,329,025.39 | 0.00 | -37,396,646.64 |             |

(\*) La tasa anual es general salvo excepciones específicas

## ESF-09 INTANGIBLES Y DIFERIDOS:

| Cuenta  | Nombre de la Cuenta  | Monto        | Amort. Gasto | Amort. Acum. | Método      | Tasas (*) |
|---------|--|--------------|--------------|--------------|-------------|-----------|
| 1.2.5   | ACTIVOS INTANGIBLES  | 4,868,963.07 | 0.00         | 1,098,974.10 | Línea recta |           |
| 1.2.5.1 | SOFTWARE   | 4,773,843.07 | 0.00         | 1,098,974.10 | Línea recta |           |
| 1.2.5.2 | PATENTES, MARCAS Y DERECHOS                                  | 0.00         | 0.00         | 0.00         | Línea recta |           |
| 1.2.5.3 | CONCESIONES Y FRANQUICIAS                                    | 0.00         | 0.00         | 0.00         | Línea recta |           |
| 1.2.5.4 | LICENCIAS  | 95,120.00    | 0.00         | 0.00         | Línea recta |           |
| 1.2.5.9 | OTROS ACTIVOS INTANGIBLES                                    | 0.00         | 0.00         | 0.00         | Línea recta |           |
| 1.2.7   | ACTIVOS DIFERIDOS  | 0.00         | 0.00         | 0.00         | Línea recta |           |
| 1.2.7.1 | ESTUDIOS, FORMULACIÓN Y EVALUACIÓN DE PROYECTOS              | 0.00         | 0.00         | 0.00         | Línea recta |           |
| 1.2.7.2 | DERECHOS SOBRE BIENES EN RÉGIMEN DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO | 0.00         | 0.00         | 0.00         | Línea recta |           |
| 1.2.7.3 | GASTOS PAGADOS POR ADELANTADO A LARGO PLAZO                  | 0.00         | 0.00         | 0.00         | Línea recta |           |
| 1.2.7.4 | ANTICIPOS A LARGO PLAZO                                      | 0.00         | 0.00         | 0.00         | Línea recta |           |
| 1.2.7.5 | BENEFICIOS AL RETIRO DE EMPLEADOS PAGADOS POR ADELANTADO     | 0.00         | 0.00         | 0.00         | Línea recta |           |
| 1.2.7.9 | OTROS ACTIVOS DIFERIDOS                                      | 0.00         | 0.00         | 0.00         | Línea recta |           |
|         | TOTAL  | 4,868,963.07 | 0.00         | 1,098,974.10 |             |           |

## MUNICIPIO DE TEPEACA PUEBLA

## NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Al 31 de Diciembre de 2020

(Cifras en pesos)

(\*) La tasa anual es general salvo excepciones específicas

## ESF-10 ESTIMACIONES Y DETERIOROS:

| Cuenta  | Nombre de la Cuenta  | Monto        | Criterio |
|---------|--|--------------|----------|
| 1.1.6   | ESTIMACIÓN POR PÉRDIDAS O DETERIORO DE<br>ACTIVOS CIRCULANTES                              | 0.00         |          |
| 1.1.6.1 | ESTIMACIONES PARA CUENTAS INCOBRABLES<br>POR DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO<br>O EQUIVALENTES | 0.00         |          |
| 1.1.6.2 | ESTIMACIÓN POR DETERIORO DE INVENTARIOS<br>TOTAL   | 0.00<br>0.00 |          |

## ESF-11 OTROS ACTIVOS:

| Cuenta  | Nombre de la Cuenta                | Monto | Característica |
|---------|------------------------------------|-------|----------------|
| 1.1.9   | OTROS ACTIVOS CIRCULANTES          | 0.00  |                |
| 1.2.9.1 | BIENES EN CONCESIÓN                | 0.00  |                |
| 1.2.9.2 | BIENES EN ARRENDAMIENTO FINANCIERO | 0.00  |                |
| 1.2.9.3 | BIENES EN COMODATO                 | 0.00  |                |
|         | TOTAL                              | 0.00  |                |

## ESF-12 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR:

| Cuenta  | Nombre de la Cuenta   | Monto        | 90 días      | 180 días  | 365 días   | +365 días  |
|---------|---|--------------|--------------|-----------|------------|------------|
| 2.1.1   | CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO                               | 2,793,878.23 | 1,242,724.06 | 89,500.00 | 927,885.40 | 533,768.77 |
| 2.1.1.1 | SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO<br>PLAZO               | 8,856.00     | 8,856.00     | 0.00      | 0.00       | 0.00       |
| 2.1.1.2 | PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO                           | 862,221.41   | 772,452.95   | 89,500.00 | 269.14     | -0.68      |
| 2.1.1.3 | CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR<br>PAGAR A CORTO PLAZO    | 11.62        | 11.61        | 0.00      | 0.00       | 0.01       |
| 2.1.1.4 | PARTICIPACIONES Y APORTACIONES POR<br>PAGAR A CORTO PLAZO     | 0.00         | 0.00         | 0.00      | 0.00       | 0.00       |
| 2.1.1.5 | TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR A<br>CORTO PLAZO           | 511,990.00   | 0.00         | 0.00      | 0.00       | 511,990.00 |
| 2.1.1.6 | INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE<br>LA DEUDA PÚBLICA   | 0.00         | 0.00         | 0.00      | 0.00       | 0.00       |
| 2.1.1.7 | RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR<br>A CORTO PLAZO       | 1,410,799.20 | 461,403.50   | 0.00      | 927,616.26 | 21,779.44  |
| 2.1.1.8 | DEVOLUCIONES DE LA LEY DE INGRESOS POR<br>PAGAR A CORTO PLAZO | 0.00         | 0.00         | 0.00      | 0.00       | 0.00       |

