

CORPORACION AUXILIAR DE POLICIA DE PROTECCION CIUDADANA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016

CIFRAS EN MILES DE PESOS

I. NOTAS DE DESGLOSE

I.I INFORMACIÓN CONTABLE

1) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Activo

Efectivo y Equivalentes

El efectivo y equivalentes al 31 de Diciembre de 2016 termino con los saldos que se muestran en la siguiente tabla, dentro de la misma cuenta el importe mas significativo es el efectivo depositado en las cuentas de bancos .

Concepto	2016	2015
Bancomer	11,032.0	9,047.0
HSBC 4024143091	304.1	659.6
HSBC 4024143174	38.2	514.1
HSBC1640697		87,166.1
HSBC 6416416158		10,024.5
SANTANDER 65501743338	362.7	2,099.5
SANTANDER 92000332510	575.9	21,332.2
BANORTE 0665372173	12.1	14.7
FONDO FIJO DE ATLIXCO		
FONDO CLINICA		
FONDO DE RECURSOS MATERIALES		
FONDO FIJO DE IZUCAR DE MATAMOROS		
FONDO FIJO ORIENTAL		
FONDO FIJO SAN MARTIN TEXMELUCAN		
FONDO REVOLVENTE DIRECCION GENERAL		5.0
FONDO FIJO TEZIUTLAN		
FONDO FIJO TEPEACA		
FONDO FIJO TEHUACAN		
FONDO FIJO ZACATLAN		
FONDO FIJO HUACHINANGO		
FONDO CLINICA		
FONDO TEPEACA 2		

CORPORACION AUXILIAR DE POLICIA DE PROTECCION CIUDADANA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016

CIFRAS EN MILES DE PESOS

JESUS RIAÑO MEDINA	2.5	
ADRIAN RAFAEL CAMPOS SANCHEZ	3.6	
HERMILO GARCIA CARREON	4.4	
ALEJANDRO GERARDO H REGUERA	6.5	
CENTRO COMERCIAL GALERIAS LAS ANIMAS	14.0	14.7
DIGITAL AKURA SA DE CV	2.0	2.0
MARIA DEL SOCORRO HERRERA FUENTES	2.5	2.5
SERVICIO LAS ANIMAS DE PUEBLA		30.0
MINERALES XALOSTOC SA DE CV	5.6	5.6
FERNANDO MONCADA BRETON	9.3	12.8
MARIA TERESA JUANA BARRERO ACOCAL	6.9	6.9
SOCORRO ANA MARIA RODRIGUEZ	9.2	9.2
BONARDA PLASTIC S DE RL		8.2
ANGEL ALMAZAN VAZQUEZ	8.2	
QUIRICO HERRERA	11.4	
JUAN DE LA CRUZ CORTES	2.0	
LETICIA RAFAELA SANCHEZ NERI	2.0	
OSCAR LLANOS SILVA	1.9	
Total		12,417
		130,54.6

Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes

CORPORACION AUXILIAR DE POLICIA DE PROTECCION CIUDADANA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016

CIFRAS EN MILES DE PESOS

En este rubro el concepto de mayor importancia es el de ingresos por recuperar a corto plazo, esto debido a que la Entidad opera con recursos propios derivados de la prestación de servicios análogos de seguridad privada.

Concepto	2016				2015
	Hasta 90 días	Hasta 180 días	Hasta 365 días	Total	Total
Derechos	-	97,550.9		97,550.9	35,057.2
Total		97,550.9		97,550.9	66,674.2

Inversiones Financieras a Largo Plazo

Al 31 de Diciembre de 2016 la Entidad cuenta con las siguientes Inversiones Financieras a largo plazo :

Concepto	2016	2015
HSBC 6416416158	10,070.2	
HSBC 1640697	9,392.2	
SANTANDER	14,773.1	
Total	34,235.5	0.0

Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo

CORPORACION AUXILIAR DE POLICIA DE PROTECCION CIUDADANA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016

CIFRAS EN MILES DE PESOS

Al 31 de Diciembre de 2016 la Entidad no cuenta con Inversiones Financieras a Largo Plazo .

