

PUEBLA COMUNICACIONES

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015

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	2015	2014
Bancos	11,929.0	25,519.3
Inversiones Temporales	8,459.8	8,230.0
Total	20,388.8	33,749.3

Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes

Concepto	2015				2014
	Hasta 90 días	Hasta 180 días	Hasta 365 días	Total	Total
Clientes	5,229.0		23.0	5,252.0	1,167.0
Deudores Diversos	435.5		1.2	436.7	1.2
Funcionarios y Empleados					2.0
Anticipo de Impuestos	14.9			14.9	0.3
Total	5,679.4		24.2	5,703.6	1,170.5

PUEBLA COMUNICACIONES

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015

CIFRAS EN MILES DE PESOS

Derechos a Recibir Bienes y Servicios

Concepto	2015				2014
	Hasta 90 días	Hasta 180 días	Hasta 365 días	Total	Total
Anticipo a Proveedores			15.0	15.0	0
Total			15.0	15.0	0

Otros Activos Circulantes

Concepto	2015				2014
	Hasta 90 días	Hasta 180 días	Hasta 365 días	Total	Total
Depósitos en Garantía			27.1	27.1	0
Total			27.1	27.1	0

Inversiones Financieras a Largo Plazo

Concepto	2015	2014
Total		

PUEBLA COMUNICACIONES

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015

CIFRAS EN MILES DE PESOS

Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo

Concepto	2015	2014
Total		

Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso

Concepto	2015	2014
Terrenos	755.7	755.7
Edificios	48,757.4	4,8757.4
Total	49,483.1	49,483.1

Tasas de depreciación

Concepto	Depreciación Anual%
----------	---------------------

PUEBLA COMUNICACIONES

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015

CIFRAS EN MILES DE PESOS

Bienes Muebles

Concepto	2015	2014
Muebles de Oficina y Estantería	4,154.7	3,872.7
Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información	7,056.5	6,933.5
Mobiliario y Equipo de Administración	3,399.1	3,615.5
Equipos y Aparatos Audiovisuales	49.8	0
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	20,361.0	20,360.8
Vehículos y Equipo de Transporte	5,215.0	4,313.5
Maquinaria y Equipo Agropecuario	13.2	13.2
Maquinaria y Equipo Industrial	18.7	0
Maquinaria y Equipo de Construcción	0.4	0.4
Equipo de Comunicación y Telecomunicación	178,925.1	178,723.2
Equipos de Generación Eléctrica, Aparatos y Accesorios Eléctricos	79.5	26.7
Herramientas y Maquinas Herramientas	298.6	108.5
Otros Equipos	2,112.6	2,109.5
Total	221,684.2	220,077.5

PUEBLA COMUNICACIONES

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015

CIFRAS EN MILES DE PESOS

Porcentajes de Depreciación

Concepto	% de depreciación anual
Muebles de Oficina y Estantería	10%
Otros Mobiliarios y Equipos de Administración	10%
Equipos de Generación Eléctrica, Aparatos y Accesorios Eléctricos	10%
Equipo de Cómputo y Tecnologías de la Información	33%
Automóviles y Equipo Terrestre	20%
Equipo de Comunicación Y Telecomunicación	10%
Sistemas de Aire Acondicionado, Calefacción y de Refrigeración Industrial y Comercia	10%
Amortización de Software	20%

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

Activos Intangibles

Concepto	2015	2014
Software	79.8	79.8
Patentes, Marcas y Derechos	179.9	179.9
Total	259.7	259.7

PUEBLA COMUNICACIONES

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015

CIFRAS EN MILES DE PESOS

Pasivo

Cuentas por Pagar

Concepto	2015				Total	2014
	Hasta 90 días	Hasta 180 días	Hasta 365 días	Más de 365 días		Total
Proveedores	590.9		2,140.7	219.1	2,950.7	2,829.4
Impuestos por Pagar	654.8				654.8	1,200.4
Otras Cuentas por Pagar				185.9	185.9	808.3
Sueldos y Salarios por Pagar	1,616.4				1,616.4	1,358.0
Acreedores Diversos	442.1				442.1	185.9
Total	3,304.2		2,140.7	405.0	5,849.9	6,382.1

Documentos por Pagar

Concepto	2015				Total	2014
	Hasta 90 días	Hasta 180 días	Hasta 365 días	Más de 365 días		Total
Total						

