

**INDUSTRIAL DE ABASTOS PUEBLA
NOTAS DE DESGLOSE
AL 30 DE JUNIO DE 2016.**

(Cifras expresadas en pesos mexicanos)

Con el propósito de dar cumplimiento a los artículos 46 y 49 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental y tomando en cuenta los Postulados Revelación Suficiente e Importancia Relativa, se emiten las Notas a los Estados Financieros.

MARCO NORMATIVO PARA LA PREPARACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los estados financieros del Organismo fueron preparados de conformidad con las siguientes disposiciones normativas:

- Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos.
- Constitución Política del Estado de Puebla.
- Ley General de Contabilidad Gubernamental.
- Disposiciones emitidas por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC).
- Disposiciones emitidas por la Consejo de Armonización Contable del Estado de Puebla (CACEP).
- Presupuesto de Egresos del Municipio de Puebla para el Ejercicio Fiscal 2015.
- Normatividad Presupuestal para la Autorización y Ejercicio del Gasto Público del H. Ayuntamiento de Puebla 2014-2018.

NOTAS DE DESGLOSE

I) NOTAS A LAS SITUACION FINANCIERA

ACTIVO

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES

1.1.1	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	768,616.29
1.1.1.1	EFFECTIVO	87,912.01
1.1.1.2	BANCOS/TESORERÍA	680,704.28

DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES

1.1.2	DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES	1,972,248.31
1.1.2.1	INVERSIONES FINANCIERAS DE CORTO PLAZO	4.24
1.1.2.2	CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	11,832.57
1.1.2.3	DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	1,260,244.30
1.1.2.4	INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO	700,167.20

**INDUSTRIAL DE ABASTOS PUEBLA
NOTAS DE DESGLOSE
AL 30 DE JUNIO DE 2016.**

DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS

1.1.3	DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	1,139.70
1.1.3.1	ANTICIP PROV X ADQ. D/BIENES Y PREST D/SERV A C.P.	1,139.70

BIENES INMUEBLES INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCION EN PROCESO

1.2.3	BIENES INMUEBLES INFRAEST Y CONSTRUC EN PROCESO	34,446,849.59
1.2.3.3	EDIFICIOS NO HABITACIONALES	6,419,178.35
1.2.3.6	CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS	28,027,671.24

BIENES MUEBLES

1.2.4	BIENES MUEBLES	7,835,647.25
1.2.4.1	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	650,250.40
1.2.4.4	VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	275,236.35
1.2.4.5	EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	100,727.65
1.2.4.6	MAQUINARIA OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	6,809,432.85

ACTIVOS INTANGIBLES

1.2.5	ACTIVOS INTANGIBLES	4,563.12
1.2.5.1	SOFTWARE	4,563.12

DEPRECIACIÓN DETERIORO Y AMORTIZ ACUM. D/BIENES

1.2.6	DEPRECIACIÓN DETERIORO Y AMORTIZ ACUM. D/BIENES	-80,428.91
1.2.6.3	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	-79,289.25
1.2.6.5	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES	-1,139.66

ACTIVOS DIFERIDOS

1.2.7	ACTIVOS DIFERIDOS	76,554.00
1.2.7.9	OTROS ACTIVOS DIFERIDOS	76,554.00

PASIVO

CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO

2.1.1	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	4,749,135.63
2.1.1.1	SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	8,932.19
2.1.1.2	PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	2,011,490.32
2.1.1.7	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A C.P.	2,721,260.67
2.1.1.9	OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	7,452.45



**INDUSTRIAL DE ABASTOS PUEBLA
NOTAS DE DESGLOSE
AL 30 DE JUNIO DE 2016.**

DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO

2.1.2	DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	4,317.50
2.1.2.1	DOCUMENTOS COMERCIALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	4,317.50

OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO

2.1.9	OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	336,871.73
2.1.9.9	OTROS PASIVOS CIRCULANTES	336,871.73
2.1.9.9.1	ACREEDORES DIVERSOS	336,871.73

HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO GENERADO

HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO

Hacienda Pública /Patrimonio Contribuido

Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio \$ 42,036,910.80

Hacienda Pública /Patrimonio Generado

Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro) -\$ 519,439.56

Resultados de Ejercicios Anteriores -\$ 1,582,606.75

Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/ Patrimonio

TOTAL HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO: \$ 39,934,864.49

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS VARIOS

4	INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	826,229.15
4.1.4	DERECHOS	826,229.15
4.2.2	TRANSFERENCIAS ASIGNACIONES SUBS. Y OTRAS AYUDAS	0.00
4.3.1	INGRESOS FINANCIEROS	0.00

GASTOS DE FUNCIONAMIENTO

5.1	GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	1,340,705.19
5.1.1	SERVICIOS PERSONALES	1,141,863.21
5.1.2	MATERIALES Y SUMINISTROS	27,526.36
5.1.3	SERVICIOS GENERALES	171,315.62

