

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE 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 31 de Diciembre de 2016, debidamente conciliado es el siguiente:

Bancos:

Cuenta	Tipo	Concepto	Saldo
0448720249	Cheques	Subsidio Municipal	2,536,480.11
0448720258	Cheques	Ingresos Propios	16.42
			2,536,496.53

Caja:

Cuenta	Tipo	Concepto	Saldo
11110	Efectivo	Fondo Fijo	0.00
Total efectivo y equivalentes			2,536,496.53

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	415,053
Eq. de Cómputo Tecnologías de Inf.	33%	12,190.25	1,560,527
Aparatos y Equipos Audiovisuales	33%	1,696.91	162,568
Vehículos y Equipo Terrestre	20%	10,953.33	444,007
SUMA		32,233.01	2,582,155

- 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%	604.44	847,751
SUMA		604.44	847,752
TOTAL		32,837	3,429,907

Pasivo

- 4 El saldo de las Cuentas por Pagar a Corto Plazo por \$ 3'013,285.45 se refiere a los impuestos por pagar, y sueldos por pagar y se integra como sigue:

Concepto	Importe
Provisión SAR patronal	145,898.98
Aportación al Infonavit	153,179.09
3% sobre nóminas	53,150.00
Cuotas patronales IMSS	80,400.82
Cuotas obreras IMSS	32,084.71
Retención Infonacot	2,631.34
Retenciones ISR	364,367.25
Proveedores	2,181,573.26
	3,013,285.85

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE 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 \$12'699,316.96

Concepto	Importe
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	12,699,316.96

Se recaudó por concepto de intereses financieros:

Concepto	Importe
Otros Ingresos financieros	1,528.65
Total de Ingresos del mes	12,700,845.61

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	1,072,350.80
Seguridad social	348,383.88
Remuneraciones adicionales especiales	699,320.17
Otras prestaciones sociales y económicas	107,085.90
Materiales de admón, emisión de documentos oficiales	54,232.91
Servicios de Arrendamiento	100,057.94
Servicios Básicos	106,022.37
Servicios Profesionales Científicos y Técnicos	13,689,731.66
Servicios oficiales	64,429.89
Otros servicios generales	54,210.00
	16,295,825.52

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE 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	-4,670,076.31
TIPO 2 :	<u>Resultado de Ejercicios Anteriores</u>
NATURALEZA:	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES
MONTO	2,021,462.46
	1,197,908.25

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016

a) NOTAS DE DESGLOSE

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Efectivo y equivalentes

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL INICIO DEL EJERCICIO

3,284,928.14

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL FINAL DEL EJERCICIO

2,536,496.53

CONCEPTO		DICIEMBRE	NOVIEMBRE	FLUJO
1112	BANCOS/TESORERÍA	2,536,496.53	3,284,928.14	-748,431.61
TOTAL DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES		<u>2,536,496.53</u>	<u>3,284,928.14</u>	-748,431.61

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016

B) NOTAS DE MEMORIA

NO APLICA

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE 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

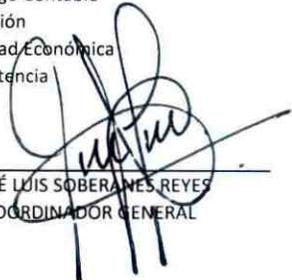
Se informará sobre:

- 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 ZITLÉ
COORDINADORA ADMINISTRATIVA