

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 SEPTIEMBRE DE 2018

a) NOTAS DE DESGLOSE

I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Activo

Efectivo y Equivalentes

- 1 Contrato bancario con Banco Mercantil del Norte, S.A. en donde se deposita el subsidio municipal, debidamente conciliado es el siguiente:

Bancos:

Cuenta	Tipo	Concepto	Saldo
0448720249	Cheques	Subsidio Municipal	50,558.35
1029876355	Cheques	Subsidio Municipal	605,504.09

Caja:

Fondo revolvente para gastos menores:

Cuenta	Tipo	Concepto	Saldo
11110	Efectivo	Fondo Fijo	0.00

Total efectivo y equivalentes 656,062.44

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

- 2 El método de depreciación que se utiliza es el de Línea Recta, a continuación se detalla el porcentaje aplicado y el monto de la depreciación mensual y acumulada:

Concepto	Porcentaje	Depreciación Mensual	Depreciación Acumulada
Muebles de Oficina y Estantería	10%	7,348.53	571,724.29
Eq. de Cómputo Tecnologías de Inf.	33%	9,850.38	1,801,732.22
Aparatos y Equipos Audiovisuales	33%	494.07	170,267.72
Vehículos y Equipo Terrestre	20%	6,623.33	629,626.67
SUMA		24,316.32	3,173,350.90

- 3 El método de amortización que se utiliza es el de Línea Recta, a continuación se detalla el porcentaje aplicado y el monto de la amortización mensual y acumulada:

Concepto	Porcentaje	Amortización Mensual	Amortización Acumulada
Software	33%	24,457.42	1,052,408.79
SUMA		24,457.42	1,052,408.79

TOTAL 48,773.74 4,225,759.69

Derechos a recibir efectivo o equivalentes

- 4 El saldo de la cuenta derechos a recibir efectivo o equivalentes al final del mes se integra de la siguiente manera

Concepto	Importe
Cuentas por cobrar	
Deudores diversos	0.00
Anticipo a proveedores	0.00
Derechos a recibir efectivo o equivalentes	0.00

Pasivo circulante

- 5 El saldo de las Cuentas por Pagar a Corto Plazo se refiere a los proveedores, impuestos y retenciones por enterar, integrándose como se detalla:

Concepto	Importe
Sueldos por Pagar	10,515.69
Provisión SAR patronal	0.00
Cuotas patronales IMSS	70,761.50
3% sobre nóminas	30,132.88
Aportación al Infonavit	14,367.31
Proveedores	43,790.52
Retenciones ISR	179,708.01
Cuotas obreras IMSS	27,711.61
Orden Judicial	
Infonacot	2,799.11
Retenciones 10% Honorarios	
Cuentas por cobrar a corto plazo	379,786.63

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 SEPTIEMBRE DE 2018

a) NOTAS DE DESGLOSE

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos de Gestión

- 5 Por rubro de Transferencias, subsidios, otras ayudas y asignaciones, se realizaron solicitudes de ministración por el siguiente importe

Concepto	Importe
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	1,918,578.00

Se recaudó por concepto de intereses financieros:

Concepto	Importe
Otros Ingresos financieros	189.33
Total de Ingresos del mes	1,918,767.33

Gastos y Otras Pérdidas

- 6 Los gastos para el funcionamiento y otros gastos que se enlistan a continuación:

Concepto	Importe
Capítulo 1000	1,176,742.27
Remuneraciones al personal de carácter permanente	928,570.09
Remuneraciones adicionales especiales	75,848.79
Seguridad social	70,761.50
Otras prestaciones sociales y económicas	101,561.89
Capítulo 2000	33,121.11
Materiales, útiles y equipos menores de oficina	10,696.23
Alimentos y utensilios	8,687.10
Productos alimenticios	0.00
Utensilios para el servicio de alimentación	0.00
Combustibles lubricantes y aditivos	11,352.43
Herramientas, refacciones y accesorios menores	2,385.35
Capítulo 3000	559,729.97
Servicios Básicos	28,236.48
Servicios de Arrendamiento	98,549.52
Servicios Profesionales Científicos y Técnicos	316,654.83
Servicios financieros, bancarios y comerciales	205.32
Servicios de instalación, reparación, mannto. y conservación	15,908.96
Servicios de traslado y viáticos	3,717.29
Servicios oficiales	65,500.00
Otros servicios generales	30,957.57
	1,769,593.35

