

MUNICIPIO DE TETELA DEL VOLCÁN MORELOS

NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA  
Al 30 de Septiembre de 2019  
(Cifras en pesos)

12

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) | 200,001.90 |      |
| 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                                  | 200,001.90 |      |

ESF-02 CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR:

| Cuenta  | Nombre de la Cuenta                        | Monto | 2018 | 2017 | 2016 | 2015 |
|---------|--|-------|------|------|------|------|
| 1.1.2.2 | CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO           | 0.00  | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1.1.2.4 | CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR A CORTO PLAZO | 0.00  | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
|         | TOTAL                                      | 0.00  | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

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   | 13,409,051.76 | 432,064.60 | 25,249.00 | 1,505.11    | 12,950,233.05 |
| 1.1.2.5 | DEUDORES POR ANTICIPOS DE TESORERÍA A CORTO PLAZO  | 70,225.68     | 53,430.00  | 63.40     | 16,732.28   | 0.00          |
| 1.1.3   | DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS  | 1,458,645.82  | 42,458.00  | 12,500.00 | -214,722.67 | 1,618,410.49  |
| 1.1.3.1 | ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS A CORTO PLAZO | 1,438,645.83  | 22,458.00  | 12,500.00 | -40,000.00  | 1,443,687.83  |
| 1.1.3.2 | ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES INMUEBLES Y MUEBLES A CORTO PLAZO       | 20,000.00     | 20,000.00  | 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                                 | -0.01         | 0.00       | 0.00      | -174,722.67 | 174,722.66    |
| 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  | 14,937,923.26 | 527,952.60 | 37,812.40 | -196,485.28 | 14,568,643.54 |

ESF-04 INVENTARIO:

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

MUNICIPIO DE TETELA DEL VOLCÁN MORELOS

NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA  
Al 30 de Septiembre de 2019  
(Cifras en pesos)

|         |   |      |
|---------|---|------|
| 1.1.4   | INVENTARIOS   | 0.00 |
| 1.1.4.1 | INVENTARIO DE MERCANCÍAS PARA REVENTA                                   | 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 | MERCANCÍAS EN TRÁNSITO  | 0.00 |
|         | TOTAL   | 0.00 |

ESF-05 ALMACENES:

| Cuenta  | Nombre de la Cuenta                            | Monto    | Método |
|---------|--|----------|--------|
| 1.1.5   | ALMACEN  | 2,844.84 |        |
| 1.1.5.1 | ALMACÉN DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO | 2,844.84 |        |
|         | TOTAL  | 2,844.84 |        |

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            | 21,466,282.87 | 0.00       | 0.00       | Línea recta |           |
| 1.2.3.1 | TERRENOS                    | 6,451,950.00  | 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 | 0.00          | 0.00       | 0.00       | Línea recta |           |
| 1.2.3.4 | INFRAESTRUCTURA             | 0.00          | 0.00       | 0.00       | Línea recta |           |

MUNICIPIO DE TETELA DEL VOLCÁN MORELOS

NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA  
Al 30 de Septiembre de 2019  
(Cifras en pesos)

|         |  |               |      |              |             |
|---------|--|---------------|------|--------------|-------------|
| 1.2.3.5 | CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO | 15,014,332.87 | 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   | 5,177,429.74  | 0.00 | 1,124,258.75 | Línea recta |
| 1.2.4.1 | MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN                  | 1,164,388.03  | 0.00 | 346,023.54   | Línea recta |
| 1.2.4.2 | MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO           | 310,665.63    | 0.00 | 35,900.14    | Línea recta |
| 1.2.4.3 | EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO          | 80,019.02     | 0.00 | 16,959.48    | Línea recta |
| 1.2.4.4 | VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE                       | 1,867,450.17  | 0.00 | 544,491.29   | Línea recta |
| 1.2.4.5 | EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD                          | 0.00          | 0.00 | 0.00         | Línea recta |
| 1.2.4.6 | MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS               | 1,710,206.89  | 0.00 | 180,884.30   | Línea recta |
| 1.2.4.7 | COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSOS          | 44,700.00     | 0.00 | 0.00         | Línea recta |
| 1.2.4.8 | ACTIVOS BIOLÓGICOS                                     | 0.00          | 0.00 | 0.00         | Línea recta |
|         | TOTAL  | 26,643,712.61 | 0.00 | 1,124,258.75 |             |

(\*) 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  | 66,208.40 | 0.00         | 3,038.21     | Línea recta |           |
| 1.2.5.1 | SOFTWARE   | 66,208.40 | 0.00         | 3,038.21     | 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  | 0.00      | 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  | 66,208.40 | 0.00         | 3,038.21     |             |           |

MUNICIPIO DE TETELA DEL VOLCÁN MORELOS

NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA  
Al 30 de Septiembre de 2019  
(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 PARA CUENTAS INCOBRABLES POR<br>DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS           | 0.00  |          |
|         | TOTAL  | 0.00  |          |

ESF-11 OTROS ACTIVOS:

| Cuenta  | Nombre de la Cuenta                | Monto    | Característica |
|---------|------------------------------------|----------|----------------|
| 1.1.9   | OTROS ACTIVOS CIRCULANTES          | 1,056.44 |                |
| 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                             | 5,844,688.97 | 219,605.34 | -699,999.42 | 6,807,911.62 | -482,828.57 |
| 2.1.1.1 | SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO<br>PLAZO             | 43,150.98    | 2,150.97   | 0.06        | 40,999.95    | 0.00        |
| 2.1.1.2 | PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO                         | 5,231,182.07 | 0.00       | 0.00        | 5,155,622.07 | 75,560.00   |
| 2.1.1.3 | CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR<br>PAGAR A CORTO PLAZO  | -700,000.00  | 0.00       | -700,000.00 | 0.00         | 0.00        |
| 2.1.1.4 | PARTICIPACIONES Y APORTACIONES POR<br>PAGAR A CORTO PLAZO   | 539,853.00   | 0.00       | 0.00        | 1,486,769.00 | -946,916.00 |
| 2.1.1.5 | TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR A<br>CORTO PLAZO         | 0.00         | 0.00       | 0.00        | 0.00         | 0.00        |
| 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     | 281,556.64   | 165,804.37 | 0.52        | 101,999.32   | 13,752.43   |
| 2.1.1.8 | PENSIONES ALIMENTICIAS                                      | 0.00         | 0.00       | 0.00        | 0.00         | 0.00        |

MUNICIPIO DE TETELA DEL VOLCÁN MORELOS

NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA  
Al 30 de Septiembre de 2019  
(Cifras en pesos)

|         |  |              |            |             |              |             |
|---------|--|--------------|------------|-------------|--------------|-------------|
| 2.1.1.9 | OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO                                  | 448,946.28   | 51,650.00  | 0.00        | 22,521.28    | 374,775.00  |
| 2.1.2   | DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO                                     | -864,571.31  | 0.00       | 0.00        | -865,036.31  | 465.00      |
| 2.1.2.1 | DOCUMENTOS COMERCIALES POR PAGAR A CORTO PLAZO                         | -864,571.31  | 0.00       | 0.00        | -865,036.31  | 465.00      |
| 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  | 4,980,117.66 | 219,605.34 | -699,999.42 | 5,942,875.31 | -482,363.57 |

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 TETELA DEL VOLCÁN MORELOS

NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Al 30 de Septiembre de 2019

(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 | ÍTERESES 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.

\_\_\_\_\_  
C. ISRAEL GONZALEZ PEREZ  
PRESIDENTE MUNICIPAL

\_\_\_\_\_  
LAE. LAURA REYES ANZUREZ  
TESORERA MUNICIPAL