



CIUDAD MODELO

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

CIFRAS EN MILES DE PESOS

I. NOTAS DE DESGLOSE

I.I INFORMACIÓN CONTABLE

1) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Activo

Efectivo y Equivalentes

Concepto	2018	2017
	21,803.3	131,851.1
Total	21,803.3	131,851.1

Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes, Bienes o Servicios

Concepto	2018				2017
	Hasta 90 días	Hasta 180 días	Hasta 365 días	Total	Total
	39,442.4			39,442.4	119,041.6
Total	39,442.4			39,442.4	119,041.6

Inversiones Financieras a Largo Plazo

Al 31 de diciembre de 2018 no se tienen inversiones financieras a largo plazo.

Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo

Al 31 de diciembre de 2018 no se tienen derechos a recibir efectivo o equivalentes a largo plazo

CIUDAD MODELO

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

CIFRAS EN MILES DE PESOS

Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso

Concepto	2018	2017
Bienes Inmuebles	483,488.1	363,171.4
Total	483,488.1	363,171.4

Tasas de depreciación y amortización

Concepto	Depreciación Anual%
Muebles de oficina	10%
Equipo de computo	33.3%
Otros mobiliario y equipo de administración	10%
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	33.3%
Equipo de transporte	20%
Maquinaria y otros equipos	20%
Software	10%

Bienes Muebles

Concepto	2018	2017
Mobiliario y equipo de administración	1,087.9	697.6
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	126.8	91.9
Equipo de transporte	2,091.6	1,482.6
Maquinaria y otros equipos	137.4	108.3
Total	3,443.7	2,380.4

Porcentajes de Depreciación y amortización

Concepto	% de depreciación y amortización anual
Muebles de oficina	36.9
Equipo de computo	100.9
Otros mobiliario y equipo de administración	2.9
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	30.6
Equipo de transporte	296.5
Maquinaria y otros equipos	10.8
Software	3.0

Nota: *De acuerdo a las características de los bienes de referencia en Guía de Parámetros de Vida Útil



CIUDAD MODELO

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

CIFRAS EN MILES DE PESOS

Activos Intangibles

Concepto	2018	2017
Software	30.0	30.0
Total	30.0	30.0

Pasivo

Cuentas por Pagar

Concepto	2018					2017
	Hasta 90 días	Hasta 180 días	Hasta 365 días	Más de 365 días	Total	Total
Cuentas por pagar a corto plazo	6,062.9				6,062.9	61,223.1
Total	6,062.9				6,062.9	61,223.1

Documentos por Pagar

Al 31 de diciembre de 2018 no se tienen documentos por pagar.

Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración

Al 31 de diciembre de 2018 no se tienen fondos y bienes de terceros en garantía y/o administración.

Pasivos diferidos

Concepto	2018
A corto plazo	1,102.7
A largo plazo	0.0
Total	1,102.7

Otros Pasivos

Al 31 de diciembre de 2018 no se tienen otros pasivos



CIUDAD MODELO

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

CIFRAS EN MILES DE PESOS

2) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos y Otros Beneficios

Ingresos de Gestión

Concepto	2018	2017
Productos de tipo corriente	998.6	672.5
Ingresos por venta de bienes y prestación de servicios	13,677.0	0.0
Transferencias y subsidios	80,157.1	226,934.8
Total		

Gastos y Otras Pérdidas

Gastos de Funcionamiento

Concepto	2018	2017
Servicios Personales	10,376.2	4,486.1
Materiales y Suministros	3,017.4	1,114.0
Servicios Generales	13,4619.4	18,960.7
Total	26,863.0	24,560.8

Servicios Personales

Concepto	2018	2017
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	2,164.1	1,034.6
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	398.8	177.9
Remuneraciones Adicionales y Especiales	6,362.2	2,922.9
Seguridad Social	630.8	304.1
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	127.3	46.7
Pago de Estímulos a Servidores Públicos	697.6	0.0
Total	10,376.2	4,486.2