PUEBLA COMUNICACIONES

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015

CIFRAS EN MILES DE PESOS

Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración

Concepto	2015	2014
Total		

Pasivos diferidos

Concepto	2015
Total	

Otros Pasivos

Concepto	2015	2014
Total		

PUEBLA COMUNICACIONES

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015

CIFRAS EN MILES DE PESOS

2) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIONES EN EL PATRIMONIO

Patrimonio

La cuenta de Patrimonio Generado representa el resultado del ejercicio 31 de diciembre de 2015 y los remanentes de ejercicios anteriores:

Concepto	2015	2014
Total de Hacienda Pública/ Patrimonio	290,938.1	298,279.2
Total	290,938.1	298,279.2

Patrimonio Contribuido

Concepto	2015
Donaciones de capital	8,883.6
Total	8,883.6

Patrimonio Generado

Concepto	Importe
Resultado del Ejercicio	- 7,341.3
Resultado de Ejercicios Anteriores	289,396.4
Total	282,055.1

PUEBLA COMUNICACIONES

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015

CIFRAS EN MILES DE PESOS

3) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos y Otros Beneficios

Ingresos de Gestión

Concepto	2015	2014
Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	11,117.7	26,714.2
Ingresos por Subsidios	126,477.2	302,707.7
Total	137,595.4	329,421.9

Gastos y Otras Pérdidas

Gastos de Funcionamiento

Concepto	2015	2014
Servicios Personales	50,319.7	57,013.2
Materiales y Suministros	4,547.1	6,921.7
Servicios Generales	80,396.2	250,754.2
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Transferencias	8,900.80	8,494.4
Total	143,983.8	323,183.5

PUEBLA COMUNICACIONES

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015

CIFRAS EN MILES DE PESOS

Servicios Personales

Concepto	2015	2014
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	19,285.4	22,426.8
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	2,212.5	2,151.2
Remuneraciones Adicionales y Especiales	18,978.6	22,064.6
Seguridad Social	5,432.6	6,412.8
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	3,808.7	2,955.6
Pago de Estímulos a Servidores Públicos	628.9	1,002.2
Total	50,319.7	57,013.2

Materiales y Suministros

Concepto	2015	2014
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	818.1	1,376.2
Alimentos y Utensilios	710.3	834.8
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	576.6	790.9
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	21.1	37.0
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	1,133.3	1,900.2
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	31.1	466.6
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	1,256.6	1,516.1
Total	4,547.1	6,921.8

PUEBLA COMUNICACIONES

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015

CIFRAS EN MILES DE PESOS

Servicios Generales

Concepto	2015	2014
Servicios Básicos	6,610.2	9,066.8
Servicios de Arrendamiento	22,722.2	21,758.7
Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios	14,848.6	48,047.5
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	471.1	270.4
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	3,324.2	7,689.4
Servicios de Comunicación Social y Publicidad.	29,408.2	157,081.6
Servicios de Traslado y Viáticos	1,092.4	2,326.2
Servicios Oficiales	56.5	725.2
Otros Servicios Generales	1,862.8	3,788.2
Total	80,396.2	250,754.0

PUEBLA COMUNICACIONES

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015

CIFRAS EN MILES DE PESOS

Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas

Concepto	2015	2014
Subsidios y Subvenciones	8,900.8	8,494.4
Total	8,900.8	8,494.4

PUEBLA COMUNICACIONES

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015

CIFRAS EN MILES DE PESOS

Otros Gastos

Concepto	2015	2014
Inversión Pública No Capitalizable		
Gastos de Ejercicios Anteriores		
Depreciación de Bienes Muebles	- 723.0	
Amortización Acumulada de Activos	- 49.9	
Total	- 772.9	

NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Efectivo y Equivalentes

Concepto	2015	2014
Bancos	11,929.0	25,519.3
Inversiones Temporales	8,459.8	8,230.0
Total	20,388.8	33,749.3

Adquisiciones de Bienes Muebles e Inmuebles

Concepto	2015	2014
Bienes Muebles	1,606.7	1,599.9
Total	1,606.7	1,599.9

PUEBLA COMUNICACIONES

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015

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
Estatad	202,118.2	134,872.9	132,460.8	66.7%
Ingresos Propios	25,590.2	10,897.6	10,843.3	42.6%
Total	227,708.4	145,770.5	143,304.1	64.0%