Concepto	2016	2015
Derechos	0.0	0.0
Total		

Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso

Concepto	2016	2015
BIENES INMUEBLES	12,056.9	12,056.9
Total	12,056.9	12,056.9

Bienes Muebles

Concepto	2016	2015
Equipo de Oficina	4,136.4	8,962.2
Equipo Educacional y Recreativo	141.0	252.4
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	5,538.3	6,440.0
Equipo de Transporte	50,427.4	50,074.1
Maquinaria ,Otros Equipos y Herramientas	40,575.4	21,943.4
Bienes artísticos, culturales y científicos	6.6	6.6
Total	100,825.1	87,678.7

Porcentajes de Depreciación

CORPORACION AUXILIAR DE POLICIA DE PROTECCION CIUDADANA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016

CIFRAS EN MILES DE PESOS

Concepto	% de depreciación anual
Muebles de Oficina y Estantería	10
Equipo de Cómputo y Tecnologías de la Información	33
Otros Mobiliarios y Equipos de Administración	10
Equipos y Aparatos Audiovisuales	33
Equipo Médico y de Laboratorio	20
Instrumental Médico y de Laboratorio	20
Automóviles y Camiones	20
Equipo de Comunicación y Telecomunicación	10

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

Activos Intangibles

Al 31 de Diciembre de 2016 la Entidad no cuenta con activos intangibles.

Concepto	2016	2015
Activos Intangibles	0.0	0.0
Total		

Pasivo

Cuentas por Pagar

Al 31 de Diciembre del 2016 la Entidad cuenta con las siguientes partidas:

CORPORACION AUXILIAR DE POLICIA DE PROTECCION CIUDADANA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016

CIFRAS EN MILES DE PESOS

Concepto	2016					2015
	Hasta 90 días	Hasta 180 días	Hasta 365 días	Más de 365 días	Total	Total
Sueldos por pagar						55.4
Pensiones alimenticias	29.4				29.4	29.4
Partes Proporcionales	238.7				238.7	240.5
Joanna Wendoly Garcia Mendez						240.0
Maria Eugenia Flores Ramirez						81.2
Medam SA de C.V				18.5	18.5	18.5
Montoto Automotriz SA de CV						101.8
J&W Abastecedora SA de CV						50.0
Edicomunicaciones México SA						3.2
CV y Asociados SA de CV						52.2
Cachón Villaseñor Consultores SC						58.8
Concesiones Integrales SA de CV						2.2
Minerales Xalotoc Sa de CV						6.6
Lubeza Comercial SA de CV						1,174.0
Gabino Hernández García						7.1
Grupo Nacional Provincial SAB						20.9
Víctor Job Maravilla						
Montoto Automotriz						
CV y Asociados						
Distribuidora Garci Crespo						
Joana Wendoly García Méndez						
Oswaldo Magaña Cruz						
Infra						
Si Vale México						
Erika Marcela Flores Acevedo						
Comercializadora Munrro						
Liber Moto						

CORPORACION AUXILIAR DE POLICIA DE PROTECCION CIUDADANA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016

CIFRAS EN MILES DE PESOS

Gilberto Montiel Duran

J&W Abastecedora

Arturo Hernández Flores
Ecomce Comercializadora del
Centro

Erick Hernández González

Carmen Bello Rivera

Lizbeth Anaïs Valle Noriega

Guillermina Rodríguez González

Vio Implantas

José Luis Avilés Reyes

José Vicente Oviedo Ortiz

Gala block

Comercializadora y Perspectiva
Grafica

Entecha

Técnicos en Basculas y Puertas

5 al Millar	140.0	140.0	478.9
--------------------	-------	-------	-------

ISR Retenido Arrendamiento	5.4	5.4	5.8
-----------------------------------	-----	-----	-----

IVA Retenido 4%			2.3
------------------------	--	--	-----

ISR Retenido por Salarios	8,897.2	8,897.2	7,409.3
----------------------------------	---------	---------	---------

Impuesto sobre nominas			1,954.4
-------------------------------	--	--	---------

ISR Retenidos por Honorarios			11.4
-------------------------------------	--	--	------

Eduardo Izcoa Reyes	84.3	84.3	84.3
----------------------------	------	------	------

Fomepade SA de CV sofom ENR

Mario Martínez Barragán

Total	9,310.7	102.8	9,413.5	12,088.2
--------------	----------------	--------------	----------------	-----------------

Documentos por Pagar

CORPORACION AUXILIAR DE POLICIA DE PROTECCION CIUDADANA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016

CIFRAS EN MILES DE PESOS

Concepto	2016					2015
	Hasta 90 días	Hasta 180 días	Hasta 365 días	Más de 365 días	Total	Total
Documentos por pagar						0.0
Total						

Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración

Concepto	2016	2015
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración	0.0	0.0
Total		

Pasivos diferidos

Concepto	2016
A corto plazo	0.0
A largo plazo	0.0
Total	

Otros Pasivos

Concepto	2016	2015
Otros Pasivos	0.0	0.0
Total		

CORPORACION AUXILIAR DE POLICIA DE PROTECCION CIUDADANA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016

CIFRAS EN MILES DE PESOS

2) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIONES EN EL PATRIMONIO

Patrimonio

La cuenta de Patrimonio presentó los siguientes saldos:

Concepto	2016	2015
Patrimonio por Aportaciones	7,120.5	7,120.5
Actualización en la Hacienda Publica	24,252.1	26,054.0
Total	31,372.6	33,174.5

