

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

Bancos:

Cuenta	Tipo	Concepto	Saldo
0448720249	Cheques	Subsidio Municipal	3,611,973.78
0448720258	Cheques	Ingresos Propios	206,705.39
			3,818,679.17

Caja:

Cuenta	Tipo	Concepto	Saldo
11110	Efectivo	Fondo Fijo	20,000.00
Total efectivo y equivalentes			3,838,679.17

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%	7,349.19	400,267
Eq. de Cómputo Tecnologías de Inf.	33%	11,668.81	1,536,668
Aparatos y Equipos Audiovisuales	33%	1,696.91	159,175
Vehículos y Equipo Terrestre	20%	10,953.33	422,100
SUMA		31,668.24	2,518,210

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	846,646
SUMA		501.20	846,647
TOTAL		32,169	3,364,857

Pasivo

4 El saldo de las Cuentas por Pagar a Corto Plazo por \$ 742,635.25 se refiere a los impuestos por pagar, y sueldos por pagar y se integra como sigue:

Concepto	Importe
Provisión SAR patronal	142,965.12
Aportación al Infonavit	145,222.38
3% sobre nóminas	32,534.00
Cuotas patronales IMSS	80,413.54
Cuotas obreras IMSS	32,072.00
Retención Infonacot	2,631.34
Retenciones ISR	210,519.63
Proveedores	323,964.32
	970,322.73

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE OCTUBRE 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 \$2'944,483.00

Concepto	Importe
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	2,944,483.00

Se recaudó por concepto de intereses financieros:

Concepto	Importe
Otros Ingresos financieros	674.21
Total de Ingresos del mes	2,945,157.21

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	341,183.34
Otras prestaciones sociales y económicas	104,148.53
Materiales de admón, emisión de documentos oficiales	53,094.30
Servicios de Arrendamiento	97,820.12
Servicios Básicos	47,828.52
Servicios Profesionales Científicos y Técnicos	383,261.26
Otros servicios generales	32,784.00
	2,132,471.27

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE OCTUBRE 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	-280,550.52

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

5,587,434.04

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE OCTUBRE DE 2016

a) NOTAS DE DESGLOSE

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Efectivo y equivalentes

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL INICIO DEL EJERCICIO

4,407,053.94

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL FINAL DEL EJERCICIO

3,838,679.17

CONCEPTO		OCTUBRE	SEPTIEMBRE	FLUJO
1112	BANCOS/TESORERÍA	3,838,679.17	4,407,053.94	-568,374.77
TOTAL DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES		<u>3,838,679.17</u>	<u>4,407,053.94</u>	-568,374.77

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE OCTUBRE DE 2016

B) NOTAS DE MEMORIA

NO APLICA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE OCTUBRE 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

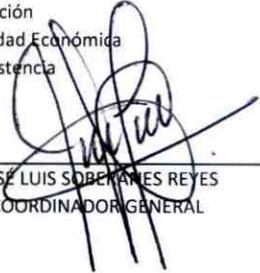
e) Consideraciones fiscales del ente: Persona Moral no Contribuyente. Únicamente somos retenedores de ISPT, Cuotas IMSS e Infonavit.

5. Bases de Preparación de los Estados Financieros

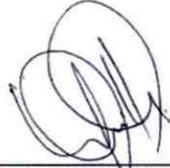
a) Nos apegamos al art. 20 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental y los Acuerdos de la CONAC

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