

I Notas de Desglose
 I.I Información Contable

1) **Notas al Estado de Situación Financiera**

ACTIVO		a menos de 30 días
Efectivos y equivalentes		
	1113006272 BANORTE 6272	4,081.17
	1113006904 BANORTE 6904	2,128.04
	1111001010	85,000.00
		91,209.21

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

DEUDORTES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO corresponde al adeudo del programa emprendedores juveniles con los cuales se tomaron las medidas pertinentes.

EMPRENDEDORES 2011			
NOMBRE	PRESTAMO	ABONOS	ADEUDO
1 MARIA JOSE MORALES TAPIA	\$ 36,000.00	\$ -	\$ 36,000.00
2 MARIO ISRAEL SERVIN RAMOS	\$ 18,000.00	\$ 18,000.00	\$ -
3 ADOLFO DE LA CRUZ POPOMEYA	\$ 36,000.00	\$ -	\$ 36,000.00
4 JULIO CESAR SILVA VARGAS	\$ 18,000.00	\$ -	\$ 18,000.00
5 JUAN MANUEL FERNANDEZ LIMON	\$ 18,000.00	\$ 1,125.00	\$ 16,875.00
6 GERMAN DE LA CRUZ RAMIREZ	\$ 18,000.00	\$ 18,000.00	\$ -
7 ERICK ORTEGA MARTINEZ	\$ 18,000.00	\$ -	\$ 17,000.00
8 ANA GABRIELA GUZMAN HERNANDEZ	\$ 36,000.00	\$ 36,000.00	\$ -
9 TOTAL	\$ 198,000.00	\$ 73,125.00	\$ 123,875.00

EMPRENDEDORES 2012			
NOMBRE	PRESTAMO	ABONOS	ADEUDO
1 LAMUD JAFET RUBI JOVEN	\$ 18,000.00	\$ 18,000.00	\$ -
2 ROBERTO VELAZQUEZ CASTRO	\$ 18,000.00	\$ 18,000.00	\$ -
3 FLOR BEATRIZ RAMÍREZ RODRÍGUEZ	\$ 36,000.00	\$ 36,000.00	\$ -
4 CARLOMAGNO GONZALEZ HERNANDEZ	\$ 18,000.00	\$ 18,000.00	\$ -
5 DANIEL DELGADO LOZADA	\$ 15,000.00	\$ 2,000.00	\$ 13,000.00
6 EVELIA BONILLA TORRES	\$ 15,000.00	\$ -	\$ 15,000.00
7 CRISTINA MIRNA LUNA HERNANDEZ	\$ 13,000.00	\$ 13,000.00	\$ -
8 OLIVER BISMARCK CORTES DAVALOS	\$ 18,000.00	\$ -	\$ 18,000.00
9 MICHEL MORALES MOLINA	\$ 18,000.00	\$ 18,000.00	\$ -
10 MARIO ALBERTO ORTIZ GONZALEZ	\$ 13,000.00	\$ 13,000.00	\$ -
11 ÁNGEL DANCHEL CLARA MENDOZA	\$ 18,000.00	\$ 18,000.00	\$ -
12 RENE LUIS DEL CASTILLO MORENO	\$ 18,000.00	\$ -	\$ 18,000.00
13 HÉCTOR MARTÍNEZ RODRÍGUEZ	\$ 18,000.00	\$ -	\$ 18,000.00
14 ERICK DAVID SÁNCHEZ CANEPA	\$ 18,000.00	\$ 18,000.00	\$ -
15 MARIA AURORA VICTORIA BERNAL	\$ 18,000.00	\$ 18,000.00	\$ -
16 LUIS ALBERTO SÁNCHEZ MÉNDEZ	\$ 18,000.00	\$ -	\$ 18,000.00
17 LUIS ADRIÁN BÁEZ MALDONADO	\$ 18,000.00	\$ -	\$ 18,000.00
18 AURORA VÁZQUEZ GREGORIO	\$ 18,000.00	\$ 18,000.00	\$ -
19 ANDRÉS DE LA CRUZ HERNÁNDEZ	\$ 18,000.00	\$ 12,000.00	\$ 6,000.00
20 ORLANDO OSORIO MENDOZA	\$ 9,000.00	\$ 9,000.00	\$ -
21 OMAR GUTIERREZ MUÑOZ	\$ 10,000.00	\$ -	\$ 10,000.00
22 CARLOS ALBERTO GONZÁLEZ BELTRAN	\$ 10,000.00	\$ -	\$ 10,000.00
23 ADRIÁN LEÓN SÁNCHEZ	\$ 9,000.00	\$ 9,000.00	\$ -
24 ARTURO GRADOS LUYANDO	\$ 18,000.00	\$ -	\$ 18,000.00
TOTAL	\$ 400,000.00	\$ 238,000.00	\$ 162,000.00

DEUDOR EMPLEADO \$ 5,307.23

TOTAL EMPRENDEDORES 2011 Y 2012 \$ 291,182.23

TOTAL DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO Y EQUIVALENTES \$ 291,182.23

Bienes Disponibles para su transformación o Consumo -
 Inversiones financieras -

Acum al 30 SEP 2018

% DE DEPRECIACION		
Mobiliario y equipo	10.00%	\$ 47,176.05
Equipo de computo	33.33%	\$ 531,858.81
Equipo audio visual	33.33%	\$ 11,187.00
Software	33.33%	\$ 428,291.03
	\$ -	\$ 1,018,512.89

La depreciación de los activos fijos se realizo solo del ejercicio del 15 de febrero al 31 de diciembre 2015.

