



# NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

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

ESF-01 FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA E INVERSIONES FINANCIERAS:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Tipo
1.1.1.1.4	INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)	1,245.92	
1.1.1.1.5	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	1,245.92	

ESF-02 CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	2016	2017	2018	2019
1.1.2.2	CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	623,104.37	1,725,871.79	699,310.70	621,680.49	623,104.37
1.1.2.4	CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	TOTAL	623,104.37	1,725,871.79	699,310.70	621,680.49	623,104.37

ESF-03 CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR CORTO PLAZO:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	2016	2017	2018	2019
1.1.2.3	DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	28,949,868.17	73,717.00	831,079.01	23,397,447.20	28,949,868.17
1.1.2.5	DEUDORES POR ANTICIPOS DE TESORERÍA A CORTO PLAZO	15,541,499.30	0.00	7,228,764.87	8,312,666.42	15,541,499.30
1.1.3	DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	15,838,943.06	495,000.00	4,719,326.34	10,334,983.02	15,838,943.06
1.1.3.1	ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS A CORTO PLAZO	14,420,876.35	150,000.00	4,719,326.34	9,361,916.31	14,420,876.35
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	1,410,566.71	337,500.00	0.00	1,073,066.71	1,410,566.71
1.1.3.9	OTROS DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS A CORTO PLAZO	7,500.00	7,500.00	0.00	0.00	7,500.00
	TOTAL	60,330,310.53	5,142,692.97	12,779,170.22	42,045,096.64	60,330,310.53

ESF-04 INVENTARIO:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	2016	2017	2018	2019
	TOTAL	4,647,624.96	68.01	4,647,624.96	4,647,624.96	4,647,624.96

000030

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto
1.1.4	INVENTARIOS	0.00
1.1.4.1	INVENTARIO DE MERCANCIAS PARA REVENTA	0.00
1.1.4.2	INVENTARIO DE MERCANCIAS TERMINADAS	0.00
1.1.4.3	INVENTARIO DE MERCANCIAS EN PROCESO DE ELABORACIÓN	0.00
1.1.4.4	INVENTARIO DE MATERIAS PRIMAS,	0.00
1.1.4.5	MATERIALES Y SUMINISTROS PARA PRODUCCIÓN	0.00
	MERCANCIAS EN TRÁNSITO	0.00
	TOTAL	0.00

ESF-05 ALMACENES:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Método
1.1.5	ALMACEN	839,459.71	
1.1.5.1	ALMACÉN DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO	839,459.71	
	TOTAL	839,459.71	

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	93,112,556.97	0.00	0.00	Línea recta	
1.2.3.1	TERRENOS	26,217,844.44	0.00	0.00	Línea recta	
1.2.3.2	VIVIENDAS	0.00	0.00	0.00	Línea recta	

000031

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Amort. Gasto	Amort. Acum.	Método	Tasas (*)
1.2.3.3	EDIFICIOS NO HABITACIONALES	62,756,035.10	0.00	0.00	Línea recta	0.00
1.2.3.4	INFRAESTRUCTURA	0.00	0.00	0.00	Línea recta	0.00
1.2.3.5	CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO	2,205,177.12	0.00	0.00	Línea recta	0.00
1.2.3.6	CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS	1,933,500.31	0.00	0.00	Línea recta	0.00
1.2.3.9	OTROS BIENES INMUEBLES	0.00	0.00	0.00	Línea recta	0.00
1.2.4	BIENES MUEBLES	45,773,440.04	0.00	15,457,919.21	Línea recta	0.00
1.2.4.1	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	3,321,799.61	0.00	1,209,857.36	Línea recta	0.00
1.2.4.2	MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	980,235.55	0.00	203,710.43	Línea recta	0.00
1.2.4.3	EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	66,562.22	0.00	18,402.57	Línea recta	0.00
1.2.4.4	VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	34,456,216.55	0.00	12,723,348.12	Línea recta	0.00
1.2.4.5	EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	5,800.00	0.00	5,799.00	Línea recta	0.00
1.2.4.6	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	6,803,626.11	0.00	1,277,061.87	Línea recta	0.00
1.2.4.7	COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSOS	139,200.00	0.00	19,719.86	Línea recta	0.00
1.2.4.8	ACTIVOS BIOLÓGICOS	0.00	0.00	0.00	Línea recta	0.00
TOTAL		138,885,997.01	0.00	15,457,919.21		

