

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 DE JUNIO 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 30 de Junio de 2016, debidamente conciliado es el siguiente:

Cuenta	Tipo	Concepto	Saldo
03603521648	Cueques	Subsidio Municipal	2,883,417.45
03603521648	Cueques	Ingresos Propios	206,636.36
			3,090,053.81

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%	7,234.66	371,113
Eq. de Cómputo Tecnologías de Inf.	33%	11,668.81	1,489,993
Aparatos y Equipos Audiovisuales	33%	1,202.84	153,804
Vehículos y Equipo Terrestre	20%	10,953.33	378,288
SUMA		31,059.64	2,393,197

- 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	844,641
SUMA		501.20	844,641
TOTAL		31,561	3,237,838

Pasivo

- 4 El saldo de las Cuentas por Pagar a Corto Plazo por \$ 734,385.34 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	99,648
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	381,634
Retención y Contribuciones por pagar a Corto plazo	253,104
734,385	

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 DE JUNIO 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, NO se realizaron solicitudes de ministración (del 10 al 30 de junio)

Concepto	Importe
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	0.00

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	946,546.77
Seguridad social	311,319.40
Remuneraciones adicionales especiales	211,673.25
Otras prestaciones sociales y económicas	89,444.41
Servicios de Arrendamiento	95,428.82
Servicios Básicos	32,413.00
Servicios oficiales	24,505.00
Servicios Profesionales Científicos y Técnicos	435,750.00
Otros servicios generales	34,747.00
	2,181,827.65

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 DE JUNIO 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	-2,227,457.35

TIPO 2 :	<u>Resultado de Ejercicios Anteriores</u>
NATURALEZA:	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES
MONTO	2,021,356.74

3,640,421.49



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 DE JUNIO DE 2016

a) NOTAS DE DESGLOSE

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Efectivo y equivalentes

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL INICIO DEL EJERCICIO

1,952,652.36

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL FINAL DEL EJERCICIO

3,110,053.81

CONCEPTO		MAYO	ABRIL	FLUJO
1112	BANCOS/TESORERÍA	3,110,053.81	1,952,652.36	1,157,401.45
TOTAL DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES		<u>3,110,053.81</u>	<u>1,952,652.36</u>	



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 DE JUNIO DE 2016

B) NOTAS DE MEMORIA

NO APLICA



**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 DE JUNIO 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