Información General	
Entidad Federativa:	Puebla
Municipio:	Puebla
Link de Cuenta Pública:	https://portalcontpublico.puebla.gob.mx/informacion-contablemente/cuenta/info-financiera
Link de Formatos CONAC:	https://portalcontpublico.puebla.gob.mx/ley-de-disciplina-financiera-de-las-entidades-federativas-y-de-los-municipios/2017-20

Tema	Información	Concepto	Acreedor o Prestador de Servicio / Subconcepto	Clave de Registro ante la SHCP	Fuente de Pago	Fuente de Pago Alterna	Deudor u Obligado	Monto Contratado *(pesos)*	Unidad de Contrato	Saldo / Monto Devengado *(pesos)* 2017 1T	Saldo / Monto Devengado *(pesos)* 2017 2T	Saldo / Monto Devengado *(pesos)* 2017 3T	Saldo / Monto Devengado *(pesos)* 2017 4T	Saldo / Monto Devengado *(pesos)* 2017 CP	Amortizaciones / Pago de Inversión *(pesos)* 2017 1T
Deuda	**Deuda Pública y Obligaciones a Largo Plazo, Servicio de la Deuda y Pago de Inversión a Largo Plazo**	Crédito de Largo Plazo	Interacciones	257/2008	FGP	N.A.	Municipio de Puebla	580,801,887.22	Pesos	383,898,767.75	373,840,545.53	363,474,335.22	352,790,706.08	352,790,706.08	9,759,384.70
		Crédito de Largo Plazo	Scotiabank	P21-0915120	FGP	N.A.	Municipio de Puebla	108,995,681.00	Pesos	93,543,787.00	91,377,341.00	89,174,130.00	-	-	2,130,295.00
		Crédito de Largo Plazo	BBVA Bancomer	P21-1017059	Ingresos Propios	N.A.	Municipio de Puebla	300,000,000.00	Pesos			-	240,000,000.00	240,000,000.00	-
Deuda	**Obligaciones a Corto Plazo, Servicio de la Deuda de Obligaciones a Corto Plazo**														
Contabilidad (Pasivo)	**Obligaciones a Corto Plazo y Proveedores y Contratistas**	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	Proveedores por pagar a corto plazo							66,430.68	-	3,269,822.92	918,275.59	918,275.59	
			Contratistas por obra pública por pagar a corto plazo							33,157,701.37	32,590,232.00	32,686,680.62	32,913,844.92	32,913,844.92	
			Otras cuentas por pagar a corto plazo							4,618,793.78	1,603,679.43	5,326,176.30	87,244,718.70	87,244,718.70	
		Documentos por Pagar a Corto Plazo	Documentos comerciales por pagar a corto plazo							-		-	-	-	
			Documentos con contratistas por pagar a corto plazo							-		-	-	-	
			Otros documentos por pagar a corto plazo							-		-	-	-	
		Títulos y Valores a Corto Plazo	Títulos y valores de la deuda pública interna a corto plazo												
		Otros Pasivos a Corto Plazo	Otros pasivos circulantes							95,151,183.89	95,522,121.94	-	-	-	
		Otras partidas que registren saldos de Obligaciones de Corto Plazo o de Proveedores y Contratistas	Otras partidas que registren saldos de Obligaciones de Corto Plazo o de Proveedores y Contratistas							-		-	-	-	
Contabilidad (Activo)	**Disposición de Efectivo**	Efectivo y Equivalentes	Efectivo									-	-	-	
			Bancos/Tesorería									826,938,187.32	967,903,144.42	967,903,144.42	
			Inversiones temporales (hasta 3 meses)									315,160,000.00	-	-	
Ingresos	**Ingresos de Libre Disposición**	Ingresos Locales	Impuestos							325,154,256.49	141,414,231.71	129,607,186.79	435,315,828.67	1,031,491,503.66	
			Cuotas y aportaciones de seguridad social							-	-	-	-	-	
			Contribuciones de mejoras							475,038.00	592,326.59	435,772.72	417,981.19	1,921,118.50	
			Derechos							159,994,434.21	99,235,583.31	96,191,714.09	144,569,276.57	499,991,008.18	
			Productos							10,364,743.16	9,432,854.97	10,128,844.94	25,701,688.69	55,828,131.76	
			Aprovechamientos							40,930,730.68	38,029,647.68	31,343,099.07	24,373,305.68	134,676,783.11	
			Ingresos por venta de bienes y servicios							-	-	-	-	-	
		Participaciones	Fondo General de Participaciones							176,775,946.47	189,523,565.15	196,196,772.43	145,926,758.24	708,423,042.29	
			Fondo de Fomento Municipal							214,133,573.79	222,414,575.96	229,193,109.09	189,252,843.06	854,994,101.90	
			Fondo de Fiscalización y Recaudación							29,994,902.15	36,449,319.19	30,160,472.21	31,208,794.34	127,813,487.89	
			Fondo de Compensación							3,908,082.49	3,646,923.57	3,926,309.33	3,798,556.86	15,279,872.35	
			Fondo de Extracción de Hidrocarburos							147,392.97	121,788.05	126,879.79	126,826.86	522,887.67	
