

RECIBO

202008217



ENTE FISCALIZADO: Municipio ADMINISTRACIÓN : 2018-2021
RECIBIMOS DEL C. Eyerim Espinosa Sosa
CARGO: Presidente Municipal Constitucional
PROCEDENCIA: 20/06 Tepeyahualco, Puebla

DESCRIPCIÓN DE LA DOCUMENTACIÓN:

TIPO DE DOCUMENTO	AÑO	MES	MEDIOS DE ALMACENAMIENTO	NÚM. DE LEGAJOS
3 Cuenta Pública	2019	Diciembre	Disco(s): -1- CD/DVD	1

Observaciones :

Auditoría Superior del Estado de Puebla
5 Sur No. 1105, Centro Histórico, C.P. 72000, Puebla,
Pue.

CUATRO VECES HEROICA PUEBLA DE ZARAGOZA, 11 DE MAYO DE 2020

Módulo: 5 Teziutlán

Recibido en: Oficinas A.S.P.

"FISCALIZACIÓN CON RESPETO Y FIRMEZA"



MUNICIPIO DE TEPEYAHUALCO

Estado de Puebla

Estado de Situación Financiera

Utr: supervisor
Rep: rptEstadoSituaciónFinanciera

Al 31/dic./2019

Fecha y hora de Impresión | 30/abr./2020 | 11:28 a. m.

	2019*	2018*	2019*
ACTIVO			PASIVO
ACTIVO CIRCULANTE			PASIVO CIRCULANTE
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	\$56,696,665.46	\$45,424,235.21	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	\$7,185,376.23	\$3,296,888.52	DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	\$6,100,891.79	\$5,925,110.03	PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA A LA
INVENTARIOS	\$43,407,397.44	\$36,200,236.66	TÍTULOS Y VALORES A CORTO PLAZO
ALMACENES	\$0.00	\$0.00	PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS	\$0.00	\$0.00	FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O AL
OTROS ACTIVOS CIRCULANTES	\$0.00	\$0.00	PROVISIONES A CORTO PLAZO
Total de Activos Circulantes	\$66,696,665.46	\$45,424,235.21	OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO
			\$7,575,646.47
ACTIVO NO CIRCULANTE	\$149,252,577.68	\$102,185,629.09	Total de Pasivos Circulantes
INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00	PASIVO NO CIRCULANTE
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A L	\$0.00	\$0.00	CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUC	\$110,563,573.88	\$82,306,906.33	DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO
BIENES MUEBLES	\$6,288,346.10	\$6,053,685.56	DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO
ACTIVOS INTANGIBLES	\$0.00	\$0.00	PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO
DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMU	\$0.00	\$0.00	FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O AL
ACTIVOS DIFERIDOS	\$32,400,855.70	\$13,824,842.18	PROVISIONES A LARGO PLAZO
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS	\$0.00	\$0.00	Total de Pasivos No Circulantes
OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Total de Activos No Circulantes	\$149,252,577.68	\$102,185,629.09	Total de Pasivos
			\$7,575,646.47
Total de Activos	\$205,949,243.14	\$147,609,864.30	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO
			HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO
			APORTACIONES
			DONACIONES DE CAPITAL
			ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONI
			\$79,861,856.63
			HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO
			RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/ DESAHORRO)
			RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES
			REVALÚOS
			RESERVAS
			RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS AI
			\$72,583,096.41
			EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HI
			RESULTADO POR POSICIÓN MONETARIA
			RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETAR
			\$0.00
			\$0.00
			\$0.00
			\$14,264,340.58
			\$51,408,598.27
			-\$37,038,762.89
			\$0.00
			\$0.00
			\$0.00



Usu: supervisor
Rep: rptEstadoSituacionFinanciera

MUNICIPIO DE TEPEYAHUALCO
Estado de Puebla
Estado de Situación Financiera
Al 31/dic./2019

Fecha y hora de Impresión | 30/abr./2020 | 11:28 a. m.

	2019	2018*
Total Hacienda Pública/Patrimonio	\$152,444,955.04	\$94,126,197.21
Total de Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio	\$160,020,601.51	\$101,681,222.67

Importe Basados en Saldo Iniciales



MUNICIPIO DE TEPEYAHUALCO
Estado de Puebla

Estado de Situación Financiera
Al 31/dic./2019

Fecha y hora de Impresión | 30/abr./2020 | 11:28 a. m.

Usu: supervisor
Rep: rptEstadoSituacionFinanciera

	2019	2018*
LEY DE INGRESOS		
LEY DE INGRESOS ESTIMADA	\$66,543,000.00	-\$200,000.00
LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	\$1,578,001.24	\$65,299,000.00
MODIFICACIONES A LA LEY DE INGRESOS ESTIMADA	\$23,515,943.14	\$8,107,611.28
LEY DE INGRESOS DEVENGADA	\$88,480,941.90	\$18,457,291.14
LEY DE INGRESOS RECAUDADA	\$88,480,941.90	\$75,648,679.86
		\$72,844,176.26
PRESUPUESTO DE EGRESOS		
PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	\$66,543,000.00	\$11,000.00
PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	\$47,197,628.52	\$65,299,000.00
MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS APF	\$57,894,712.59	\$43,982,257.83
PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	\$77,240,083.07	\$16,064,266.41
PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	\$77,240,083.07	\$37,381,008.58
PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	\$77,240,083.07	\$34,779,019.00
PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	\$77,240,083.07	\$33,716,178.93
		\$33,181,300.13

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


RAFAEL PLATAS DOMINGUEZ
TESORERO MUNICIPAL
TEPEYAHUALCO, PUE.
PERIODO 2018 - 2021

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


EYERIM ESPINOSA SOSA
PRESIDENTE MUNICIPAL
TEPEYAHUALCO, PUE.
PERIODO 2018 - 2021


JESUS JUSTO SALAZAR
SECRETARIO GENERAL



MUNICIPIO DE TEPEYAHUALCO
Estado de Puebla
Estado de Actividades
Del 01/ene./2019 al 31/dic./2019

Usu: supervisor
Rep: rptEstadoActividades

Fecha y hora de impresión 30/abr./2020 11:30 a. m.

	2019	2018
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
INGRESOS DE GESTIÓN	\$8,773,363.71	\$11,271,365.03
IMPUESTOS	\$747,574.50	\$514,450.00
CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	\$0.00	\$0.00
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	\$0.00	\$0.00
DERECHOS	\$3,446,679.57	\$9,872,239.59
PRODUCTOS	\$4,555,109.64	\$884,675.44
APROVECHAMIENTOS	\$24,000.00	\$0.00
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS	\$0.00	\$0.00
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL, FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES	\$79,716,661.10	\$64,352,314.83
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL Y FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES	\$79,716,661.10	\$64,352,314.83
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES	\$0.00	\$0.00
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	\$1,867.50	\$0.00
INGRESOS FINANCIEROS	\$0.00	\$0.00
INCREMENTO POR VARIACIÓN DE INVENTARIOS	\$0.00	\$0.00
DISMINUCIÓN DEL EXCESO DE ESTIMACIONES POR PÉRDIDA O DETERIORO U OBSOLESCENCIA	\$0.00	\$0.00
DISMINUCIÓN DEL EXCESO DE PROVISIONES	\$0.00	\$0.00
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	\$0.00	\$0.00
Total de Ingresos y Otros Beneficios	\$88,491,892.31	\$75,623,679.86
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	\$26,724,338.41	\$20,718,622.86
SERVICIOS PERSONALES	\$14,983,711.00	\$13,044,387.62
MATERIALES Y SUMINISTROS	\$2,847,645.95	\$2,209,863.21
SERVICIOS GENERALES	\$8,892,981.46	\$5,464,372.03
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	\$3,448,796.07	\$3,496,458.73
TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	\$0.00	\$0.00
TRANSFERENCIAS AL RESTO DEL SECTOR PÚBLICO	\$0.00	\$0.00
SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	\$0.00	\$0.00
AYUDAS SOCIALES	\$3,448,796.07	\$3,496,458.73
PENSIONES Y JUBILACIONES	\$0.00	\$0.00
TRANSFERENCIAS A FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS	\$0.00	\$0.00
TRANSFERENCIAS A LA SEGURIDAD SOCIAL	\$0.00	\$0.00
DONATIVOS	\$0.00	\$0.00
TRANSFERENCIAS AL EXTERIOR	\$0.00	\$0.00
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	\$0.00	\$0.00
PARTICIPACIONES	\$0.00	\$0.00
APORTACIONES	\$0.00	\$0.00
CONVENIOS	\$0.00	\$0.00
INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA	\$0.00	\$0.00
INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA	\$0.00	\$0.00
COMISIONES DE LA DEUDA PÚBLICA	\$0.00	\$0.00
GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA	\$0.00	\$0.00
COSTO POR COBERTURAS	\$0.00	\$0.00
OTROS GASTOS FINANCIEROS	\$0.00	\$0.00



MUNICIPIO DE TEPEYAHUALCO
Estado de Puebla
Estado de Actividades
Del 01/ene./2019 al 31/dic./2019

Usr: supervisor
 Rep: rptEstadoActividades

Fecha y hora de Impresión | 30/abr./2020
 11:30 a. m.