CIUDAD MODELO

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

CIFRAS EN MILES DE PESOS

Materiales y Suministros

Concepto	2018	2017
Materiales de administración, emisión de documentos y art. Oficiales	802.3	438.0
Alimentos y utensilios	544.7	228.6
Materiales y artículos de construcción y de reparación	786.7	272.3
Productos químicos, farmacéuticos y de laboratorio	147.9	26.0
Combustibles, lubricantes y aditivos	437.3	66.2
Vestuario, blancos, prendas de protección y artículos deportivos	217.2	58.0
Materiales y suministros para seguridad	0.0	5.9
Herramientas, refacciones y accesorios menores	81.3	18.9
Total	3,017.4	1,113.9

Servicios Generales

Concepto	2018	2017
Servicios básicos	288.7	69.4
Servicios de arrendamiento	484.3	195.1
Servicios profesionales, científicos, técnicos y otros servicios	10,863.6	18,079.7
Servicios financieros, bancarios y comerciales	88.0	44.9
Servicios de instalación, reparación, mantenimientos	551.6	140.2
Servicios de traslado y viáticos	86.7	88.9
Servicios oficiales	0.0	2.6
Otros servicios generales	1,106.5	339.9
Total	13,469.4	18,960.7



CIUDAD MODELO

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

CIFRAS EN MILES DE PESOS

3) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIONES EN LA HACIENDA PÚBLICA

Patrimonio

La cuenta de Patrimonio presentó los siguientes saldos:

Concepto	2018	2017
Hacienda pública/patrimonio	540,561.2	555,253.4
Total	540,561.2	555,253.4

Patrimonio Contribuido

Concepto	Importe
Donaciones de capital	339,181.2
Total	339,181.2

Patrimonio Generado

Concepto	2018
Resultado del ejercicio	67,489.0
Resultado de ejercicios anteriores	132,314.7
Revalúo	1,576.3
Total	201,380.0

4) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Efectivo y Equivalentes

Concepto	2018	2017
Efectivo y equivalentes al efectivo	21,803.2	131,853.1
Total	21,803.2	131,853.1



CIUDAD MODELO

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

CIFRAS EN MILES DE PESOS

Adquisiciones de Bienes Muebles e Inmuebles

Concepto	2018	2017
Bienes muebles	1,063.3	2,380.5
Bienes Inmuebles	52,230.8	64,910.2
Total	53,294.1	67,320.7

5) CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASÍ COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES

CIUDAD MODELO Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables Correspondiente del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2018 (Cifras en miles de pesos)		
1. Ingresos Presupuestarios		94,8
2. Más ingresos contables no presupuestarios		0
2.1 Ingresos Financieros	0	
2.2 Incremento por Variación de Inventarios		
2.3 Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0	
2.4 Disminución del exceso de provisiones	0	
2.5 Otros ingresos y beneficios varios	0	
2.6 Otros ingresos contables no presupuestarios	0	
		0
3. Menos ingresos presupuestarios no contables		
3.1 Aprovechamientos Patrimoniales	0	
3.2 Ingresos derivados de financiamientos	0	
3.3 Otros Ingresos presupuestarios no contables	0	
4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)		94,8