			Impuesto Especial Sobre Producción y Servicios							3,095,398.29	4,023,779.70	2,629,820.62	3,043,956.25	12,792,954.86	
			0.136% de la Recaudación Participable							-	-				
			3.17% Sobre Extracción del Petróleo							-					
			Gasolinas y Diesel							6,480,440.42	5,575,206.66	6,122,024.37	7,080,396.51	25,258,067.96	
			Fondo de Impuesto Sobre la Renta							39,721,469.00	22,414,156.00	33,038,051.00	26,934,021.00	124,107,697.00	
			Fondo de Estabilización de los Ingresos de las Entidades Federativas							-	-	-	-	-	
		Incentivos derivados de la colaboración fiscal	Tenencia o Uso de Vehículos							2,679.82	6,374.84	3,218.13	5,349.35	17,622.14	
			Fondo de Compensación ISAN							731,425.49	738,946.73	736,538.96	734,847.31	2,941,758.49	
			Impuesto Sobre Automóviles Nuevos							4,060,594.82	3,471,676.02	3,601,264.91	3,668,172.74	14,801,708.49	
			Fondo de Compensación de Repecos-Intermedios							-	-	-	-	-	
			Otros Incentivos Económicos							-	59.82	-	-	59.82	
		Transferencias	Transferencias							-	516,555.77	-	-	516,555.77	
		Convenios	Convenios							18,000,000.00	-	60,000,000.00	-	78,000,000.00	
		Otros Ingresos de Libre Disposición	Participaciones en Ingresos Locales							-	-	-	-	-	
			Otros Ingresos de Libre Disposición							2,687,538.07	6,264,133.49	7,728,027.32	2,811,441.28	19,491,140.16	
		(-) Ingresos Virtuales	(-) Ingresos Virtuales							- 41,995,831.54	- 25,435,771.80	- 15,880,792.28	- 98,431,110.77	- 181,743,506.39	
Ingresos	**Transferencias Federales Etiquetadas**	Aportaciones	Fondo de Aportaciones para la Infraestructura Social							50,903,111.37	92,834,619.86	76,341,684.21	55,575,465.79	275,654,881.23	
			Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de los Municipios y de las Demarcaciones Territoriales del Distrito Federal							146,825,516.01	220,238,106.28	220,237,303.08	296,150,064.84	883,450,990.21	
		Convenios	Convenios de Protección Social en Salud							-	-	-	-	-	
			Convenios de Descentralización							-	-	-	-	-	
			Convenios de Reasignación							-	-	-	-	-	
			Otros Convenios y Subsidios							-	-	-	-	-	
		Fondos Distintos de Aportaciones	Fondo para Entidades Federativas y Municipios Productores de Hidrocarburos							-	-	-	41,257,722.26	41,257,722.26	
			Fondo Minero							-	-	-	-	-	
			Otros Fondos Distintos de Aportaciones							-	-	-	-	-	
		Transferencias, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	Transferencias, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones							-	-	-	-	-	
		Otras Transferencias Federales Etiquetadas	Otras Transferencias Federales Etiquetadas							35,336,073.63	83,650,922.87	113,769,824.24	28,180,382.97	260,937,203.71	

Amortizaciones / Pago de Inversión *(pesos)* 2017 2T	Amortizaciones / Pago de Inversión *(pesos)* 2017 3T	Amortizaciones / Pago de Inversión *(pesos)* 2017 4T	Amortizaciones / Pago de Inversión *(pesos)* 2017 CP	Intereses *(pesos)* 2017 1T	Intereses *(pesos)* 2017 2T	Intereses *(pesos)* 2017 3T	Intereses *(pesos)* 2017 4T	Intereses *(pesos)* 2017 CP	Comisiones *(pesos)* 2017 1T	Comisiones *(pesos)* 2017 2T	Comisiones *(pesos)* 2017 3T	Comisiones *(pesos)* 2017 4T	Comisiones *(pesos)* 2017 CP	Otros Gastos *(pesos)* 2017 1T	Otros Gastos *(pesos)* 2017 2T	Otros Gastos *(pesos)* 2017 3T	Otros Gastos *(pesos)* 2017 4T	Otros Gastos *(pesos)* 2017 CP
10,058,222.22	10,366,210.31	10,683,629.14	40,867,446.37	4,931,406.47	6,898,001.82	6,862,538.82	6,598,170.76	25,290,117.87	-	-	-	-	-	1,877,712.00	28,272.36	195,458.94	206,478.94	2,307,922.24
2,166,446.00	2,203,211.00	89,174,130.00	95,674,082.00	1,348,756.65	1,363,790.78	1,375,382.09	1,770,869.65	5,858,799.17	-	-	-	-	-	-	-	444,785.02	176,320.00	621,105.02
-	-	60,000,000.00	60,000,000.00	-	-	-	3,979,650.00	3,979,650.00	-	-	-	-	-	-	-	-	116,000.00	116,000.00

Observaciones
Por concepto de intereses, la Secretaría de Finanzas y Administración (SFA) reporta un monto adicional de $2,170,017.94, debido a que no contempla los montos cubiertos cada mes por la cobertura de mercado (CAP), contratada por el Municipio. Esta información no se reporta a la SFA.