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	\$0.00	\$0.00
ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, OBSOLESCENCIA Y AMORTIZACIONES	\$0.00	\$0.00
PROVISIONES	\$0.00	\$0.00
DISMINUCIÓN DE INVENTARIOS	\$0.00	\$0.00
AUMENTO POR INSUFICIENCIA DE ESTIMACIONES POR PÉRDIDA O DETERIORO U OBSOLESCENCIA	\$0.00	\$0.00
AUMENTO POR INSUFICIENCIA DE PROVISIONES	\$0.00	\$0.00
OTROS GASTOS	\$0.00	\$0.00
INVERSIÓN PÚBLICA	\$0.00	\$0.00
INVERSIÓN PÚBLICA NO CAPITALIZABLE	\$0.00	\$0.00
Total de Gastos y otras Pérdidas	\$30,173,134.48	\$24,215,081.59
Resultado del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	\$58,318,757.83	\$51,408,598.27

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



 PRESIDENCIA MUNICIPAL TEPEYAHUALCO, PUE.
 PERIODO 2018 - 2021

 EYERIM ESPINOSA SOSA
 PRESIDENTE MUNICIPAL



 JESUS JUSTO SALAZAR
 SECRETARIO GENERAL




 RAFAEL PLATAS DOMINGUEZ
 TESORERÍA MUNICIPAL
 TEPEYAHUALCO, PUE.
 PERIODO 2018 - 2021



MUNICIPIO DE TEPEYAHUALCO

Estado de Puebla

Estado de Variaciones en la Hacienda Pública

Del 01/ene/2019 Al 31/dic./2019

Fecha y hora de Impresión | 30/abr./2020 | 11:30 a. m.

sr: supervisor
ep: rptEstadoVariacionHacienda

Concepto	Hacienda Pública/ Patrimonio Generado		Ajustes por Cambios de Valor	Total*
	Hacienda Pública/ Patrimonio Contribuido	De Ejercicios Anteriores		
ACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO NETO 2018	\$79,861,856.63	\$0.00	\$0.00	\$79,861,856.63
APORTACIONES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
DOMACIONES DE CAPITAL	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	\$79,861,856.63	\$0.00	\$0.00	\$79,861,856.63
ACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO NETO 2018	\$0.00	-\$37,028,782.69	\$51,408,598.27	\$14,379,815.58
RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)	\$0.00	\$0.00	\$51,408,598.27	\$51,408,598.27
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$0.00	-\$37,028,782.69	\$0.00	-\$37,028,782.69
REVLÚOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
RESRVAS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
ECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
EXCESO INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/ P.	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
RESULTADO POR POSICIÓN MONETARIA	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
ACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO NETO FINAL 2018	\$79,861,856.63	-\$37,028,782.69	\$51,408,598.27	\$94,241,672.21
AMBIGOS EN LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO NETO 2019	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
APORTACIONES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
DOMACIONES DE CAPITAL	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
ARIACIONES DE LA HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO GENERADO NETO 2019	\$0.00	\$51,408,598.27	\$6,910,159.56	\$58,318,757.83
RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)	\$0.00	\$0.00	\$58,318,757.83	\$58,318,757.83
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$0.00	\$51,408,598.27	-\$51,408,598.27	\$0.00
REVLÚOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
RESRVAS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
ECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
AMBIGOS EN EL EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIE	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
RESULTADO POR POSICIÓN MONETARIA	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00



MUNICIPIO DE TEPEYAHUALCO
Estado de Puebla
Estado de Variaciones en la Hacienda Pública
Del 01/ene/2019 Al 31/dic./2019

Fecha y hora de Impresión
 30/abr./2020
 11:30 a. m.

r: supervisor
 ip: rptEstadoVariacionHacienda

Concepto	Hacienda Publica/ Patrimonio Generado		Ajustes por Cambios de Valor	Total*
	Hacienda Publica/ Patrimonio Contribuido	De Ejercicios Anteriores		
RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
CIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO NETO FINAL 2019	\$79,861,856.63	\$14,379,815.58	\$58,318,757.83	\$152,560,430.04
Informe Basados en Saldos Iniciales				

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



EVERIM ESPINOZA ROSADO, P.D.
 PRESIDENTE MUNICIPAL

[Signature]

JESUS JUSTO SALAZAR
 SECRETARIO GENERAL



RAFAEL PLATA ESCOBAR GUEZ
 TESORERO MUNICIPAL
 TESORERIA

TEPEYAHUALCO, P.T.
 PERIODO 2019 - 2021



MUNICIPIO DE TEPEYAHUALCO
Estado de Puebla
Estado de Cambios en la Situación Financiera
Del 01/ene./2019 Al 31/dic./2019

Usu: supervisor
Rep: rptEstadoCambiosSituaciónFinanciera

Fecha y hora de Impresión 30/abr./2020
11:30 a. m.

	<u>Origen*</u>	<u>Aplicación*</u>
ACTIVO		\$58,339,378.84
<u>ACTIVO CIRCULANTE</u>		<u>\$11,272,430.25</u>
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES		\$3,889,487.71
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES		\$175,781.76
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS		\$7,207,160.78
INVENTARIOS		
ALMACENES		
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS CIRCULANTES		
OTROS ACTIVOS CIRCULANTES		
<u>ACTIVO NO CIRCULANTE</u>		<u>\$47,066,948.59</u>
INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO		
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO		
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO		\$28,256,667.55
BIENES MUEBLES		\$234,467.52
ACTIVOS INTANGIBLES		
DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES		
ACTIVOS DIFERIDOS		\$18,575,813.52
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS NO CIRCULANTES		
OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES		
PASIVO	\$20,621.01	
<u>PASIVO CIRCULANTE</u>	<u>\$20,621.01</u>	
CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$20,621.01	
DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO		
PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO		
TÍTULOS Y VALORES A CORTO PLAZO		
PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO		
FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO		
PROVISIONES A CORTO PLAZO		
OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO		
<u>PASIVO NO CIRCULANTE</u>		
CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO		
DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO		
DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO		
PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO		
FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A LARGO PLAZO		
PROVISIONES A LARGO PLAZO		
HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	\$58,318,757.83	
<u>HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO</u>		
APORTACIONES		
DONACIONES DE CAPITAL		
ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO		
<u>HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO</u>	<u>\$58,318,757.83</u>	
RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/ DESAHORRO)	\$6,910,159.56	
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$51,408,598.27	
REVALÚOS		
RESERVAS		
RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		
<u>EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO</u>		
RESULTADO POR POSICIÓN MONETARIA		
RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS		



MUNICIPIO DE TEPEYAHUALCO
Estado de Puebla
Estado de Cambios en la Situación Financiera
Del 01/ene./2019 Al 31/dic./2019

Usr: supervisor
 Rep: rptEstadoCambiosSituacionFinanciera

Fecha y hora de Impresión | 30/abr./2020
 11:30 a. m.

Origen* **Aplicación****

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




EYERIM ESPINOSA SOSA
PRESIDENTE MUNICIPAL



JESUS JUSTO SALAZAR
SECRETARIO GENERAL




RAFAEL PLATA DOMÍNGUEZ
TESORERO MUNICIPAL
TEPEYAHUALCO, PUE.
PERIODO 2018 - 2021



MUNICIPIO DE TEPEYAHUALCO
Estado de Puebla
Estado de Flujos de Efectivo
Del 01/ene/2019 Al 31/dic./2019

Usu: supervisor
Rep: rptEstadoFlujosEfectivo

Fecha y hora de Impresión | 30/abr./2020
11:31 a. m.

