

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE AGOSTO DE 2016

a) NOTAS DE DESGLOSE

I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Activo

Efectivo y Equivalentes

1 Contrato bancario con Scotiabank Inverlat S.A. en donde se deposita el subsidio municipal. El saldo al 31 de Agosto de 2016, debidamente conciliado es el siguiente:

Bancos:

Cuenta	Tipo	Concepto	Saldo
03603521648	Cheques	Subsidio Municipal	1,487.54
03603521648	Cheques	Ingresos Propios	0.00
0448720249	Cheques	Subsidio Municipal	2,943,548.17
0448720258	Cheques	Ingresos Propios	206,628.36
			3,151,664.07

Caja:

Cuenta	Tipo	Concepto	Saldo
11110	Efectivo	Fondo Fijo	20,000.00
Total efectivo y equivalentes			3,171,664.07

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%	7,238.71	385,586
Eq. de Cómputo Tecnologías de Inf.	33%	11,668.81	1,513,330
Aparatos y Equipos Audiovisuales	33%	1,202.84	156,209
Vehículos y Equipo Terrestre	20%	10,953.33	400,194
SUMA		31,063.69	2,455,319

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%	501.20	845,644
SUMA		501.20	845,644
TOTAL		31,565	3,300,963

Pasivo

4 El saldo de las Cuentas por Pagar a Corto Plazo por \$ 618,898.84 se refiere a los impuestos por pagar, y sueldos por pagar y se integra como sigue:

Concepto	Importe
Servicios Personales por pagar a Corto Plazo	60,130
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	350,101
Retención y Contribuciones por pagar a Corto plazo	208,668
618,899	

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE AGOSTO DE 2016

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 \$2'080,733.00

Concepto	Importe
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	2,080,733.00

Se realizó un reintegro y cancelación de ampliación extraordinaria del mes de mayo por:

Concepto	Importe
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	-260,000.00
Total de Ingresos del mes	1,820,733.00

Gastos y Otras Pérdidas

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

Concepto	Importe
Remuneraciones al personal de carácter permanente	950,512.80
Seguridad social	319,585.62
Otras prestaciones sociales y económicas	90,277.73
Servicios de Arrendamiento	98,841.07
Servicios Básicos	43,938.60
Servicios Profesionales Científicos y Técnicos	22,938.34
Otros servicios generales	28,515.00
	1,554,609.16

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE AGOSTO DE 2016

a) NOTAS DE DESGLOSE

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIONES EN LA HACIENDA PÚBLICA_ PATRIMONIO

Modificaciones al Patrimonio Contribuido

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

Procedencia de los Recursos que modifican al patrimonio generado

TIPO 1 :	<i>Resultado del Ejercicio</i>
NATURALEZA:	RESULTADO DEL EJERCICIO
MONTO	-2,104,735.50

TIPO 2 :	<i>Resultado de Ejercicios Anteriores</i>		
NATURALEZA:	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES		
MONTO	2,021,461.59	2,021,356.74	104.85
	3,763,248.19		

Nota: Se realizó un movimiento erróneamente con fecha anterior, por lo que movió el resultado. Dicho movimiento (\$2,000.00) Se corrige en el siguiente mes (septiembre).

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE AGOSTO DE 2016

a) NOTAS DE DESGLOSE

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Efectivo y equivalentes

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL INICIO DEL EJERCICIO	2,989,955.51
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL FINAL DEL EJERCICIO	3,171,664.07

CONCEPTO	AGOSTO	JULIO	FLUJO
1112 BANCOS/TESORERÍA	3,171,664.07	2,989,955.51	181,708.56
TOTAL DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES	<u>3,171,664.07</u>	<u>2,989,955.51</u>	104.85 <u>181,603.71</u>

Nota: Se realizó un movimiento erróneamente con fecha anterior, por lo que movió el resultado. Dicho movimiento (\$2,000.00) Se corrige en el siguiente mes (septiembre).

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE AGOSTO DE 2016

B) NOTAS DE MEMORIA

NO APLICA

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE AGOSTO DE 2016**

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.

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

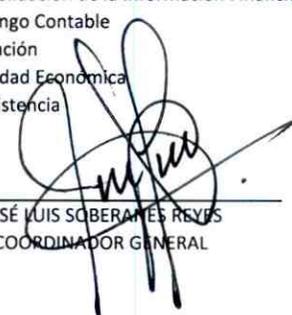
Se informará sobre:

- 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: 2015
- 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 de la 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



JOSÉ LUIS SOBERANES REYES
COORDINADOR GENERAL



MARÍA GRISELDA HERNÁNDEZ ZITTE
COORDINADORA ADMINISTRATIVA