Existen diferencias entre lo reportado por la SFA y Cuenta Pública, de acuerdo a lo siguiente: 1. En el saldo devengado del 3T, la SFA reporta un saldo de $89,912,657.00 debido a que el pago de septiembre bancariamente se aplicó el 2 de octubre de 2017. 2. En amortizaciones la SFA reporta una monto adicional de $702,169.00, debido a que en enero 2017 bancariamente se aplicó el pago correspondiente a diciembre de 2016, sin embargo el Municipio para efectos contables registra el momento devengado, no en el pagado. NOTA IMPORTANTE: El 29 de diciembre de 2017, se liquidó de forma anticipada el crédito simple contratado con Scotiabank Inverlat, por un pago total de $88,263,724.93 integrado por $87,684,590.00 por concepto de capital y de $579,134.93 por concepto de intereses. Motivo por el cual en el 4T se ve incrementado el importe de las amortizaciones. 3. En intereses la SFA reporta un monto adicional de $1,873,024.62, que se compone de $1,308,968.96 correspondiente a la aplicación de la cobertura de mercado (CAP) contratada por el Municipio, y de $564,055.66 que corresponden al pago de diciembre 2016, que bancariamente fue aplicado en enero de 2017; de ese monto $50,692.30 corresponden a la aplicación de la cobertura de mercado (CAP); el Municipio para efectos contables registra el momento devengado, no en el pagado. 4. En otros gastos se reflejan los pagos de honorarios fiduciarios, compra del CAP y pago a empresas calificadoras. Esta información no se reporta a la Secretaría de Finanzas y Administración del Gobierno del Estado de Puebla.
NOTA IMPORTANTE: Con fecha 21 de septiembre de 2017 se celebró el Contrato de Apertura de Crédito Simple entre BBVA Bancomer, Sociedad Anónima, Institución de Banca Múltiple, Grupo Financiero BBVA Bancomer y el Municipio de Puebla; realizándose la disposición del crédito el 10 de octubre de 2017. En el Contrato se establecieron dos meses de gracia para pago de capital, por lo que el primer pago a capital se realizó en el mes de diciembre por un monto de $30,000,000.00 (Treinta millones de pesos 00/100 M.N.). Adicionalmente, derivado de que en el mes de diciembre la Tesorería Municipal tenía remanentes de recursos, con fecha 28 de diciembre de 2017, se realizó un abono a capital por $30,000,000.00 (Treinta millones de pesos
De acuerdo a la "Guía para llenar el Formato del Sistema de Alertas para el Municipio. Ejemplo: Cuenta Pública 2017" que recomienda utilizar el formato denominado Estado de Situación Financiera Detallado, se hace la aclaración que con base en dicho documento las cantidades correctas correspondientes al primer y segundo trimestre de 2017 para el rubro "Otros Pasivos Circulantes" es 0.00. Sin embargo, cabe mencionar que en su momento se dieron cifras que correspondían a otros rubros con base en las directrices de la guía de llenado anterior.
El saldo correspondiente al primer y segundo trimestre del ejercicio fiscal 2017 de Efectivo es 0.00 para ambos periodos. El saldo correspondiente al primer y segundo trimestre del ejercicio fiscal 2017 de Bancos/Tesorería es de 291,841,272.68 y 180,916,373.82, respectivamente. El saldo correspondiente al primer y segundo trimestre del ejercicio fiscal 2017 de Inversiones Temporales (Hasta 3 meses) es de 357,300,000.00 y 824,270,000.00, respectivamente.
Se aclara que el recurso recibido de FISM fue de $254,471,318 (De acuerdo a lo publicado en el P.O.), la diferencia de lo reportado en éste rubro, corresponde a Intereses del ejercicio y de ejercicios anteriores; así como Reintegros de recursos fiscales anteriores.
Se aclara que el recurso recibido de FORTAMUN-DF fue de $880,945,680 (De acuerdo a los publicado en el P.O.) y la diferencia de lo reportado en éste rubro, corresponde a Intereses del ejercicio y de ejercicios anteriores
Cabe mencionar que en el mes de Julio se recibieron $15,999,047.99, los cuales fueron registrados en el Tercer Trimestre en el rubro de Otros Ingresos Federales Etiquetados; en el cuarto Trimestre se reclasifican a éste renglón registrando además lo recibido en los meses de noviembre y diciembre que son $25,258,674.27