Concepto	2019	2018
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
ORIGEN	\$88,480,941.90	\$72,844,176.26
IMPUESTOS	\$746,849.50	\$514,450.00
CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	\$0.00	\$0.00
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	\$0.00	\$0.00
DERECHOS	\$3,442,879.07	\$9,872,239.59
PRODUCTOS	\$4,550,598.64	\$1,084,675.44
APROVECHAMIENTOS	\$24,000.00	\$0.00
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS	\$0.00	\$0.00
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL Y FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES	\$79,716,614.69	\$61,372,811.23
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES	\$0.00	\$0.00
OTROS ORÍGENES DE OPERACIÓN	\$0.00	\$0.00
APLICACIÓN	\$37,524,505.60	\$60,685,251.68
SERVICIOS PERSONALES	\$14,983,711.00	\$12,048,647.55
MATERIALES Y SUMINISTRO	\$2,847,645.95	\$2,103,671.41
SERVICIOS GENERALES	\$8,892,981.46	\$4,990,030.03
TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	\$0.00	\$0.00
TRANSFERENCIAS AL RESTO DEL SECTOR PÚBLICO	\$0.00	\$0.00
SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	\$0.00	\$0.00
AYUDAS SOCIALES	\$3,448,796.07	\$3,475,013.73
PENSIONES Y JUBILACIONES	\$0.00	\$0.00
TRANSFERENCIAS A FIDEICOMISOS, MANDATOS Y OTROS ANÁLOGOS	\$0.00	\$0.00
TRANSFERENCIAS A LA SEGURIDAD SOCIAL	\$0.00	\$0.00
DONATIVOS	\$0.00	\$0.00
Transferencias al exterior	\$0.00	\$0.00
PARTICIPACIONES	\$0.00	\$0.00
APORTACIONES	\$0.00	\$0.00
CONVENIOS	\$0.00	\$0.00
OTRAS APLICACIONES DE OPERACIÓN	\$7,351,371.12	\$38,067,888.96
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	\$50,956,436.30	\$12,158,924.58
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		
ORIGEN	\$0.00	\$0.00
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	\$0.00	\$0.00
BIENES MUEBLES	\$0.00	\$0.00
OTROS ORÍGENES DE INVERSIÓN	\$0.00	\$0.00
APLICACIÓN	\$47,066,948.59	\$10,563,937.41
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	\$46,832,481.07	\$8,985,986.96
BIENES MUEBLES	\$234,467.52	\$1,577,950.45
OTRAS APLICACIONES DE INVERSIÓN	\$0.00	\$0.00
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	-\$47,066,948.59	-\$10,563,937.41
FLUJO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO		
ORIGEN	\$0.00	\$0.00
ENDEUDAMIENTO NETO	\$0.00	\$0.00
EXTERNO	\$0.00	\$0.00
INTERNO	\$0.00	\$0.00
OTROS ORÍGENES DE FINANCIAMIENTO	\$0.00	\$0.00
APLICACIÓN	\$0.00	\$0.00
SERVICIOS DE LA DEUDA	\$0.00	\$0.00
INTERNO	\$0.00	\$0.00
EXTERNO	\$0.00	\$0.00
OTRAS APLICACIONES DE FINANCIAMIENTO	\$0.00	\$0.00
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO	\$0.00	\$0.00



MUNICIPIO DE TEPEYAHUALCO
Estado de Puebla
Estado de Flujos de Efectivo
Del 01/ene/2019 Al 31/dic./2019

Usu: supervisor
Rep: rptEstadoFlujosEfectivo

Fecha y hora de Impresión | 30/abr./2020
11:31 a. m.

Concepto	2019	2018
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO AL INICIO DEL EJERCICIO	\$3,298,888.52	\$1,703,901.35
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO AL FINAL DEL EJERCICIO	\$7,188,376.23	\$3,298,888.52

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



MUNICIPALIDAD MUNICIPAL TEPEYAHUALCO, PUE.
PERIODO 2018-2021

EYERIM ESPINOSA SOSA

PRESIDENTE MUNICIPAL



JESUS JUSTO SALAZAR

SECRETARIO GENERAL




RAFAEL PLATAS DOMINGUEZ
TESORERÍA

TEPEYAHUALCO, PUE.
TESORERO MUNICIPAL
PERIODO 2018 - 2021



MUNICIPIO DE TEPEYAHUALCO
Estado de Puebla
Estado Analítico de Ingresos
Del 01/ene./2019 Al 31/dic./2019

Fecha y hora de Impresión: 30/abr./2020 11:33 a. m.

r: supervisor
 p: rptEstadoPresupuestoIngresosRB_CP

Rubros de los Ingresos	Ingreso				Diferencia (6=5-1)
	Estimado (1)	Ampliaciones / (Reducciones) (2)	Modificado (3=1+2)	Devengados (4)	
IMPUESTOS	\$489,000.00	\$437,230.50	\$926,230.50	\$746,849.50	257,849.50
CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
DERECHOS	\$1,010,000.00	\$3,405,086.53	\$4,415,086.53	\$3,442,879.07	2,432,879.07
PRODUCTOS	\$100,000.00	\$4,450,598.64	\$4,550,598.64	\$4,550,598.64	4,450,598.64
PROVECHAMIENTOS	\$50,000.00	\$24,000.00	\$74,000.00	\$24,000.00	-26,000.00
INGRESOS POR VENTA DE BIENES, PRESTACIÓN DE SERVICIOS Y PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DIFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIÓN	\$64,894,000.00	\$15,189,027.47	\$80,083,027.47	\$79,716,614.69	14,822,614.69
INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Total	\$66,543,000.00	\$23,515,943.14	\$90,058,943.14	\$88,480,941.90	21,937,941.90

Estado Analítico de Ingresos por Fuente de Financiamiento	Ingreso				Diferencia (6=5-1)
	Estimado (1)	Ampliaciones / (Reducciones) (2)	Modificado (3=1+2)	Devengados (4)	
IMPUESTOS	\$489,000.00	\$437,230.50	\$926,230.50	\$746,849.50	257,849.50
CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
DERECHOS	\$1,010,000.00	\$3,405,086.53	\$4,415,086.53	\$3,442,879.07	2,432,879.07
PRODUCTOS	\$100,000.00	\$4,450,598.64	\$4,550,598.64	\$4,550,598.64	4,450,598.64
PROVECHAMIENTOS	\$50,000.00	\$24,000.00	\$74,000.00	\$24,000.00	-26,000.00
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DIFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIÓN	\$64,894,000.00	\$15,189,027.47	\$80,083,027.47	\$79,716,614.69	14,822,614.69
Total	\$66,543,000.00	\$23,515,943.14	\$90,058,943.14	\$88,480,941.90	21,937,941.90

Ingresos del Poder Ejecutivo Federal o Estatal y Municipios	Ingreso				Diferencia (6=5-1)
	Estimado (1)	Ampliaciones / (Reducciones) (2)	Modificado (3=1+2)	Devengados (4)	
IMPUESTOS	\$489,000.00	\$437,230.50	\$926,230.50	\$746,849.50	257,849.50
CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
DERECHOS	\$1,010,000.00	\$3,405,086.53	\$4,415,086.53	\$3,442,879.07	2,432,879.07
PRODUCTOS	\$100,000.00	\$4,450,598.64	\$4,550,598.64	\$4,550,598.64	4,450,598.64
PROVECHAMIENTOS	\$50,000.00	\$24,000.00	\$74,000.00	\$24,000.00	-26,000.00
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DIFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIÓN	\$64,894,000.00	\$15,189,027.47	\$80,083,027.47	\$79,716,614.69	14,822,614.69
Total	\$66,543,000.00	\$23,515,943.14	\$90,058,943.14	\$88,480,941.90	21,937,941.90



MUNICIPIO DE TEPEYAHUALCO
Estado de Puebla
Estado Analítico de Ingresos
Del 01/ene./2019 Al 31/dic./2019

Fecha y hora de Impresión | 30/abr./2020 | 11:33 a. m.

r: supervisor
 p: rptEstadoPresupuestoIngresosRB_CP



EVERIM ESPINOSA SOSA
 PRESIDENTE MUNICIPAL

[Handwritten signature of Everim Espinosa Sosa]

JESUS JUSTO SALAZAR
 SECRETARIO GENERAL

[Handwritten signature of Rafael Plata]

RAFAEL PLATA
 TESORERO MUNICIPAL

TESORERÍA
 TEPEYAHUALCO, PUE
 PERIODO 2018 - 2021



MUNICIPIO DE TEPEYAHUALCO

Estado de Puebla

Estado Analítico del Activo

Del 01/ene./2019 al 31/dic./2019

Fecha y hora de Impresión | 30/abr./2020 | 11:32 a. m.

Ucr: supervisor
Rep: rpt:EstadoAnaliticoDeActivosYPasivos_R

Concepto	Saldo Inicial 1	Cargos del periodo 2	Abonos del periodo 3	Saldo Final 4(1+2-3)	Variación del Periodo (4-1)
ACTIVO	\$147,609,864.30	\$241,226,245.72	\$182,886,866.88	\$205,949,243.14	\$58,339,378.84
ACTIVO CIRCULANTE	\$45,424,235.21	\$194,159,297.13	\$182,886,866.88	\$66,696,665.46	\$11,272,430.25
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	\$3,298,888.52	\$89,963,747.36	\$86,074,259.65	\$7,188,376.23	\$3,889,487.71
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	\$5,925,110.03	\$88,660,315.66	\$88,484,533.90	\$6,100,891.79	\$175,781.76
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	\$36,200,236.66	\$15,535,234.11	\$8,328,073.33	\$43,407,397.44	\$7,207,160.78
INVENTARIOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
ALMACENES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS CIRCULANTES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
OTROS ACTIVOS CIRCULANTES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
ACTIVO NO CIRCULANTE	\$102,185,629.09	\$47,066,948.59	\$0.00	\$149,252,577.68	\$47,066,948.59
INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	\$82,306,906.33	\$28,256,667.55	\$0.00	\$110,563,573.88	\$28,256,667.55
BIENES MUEBLES	\$6,053,880.58	\$234,467.52	\$0.00	\$6,288,348.10	\$234,467.52
ACTIVOS INTANGIBLES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
ACTIVOS DIFERIDOS	\$13,824,842.18	\$18,575,813.52	\$0.00	\$32,400,655.70	\$18,575,813.52
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS NO CIRCULANTES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00



MUNICIPIO DE TEPEYAHUALCO

Estado de Puebla

Estado Analítico del Activo

Del 01/ene./2019 al 31/dic./2019

Fecha y hora de Impresión | 30/abr./2020 | 11:32 a. m.