CIUDAD MODELO

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

CIFRAS EN MILES DE PESOS

CIUDAD MODELO		
Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables		
Correspondiente del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2018		
(Cifras en miles de pesos)		
1. Total de egresos (presupuestarios)		80,157.1
2. Menos egresos presupuestarios no contables		53,294.1
2.1 Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0.0	
2.2 Materiales y Suministros	0.0	
2.3 Mobiliario y Equipo de Administración	390.3	
2.4 Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	34.9	
2.5 Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0.0	
2.6 Vehículos y Equipo de Transporte	609.0	
2.7 Equipo de Defensa y Seguridad	0.0	
2.8 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	29.1	
2.9 Activos Biológicos	0.0	
2.10 Bienes Inmuebles	52,230.8	
2.11 Activos Intangibles	0.0	
2.12 Obra Pública en Bienes de Dominio Público	0.0	
2.13 Obra Pública en Bienes Propios	0.0	
2.14 Acciones y Participaciones de Capital	0.0	
2.15 Compra de Títulos y Valores	0.0	
2.16 Concesión de Préstamos	0.0	
2.17 Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0.	
2.18 Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	0.	
2.19 Amortización de la Deuda Pública	0.0	
2.20 Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	0.0	
2.21 Otros Egresos Presupuestales No Contables	0.0	
3. Más Gasto Contables No Presupuestales		480.7
3.1 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	480.7	
3.2 Provisiones	0.0	
3.3 Disminución de inventarios	0.0	
3.4 Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0.0	
3.5 Aumento por insuficiencia de provisiones	0.0	
3.6 Otros Gastos	0.0	
3.7 Otros Gastos Contables No Presupuestales	0.0	
4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)		27,343.7



CIUDAD MODELO

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

CIFRAS EN MILES DE PESOS

I.II INFORMACIÓN PRESUPUESTAL

1) ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS

Descripción	Presupuesto		Variación	
	Autorizado	Devengado	Nominal	Porcentual
Servicios personales	9,946.8	10,376.2	-429.4	104.3%
Materiales y suministros	645.0	3,017.4	-2,372.4	467.8%
Servicios generales	4,867.7	13,469.4	-8,601.7	276.7%
Bienes muebles e inmuebles	100,000.0	53,294.1	82,104.2	53.3%
Total	115,459.5	80,157.1	117,406.6	69.4%



CIUDAD MODELO

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

CIFRAS EN MILES DE PESOS

2) ESTADO ANALÍTICO DE INGRESOS PRESUPUESTALES

Concepto	Ingreso		Variación	
	Estimado	Recaudado	Nominal	Porcentual
Productos de tipo corriente	0.0	960.6	-960.6	0.0%
Ingresos por venta de terrenos	0.0	13,677.0	-13,677.0	0.0%
Transferencias y asignaciones	115,459.5	80,157.1	35,302.4	69.4%
Total	115,459.5	94,794.7	20,664.8	82.1%



CIUDAD MODELO

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

CIFRAS EN MILES DE PESOS

II. NOTAS DE MEMORIA

Cuentas de Orden

Cuentas de Orden Contables

Concepto	Importe
Construcciones parque del deporte	34,288.4
Construcción del mercado público	11,352.1
Total	45,640.5

Cuentas de Orden Presupuestarias

Concepto	Importe
Ley de Ingresos Estimada	115,459.5
Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	101,029.1
Ley de Ingresos Recaudada	94,794.7

Concepto	Importe
Presupuesto de Egresos Aprobado	115,459.5
Presupuesto de Egresos por Ejercer	20,872.0
Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	101,029.1
Presupuesto de Egresos Devengado	80,157.1
Presupuesto de Egresos Pagado	78,968.3



CIUDAD MODELO

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

CIFRAS EN MILES DE PESOS

III. NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

Introducción

Con la llegada de inversiones de la planta armadora alemana Audi, es necesario considerar una instancia de organización y gestión de políticas de los gobiernos estatales y municipales de tal manera que, las ideas y acciones de todos los participantes tengan un cauce de identificación de necesidades, planeación, ejecución, evaluación y supervisión de los proyectos y la prestación de servicios. En tal sentido, se constituyó la creación del organismo Público Descentralizado denominado “Ciudad Modelo” del Gobierno del Estado, con personalidad jurídica y patrimonio propios.

Panorama Económico

La fuente de financiamiento del Organismo es mediante la asignación de recursos estatales de la Secretaría de Finanzas y Administración del Gobierno del Estado de Puebla, para este ejercicio se aprobó un presupuesto en la Ley de Egresos por la cantidad de \$ 115'459.5. para el funcionamiento y el cumplimiento del objeto del Organismo sin embargo, mediante oficios DPPP-0081/2018 y DPPP-0144/2018 de la Dirección de Programación y Política Presupuestal se notificó la reducción al presupuesto quedando con un presupuesto modificado para el ejercicio por la cantidad de \$ 86,353.4.