Patrimonio Generado

Concepto	Importe
Resultado del Ejercicio	-22,511.5
Resultado de Ejercicios Anteriores	188,236.1
Revaluó	10,182.1
Total	187,239.5

CORPORACION AUXILIAR DE POLICIA DE PROTECCION CIUDADANA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016

CIFRAS EN MILES DE PESOS

3) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos y Otros Beneficios

Ingresos de Gestión

Concepto	2016	2015
Derechos	681,493.8	588,533
Productos de Tipo Corriente	3,499.3	2,805.9
Total	549,429.2	591,338.9

Gastos y Otras Pérdidas

Gastos de Funcionamiento

Concepto	2016	2015
Servicios Personales	417,033.3	370,520.4
Materiales y Suministros	62,936.4	45,670.9
Servicios Generales	223,249.7	129,381.5
Otros Gastos		
Total	703,219.4	545,572.8

Servicios Personales

El importe correspondiente a este rubro es el de mayor importancia debido a que la Entidad presta servicios análogos de seguridad privada, por lo cual cuenta con una plantilla de personal que en su mayoría son guardas policiales.

CORPORACION AUXILIAR DE POLICIA DE PROTECCION CIUDADANA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016

CIFRAS EN MILES DE PESOS

Concepto	2016	2015
Servicios Personales	417,033.3	316,437.7
Total	417,033.3	316,437.7

Materiales y Suministros

La Corporación Auxiliar de Policía de Protección Ciudadana ejerció el mayor gasto en la compra de uniformes para sus guardias policiales que les de presencia y dignifique a la Entidad.

Concepto	2016	2015
Materiales y Suministros	62,936.4	45,670.9
Total	62,936.4	45,670.9

Servicios Generales

Con el fin de que nuestros guardias tengan los elementos suficientes para cumplir con su deber se ejerció un rubro importante en la partida de capacitación y Adiestramiento.

Concepto	2016	2015
Servicios Generales	223,249.7	129,381.5
Total	223,249.7	129,381.5

CORPORACION AUXILIAR DE POLICIA DE PROTECCION CIUDADANA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016

CIFRAS EN MILES DE PESOS

Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas

Concepto	2016	2015
Transferencias. Asignaciones. Subsidios	0.0	4,500.0
Total	0.0	4,500.0

Otros Gastos

Concepto	2016	2015
Inversión Pública No Capitalizable		0.0
Gastos de Ejercicios Anteriores		0.0
Depreciación de Bienes Muebles	4,285.3	3,549.0
Total	4,285.3	3,549.0

4)

NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Efectivo y Equivalentes

Concepto	2016	2015
Efectivo y Equivalentes	46,652.5	130,954.6
Total	46,652.5	130,954.6.9

Adquisiciones de Bienes Muebles e Inmuebles

Durante 2016 se dio prioridad a la compra y equipamiento de Equipo de Transporte para tener equipo necesario para las subdelegaciones .

Concepto	2016	2015
Bienes Muebles e Inmuebles	13,146.4	15,705.4
Total	13,146.4	15,705.4

CORPORACION AUXILIAR DE POLICIA DE PROTECCION CIUDADANA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016

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
PRESUPUESTO DE EGRESOS	537,568.1	716,365.8	178.79	33%
Total	537,568.1	716,365.8	178.79	33%

CORPORACION AUXILIAR DE POLICIA DE PROTECCION CIUDADANA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016

CIFRAS EN MILES DE PESOS

2) ESTADO ANALÍTICO DE INGRESOS PRESUPUESTALES

Concepto	Ingreso		Variación	
	Estimado	Recaudado	Nominal	Porcentual
Derechos	537,568.1	602,122.3	64.5	12%
Total	537,568.1	602,122.3	64.5	12%

CORPORACION AUXILIAR DE POLICIA DE PROTECCION CIUDADANA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016

CIFRAS EN MILES DE PESOS

II. NOTAS DE MEMORIA

Cuentas de Orden

Cuentas de Orden Contables

Concepto	Importe
Contrato de Comodato por Bienes	7,359.6

Cuentas de Orden Presupuestarias

Concepto	Importe
Ley de Ingresos Estimada	537,568.1
Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	145,642.1
Ley de Ingresos Recaudada	602,122.3

Concepto	Importe
Presupuesto de Egresos Aprobado	537,568.1
Presupuesto de Egresos por Ejercer	0.0
Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	178,797.7
Presupuesto de Egresos Devengado	716,365.8
Presupuesto de Egresos Pagado	716,365.5

CORPORACION AUXILIAR DE POLICIA DE PROTECCION CIUDADANA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016

CIFRAS EN MILES DE PESOS

III. NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

Introducción

Esta Cuenta Pública está comprendida del 1º de Enero al 31 de Diciembre del 2016.