Usu: supervisor
Rep: rptEstadoAnalíticoDeActivosYPasivos_R

Concepto	Saldo Inicial 1	Cargos del periodo 2	Abonos del periodo 3	Saldo Final 4(1+2-3)	Variación del Periodo (4-1)
----------	--------------------	----------------------------	----------------------------	-------------------------	-----------------------------------

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



EVERIM ESPINOSA SOSA
PRESIDENTE MUNICIPAL

JESUS JUSTO SALAZAR

SECRETARIO GENERAL



RAFAEL PLATAS DOMINGUEZ
TESORERA
TESORERIA MUNICIPAL A.C.
PERIODO 2018 - 2021



Usu: supervisor
 Rep: rptEstadoAnaliticoDeudaYPasivos

MUNICIPIO DE TEPEYAHUALCO
 Estado de Puebla
 Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos
 Del 01/ene./2019 Al 31/dic./2019

Fecha y hora de Impresión | 30/abr./2020 | 11:33 a. m.




denominación de las Deudas	Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
DEUDA PÚBLICA				
Corto Plazo				
Deuda Interna				
Instituciones de Crédito	Peso	México	\$0.00	\$0.00
Títulos y Valores	Peso	México	\$0.00	\$0.00
Arrendamientos Financieros	Peso	México	\$0.00	\$0.00
Deuda Externa				
Organismos Financieros Internacionales	Peso	México	\$0.00	\$0.00
Deuda Bilateral	Peso	México	\$0.00	\$0.00
Títulos y Valores	Peso	México	\$0.00	\$0.00
Arrendamientos Financieros	Peso	México	\$0.00	\$0.00
Subtotal Corto Plazo	Peso	México	\$0.00	\$0.00
Largo Plazo				
Deuda Interna				
Instituciones de Crédito	Peso	México	\$0.00	\$0.00
Títulos y Valores	Peso	México	\$0.00	\$0.00
Arrendamientos Financieros	Peso	México	\$0.00	\$0.00
Deuda Externa				
Organismos Financieros Internacionales	Peso	México	\$0.00	\$0.00
Deuda Bilateral	Peso	México	\$0.00	\$0.00
Títulos y Valores	Peso	México	\$0.00	\$0.00
Arrendamientos Financieros	Peso	México	\$0.00	\$0.00
Subtotal Largo Plazo	Peso	México	\$0.00	\$0.00
Otros Pasivos				
Total Deuda y Otros Pasivos	Peso	México	\$7,555,025.46	\$7,575,646.47
	Peso	México	\$7,555,025.46	\$7,575,646.47



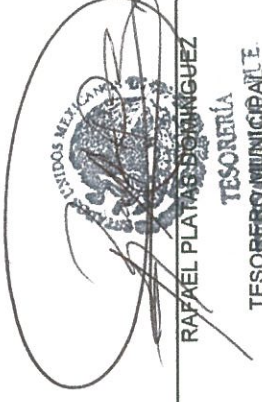
MUNICIPIO DE TEPEYAHUALCO
Estado de Puebla
Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos
Del 01/ene./2019 Al 31/dic./2019

Fecha y hora de Impresión | 30/abr./2020 | 11:33 a. m.

Usu: supervisor
 Rep: rptEstadoAnalíticoDeudaYPasivos

Denominación de las Deudas	Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
DEUDA PÚBLICA "Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor."				
 EYERIM ESPINOSA SOSA PRESIDENTE MUNICIPAL		 RAFAEL PIZARRO SEGURA TESORERO MUNICIPAL TESORERÍA TEPEYAHUALCO. PUE. PERIODO 2018 - 2021		
 JESUS JUSTO SALAZAR SECRETARIO GENERAL				

Concepto	Egresos				Pagado	Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones / (Reducciones)	Modificado	Devengado		
Gasto Corriente	\$24,533,000.00	\$13,840,487.55	\$38,373,487.55	\$30,173,134.48	\$30,173,134.48	\$8,200,353.07
Gasto de Capital	\$42,010,000.00	\$44,054,225.04	\$86,064,225.04	\$47,066,948.59	\$47,066,948.59	\$38,997,276.45
Amortización de la deuda y disminución de pasivos	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Pensiones y Jubilaciones	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Participaciones	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Total	\$66,543,000.00	\$57,894,712.59	\$124,437,712.59	\$77,240,083.07	\$77,240,083.07	\$47,197,629.52



RAFAEL PLATA SORRINGUEZ
TESORERÍA
TESORERÍA MUNICIPAL E
PERIODO 2018 - 2021



JESUS JUSTO SALAZAR
PRESIDENTE MUNICIPAL
SECRETARIO GENERAL



MUNICIPIO DE TEPEYAHUALCO
Estado de Puebla

Estado Analítico del Ejercicio Presupuesto de Egresos
Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)

Usu: supervisor
Rep: rptEstadoPresupuestoEgresos_CP_CTO

Del 01/ene./2019 Al 31/dic./2019

Fecha y hora de Impresión
30/abr./2020
11:57 a. m.

Egresos

Concepto	Egresos					
	Aprobado 1	Ampliaciones / (Reducciones) 2	Modificado 3=(1+2)	Devengado 4	Pagado 5	Subejercicio 6 = (3 - 4)
SERVICIOS PERSONALES	\$13,728,000.00	\$3,732,500.00	\$17,460,500.00	\$14,983,711.00	\$14,983,711.00	\$2,476,789.00
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANEN	\$11,144,000.00	\$3,090,000.00	\$14,234,000.00	\$14,214,037.00	\$14,214,037.00	\$19,963.00
Remuneraciones al personal de carácter transitorio	\$60,000.00	\$0.00	\$60,000.00	\$6,150.00	\$6,150.00	\$53,850.00
REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	\$2,524,000.00	\$400,000.00	\$2,924,000.00	\$605,878.00	\$605,878.00	\$2,318,122.00
SEGURIDAD SOCIAL	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONÓMICAS	\$0.00	\$242,500.00	\$242,500.00	\$157,646.00	\$157,646.00	\$84,854.00
PREVISIONES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
PAGO DE ESTÍMULOS A SERVIDORES PÚBLICOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
MATERIALES Y SUMINISTRO	\$1,867,500.00	\$3,101,534.13	\$4,969,034.13	\$2,847,646.96	\$2,847,646.96	\$2,115,388.18
Materiales de administración, emisión de documentos y artículos de	\$521,700.00	\$1,606,534.13	\$2,128,234.13	\$674,530.92	\$674,530.92	\$1,453,703.21
ALIMENTOS Y UTENSILIOS	\$68,000.00	\$0.00	\$68,000.00	\$3,235.92	\$3,235.92	\$64,764.08
MATERIAS PRIMAS Y MATERIALES DE PRODUCCIÓN Y COMEF	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARA	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Productos químicos, farmacéuticos y de laboratorios	\$66,000.00	\$50,000.00	\$116,000.00	\$48,085.59	\$48,085.59	\$67,914.41
COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	\$644,000.00	\$1,050,000.00	\$1,694,000.00	\$1,528,041.96	\$1,528,041.96	\$165,958.04
VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCIÓN Y ARTÍCULO	\$93,000.00	\$80,000.00	\$173,000.00	\$33,712.00	\$33,712.00	\$139,288.00
Materiales y suministro para seguridad	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES	\$468,800.00	\$315,000.00	\$783,800.00	\$560,039.56	\$560,039.56	\$223,760.44
SERVICIOS GENERALES	\$6,512,200.00	\$5,468,500.00	\$11,980,700.00	\$8,892,981.46	\$8,892,981.46	\$3,087,718.54
SERVICIOS BÁSICOS	\$3,268,800.00	\$1,280,000.00	\$4,548,800.00	\$4,105,132.18	\$4,105,132.18	\$443,667.82
SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	\$420,000.00	\$730,000.00	\$1,150,000.00	\$676,594.27	\$676,594.27	\$473,405.73
SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS, TÉCNICOS Y OTR	\$798,000.00	\$911,000.00	\$1,709,000.00	\$1,407,234.74	\$1,407,234.74	\$301,765.26
SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	\$144,000.00	\$5,500.00	\$149,500.00	\$18,450.52	\$18,450.52	\$131,049.48



EVERIM ESPINOSA SOSA
PRESIDENTE MUNICIPAL

RAFAEL PLAZOS RAMÍREZ
TESORERO MUNICIPAL

TESORERÍA
TEPEYAHUALCO, PUE.
PERIODO 2018 - 2021

JESÚS JUSTO SALAZAR
SECRETARIO GENERAL



MUNICIPIO DE TEPEYAHUALCO
Estado de Puebla

Estado Analítico del Ejercicio Presupuesto de Egresos
Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)

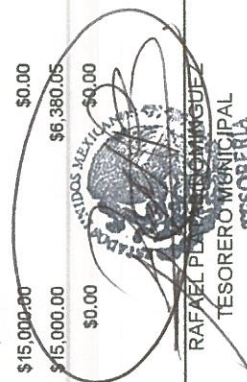
Usu: supervisor
Rep: rptEstadoPresupuestoEgresos_CP_CTO

Fecha y hora de Impresión
30/abr./2020
11:57 a. m.