Autorización e Historia

El Ejecutivo del Estado de Puebla autoriza la creación del Organismo Público Descentralizado denominado “Ciudad Modelo”, mediante Decreto del Congreso del Estado publicado en el Periódico Oficial del Estado el 27 de enero de 2017.

Organización y Objeto Social

Cuenta con una estructura orgánica compuesta por una Junta Directiva, una Dirección General, una Secretaría Particular, cinco Direcciones de Área y nueve Jefaturas de Departamento; la cual fue aprobada en la Primera Sesión Ordinaria de la Junta de Gobierno y con registro de autorización No. GEP1719/02/0023A/01/17 en la Secretaría de Finanzas y Administración. Y tiene por objeto brindar atención ciudadana y servicios públicos de primer nivel a los habitantes de Ciudad Modelo permitiéndoles elevar su calidad de vida; así como fortalecer el desarrollo territorial del Estado para un mejor desarrollo humano, mediante criterios de equilibrio que vinculen el medio ambiente y la red policéntrica de ciudades, en aliento a sus vocaciones productivas e infraestructuras, todo ello bajo una visión de habitabilidad, competitividad, cohesión social, diversidad económica y conservación sustentable del medio ambiente.



CIUDAD MODELO

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

CIFRAS EN MILES DE PESOS

Bases de Preparación de los Estados Financieros

Se apegarán a los emitidos en la Ley General de Contabilidad Gubernamental regulados por el Consejo Nacional de Armonización Contable y el Consejo de Armonización Contable en el Estado de Puebla. Los movimientos contables se registran en el Sistema Automatizado de Armonización Contable Gubernamental Saacg.net y al 31 de diciembre de 2018 se emite la información contable con la versión 1.8.1.1.

Políticas de Contabilidad Significativas

Al 31 de diciembre de 2018 no se registraron movimientos que informan sobre políticas contables significativas.

Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario

Al 31 de diciembre de 2018 de 2018 no aplica.

Reporte Analítico del Activo

Al 31 de diciembre de 2018 no se tienen cuentas de estimaciones y deterioros.

Fideicomisos, Mandatos y Análogos

Al 31 de diciembre de 2018 no aplica.

Reporte de Recaudación

Ingresos presupuestados:	\$	115'459.5
Ingresos modificados:	\$	101'029.1
Ingresos devengados	\$	94'832.7
Ingresos recaudados:	\$	94'794.7

Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda

Al 31 de diciembre de 2018 no aplica.

Calificaciones Otorgadas

Al 31 de diciembre de 2018 no aplica.

Proceso de Mejora

Conforme al programa presupuestario el Organismo proporcionará para el ejercicio 2018 los siguientes servicios públicos:

1. Agua potable, alcantarillado, drenaje y tratamiento de aguas residuales,
2. Seguridad Pública y
3. Mercado.

Información por Segmentos



CIUDAD MODELO

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

CIFRAS EN MILES DE PESOS

Al 31 de diciembre de 2018 no aplica

Eventos Posteriores al Cierre

Al 31 de diciembre de 2018 no se tienen eventos desconocidos a la fecha del cierre.

Partes Relacionadas

Al 31 de diciembre de 2018 no existen partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa sobre las tomas de decisiones financieras y operativas.

“Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor.”

C.P. SILVIA JANET SALAS ARIZA
JEFA DE DEPARTAMENTO DE
RECURSOS FINANCIEROS

LIC. LUIS ALFONSO BELLO PALACIOS
DIRECTOR ADMINISTRATIVO

MTRO. GABRIEL ALEJANDRO MARTÍNEZ
PARENTE RANGEL
DIRECTOR GENERAL