2) ESTADO ANALÍTICO DE INGRESOS PRESUPUESTALES

Concepto	Ingreso		Variación	
	Estimado	Recaudado	Nominal	Porcentual
Estatad	202,118.4	139,140.9	139,140.9	68.8%
Ingresos Propios	25,590.2	11,117.7	11,117.7	43.4%
Total	227,708.4	150,258.6	150,258.6	66.0%

PUEBLA COMUNICACIONES

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015

CIFRAS EN MILES DE PESOS

II. NOTAS DE MEMORIA

Cuentas de Orden

Cuentas de Orden Contables

Concepto	Importe
----------	---------

Cuentas de Orden Presupuestarias

Concepto	Importe
Ley de Ingresos Estimada	227,708.4
Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	- 75,640.4
Ley de Ingresos Recaudada	150,258.6

Concepto	Importe
Presupuesto de Egresos Aprobado	227,708.4
Presupuesto de Egresos por Ejercer	34,726.4
Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	- 47,211.5
Presupuesto de Egresos Devengado	145,770.5
Presupuesto de Egresos Pagado	143,304.1

PUEBLA COMUNICACIONES

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015

CIFRAS EN MILES DE PESOS

III. NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

Introducción

Los Estados Financieros de los entes públicos, proveen de información financiera a los principales usuarios de la misma, al congreso y a 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 período, y que deberán ser considerados en la elaboración de los estados financieros para la mayor comprensión de los mismos y sus particularidades.

Información Contable y Presupuestal

Se ha Observado la normatividad emitida por la CONAC y la Ley General de Contabilidad Gubernamental (LGCG) para la emisión de los Estados Financieros Contables.

Panorama económico y financiero.

Puebla Comunicaciones, opera financieramente bajo el contexto de restricción y uso eficiente de los recursos, derivado de las medidas emitidas por la Secretaría de Finanzas y Administración del Estado de Puebla, debido a la situación económica que prevalece en el país y en el Estado, así como a las presiones de gasto del Gobierno Estatal.

PUEBLA COMUNICACIONES

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015

CIFRAS EN MILES DE PESOS

Autorización e Historia.

El Sistema de Información y Comunicación del Estado de Puebla (SICOM) fue creado como un Órgano Público Desconcentrado del Gobierno del Estado en 1996 y, posteriormente, el 31 de julio de 1998, se constituyó como Organismo Descentralizado sectorizado a la misma dependencia. El objetivo de su creación fue ofertar a la población acceso a una educación de calidad para la vida y asegurar la equidad del compromiso educativo, basado en un modelo de atención apoyado en las tecnologías digitales. Con ello se dio un impulso significativo a la educación y cultura de los poblanos, disminuyendo la brecha digital existente.

El 5 de agosto de 2011 y con la finalidad de dar cabal cumplimiento a sus objetivos, se reformaron, adicionaron y derogaron diversas disposiciones de su Decreto de Creación, modificando su denominación a Televisión, Radio y Tecnologías Digitales.

El 31 de diciembre de 2012 nuevamente con el fin de dar cobertura a las múltiples necesidades de la población se reformaron, adicionaron y derogaron diversas disposiciones de su Decreto de Creación, modificando su denominación a “Puebla Comunicaciones”.

Organización y Objeto Social

- *Puebla Comunicaciones tiene por objeto:*
 - I. Prestar un servicio público y social, y desarrollar proyectos estratégicos o prioritarios que requiera la Administración Pública Estatal; así como promover, producir, generar, administrar y difundir información de diversa índole, a través de los medios electrónicos más modernos, audiovisuales, de comunicación y de informática.
 - II. Coordinar la política de comunicación social del Poder Ejecutivo del Estado.

PUEBLA COMUNICACIONES

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015

CIFRAS EN MILES DE PESOS

- *Actividades:*
 - I. Fortalecimiento de la Televisión Estatal para la difusión de la cultura y educación.
 - II. El posicionamiento de Puebla TV como una alternativa de televisión pública con producciones que satisfacen necesidades de entretenimiento de la audiencia, con contenido cultural y educativo. La señal abierta cubre 48 municipios equivalente al 48.69% de la población. Actualmente, se cuenta con 17 programas de producción propia, que cubren diferentes edades y necesidades de esparcimiento.
 - III. Conectividad: Reforzamiento de la infraestructura de la Red Estatal de Educación, Salud y Gobierno de 17 a 59 Radio Bases con tecnología WiMax; dichos equipos se están instalando en puntos estratégicos del Estado. Estos sistemas de telecomunicación propagan su señal con antenas de radio frecuencia de 90 y 120 grados, que radian señales de voz, datos y video a distancias de hasta 25 km. Con esta red la huella digital creció del 28% al 70% del territorio, lo que permite la oportunidad de mejorar los servicios de Educación, Salud y Gobierno a través del uso de las tecnologías de la información.
 - IV. Fortalecimiento de los contenidos de la programación de la Red Estatal de Radiodifusoras Culturales y Educativas.