Información Contable

La información financiera presentada es emitida del sistema automatizado de Administración y Contabilidad Gubernamental (SAAG.Net) ,mismo que fue aprobado por el Consejo de Armonización Contable del Estado de Puebla, con la finalidad de dar cumplimiento a lo establecido en la Ley General de Contabilidad Gubernamental .El importe reflejado en cuentas de orden del Estado de Posición Financiera por \$ 7,359.68 representa el valor del bien inmueble que ocupan las oficinas de la Entidad y que está en comodato.

Información Presupuestaria

El presupuesto de egresos y todas sus modificaciones fueron aprobados por la Junta de Gobierno, que es la máxima autoridad de la Entidad.

Panorama Económico

La entidad se encuentra con salud financiera, y en busca de nuevos clientes que permitan la solidez y el equilibrio en ella.

Autorización e Historia

La Corporación es un organismo público descentralizado del Gobierno del Estado creada el 28 de Febrero de 2003.

CORPORACION AUXILIAR DE POLICIA DE PROTECCION CIUDADANA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016

CIFRAS EN MILES DE PESOS

Organización y Objeto Social

Al momento de su creación contaba con una estructura orgánica de una Dirección General, dos direcciones de área, cinco subdirecciones y diez departamentos. En 2008 se crea una subdirección y dos departamentos. Para 2011 se crea una Dirección de área, tres direcciones de área, siete subdirecciones y dieciséis departamentos.

El objeto social es prestar a las personas físicas y morales que lo soliciten, servicios de custodia consistentes en la vigilancia a edificios, empresas e instituciones financieras, centros de esparcimiento, educativos y comerciales, casas-habitación y fraccionamientos o estacionamientos públicos y privados y otros análogos mediante el pago por los servicios prestados.

Bases de Preparación de los Estados Financieros

Los Estados Financieros fueron emitidos por el sistema SAACG.NET que cumple con las especificaciones establecidas en la Ley General de Contabilidad Gubernamental.

Características del Sistema de Contabilidad Gubernamental (SCG)

El sistema utilizado armoniza la información financiera conforme a lo establecido en la Ley General de Contabilidad Gubernamental.

Políticas de Contabilidad Significativas

- a. Efectos de la Inflación en la Información Financiera**

- b. Efectivo y Equivalentes de Efectivo**

CORPORACION AUXILIAR DE POLICIA DE PROTECCION CIUDADANA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016

CIFRAS EN MILES DE PESOS

Para el mejor manejo y transparencia de los fondos asignados a las delegaciones de la Entidad estos deber ser comprobados o en su caso reembolsado al cierre de cada mes.

c. Inversiones Financieras

La cuenta de inversiones mantiene en promedio reinversiones semanales, esto con la finalidad de obtener la mayor cantidad de rendimientos posibles, es importante mencionar que se encuentra en moneda nacional.

d. Instrumentos financieros derivados

Al 31 de Diciembre de 2016 no se cuenta con instrumentos derivados.

e. Bienes Muebles e Inmuebles

Los activos que fueron adquiridos del 1º de Enero al 31 de Diciembre de 2016 se les aplicó la tasa de depreciación establecida en la normatividad aplicable.

f. Provisiones

Al 31 de Diciembre de 2016 no se han realizado provisiones.

g. Beneficios a los Empleados

Los gastos referentes al Recurso Humano son los establecidos en la normatividad aplicable.

h. Patrimonio

La cuenta de Ganancia/Perdida por revalúo presenta una variación de \$ 10,182.19 derivado de la valuación del edificio de la Clínica Hospital propiedad de esta Corporación.

i. Reconocimiento de Ingresos

Los ingresos fueron mayores a los proyectados debido al trabajo realizado por las áreas involucradas y la captación de recursos del área de cobranza.

CORPORACION AUXILIAR DE POLICIA DE PROTECCION CIUDADANA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016

CIFRAS EN MILES DE PESOS

j. Reconocimiento de Gastos

Se mantuvo una política de austeridad, priorizando gastos fundamentales para la operación de la Entidad.

Eventos posteriores al cierre

El auditor externo al 31 de Diciembre del 2016 no ha dictaminado los estados financieros por lo que se presentan sin el informe expedido por él.

El Resultado del Ejercicio 2015 se modifico debido a la revisión de la Auditoria Superior a la Cuenta Publica 2015 .

Se tiene perdida Contable debido a la cancelación de contratos con la Administración Publica , la facturación se vio afectada debido a los cierres de Administración .

CORPORACION AUXILIAR DE POLICIA DE PROTECCION CIUDADANA

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016**

CIFRAS EN MILES DE PESOS

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