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 SEPTIEMBRE DE 2018

a) NOTAS DE DESGLOSE

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIONES EN LA HACIENDA PÚBLICA_PATRIMONIO

Modificaciones al Patrimonio Contribuido

TIPO:	<u>Actualización del Patrimonio</u>
NATURALEZA:	INCORPORACIÓN DE ACTIVO
MONTO	3,846,522.10

Procedencia de los Recursos que modifican al patrimonio generado

TIPO 1 :	<u>Resultado del Ejercicio</u>
NATURALEZA:	RESULTADO DEL EJERCICIO
MONTO	257,809.88
TIPO 2 :	<u>Resultado de Ejercicios Anteriores</u>
NATURALEZA:	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES
MONTO	-2,572,340.51
TOTAL	<u>1,531,991.47</u>

4

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 SEPTIEMBRE DE 2018

a) NOTAS DE DESGLOSE

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Efectivo y equivalentes	
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL INICIO DEL EJERCICIO	337,402.72
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL FINAL DEL EJERCICIO	656,062.44

CONCEPTO	Septiembre	Agosto	FLUJO
1112 BANCOS/TESORERÍA	656,062.44	337,402.72	318,659.72
TOTAL DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES	<u>656,062.44</u>	<u>337,402.72</u>	<u>318,659.72</u>

Nota: en el Estado Financiero se refleja un incremento/Disminución por la cantidad de : 318,470.39
Diferencia 189.33

La diferencia se integra por:
Intereses bancarios ganados 189.33
Suma 189.33

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 SEPTIEMBRE DE 2018

B) NOTAS DE MEMORIA

NO APLICA



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 SEPTIEMBRE DE 2018

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 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 periodo, y que deberán ser consideradas 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 periodo de gestión; además de exponer aquellas políticas que podrían afectar la toma de decisiones en periodos posteriores.

2. Panorama Económico y Financiero

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

En el mes de Agosto se realizó un reintegro a la tesorería municipal por concepto de economías del presente ejercicio por un importe de 869,339.44

3. Autorización e Historia

Se informará sobre:

- a) Fecha de creación del ente: 02 de mayo de 2011
- b) Principales cambios en su estructura: La estructura no ha sufrido cambios desde su creación.

4. Organización y Objeto Social

Se informará sobre:

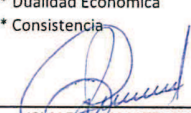
a) Objeto social: Formular, dar seguimiento a planes y programas contemplados en el Sistema Municipal de Planeación Democrática Integral del Municipio de Puebla y al sistema de Evaluación del Desempeño municipal, así como proyectos que deriven del mismo; auspiciando en todo momento a través de ellos la modernización, innovación y desarrollo del Municipio; promoviendo el crecimiento socioeconómico sostenido y sustentable del Municipio; atendiendo al carácter metropolitano de sus funciones económicas, sociales y culturales y de servicios administrativos.


- b) Principal Actividad: Administración Pública Municipal en General
- c) Ejercicio Fiscal: 2018
- d) Régimen Jurídico: Persona Moral
- e) Consideraciones fiscales del ente: Persona Moral no Contribuyente. Únicamente somos retenedores de ISPT, Cuotas IMSS e Infonavit.

5. Bases de Preparación de los Estados Financieros

- a) Nos apegamos al art. 20 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental y los Acuerdos del CONAC
- b) Los postulados tienen como objetivo sustentar técnicamente la contabilidad gubernamental, así como organizar la efectiva sistematización que permita la obtención de información veraz, clara y concisa.

- * Sustancia económica
- * Entes Públicos
- * Existencia permanente
- * Revelación Suficiente
- * Importancia Relativa
- * Registro e Integración Presupuestaria
- * Consolidación de la Información Financiera
- * Devengo Contable
- * Valuación
- * Dualidad Económica
- * Consistencia


ISMAEL CUAMATZI CUAMATZI
COORDINADOR GENERAL SUPLENTE


MARÍA GRISELDA HERNÁNDEZ ZITILE
COORDINADORA ADMINISTRATIVA