

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 DE NOVIEMBRE DE 2015

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 30 de Noviembre 2015, debidamente conciliado es el siguiente:

Cuenta	Tipo	Concepto	Saldo
03603521648	Cueques	Subsidio Municipal	3,834,021.14

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%	6,873	320,488	313,615
Eq. de Cómputo Tecnologías de Inf.	33%	8,351	1,417,400	1,409,049
Aparatos y Equipos Audiovisuales	33%	1,292	145,383	144,091
Vehículos y Equipo Terrestre	20%	10,953	317,296	306,343
SUMA		27,470	2,200,568	

- 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	Depreciación Mensual	Depreciación Acumulada
Software	33%	0	843,285
SUMA		0	843,285
TOTAL		27,470	3,043,853

Pasivo

- 4 El saldo de las Cuentas por Pagar a Corto Plazo por 1'636,309.00 se refiere a los impuestos por pagar, finiquitos y pasivo de gastos al 30 de Noviembre y se integra como sigue:

Concepto	Importe
Servicios Personales por pagar a Corto Plazo	925,293
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	136,352
Retención y Contribuciones por pagar a Corto plazo	574,664
	1,636,309

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 DE NOVIEMBRE DE 2015

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 2'757,490.17

Concepto	Importe
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	2,757,490.17

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	69,813.52
Remuneraciones adicionales especiales (finiquitos)	1,271,346.96
Otras prestaciones sociales y económicas	92,182.96
Servicios de Arrendamiento	105,019.50
Servicios oficiales	340,191.70
Servicios de instalación, reparación y mantto.	358,690.32
Servicios Profesionales Científicos y Técnicos	1,676,729.39

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 DE NOVIEMBRE DE 2015

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	298,189.94
TIPO 2:	<u>Resultado de Ejercicios Anteriores</u>
NATURALEZA:	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES
MONTO	-647,438.63
	3,497,273.41

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 DE NOVIEMBRE DE 2015

a) NOTAS DE DESGLOSE

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Efectivo y equivalentes

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL INICIO DEL EJERCICIO	5,261,347	
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL FINAL DEL EJERCICIO	3,834,021	-1,427,326

CONCEPTO	2015	2014	FLUJO
1112 BANCOS/TESORERÍA	3,834,021	2,752,145	1,081,876
TOTAL DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES	<u>3,834,021</u>	<u>2,752,145</u>	

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 DE NOVIEMBRE DE 2015

B) NOTAS DE MEMORIA

NO APLICA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 DE NOVIEMBRE DE 2015

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