**INDUSTRIAL DE ABASTOS PUEBLA
NOTAS DE DESGLOSE
AL 30 DE JUNIO DE 2016.**

OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS

5.5.1	ESTIM DEPRECI DETERIORES OBSOLECS Y AMORTIZACIO	4,963.52
5.5.1.5	DEPRECIACIÓN DE BIENES MUEBLES	4,836.89
5.5.1.7	AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	126.63

**III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIONES EN LA HACIENDA
PÚBLICA/PATRIMONIO**

CONCEPTO	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO CONTRIBUIDO	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO GENERADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO GENERADO DEL EJERCICIO	AJUSTES POR CAMBIOS DE VALOR	TOTAL
	EVHP 01	EVHP 02	EVHP 02		
RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
PATRIMONIO NETO INICIAL AJUSTADO DEL EJERCICIO	\$ 42,036,910.80	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 42,036,910.80
APORTACIONES	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
DONACIONES DE CAPITAL	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
ACTUALIZACIONES DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	\$ 42,036,910.80	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 42,036,910.80
VARIACIONES DE LA HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO NETO DEL EJEF	\$ -	-\$ 2,140,680.23	-\$ 2,301,730.09	\$ -	-\$ 4,442,410.32
RESULTADOS DEL EJERCICIO: AHORRO/DESAHORRO	\$ -	\$ -	\$ 2,301,730.09	\$ -	-\$ 2,301,730.09
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$ -	-\$ 2,140,680.23	\$ -	\$ -	-\$ 2,140,680.23
REVALUOS	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
RESERVAS	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO NETO AL FINAL DEL EJERCICIO 2015	\$ 42,036,910.80	-\$ 2,140,680.23	-\$ 2,301,730.09	\$ -	\$ 37,594,500.48
CAMBIOS EN LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO 2016	\$ 42,036,910.80	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 42,036,910.80
APORTACIONES	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
DONACIONES DE CAPITAL	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
ACTUALIZACIONES DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	\$ 42,036,910.80	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 42,036,910.80
VARIACIONES DE LA HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO NETO DEL EJEF	\$ -	-\$ 1,582,606.75	-\$ 519,439.56	\$ -	-\$ 2,102,046.31
RESULTADOS DEL EJERCICIO: AHORRO/DESAHORRO	\$ -	\$ -	\$ 519,439.56	\$ -	-\$ 519,439.56
RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$ -	-\$ 1,582,606.75	\$ -	\$ -	-\$ 1,582,606.75
REVALUOS	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
RESERVAS	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
SALDO NETO EN LA HACIENDA PÚBLICA Y PATRIMONIO 2016	\$ 42,036,910.80	-\$ 1,582,606.75	-\$ 519,439.56	\$ -	\$ 39,934,864.49

IV) NOTAS AL ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACION FINANCIERA

	ORIGEN	APLICACION
ACTIVO	0.00	-501,490.96
ACTIVO CIRCULANTE	634,313.97	137,786.63
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	634,313.97	
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES		137,786.53
ACTIVO NO CIRCULANTE	4,963.62	0.00
DEPRECIACIÓN DETERIORES Y AMORTIZ ACUM. D/BIENES	4,963.52	
PASIVO	17,948.60	0.00
PASIVO CIRCULANTE	184,745.11	166,796.51
CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO		166,796.51
OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	184,745.11	
PASIVO NO CIRCULANTE	0.00	0.00
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	0.00	519,439.56
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO	0.00	0.00
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO	1,101,485.74	1,620,925.30
RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO / DESAHORRO)		1,620,925.30
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	1,101,485.74	
EXCESO O INSUFICI E/AUTORIZ D/HACIENDA PUB PATRIM	0.00	0.00
RESULTADO POR POSICIÓN MONETARIA		
RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS		



**INDUSTRIAL DE ABASTOS PUEBLA
NOTAS DE DESGLOSE
AL 30 DE JUNIO DE 2016.**

V) ESTADO ANALITICO DEL ACTIVO

Nombre de la Cuenta	Saldo inicial	Cargos	Abonos	Saldo final	Flujo del periodo
ACTIVO	45,526,680.31	1,775,156.73	2,275,983.85	45,025,189.35	-501,490.96
ACTIVO CIRCULANTE	3,238,531.74	1,775,156.73	2,271,020.33	2,742,004.30	-496,527.44
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	1,402,930.26	1,042,755.20	1,676,405.33	768,616.29	-634,313.97
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	1,834,461.78	732,401.53	594,615.00	1,972,248.31	137,786.53
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	1,139.70	0.00	0.00	1,139.70	0.00
ACTIVO NO CIRCULANTE	42,288,148.57	0.00	4,963.52	42,283,185.05	-4,963.52
BIENES INMUEBLES INFRAEST Y CONSTRUCC EN PROCESO	34,446,849.59	0.00	0.00	34,446,849.59	0.00
BIENES MUEBLES	7,835,647.25	0.00	0.00	7,835,647.25	0.00
ACTIVOS INTANGIBLES	4,563.12	0.00	0.00	4,563.12	0.00
DEPRECIACIÓN DETERIORO Y AMORTIZ ACUM. D/BIENES	-75,465.39	0.00	4,963.52	-80,428.91	-4,963.52
ACTIVOS DIFERIDOS	76,554.00	0.00	0.00	76,554.00	0.00