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

ESP-09 INTANGIBLES Y DIFERIDOS:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Amort. Gasto	Amort. Acum.	Método	Tasas (*)
1.2.5	ACTIVOS INTANGIBLES	2,704,968.98	0.00	819.75	Línea recta	0.00
1.2.5.1	SOFTWARE	2,704,968.98	0.00	819.75	Línea recta	0.00
1.2.5.2	PATENTES, MARCAS Y DERECHOS	0.00	0.00	0.00	Línea recta	0.00
1.2.5.3	CONCESIONES Y FRANQUICIAS	0.00	0.00	0.00	Línea recta	0.00
1.2.5.4	LICENCIAS	0.00	0.00	0.00	Línea recta	0.00
1.2.5.9	OTROS ACTIVOS INTANGIBLES	0.00	0.00	0.00	Línea recta	0.00
1.2.7	ACTIVOS DIFERIDOS	0.00	0.00	0.00	Línea recta	0.00
1.2.7.1	ESTUDIOS, FORMULACIÓN Y EVALUACIÓN DE PROYECTOS	0.00	0.00	0.00	Línea recta	0.00
1.2.7.2	DERECHOS SOBRE BIENES EN RÉGIMEN DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO	0.00	0.00	0.00	Línea recta	0.00
1.2.7.3	GASTOS PAGADOS POR ADELANTADO A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	Línea recta	0.00
1.2.7.4	ANTICIPOS A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	Línea recta	0.00
1.2.7.5	BENEFICIOS AL RETIRO DE EMPLEADOS	0.00	0.00	0.00	Línea recta	0.00

000032

ESTADOS FINANCIEROS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA  
Al 30 de Junio de 2019  
(Cifras en pesos)

1.2.7.9	PAGADOS POR ADELANTADO	0.00	0.00	0.00	Línea recta
	OTROS ACTIVOS DIFERIDOS				
	TOTAL	2,704,968.98	0.00	819.75	

(\*) 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 ACTIVOS CIRCULANTES	0.00	
1.1.6.1	ESTIMACIONES PARA CUENTAS INCOBRABLES POR DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	0.00	
1.1.6.2	ESTIMACIÓN PARA CUENTAS INCOBRABLES POR 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	301,700.00	
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	91,308,316.29	32,739,569.28	4,123,473.90	21,578,848.17	32,867,424.94
2.1.1.1	SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	4,211,214.86	66,026.78	5,492.64	3,083,403.06	1,056,292.38
2.1.1.2	PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	39,662,705.74	4,760,841.33	3,019,353.06	10,980,742.26	20,901,769.09
2.1.1.3	CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	3,362,513.56	1,687,214.48	0.00	0.00	1,675,299.08
2.1.1.4	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.1.1.5	TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	6,993.10	0.00	0.00	0.00	6,993.10
2.1.1.6	INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

000033

MUNICIPIO DE YAUTEPEC MORELOS

OTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA  
Al 30 de Junio de 2019  
(Cifras en pesos)

2.1.1.1.7	LA DEUDA PÚBLICA	3,792,406.32	2,502,622.19	0.00	0.00	1,289,784.13
	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO					
2.1.1.1.8	DEVOLUCIONES DE LA LEY DE INGRESOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.1.1.1.9	OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	40,272,482.71	23,721,864.50	1,098,628.20	7,514,792.85	7,937,287.16
2.1.1.2	DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.1.1.2.1	DOCUMENTOS COMERCIALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.1.1.2.2	DOCUMENTOS CON CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.1.1.2.9	OTROS DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	TOTAL	91,308,316.29	32,738,569.28	4,123,473.90	21,578,848.17	32,867,424.94

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		

000034

OTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Al 30 de Junio de 2019  
(Cifras en pesos)

ESF-14 OTROS PASIVOS CIRCULANTES: Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Naturaleza	Característica
2.1.5.9	OTROS PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO	327,779.18		
2.1.9.9	OTROS PASIVOS CIRCULANTES	0.00		
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 LARGO PLAZO	0.00		
2.2.4.9	OTROS PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO	0.00		
	TOTAL	327,779.18		

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



C. AGUSTÍN PONSO GUTIERREZ  
PRESIDENTE MUNICIPAL



LIC. FRANCISCO JAIME GONZALEZ JIMENEZ  
TESORERO MUNICIPAL



000035