## MUNICIPIO DE TEPEACA PUEBLA

NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA  
Al 31 de Diciembre de 2020  
(Cifras en pesos)

|         |  |              |              |           |            |            |
|---------|--|--------------|--------------|-----------|------------|------------|
| 2.1.1.9 | OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO                                  | 0.00         | 0.00         | 0.00      | 0.00       | 0.00       |
| 2.1.2   | DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO                                     | 0.00         | 0.00         | 0.00      | 0.00       | 0.00       |
| 2.1.2.1 | DOCUMENTOS COMERCIALES POR PAGAR A CORTO PLAZO                         | 0.00         | 0.00         | 0.00      | 0.00       | 0.00       |
| 2.1.2.2 | DOCUMENTOS CON CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO | 0.00         | 0.00         | 0.00      | 0.00       | 0.00       |
| 2.1.2.9 | OTROS DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO                               | 0.00         | 0.00         | 0.00      | 0.00       | 0.00       |
|         | TOTAL  | 2,793,878.23 | 1,242,724.06 | 89,500.00 | 927,885.40 | 533,768.77 |

## ESF-13 FONDOS Y BIENES DE TERCEROS:

| Cuenta  | Nombre de la Cuenta  | Monto | Naturaleza | Característica |
|---------|--|-------|------------|----------------|
| 2.1.6   | FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO | 0.00  |            |                |
| 2.1.6.1 | FONDOS EN GARANTÍA A CORTO PLAZO   | 0.00  |            |                |
| 2.1.6.2 | FONDOS EN ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO                                   | 0.00  |            |                |
| 2.1.6.3 | FONDOS CONTINGENTES A CORTO PLAZO  | 0.00  |            |                |
| 2.1.6.4 | FONDOS DE FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS A CORTO PLAZO      | 0.00  |            |                |
| 2.1.6.5 | OTROS FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO    | 0.00  |            |                |
| 2.1.6.6 | VALORES Y BIENES EN GARANTÍA A CORTO PLAZO                               | 0.00  |            |                |
| 2.2.5   | FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A LARGO PLAZO | 0.00  |            |                |
| 2.2.5.1 | FONDOS EN GARANTÍA A LARGO PLAZO   | 0.00  |            |                |
| 2.2.5.2 | FONDOS EN ADMINISTRACIÓN A LARGO PLAZO                                   | 0.00  |            |                |
| 2.2.5.3 | FONDOS CONTINGENTES A LARGO PLAZO  | 0.00  |            |                |
| 2.2.5.4 | FONDOS DE FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS A LARGO PLAZO      | 0.00  |            |                |
| 2.2.5.5 | OTROS FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A LARGO PLAZO    | 0.00  |            |                |
| 2.2.5.6 | VALORES Y BIENES EN GARANTÍA A LARGO PLAZO                               | 0.00  |            |                |
|         | TOTAL  | 0.00  |            |                |

## ESF-14 OTROS PASIVOS CIRCULANTES:

| Cuenta  | Nombre de la Cuenta                   | Monto | Naturaleza | Característica |
|---------|---------------------------------------|-------|------------|----------------|
| 2.1.5.9 | OTROS PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO | 0.00  |            |                |
| 2.1.9.9 | OTROS PASIVOS CIRCULANTES             | 0.00  |            |                |

MUNICIPIO DE TEPEACA PUEBLA

NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA  
Al 31 de Diciembre de 2020  
(Cifras en pesos)

|         |  |      |       |       |
|---------|--|------|-------|-------|
| 2.2.4   | PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO                    | 0.00 | _____ | _____ |
| 2.2.4.1 | CRÉDITOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO                   | 0.00 | _____ | _____ |
| 2.2.4.2 | INTERESES COBRADOS POR ADELANTADO A<br>LARGO PLAZO | 0.00 | _____ | _____ |
| 2.2.4.9 | OTROS PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO              | 0.00 | _____ | _____ |
|         | TOTAL  | 0.00 | _____ | _____ |

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas,  
son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor.

\_\_\_\_\_  
LIC. SERGIO SALOMÓN CÉSPEDES PEREGRINA  
PRESIDENTE MUNICIPAL CONSTITUCIONAL

\_\_\_\_\_  
C.P. HUGO INOENCIO BAEZ SANCHEZ  
TESORERO MUNICIPAL