VI) ESTADO ANALITICO DE LA DEUDA Y OTROS PASIVOS

Denominación de las Deudas	Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo inicial de periodo	Saldo final de periodo
DEUDA PUBLICA				
CORTO PLAZO				
DEUDA INTERNA				
CON INSTITUCIONES DE CRÉDITO				
PORCIÓN A CORTO PLAZO DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO				
TÍTULOS Y VALORES D/LA DEUDA PÚBLICA INT. A.C.P.				
DEUDA EXTERNA				
ORGANISMOS FINANCIEROS INTERNACIONALES				
DEUDA BILATERAL				
TÍTULOS Y VALORES				
ARRENDAMIENTOS FINANCIEROS				
SUBTOTAL CORTO PLAZO				
LARGO PLAZO				
DEUDA INTERNA				
CON INSTITUCIONES DE CRÉDITO				
TÍTULOS Y VALORES D/LA DEUDA PÚBLICA INT. A.L.P.				
ARRENDAMIENTO FINANCIERO POR PAGAR A LARGO PLAZO				
DEUDA EXTERNA				
ORGANISMOS FINANCIEROS INTERNACIONALES				
DEUDA BILATERAL				
TÍTULOS Y VALORES				
ARRENDAMIENTOS FINANCIEROS				
SUBTOTAL LARGO PLAZO				
OTROS PASIVOS				
PASIVO			5,072,376.26	5,090,324.86
TOTAL DEUDA Y OTROS PASIVOS			5,072,376.26	5,090,324.86

**INDUSTRIAL DE ABASTOS PUEBLA
NOTAS DE DESGLOSE
AL 30 DE JUNIO DE 2016.**

VII) ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE GESTIÓN

2016

ORIGEN

IMPUESTOS	
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	
DERECHOS	826,229.15
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	0.00
APROVECHAMIENTOS TIPO CORRIENTE	0.00
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	0.00
PARTICIPACIONES	0.00
APORTACIONES	0.00
CONVENIOS	0.00
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	0.00
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	0.00

SUMA DE ORIGEN:

826,229.15

APLICACIÓN

SERVICIOS PERSONALES	1,141,863.21
MATERIALES Y SUMINISTROS	27,526.36
SERVICIOS GENERALES	171,315.62
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	
TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	0.00
TRANSFERENCIAS AL RESTO DEL SECTOR PÚBLICO	0.00
SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	0.00
AYUDAS SOCIALES	
DONATIVOS	0.00
TRANSFERENCIAS AL EXTERIOR	0.00
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	
CONVENIOS	
OTROS GASTOS	0.00

SUMA DE APLICACIÓN:

1,340,705.19

FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN

-514,476.04

FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN

APLICACIÓN

BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	0.00
BIENES MUEBLES	0.00

SUMA DE APLICACIÓN:

0.00

FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN

0.00

FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO

ORIGEN

INCREMENTO DE PATRIMONIO	0.00
INCREMENTO DE OTROS PASIVOS	17,948.60
DISMINUCIÓN DE OTROS ACTIVOS	0.00

SUMA DE ORIGEN:

17,948.60

APLICACIÓN

DISMINUCIÓN DE PATRIMONIO	0.00
INCREMENTO DE OTROS ACTIVOS	137,786.53
DISMINUCIÓN DE OTROS PASIVOS	0.00
SERVICIOS DE LA DEUDA	
INTERNO	

SUMA DE APLICACIÓN:

137,786.53

FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO

-119,837.93

INCREMENTO/DISMINUCIÓN NETA EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

-634,313.97

EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL INICIO DEL EJERCICIO	1,402,930.26
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL EJERCICIO	768,616.29




**INDUSTRIAL DE ABASTOS PUEBLA
NOTAS DE DESGLOSE
AL 30 DE JUNIO DE 2016.**

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



C.P. LILIANA BOTIS FLORES
JEFA DE RECURSOS FINANCIEROS



LIC. SOFIA QUIROZ HERNANDEZ
COORDINADORA GENERAL ADMINISTRATIVA



M.V.Z. JULIO CÉSAR GARCÍA ÁNGELES
ADMINISTRADOR GENERAL

