

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
AL 31 DE ENERO 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 Enero de 2016, debidamente conciliado es el siguiente:

Cuenta	Tipo	Concepto	Saldo
03603521648	Cueques	Subsidio Municipal	3,277,114.40
03603521648	Cueques	Ingresos Propios	887,843.20
			4,164,957.60

**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%	6,931	334,350
Eq. de Cómputo Tecnologías de Inf.	33%	9,666	1,436,732
Aparatos y Equipos Audiovisuales	33%	1,203	147,789
Vehículos y Equipo Terrestre	20%	10,953	323,522
SUMA		28,752	2,242,393

- 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%	0	843,285
SUMA		0	843,285
<b>TOTAL</b>		<b>28,752</b>	<b>3,085,678</b>

**Pasivo**

- 4 El saldo de las Cuentas por Pagar a Corto Plazo por 704,070.69 se refiere a los impuestos por pagar, y pasivo de gastos al 31 de Enero y se integra como sigue:

Concepto	Importe
Servicios Personales por pagar a Corto Plazo	10,653
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	472,990
Retención y Contribuciones por pagar a Corto plazo	220,428
	<b>704,071</b>

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
AL 31 DE ENERO 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 percibió un monto total de 6'069,931.50

Concepto	Importe
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	6,069,931.50

**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	946,597.20
Seguridad social	72,909.20
Remuneraciones adicionales especiales (finiquitos)	55,547.07
Otras prestaciones sociales y económicas	89,619.88
Servicios de Arrendamiento	97,628.82
Servicios Profesionales Científicos y Técnicos	2,043,295.90

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
AL 31 DE ENERO DE 2016

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	2,552,690.67

TIPO 2 :	<u>Resultado de Ejercicios Anteriores</u>
NATURALEZA:	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES
MONTO	-1,650,004.38
	4,749,208.39

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
AL 31 DE ENERO DE 2016

a) NOTAS DE DESGLOSE

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Efectivo y equivalentes

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL INICIO DEL EJERCICIO

2,230,029

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL FINAL DEL EJERCICIO

4,184,958

CONCEPTO		2016	2015	FLUJO
1112	BANCOS/TESORERÍA	4,184,958	2,230,029	1,954,929
TOTAL DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES		4,184,958	2,230,029	





NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
AL 31 DE ENERO 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



7