Fortalecimiento de los contenidos de los programas de nuestras 8 estaciones de radio encabezadas por Puebla FM, las cuales cubren el 90% de la población e impactan a 195 municipios del Estado, con lo que se contribuye a la transformación de la educación, así como al reforzamiento de la identidad de una sociedad en desarrollo. Todas las estaciones cuentan con producción propia local de tal manera que se mantenga el interés de las regiones en que se encuentran ubicadas. El 80% de la barra de todo el Estado es programación nueva.

PUEBLA COMUNICACIONES

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015

CIFRAS EN MILES DE PESOS

V. Comunicación Social

Se diseñan las estrategias y campañas publicitarias para difundir acciones y programas, se pone especial énfasis a actividades de salud, seguridad pública, educación.

- *Régimen jurídico:*

Puebla Comunicaciones, Organismo Público Descentralizado del Gobierno del Estado, con personalidad jurídica y patrimonio propios.

- *Organización Administrativa*

La Dirección General de Puebla Comunicaciones por el periodo comprendido del 01 de enero al 15 de Noviembre de 2015, estaba a cargo de Héctor Antonio Alcudia Goya, posteriormente tomo posesión del cargo, Francisco Javier Trejo Mendoza, como Encargado del Despacho de la Dirección General de Puebla Comunicaciones.

Bases de Preparación de los Estados Financieros

La Ley General de Contabilidad Gubernamental (LGCG), la normatividad emitida por la CONAC, los Postulados Básicos de Contabilidad y la Ley de Fiscalización y Rendición de Cuentas.

Los Estados Financieros y la información emanada de la contabilidad se sujeta a criterios de utilidad, confiabilidad, relevancia, comprensibilidad y de comparación, así como a otros atributos asociados a cada uno de ellos, como oportunidad, veracidad, representatividad, objetividad, suficiencia, posibilidad de predicción e importancia relativa, con el fin de alcanzar la modernización y armonización que la Ley General Contabilidad Gubernamental determina.

Los registros se efectúan considerando la base acumulativa para la integración de la información presupuestaria y contable. La contabilización de las transacciones de gasto se hace conforme a la fecha de su realización independientemente de la de su pago y la del ingreso se registra cuando existe jurídicamente el derecho de cobro.

PUEBLA COMUNICACIONES

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015

CIFRAS EN MILES DE PESOS

Los Estados Financieros están apegados a las Normas de Información Financiera, Ley General de Contabilidad Gubernamental, Marco Conceptual de Contabilidad Gubernamental, Manual de Contabilidad Gubernamental y Medidas de Racionalidad, Disciplina y Eficiencia del Gasto Público

Políticas de Contabilidad Significativas

Las principales políticas contables del Organismo se resumen a continuación:

- a) *Efectos de la Inflación en la Información Financiera.*
Los estados financieros al 31 de diciembre de 2015 están en pesos históricos y no reconocen los efectos de la inflación en la información financiera contenidos en las Normas de Información Financiera, en tanto la CONAC no emita lo conducente.
- b) *Operaciones en el Extranjero.*
No aplica.
- c) *Método de Valuación de la Inversión en Acciones.*
No aplica.
- d) *Sistema y Método de Valuación de Inventarios.*
No aplica.
- e) *Beneficios a Empleados.*
No aplica.
- f) *Provisiones.*
Las provisiones se encuentran integradas por adeudos a proveedores y de impuestos federales y estatales por pagar.
- g) *Reservas.*
No aplica.
- h) *Cambios en Políticas Contables.*
No aplica.
- i) *Reclasificaciones.*
No aplica.

PUEBLA COMUNICACIONES

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015

CIFRAS EN MILES DE PESOS

- j) Depuración y Cancelación de Saldo
No aplica.

Posición en Moneda Extranjera y Protección de Riesgo Cambiario
Este Organismo no cuenta con operaciones en moneda extranjera.

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

Francisco Javier Trejo Mendoza
Encargado de Despacho de la Dirección
General

Ricardo Vázquez Chávez
Director Administrativo