Estimaciones y deterioros -
 Otros Activos -

PASIVO CIRCULANTE

21110010001	SUELDOS Y SALARIOS	\$ 0.05
2111020002	3% NÓMINAS	12,130.00
2112000001	PROVEEDORES/ACREEDORES	500.00
2112020006	ACREEDORES	4,072.76
2117010001	IMSS CUOTA TRABAJADOR	4,800.19
2117010006	RETENCIONES I.S.P.T.	90,606.15
2117060001	RETENCIONES 10 % HONORARIOS	29,488.20
	TOTAL PASIVO CIRCULANTE	141,597.35

2) **Notas al estado de Variaciones a la Hacienda Pública/Patrimonio**

Modificaciones al patrimonio contribuido -

3) **Notas al estado de Actividades**

Ingresos de Gestión
 Subsidios y subvenciones 610,370.00

Gatos y otras pérdidas

GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS

5100	GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	565,861.26
5110	SERVICIOS PERSONALES	306,670.46
5120	MATERIALES Y	13,194.92

5240	AYUDAS SOCIALES	1,500.00
5500	OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	0.00
5510	ESTIMACIÓN	0.00

3) Notas al estado de Flujos de Efectivo
Efectivo y Equivalentes

Efectivos y equivalentes		
	1113006272 BANORTE 6272	4,081.17
	1113006904 BANORTE 6904	2,128.04
	1111001010 CAJA	85,000.00
	TOTAL	91,209.21
II	Notas de memoria	
	Cuentas de orden contables y presupuestarias	
	Valores	-
	Emisión de obligaciones	-
	Avalesy garantías	-
	Juicios	-
	Contratos firmados de construcciones	-
	Presupuestarias	
	Cuentas de Ingresos	
	4223 Subsidios y subvenciones	610,370.00
	Cuentas de Egresos	
	5110 SERVICIOS PERSONALES	306,670.46
	5120 MATERIALES Y SUMINISTROS	13,194.92
	5130 SERVICIOS GENERALES	244,495.88
	5240 AYUDAS SOCIALES	1,500.00

III Notas de Gestión Administrativa

INTRODUCCIÓN

La elaboración y presentación de los Estados Financieros, así como las notas respectivas que se anexan tienen como objetivo fundamental la revelación del contexto y de los aspectos económicos-financieros que influyeron en los datos y cifras generadas por el INSTITUTO DE LA JUVENTUD DEL MUNICIPIO DE PUEBLA de acuerdo a las facultades que le confieren las leyes que le aplican, así como los procedimientos administrativos autorizados

PANORAMA ECONÓMICO Y FINANCIERO

El presupuesto de egresos para el INSTITUTO DE LA JUVENTUD DEL MUNICIPIO DE PUEBLA es aprobado por el cabildo municipal e incluye las partidas necesarias para cubrir los gastos públicos del ente dicho presupuesto de egresos es ejercido y administrado por el INSTITUTO DE LA JUVENTUD DEL MUNICIPIO DE PUEBLA.

AUTORIZACIÓN E HISTORIA

El Instituto de la Juventud de Municipio de Puebla fue creado por decreto del Honorable Congreso del estado el día 16 de Diciembre del 2010 de mayo del 2011 y publicado en el periodico oficial del Estado de Puebla.

ORGANIZACIÓN Y OBJETO SOCIAL

El objetivo del Instituto de la Juventud del Municipio de Puebla tiene por objeto la elaboración e implementación de políticas públicas, destinadas a atender, apoyar, promover y mejorar las condiciones de vida de las y los jóvenes en sus ámbitos sociales, económicos y participativos del Municipio de Puebla..

BASES DE PREPARACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los estados financieros y sus notas fueron elaborados de acuerdo a la normatividad emitida por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC) y las disposiciones legales establecidas en la Ley General de Contabilidad Gubernamental, con el fin de lograr la adecuada armonización de la Contabilidad Gubernamental.

CARACTERÍSTICAS DEL SISTEMA DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL

La presente información financiera presentada fue elaborada en un sistema de Contabilidad SAP Bussines One, el cual fue adecuado con el nuevo plan de cuentas para dar cumplimiento a lo establecido por la Ley General de Contabilidad Gubernamental y mientras se va adecuando el sistema integral de contabilidad que se encuentra en proceso de implementación.

POLÍTICAS DE CONTABILIDAD SIGNIFICATIVAS.

Para la actualización de los Activos, Pasivos y Hacienda Pública y/o patrimonio así como métodos de valuación de inventarios, este será llevado a cabo en la administración así como en el tiempo establecido por la Ley y en las reglas específicas de registro y valoración del patrimonio.

FIDEICOMISOS MANDATOS Y ANÁLOGOS

No proceden en esta administración

REPORTE DE LA RECAUDACIÓN

Los ingresos del instituto provienen del subsidio municipal.

INFORMACIÓN SOBRE LA DEUDA Y REPORTE ANALITICO DE LA DEUDA

CALIFICACIONES OTORGADAS

En el Instituto de la Juventud del Municipio de Puebla no aplica para este concepto.

PROCESOS DE MEJORA

Las políticas de control interno fueron aprobadas por la administración central municipal por el departamento de contraloría, las cuales se encuentran desarrollándose normalmente en la nueva administración.

INFORMACIÓN DE SEGMENTOS.

En el Instituto de la Juventud del Municipio de Puebla no aplica para este concepto.

EVENTOS POSTERIORES AL CIERRE.

Al cierre del ejercicio no se cuenta con eventos posteriores al cierre.

PARTES RELACIONADAS.

En el Instituto de la Juventud del Municipio de Puebla no existen partes relacionadas que ejerzan alguna influencia sobre la toma de decisiones operativas y financieras.

del emisor