Concepto	Egresos					Subejercicio 6 = (3 - 4)
	Aprobado 1	Ampliaciones / (Reducciones) 2	Modificado 3=(1+2)	Devengado 4	Pagado 5	
SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MANTENIMIENTO	\$705,000.00	\$730,000.00	\$1,435,000.00	\$691,835.42	\$691,835.42	\$743,164.58
SERVICIOS DE COMUNICACIÓN SOCIAL Y PUBLICIDAD	\$123,000.00	\$35,000.00	\$158,000.00	\$106,250.00	\$106,250.00	\$51,750.00
Servicios de traslados y viáticos	\$201,400.00	\$277,000.00	\$478,400.00	\$246,803.84	\$246,803.84	\$231,596.16
SERVICIOS OFICIALES	\$540,000.00	\$1,500,000.00	\$2,040,000.00	\$1,632,342.95	\$1,632,342.95	\$407,657.05
OTROS SERVICIOS GENERALES	\$312,000.00	\$0.00	\$312,000.00	\$8,337.54	\$8,337.54	\$303,662.46
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTI	\$2,431,300.00	\$1,537,953.42	\$3,969,253.42	\$3,448,796.07	\$3,448,796.07	\$520,457.35
TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR P	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
TRANSFERENCIAS AL RESTO DEL SECTOR PÚBLICO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
AYUDAS SOCIALES	\$2,431,300.00	\$1,537,953.42	\$3,969,253.42	\$3,448,796.07	\$3,448,796.07	\$520,457.35
PENSIONES Y JUBILACIONES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
TRANSFERENCIAS A FIDEICOMISOS, MANDATOS Y OTROS AN	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
TRANSFERENCIAS A LA SEGURIDAD SOCIAL	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
DONATIVOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Transferencias al exterior	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	\$360,000.00	\$225,000.00	\$585,000.00	\$234,467.52	\$234,467.52	\$350,532.48
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	\$150,000.00	\$225,000.00	\$375,000.00	\$228,087.47	\$228,087.47	\$146,912.53
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	\$150,000.00	\$0.00	\$150,000.00	\$0.00	\$0.00	\$150,000.00
EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	\$15,000.00	\$0.00	\$15,000.00	\$0.00	\$0.00	\$15,000.00
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	\$15,000.00	\$0.00	\$15,000.00	\$6,380.05	\$6,380.05	\$8,619.95
ACTIVOS BIOLÓGICOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00



EVERIM ESPINOSA SOSA
PRESIDENTE MUNICIPAL



RAFAEL PLATA DOMÍNGUEZ
TESORERO MUNICIPAL
TESORERÍA
TEPEYAHUALCO, PUE.
PERIODO 2018 - 2021



MUNICIPIO DE TEPEYAHUALCO
Estado de Puebla

Estado Analítico del Ejercicio Presupuesto de Egresos
Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)

Utr: supervisor
Rep: rptEstadoPresupuestoEgresos_CP_CTO

Fecha y hora de Impresión: 30/abr./2020 11:57 a. m.

Del 01/ene./2019 Al 31/dic./2019

Concepto	Egresos					
	Aprobado 1	Ampliaciones / (Reducciones) 2	Modificado 3=(1+2)	Devengado 4	Pagado 5	Subejercicio 6 = (3 - 4)
BIENES INMUEBLES	\$30,000.00	\$0.00	\$30,000.00	\$0.00	\$0.00	\$30,000.00
ACTIVOS INTANGIBLES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
INVERSIÓN PÚBLICA	\$41,650,000.00	\$43,829,225.04	\$85,479,225.04	\$46,832,481.07	\$46,832,481.07	\$38,646,743.97
OBRA PÚBLICA EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO	\$0.00	\$35,129,225.04	\$35,129,225.04	\$28,256,667.55	\$28,256,667.55	\$6,872,557.49
OBRA PÚBLICA EN BIENES PROPIOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
PROYECTOS PRODUCTIVOS Y ACCIONES DE FOMENTO	\$41,650,000.00	\$8,700,000.00	\$50,350,000.00	\$18,575,813.52	\$18,575,813.52	\$31,774,186.48
INVERSIONES FINANCIERAS Y OTRAS PROVISIONES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
INVERSIONES PARA EL FOMENTO DE ACTIVIDADES PRODUCTIVAS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
ACCIONES Y PARTICIPACIONES DE CAPITAL	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
COMPRA DE TÍTULOS Y VALORES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
CONCESIÓN DE PRÉSTAMOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
INVERSIONES EN FIDEICOMISOS, MANDATOS Y OTROS ANÁLISIS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
OTRAS INVERSIONES FINANCIERAS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
PROVISIONES PARA CONTINGENCIAS Y OTRAS EROGACIONES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
PARTICIPACIONES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
APORTACIONES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
CONVENIOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
DEUDA PÚBLICA	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
AMORTIZACIÓN DE LA DEUDA PÚBLICA	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
COMISIONES DE LA DEUDA PÚBLICA	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00



JESUS JUSTO SALAZAR
PRESIDENTE MUNICIPAL

JESUS JUSTO SALAZAR
SECRETARIO GENERAL



RAFAEL GARCÍA GONZÁLEZ
TESORERÍA MUNICIPAL

TESORERÍA
TEPEYAHUALCO, PUE.
PERIODO 2018 - 2021



Usu: supervisor
 Rep: rptEstadoPresupuestoEgresos_CP_CTO

MUNICIPIO DE TEPEYAHUALCO
Estado de Puebla
Estado Analítico del Ejercicio Presupuesto de Egresos
Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)


Del 01/ene./2019 Al 31/dic./2019

Fecha y hora de Impresión: 30/abr./2020 11:57 a. m.

Concepto	Egresos					
	Aprobado 1	Ampliaciones / (Reducciones) 2	Modificado 3=(1+2)	Devengado 4	Pagado 5	Subejercicio 6 = (3 - 4)
Costos por cobertura	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
APOYOS FINANCIEROS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
ADEUDOS DE EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES (ADEFAS)	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Total del Gasto	\$66,643,000.00	\$67,894,712.69	\$124,437,712.59	\$77,240,083.07	\$77,240,083.07	\$47,197,629.52



 ESPERANZA SOSA
 PRESIDENTE MUNICIPAL



 RAFAEL PLATÓN
 TESORERO MUNICIPAL

TESORERIA
 TEPEYAHUALCO. PUE.
 PERIODO 2018 - 2021

 JESÚS JUSTO SALAZAR
 SECRETARIO GENERAL

Concepto	Egresos					Subejercicio 6 = (3 - 4)
	Aprobado 1	Ampliaciones / (Reducciones) 2	Modificado 3=(1+2)	Devengado 4	Pagado 5	

Sin Ramo/Dependencia						
01 PRESIDENCIA MUNICIPAL	\$0.00	\$150,000.00	\$150,000.00	\$51,405.00	\$51,405.00	\$98,595.00
02 TESORERIA	\$23,998,200.00	\$14,165,487.55	\$38,163,687.55	\$30,181,186.37	\$30,181,186.37	\$7,982,501.18
05 SEGURIDAD PUBLICA	\$854,000.00	\$0.00	\$854,000.00	\$407,293.87	\$407,293.87	\$446,706.13
08 OBRA PUBLICA	\$41,650,000.00	\$43,579,225.04	\$85,229,225.04	\$46,600,197.83	\$46,600,197.83	\$38,629,027.21
12 SALUD	\$40,800.00	\$0.00	\$40,800.00	\$0.00	\$0.00	\$40,800.00
Sin Ramo/Dependencia	\$66,543,000.00	\$57,894,712.59	\$124,437,712.59	\$77,240,083.07	\$77,240,083.07	\$47,197,629.52

Total Final \$66,543,000.00 \$57,894,712.59 \$124,437,712.59 \$77,240,083.07 \$77,240,083.07 \$47,197,629.52

PRESIDENCIA MUNICIPAL TEPEYAHUALCO, PUE.
EYERIM ESPINOSA SOSA

PRESIDENTE MUNICIPAL
JESUS JUSTO SALAZAR

SECRETARIO GENERAL

ESTADOS UNIDOS MEXICANOS
RAFAEL PLATAS DOMINGUEZ

TESORERIA
MUNICIPAL
TEPEYAHUALCO, PUE.
PERIODO 2018 - 2021



MUNICIPIO DE TEPEYAHUALCO

Estado de Puebla

Estado Analítico del Ejercicio Presupuesto de Egresos

Clasificación Funcional (Finalidad y Función)

Del 01/ene./2019 Al 31/dic./2019

Usu: supervisor

Rep: rptEstadoPresupuestoEgresos_FN3

Fecha y 30/abr./2020

hora de Impresión 12:02 p. m.

