

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 DE NOVIEMBRE DE 2016

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. El saldo al 30 de Noviembre de 2016, debidamente conciliado es el siguiente:

Bancos:

Cuenta	Tipo	Concepto	Saldo
0448720249	Cheques	Subsidio Municipal	3,058,184.85
0448720258	Cheques	Ingresos Propios	206,743.29
			3,264,928.14

Caja:

Cuenta	Tipo	Concepto	Saldo
11110	Efectivo	Fondo Fijo	20,000.00
Total efectivo y equivalentes			3,284,928.14

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%	7,392.52	407,660
Eq. de Cómputo Tecnologías de Inf.	33%	11,668.81	1,548,337
Aparatos y Equipos Audiovisuales	33%	1,696.91	160,872
Vehículos y Equipo Terrestre	20%	10,953.33	433,054
SUMA		31,711.57	2,549,922

- 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	847,147
SUMA		501.20	847,148
TOTAL		32,213	3,397,070

Pasivo

- 4 El saldo de las Cuentas por Pagar a Corto Plazo por \$ 598,556.47 se refiere a los impuestos y sueldos por pagar y se integra como sigue:

Concepto	Importe
Aportación al Infonavit	15,432.68
3% sobre nóminas	49,310.00
Cuotas patronales IMSS	77,807.57
Cuotas obreras IMSS	31,049.62
Retención Infonacot	2,631.34
Retenciones ISR	344,024.86
Proveedores	78,300.00
	598,556.47

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 DE NOVIEMBRE 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 \$3'685,802.20

Concepto	Importe
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	3,685,802.20

Se recaudó por concepto de intereses financieros:

Concepto	Importe
Otros Ingresos financieros	755.06
Total de Ingresos del mes	3,686,557.26

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	1,072,351.20
Seguridad social	77,807.57
Remuneraciones adicionales especiales	560,079.37
Otras prestaciones sociales y económicas	114,375.49
Materiales de admón, emisión de documentos oficiales	28,619.01
Servicios de Arrendamiento	177,874.71
Servicios Básicos	27,326.75
Servicios Profesionales Científicos y Técnicos	2,154,658.71
Servicios de instalación, reparación, mantto. y conservación	46,369.90
Otros servicios generales	50,010.00
	4,309,472.71

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 DE NOVIEMBRE 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	-980,865.58

TIPO 2 :	<u>Resultado de Ejercicios Anteriores</u>
NATURALEZA:	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES
MONTO	2,021,462.46

4,887,118.98

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 DE NOVIEMBRE 2016**

a) NOTAS DE DESGLOSE

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Efectivo y equivalentes

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL INICIO DEL EJERCICIO

3,838,679.17

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL FINAL DEL EJERCICIO

3,284,928.14

<u>CONCEPTO</u>		<u>NOVIEMBRE</u>	<u>OCTUBRE</u>	<u>FLUJO</u>
1112	BANCOS/TESORERÍA	3,284,928.14	3,838,679.17	-553,751.03
TOTAL DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES		<u>3,284,928.14</u>	<u>3,838,679.17</u>	-553,751.03

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 DE NOVIEMBRE DE 2016

B) NOTAS DE MEMORIA

NO APLICA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 DE NOVIEMBRE 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.

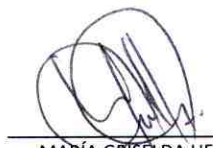
5. Bases de Preparación de los Estados Financieros

- 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 ZITLE
COORDINADORA ADMINISTRATIVA