Egresos

Concepto	Egresos					
	Aprobado 1	Ampliaciones / (Reducciones) 2	Modificado 3=(1+2)	Devengado 4	Pagado 5	Subejercicio 6 = (3 - 4)
GOBIERNO	\$66,543,000.00	\$57,894,712.59	\$124,437,712.59	\$77,240,083.07	\$77,240,083.07	\$47,197,629.52
LEGISLACIÓN	\$66,543,000.00	\$57,894,712.59	\$124,437,712.59	\$77,240,083.07	\$77,240,083.07	\$47,197,629.52
JUSTICIA	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
COORDINACIÓN DE LA POLÍTICA DE GOBIERNO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
RELACIONES EXTERIORES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
ASUNTOS FINANCIEROS Y HACENDARIOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
SEGURIDAD NACIONAL	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
ASUNTOS DE ORDEN PÚBLICO Y DE SEGURIDAD INTERIOR	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
OTROS SERVICIOS GENERALES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
DESARROLLO SOCIAL	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
PROTECCIÓN AMBIENTAL	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
VIVIENDA Y SERVICIOS A LA COMUNIDAD	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
SALUD	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
RECREACIÓN, CULTURA Y OTRAS MANIFESTACIONES SOCIALES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
EDUCACIÓN	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
PROTECCIÓN SOCIAL	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
OTROS ASUNTOS SOCIALES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
DESARROLLO ECONÓMICO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
ASUNTOS ECONÓMICOS, COMERCIALES Y LABORALES EN GENEI	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
AGROPECUARIA, SILVICULTURA, PESCA Y CAZA	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
COMBUSTIBLES Y ENERGÍA	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
MINERÍA, MANUFACTURAS Y CONSTRUCCIÓN	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
TRANSPORTE	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00



JEYERIM ESPINOSA ROSA
PRESIDENTE MUNICIPAL



RAFAEL PLATA DOMINGUEZ
TESORERO MUNICIPAL

TEPEYAHUALCO, PUE.
PERIODO 2018 - 2021

JESUS JUSTO SALAZAR
SECRETARIO GENERAL



MUNICIPIO DE TEPEYAHUALCO

Estado de Puebla

Estado Analítico del Ejercicio Presupuesto de Egresos

Clasificación Funcional (Finalidad y Función)

Del 01/ene./2019 Al 31/dic./2019

Fecha y hora de Impresión 30/abr./2020 12:02 p. m.

Usu: supervisor
Rep: rptEstadoPresupuestoEgresos_FN3

Concepto	Egresos					
	Aprobado 1	Ampliaciones / (Reducciones) 2	Modificado 3=(1+2)	Devengado 4	Pagado 5	Subejercicio 6 = (3 - 4)
COMUNICACIONES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
TURISMO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
CIENCIA, TECNOLOGÍA E INNOVACIÓN	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
OTRAS INDUSTRIAS Y OTROS ASUNTOS ECONÓMICOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
OTRAS NO CLASIFICADAS EN FUNCIONES ANTERIORES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
TRANSACCIONES DE LA DEUDA PÚBLICA / COSTO FINANCIERO D	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
TRANSFERENCIAS, PARTICIPACIONES Y APORTACIONES ENTRE I	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
SANEAMIENTO DEL SISTEMA FINANCIERO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
ADEUDOS DE EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Total del Gasto	\$66,543,000.00	\$57,894,712.59	\$124,437,712.59	\$77,240,083.07	\$77,240,083.07	\$47,197,629.52


 MUNICIPALIDAD DE TEPEYAHUALCO, PUEBLA
 EVERIM ESPINOSA SOSA
 PRESIDENTE MUNICIPAL


 JESUS JUSTO SALAZAR
 SECRETARIO GENERAL


 RAFAEL PARRON BONGINGUEZ
 TERCER REGIDOR MUNICIPAL
 PERIODO 2018 - 2021

MUNICIPIO DE TEPEYAHUALCO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

Con el propósito de dar cumplimiento a los artículos 46 y 49 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, los entes públicos deberán acompañar notas a los estados financieros cuyos rubros así lo requieran teniendo presente los postulados de revelación suficiente e importancia relativa con la finalidad, que la información sea de mayor utilidad para los usuarios.

A continuación se presentan los tres tipos de notas que acompañan a los estados, a saber:

- a) Notas de desglose;
- b) Notas de memoria (cuentas de orden), y
- c) Notas de gestión administrativa.

a) NOTAS DE DESGLOSE

I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Activo

• **Efectivo y Equivalentes**

1. Se informará acerca de los fondos con afectación específica, el tipo y monto de los mismos; de las inversiones financieras se revelará su tipo y monto, su clasificación en corto y largo plazo separando aquéllas que su vencimiento sea menor a 3 meses.

A continuación se relacionan las cuentas que integran el rubro de efectivo y equivalentes:

Concepto	2019	2018
BANCOS/TESORERÍA	\$ 5,609,150.73	\$ 3,006,490.14
INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)	\$.00	\$.00
FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA	\$.00	\$.00
Suma \$	5,609,150.73 \$	3,006,490.14

Bancos/Tesorería

Representa el monto de efectivo disponible propiedad de ENTE/INSTITUTO, en instituciones bancarias, su importe se integra por:

Banco	Importe
--------------	----------------

BANCOS PARTICIPACIONES	\$.00
FISM	\$.00
OTROS FONDOS	\$.00
Suma \$	-

Inversiones Temporales

Representa el monto de efectivo invertido por **ENTE/INSTITUTO**, la cual se efectúa a plazos que van de inversión a la vista hasta 90 días, su importe se integra por:

Banco	Importe
	\$.00
	\$.00
	\$.00
	\$.00
	\$.00
Suma \$	-

Fondos con Afectación Específica

Representan el monto de los fondos con afectación específica que deben financiar determinados gastos o actividades.

Banco	Importe
	\$.00
	\$.00
Suma \$	-

Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir

2. Por tipo de contribución se informará el monto que se encuentre pendiente de cobro y por recuperar de hasta cinco ejercicios anteriores, asimismo se deberán considerar los montos sujetos a algún tipo de juicio con una antigüedad mayor a la señalada y la factibilidad de cobro.

Concepto	2019	2018
CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	\$ 3,004,503.50	\$ 3,004,503.50
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	\$ 3,096,388.29	\$ 2,920,606.53
OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A CORTO PLAZO	\$.00	\$.00

Suma \$	6,100,891.79	\$	5,925,110.03
---------	--------------	----	--------------

Las Cuentas por Cobrar a Corto Plazo se integran por:

Concepto	2019	2019%
		# DIV 0
		# DIV 0
		# DIV 0
		# DIV 0
		# DIV 0
Suma \$	-	# DIV 0

Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo

Representa el monto de los derechos de cobro a favor del ente público por gastos por comprobar, principalmente relacionados con viáticos.

Otros Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes a Corto Plazo

Representan los derechos de cobro originados en el desarrollo de las actividades del ente público, de los cuales se espera recibir una contraprestación representada en recursos, bienes o servicios; en un plazo menor o igual a doce meses, no incluidos en las cuentas anteriores,

3. Se elaborará, de manera agrupada, los derechos a recibir efectivo y equivalentes, y bienes o servicios a recibir, (excepto cuentas por cobrar de contribuciones o fideicomisos que se encuentran dentro de inversiones financieras, participaciones y aportaciones de capital) en una desagregación por su vencimiento en días a 90, 180, menor o igual a 365 y mayor a 365. Adicionalmente, se informará de las características cualitativas relevantes que le afecten a estas cuentas.

• **Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (Inventarios)**

4. Se clasificarán como bienes disponibles para su transformación aquellos que se encuentren dentro de la cuenta Inventarios. Esta nota aplica para aquellos entes públicos que realicen algún proceso de transformación y/o elaboración de bienes.
En la nota se informará del sistema de costo y método de valuación aplicados a los inventarios, así como la conveniencia de su aplicación dada la naturaleza de los mismos. Adicionalmente, se revelará el impacto en la información financiera por cambios en el método o sistema.
5. De la cuenta Almacén se informará acerca del método de valuación, así como la conveniencia de su aplicación. Adicionalmente, se revelará el impacto en la información financiera por cambios en el método.

- **Inversiones Financieras**

6. De la cuenta *Inversiones financieras*, que considera los fideicomisos, se informará de éstos los recursos asignados por tipo y monto, y características significativas que tengan o puedan tener alguna incidencia en las mismas.

7. Se informará de las *inversiones financieras*, los saldos de las participaciones y aportaciones de capital.

- **Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles**

8. Se informará de manera agrupada por cuenta, los rubros de *Bienes Muebles e Inmuebles*, el monto de la depreciación del ejercicio y la acumulada, el método de depreciación, tasas aplicadas y los criterios de aplicación de los mismos. Asimismo, se informará de las características significativas del estado en que se encuentren los activos.

9. Se informará de manera agrupada por cuenta, los rubros de *activos intangibles y diferidos*, su monto y naturaleza, amortización del ejercicio, amortización acumulada, tasa y método aplicados.

Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso

Se integra de la siguiente manera:

Concepto	2019	2018
TERRENOS	\$ 405,000.00	\$ 405,000.00
OTROS BIENES INMUEBLES	\$ 66,473,096.25	\$ 66,473,096.25
I BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO \$	66,878,096.25 \$	66,878,096.25

Bienes Muebles, Intangibles y Depreciaciones

Se integra de la siguiente manera:

Concepto	2019	2018
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	\$ 827,673.57	\$ 599,586.10
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	\$.00	\$.00
VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	\$ 5,047,923.16	\$ 5,047,923.16
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	\$ 266,480.00	\$ 260,099.95
Subtotal BIENES MUEBLES \$	6,142,076.73 \$	5,907,609.21

SOFTWARE	\$.00	\$.00
LICENCIAS	\$.00	\$.00
Subtotal ACTIVOS INTANGIBLES	\$ -	\$ -
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	\$.00	\$.00
CIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES	-	-
Suma	6,142,076.73	5,907,609.21

Activo Diferido

Se integran de la siguiente manera:

Concepto	2019	2018
	\$.00	\$.00

• **Estimaciones y Deterioros**

10. Se informarán los criterios utilizados para la determinación de las estimaciones; por ejemplo: estimación de cuentas incobrables, estimación de inventarios, deterioro de activos biológicos y cualquier otra que aplique.

• **Otros Activos**

11. De las cuentas de otros activos se informará por tipo circulante o no circulante, los montos totales asociados y sus características cualitativas significativas que les impacten financieramente.

Pasivo

1. Se elaborará una relación de las cuentas y documentos por pagar en una desagregación por su vencimiento en días a 90, 180, menor o igual a 365 y mayor a 365. Asimismo, se informará sobre la factibilidad del pago de dichos pasivos.

2. Se informará de manera agrupada los recursos localizados en Fondos de Bienes de Terceros en Administración y/o en Garantía a corto y largo plazo, así como la naturaleza de dichos recursos y sus características cualitativas significativas que les afecten o pudieran afectarles financieramente.

3. Se informará de las cuentas de los pasivos diferidos y otros, su tipo, monto y naturaleza, así como las características significativas que les impacten o pudieran impactarles financieramente.

Este género se compone de dos grupos, el Pasivo Circulante y el Pasivo No Circulante, en éstos inciden pasivos derivados de operaciones por servicios

personales, cuentas por pagar por operaciones presupuestarias devengadas y contabilizadas al 30 de septiembre del ejercicio correspondiente; pasivos por obligaciones laborales, a continuación se presenta la integración del pasivo:

Concepto	2019	2018
PASIVO CIRCULANTE	\$ 7,575,646.47	\$ 7,555,025.46
PASIVO NO CIRCULANTE	\$.00	\$.00
Suma de Pasivo \$	7,575,646.47 \$	7,555,025.46

- **Pasivo Circulante**

Destacan entre las principales partidas del Pasivo Circulante las siguientes:

Concepto	Importe
SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 1,111,317.63
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 2,843,128.32
INGRESOS POR CLASIFICAR	\$.00
PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 1,029,574.41
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 2,628,468.11
Suma PASIVO CIRCULANTE \$	7,612,488.47

Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo

El importe de esta cuenta esta constituido principalmente por: Aportaciones de Seguridad Social (patronal), mismas que se pagan en los meses de octubre y noviembre; Prima Vacacional, cuyo importe se paga en diciembre; Aguinaldo cuyo importe se pagará en el mes de noviembre.

Retenciones por Pagar a Corto Plazo

El importe de esta cuenta esta constituido principalmente por: Retenciones de ISR por Sueldos y Salarios, Honorarios y por Arrendamiento, mismo que se pagan en el mes de octubre; retenciones derivadas de aportaciones de seguridad social (Trabajadores) mismas que se liquidan en el mes de octubre.

Ingresos por Clasificar a Corto Plazo

Representa los recursos depositados de **ENTE/INSTITUTO**, pendientes de clasificar según los conceptos del Clasificador por Rubros de Ingresos.

Proveedores por Pagar a Corto Plazo

Representa los adeudos con proveedores derivados de operaciones de **ENTE/INSTITUTO**, con vencimiento menor o igual a doce meses.

- Pasivo No Circulante

Destacan entre las principales partidas del Pasivo No Circulante las siguientes:

Concepto	2019
PROVISIÓN PARA CONTINGENCIAS A LARGO PLAZO	\$.00
Suma de Pasivos a Largo Plazo \$	-

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos de Gestión

1. De los rubros de impuestos, contribuciones de mejoras, derechos, productos, aprovechamientos, participaciones y aportaciones, y transferencias, subsidios, otras ayudas y asignaciones, se informarán los montos totales de cada clase (tercer nivel del Clasificador por Rubro de Ingresos), así como de cualquier característica significativa.
2. Se informará, de manera agrupada, el tipo, monto y naturaleza de la cuenta de otros ingresos, asimismo se informará de sus características significativas.

Concepto	Importe
	\$.00
	\$.00
Subtotal Aportaciones \$	-
	\$.00
	\$.00
	\$.00
Subtotal Capacitación y Consultoría \$	-
	\$.00
Subtotal Venta de Publicaciones \$	-
	\$.00
Subtotal Otros \$	-
	\$.00

Subtotal Productos Financieros \$	-
Suma \$	-

Gastos y Otras Pérdidas:

1. Explicar aquellas cuentas de gastos de funcionamiento, transferencias, subsidios y otras ayudas, participaciones y aportaciones, otros gastos y pérdidas extraordinarias, así como los ingresos y gastos extraordinarios, que en lo individual representen el 10% o más del total de los gastos.

Concepto	Importe
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	\$ 26,724,338.41
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	\$ 3,448,796.07
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	\$.00
INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA	\$.00
OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	\$.00
Suma de GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS \$	30,173,134.48

A su vez se presentan aquellos rubros que en forma individual representan el 8.0% o más del total de los gastos:

Concepto	Importe	%
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	\$ 14,214,037.00	47%
SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS Y TÉCNICOS Y OTROS SERVICIOS	\$ 1,407,234.74	5%
SEGURIDAD SOCIAL	\$.00	0%

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

1. Se informará de manera agrupada, acerca de las modificaciones al patrimonio contribuido por tipo, naturaleza y monto.
2. Se informará de manera agrupada, acerca del monto y procedencia de los recursos que modifican al patrimonio generado.

En el periodo que se informa no hubo variaciones al Patrimonio Contribuido
 En el periodo que se informa el patrimonio generado, procede de la recepción de las aportaciones ordinarias tanto por las entidades federativas y la Secretaría de Hacienda y Crédito Público, así como por la recepción de aportaciones extraordinarias tanto de entidades federativas y municipios.

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Efectivo y equivalentes

1. 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 es como sigue:

Concepto	2019	2018
BANCOS/TESORERÍA	5,609,150.73	\$ 3,006,490.14
BANCOS/DEPENDENCIAS Y OTROS	\$.00	\$.00
INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 M)	0.00	\$.00
FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA	0.00	\$.00
DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS	\$.00	\$.00
Total de EFECTIVO Y EQUIVALENTES \$	5,609,150.73 \$	3,006,490.14

2. Detallar las adquisiciones de bienes muebles e inmuebles con su monto global y, en su caso, el porcentaje de estas adquisiciones que fueron realizadas mediante subsidios de capital del sector central. Adicionalmente, revelar el importe de los pagos que durante el período se hicieron por la compra de los elementos citados.

3. Conciliación de los Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación y la cuenta de Ahorro/Desahorro antes de Rubros Extraordinarios.

	2019	2018
Ahorro/Desahorro antes de rubros		
Movimientos de partidas (o rubros) que no		
Depreciación		
Amortización		
Incrementos en las provisiones		
Incremento en inversiones producido por revaluación		
Ganancia/pérdida en venta de propiedad, planta y equipo		
Incremento en cuentas por cobrar		
Partidas extraordinarias		

Las cuentas que aparecen en el cuadro anterior no son exhaustivas y tienen como finalidad ejemplificar el formato que se sugiere para elaborar la nota.

V) CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASÍ COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES

La conciliación se presentará atendiendo a lo dispuesto por el Acuerdo por el que se emite el formato de conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables, así como entre los egresos presupuestarios y los gastos contables.

b) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

Las cuentas de orden se utilizan para registrar movimientos de valores que no afecten o modifiquen el balance del ente contable, sin embargo, su incorporación en libros es necesaria con fines de recordatorio contable, de control y en general sobre los aspectos administrativos, o bien, para consignar sus derechos o responsabilidades contingentes que puedan, o no, presentarse en el futuro.

Las cuentas que se manejan para efectos de estas Notas son las siguientes:

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias:

Contables:

Valores

Emisión de obligaciones

Avales y garantías

Juicios

Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares

Bienes concesionados o en comodato

Concepto	Importe
VALORES	\$.00
EMISIÓN DE OBLIGACIONES	\$.00
AVALES Y GARANTÍAS	\$.00
JUICIOS	\$.00
INVERSIÓN MEDIANTE PROYECTOS PARA PRESTACIÓN DE SERVICIOS	\$.00
BIENES EN CONCESIONADOS O EN COMODATO	\$.00
Suma CUENTAS DE ORDEN CONTABLES \$	-

Presupuestarias:

Cuentas de ingresos

Cuentas de egresos

Se informará, de manera agrupada, en las Notas a los Estados Financieros las cuentas de orden contables y cuentas de orden presupuestario:

1. Los valores en custodia de instrumentos prestados a formadores de mercado e instrumentos de crédito recibidos en garantía de los formadores de mercado u otros.
2. Por tipo de emisión de instrumento: monto, tasa y vencimiento.
3. Los contratos firmados de construcciones por tipo de contrato.

c) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

1. Introducción

Los Estados Financieros de los entes públicos, proveen de información financiera a los principales usuarios de la misma, al Congreso y a los ciudadanos.

El objetivo del presente documento es la revelación del contexto y de los aspectos económicos-financieros más relevantes que influyeron en las decisiones del período, y que deberán ser considerados en la elaboración de los estados financieros para la mayor comprensión de los mismos y sus particularidades.

De esta manera, se informa y explica la respuesta del gobierno a las condiciones relacionadas con la información financiera de cada período de gestión; además, de exponer aquellas políticas que podrían afectar la toma de decisiones en períodos posteriores.

2. Panorama Económico y Financiero

Se informará sobre las principales condiciones económico- financieras bajo las cuales el ente público estuvo operando; y las cuales influyeron en la toma de decisiones de la administración; tanto a nivel local como federal.

3. Autorización e Historia

Se informará sobre:

- a) Fecha de creación del ente.
- b) Principales cambios en su estructura.

4. Organización y Objeto Social

Se informará sobre:

- a) Objeto social.
- b) Principal actividad.

- c) Ejercicio fiscal.
- d) Régimen jurídico.
- e) Consideraciones fiscales del ente: revelar el tipo de contribuciones que esté obligado a pagar o retener.
- f) Estructura organizacional básica.
- g) Fideicomisos, mandatos y análogos de los cuales es fideicomitente o fideicomisario.

5. Bases de Preparación de los Estados Financieros

Se informará sobre:

- a) Si se ha observado la normatividad emitida por el CONAC y las disposiciones legales aplicables.
- b) La normatividad aplicada para el reconocimiento, valuación y revelación de los diferentes rubros de la información financiera, así como las bases de medición utilizadas para la elaboración de los estados financieros; por ejemplo: costo histórico, valor de realización, valor razonable, valor de recuperación o cualquier otro método empleado y los criterios de aplicación de los mismos.
- c) Postulados básicos.
- d) Normatividad supletoria. En caso de emplear varios grupos de normatividades (normatividades supletorias), deberá realizar la justificación razonable correspondiente, su alineación con los PBCG y a las características cualitativas asociadas descritas en el MCCG (documentos publicados en el Diario Oficial de la Federación, agosto 2009). Para las entidades que por primera vez estén implementando la base devengado de acuerdo a la Ley de Contabilidad, deberán:
 - Revelar las nuevas políticas de reconocimiento;
 - Su plan de implementación;
 - Revelar los cambios en las políticas, la clasificación y medición de las mismas, así como su impacto en la información financiera, y
 - Presentar los últimos estados financieros con la normatividad anteriormente utilizada con las nuevas políticas para fines de comparación en la transición a la base devengado.
- e) Para las entidades que por primera vez estén implementando la base devengado de acuerdo a la Ley de Contabilidad, deberán:
 - Revelar las nuevas políticas de reconocimiento;
 - Su plan de implementación;
 - Revelar los cambios en las políticas, la clasificación y medición de las mismas, así como su impacto en la información financiera, y
 - Presentar los últimos estados financieros con la normatividad anteriormente utilizada con las nuevas políticas para fines de comparación en la transición a la base devengado.

6. Políticas de Contabilidad Significativas

Se informará sobre:

- a) Actualización: se informará del método utilizado para la actualización del valor de los activos, pasivos y Hacienda Pública/ Patrimonio y las razones de dicha elección. Así como informar de la desconexión o reconexión inflacionaria.
- b) Informar sobre la realización de operaciones en el extranjero y de sus efectos en la información financiera gubernamental.
- c) Método de valuación de la inversión en acciones de Compañías subsidiarias no consolidadas y asociadas.
- d) Sistema y método de valuación de inventarios y costo de lo vendido.
- e) Beneficios a empleados: revelar el cálculo de la reserva actuarial, valor presente de los ingresos esperados comparado con el valor presente de la estimación de gastos tanto de los beneficiarios actuales como futuros.

- f) *Provisiones: objetivo de su creación, monto y plazo.*
- g) *Reservas: objetivo de su creación, monto y plazo.*
- h) *Cambios en políticas contables y corrección de errores junto con la revelación de los efectos que se tendrá en la información financiera del ente público, ya sea retrospectivos o prospectivos.*
- i) *Reclasificaciones: se deben revelar todos aquellos movimientos entre cuentas por efectos de cambios en los tipos de operaciones.*
- j) *Depuración y cancelación de saldos.*

7. Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario

Se informará sobre:

- a) *Activos en moneda extranjera.*
- b) *Pasivos en moneda extranjera.*
- c) *Posición en moneda extranjera.*
- d) *Tipo de cambio.*
- e) *Equivalente en moneda nacional.*

Lo anterior, por cada tipo de moneda extranjera que se encuentre en los rubros de activo y pasivo.

Adicionalmente, se informará sobre los métodos de protección de riesgo por variaciones en el tipo de cambio.

8. Reporte Analítico del Activo

Debe mostrar la siguiente información:

- a) *Vida útil o porcentajes de depreciación, deterioro o amortización utilizados en los diferentes tipos de activos.*
- b) *Cambios en el porcentaje de depreciación o valor residual de los activos.*
- c) *Importe de los gastos capitalizados en el ejercicio, tanto financieros como de investigación y desarrollo.*
- d) *Riesgos por tipo de cambio o tipo de interés de las inversiones financieras.*
- e) *Valor activado en el ejercicio de los bienes construidos por la entidad.*
- f) *Otras circunstancias de carácter significativo que afecten el activo, tales como bienes en garantía, señalados en embargos, litigios, títulos de inversiones entregados en*

garantías, baja significativa del valor de inversiones financieras, etc.

- g) *Desmantelamiento de Activos, procedimientos, implicaciones, efectos contables.*

- h) *Administración de activos; planeación con el objetivo de que el ente los utilice de manera más efectiva.*

Adicionalmente, se deben incluir las explicaciones de las principales variaciones en el activo, en cuadros comparativos como sigue:

- a) *Inversiones en valores.*
- b) *Patrimonio de Organismos descentralizados de Control Presupuestario Indirecto.*
- c) *Inversiones en empresas de participación mayoritaria.*
- d) *Inversiones en empresas de participación minoritaria.*
- e) *Patrimonio de organismos descentralizados de control presupuestario directo, según corresponda.*

9. Fideicomisos, Mandatos y Análogos

Se deberá informar:

- a) *Por ramo administrativo que los reporta.*
- b) *Enlistar los de mayor monto de disponibilidad, relacionando aquéllos que conforman el 80% de las disponibilidades.*

10. Reporte de la Recaudación

- a) *Análisis del comportamiento de la recaudación correspondiente al ente público o cualquier tipo de ingreso, de forma separada los ingresos locales de los federales.*
- b) *Proyección de la recaudación e ingresos en el mediano plazo.*

11. Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda

- a) *Utilizar al menos los siguientes indicadores: deuda respecto al PIB y deuda respecto a la recaudación tomando, como mínimo, un período igual o menor a 5 años.*
- b) *Información de manera agrupada por tipo de valor gubernamental o instrumento financiero en la que se consideren intereses, comisiones, tasa, perfil de vencimiento y otros gastos de la deuda.*

12. Calificaciones otorgadas

Informar, tanto del ente público como cualquier transacción realizada, que haya sido sujeta a una calificación crediticia.

13. Proceso de Mejora

Se informará de:

- a) *Principales Políticas de control interno.*
- b) *Medidas de desempeño financiero, metas y alcance.*

14. Información por Segmentos

Quando se considere necesario se podrá revelar la información financiera de manera segmentada debido a la diversidad de las actividades y operaciones que realizan los entes públicos, ya que la misma proporciona información acerca de las diferentes actividades operativas en las cuales participa, de los productos o servicios que maneja, de las diferentes áreas geográficas, de los grupos homogéneos con el objetivo de entender el desempeño del ente, evaluar mejor los riesgos y beneficios del mismo, y entenderlo como un todo y sus partes integrantes.

Consecuentemente, esta información contribuye al análisis más preciso de la situación financiera, grados y fuentes de riesgo y crecimiento potencial de negocio.

15. Eventos Posteriores al Cierre

El ente público informará el efecto en sus estados financieros de aquellos hechos ocurridos en el período posterior al que informa, que proporcionan mayor evidencia sobre eventos que le afectan económicamente y que no se conocen a la fecha de cierre.

16. Partes Relacionadas

Se debe establecer por escrito que no existen partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras y operativas.

17. Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable

La Información Contable deberá estar firmada en cada página de la misma e incluir al final la siguiente leyenda: "Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor". Lo anterior, no será aplicable para la información contable consolidada.

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

PRESIDENTE MUNICIPAL
ARQ. EVERIM ESPINOSA SOSA


PRESIDENCIA MUNICIPAL TEPICAHUALCO, P.U.E.
PERIODO 2018 - 2021

TESORERO MUNICIPAL
C.P. RAFAEL PLATA DOMÍNGUEZ


TESORERÍA
TEPICAHUALCO, P.U.E.
PERIODO 2018 - 2021