



NAUCALPAN DE JUÁREZ  
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
AL 30 DE JUNIO DE 2019



A) NOTAS DE DESGLOSE	
<b>I. NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA</b>	
<b>ACTIVO</b>	
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	Saldo de las cuentas que conforman el efectivo y equivalentes, como se muestra en el Estado de Situación Financiera, la partida
DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES Y BIENES O SERVICIOS	En este rubro se reflejan una variación, derivado de las solicitudes de Gastos a comprobar. Sin movimient o
BIENES DISPONIBLES PARA SU TRANSFORMACIÓN O CONSUMO	
INVERSIONES FINANCIERAS	El saldo de la cuenta 1213 representa el registro que se realiza de la amortización e intereses del Crédito de
BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	En estas cuentas 1231,1233 y 1235 sin movimiento, la cuenta 1241 se adquirieron 4 proyectores EDSON para las presentaciones
ESTIMACIONES Y DETERIOROS	Sin movimiento.
CONSTRUCCIONES EN PROCESO, BIENES DE DOMINIO PÚBLICO	Sin movimiento.
OTROS ACTIVOS	Sin movimiento.
SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	Se realizaron los pagos de sueldos y prestaciones al personal en tiempo y forma, Terminos de Juicios Laborales.
PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	Se realizarón pagos, a Proveedores, Principalmente a Combustible para el servicio de limpia y Servicio de Seguridad Pública, por
CONTRATISTAS POR OBRAS PUBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	Se realizarón pagos de adeudos de administraciones anteriores y Juicios Administrativos.
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	Retenciones y enteros de I.S.R. y 3% sobre nómina, cabe señalar que en esta cuenta se registra las pensiones alimenticias, se registra la provisión correspondiente del mes.
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	En este rubro en este mes de junio se realizarón pagos a cuenats historicas y cumpliendo con los compromisos actuales.
PORCION A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PUBLICA A LARGO PLAZO	De la calendarización anual de la deuda a largo plazo para este periodo mensual se aplica \$230,527.04
FONDOS EN GARANTIA A CORTO PLAZO	Sin movimiento.
DEUDA PUBLICA A LARGO PLAZO	Registro del crédito de BANOBRAS es de \$510,000,000.00, se calendariza para este ejercicio fiscal 2019 , \$ 2,790,677.10, quedando
<b>HACIENDA PÚBLICA</b>	
APORTACIONES	Sin movimiento.
RESULTADO DEL EJERCICIO	Es el resultado de las operaciones realizadas del periodo mismo que se refleja en el Estado de Situación Financiera.
RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	Sin movimiento.
<b>II. NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES</b>	
INGRESOS DE GESTIÓN	Ingresos derivados del cobro de diferentes Impuestos, Derechos, Productos, Aprovechamientos, Ingresos Financieros, derivado de
GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	Gasto corriente y pago de la deuda pública ejercidos en el mes.
<b>III. NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA</b>	
RESULTADO DEL EJERCICIO	Recursos propios con la aplicación de mecanismos aplicados en la recaudación y cumplimiento de compromisos que tiene el Municipio.
<b>IV. NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFFECTIVO</b>	
	Observa el origen, la aplicación y disponibilidad de efectivo durante el periodo.
<b>V. CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASI COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES</b>	
INGRESOS	Sin variación entre el registro contable y presupuestal.
EGRESOS	Ejercicio sin variación con relación a lo presupuestado y acorde al registro contable.



NAUCALPAN DE JUÁREZ  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
 AL 30 DE JUNIO DE 2019



B) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)	
<b>CUENTAS DE ORDEN CONTABLES Y PRESUPUESTARIAS</b>	
<b>CONTABLES</b>	
VALORES	
EMISIÓN DE OBLIGACIONES	EN ESTE APARTADO SE CUENTRAN REGISTRADAS LAS OBLIGACIONES A TRAVÉS DE PASIVOS Y LOS INTERESES GENERADOS EN LA INVERSIÓN DE (TRES MESES) SE SUMA PARA EL CUMPLIMIENTO DE LAS OBLIGACIONES REFLEJADAS EN EL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA.
AVALES Y GARANTIAS	
JUICIOS	
CONTRATOS PARA INVERSIÓN MEDIANTE BIENES EN CONCESIÓN Y EN COMODATO	
<b>PRESUPUESTALES</b>	
CUENTAS DE INGRESOS	LAS CUENTAS DE ORDEN MUESTRAN LOS MOMENTOS PRESUPUESTALES DE LOS INGRESOS MUESTRAN EL EJERCICIO PRESUPUESTAL DEL MES Y LOS MOMENTOS PRESUPUESTALES DEL GASTO.
CUENTAS DE EGRESOS	

C) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA	
INTRODUCCIÓN	> La administración 2019-2021 tiene como objetivo el establecimiento de finanzas municipales sanas,
PANORAMA ECONOMICO	> De acuerdo a las cuentas bancarias que dejo la Administración 2016-2018, con el status de embargo y bloqueadas,
AUTORIZACIÓN E HISTORIA	>El 1 de enero de 1826, se erigió Naucalpan. A mediados del Siglo XIX, El 19 de marzo de 1976, la Legislatura del Estado de México decreta que el Municipio de Naucalpan se denomina Municipio de Naucalpan de Juárez, siendo el R.F.C. Actual MNJ840101LT5
ORGANIZACIÓN Y OBJETO SOCIAL	> Administración Pública Municipal en general. Principal actividad: Servicios y obras públicas, Régimen jurídico: persona moral sin fines de lucro. Consideraciones fiscales del ente: Recaudación principalmente, <u>del impuesto predial.</u>
BASES DE PREPARACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS	> Normatividad emitida por el CONAC, Postulados Básicos, Manual de Contabilidad, Ley General de Contabilidad Gubernamental, Ley de Disciplina Financiera, Ley de Transparencia y demás normatividad aplicable.
POLITICAS DE CONTABILIDAD SIGNIFICATIVAS	> Las establecidas en la Ley General de Contabilidad Gubernamental y el Órgano Superior de Fiscalización de Estado de México. Se da observancia a los 11 Postulados Contabilidad
REPORTE ANALITICO DEL ACTIVO	> Se aplica la depreciación correspondiente, conforme a la normatividad vigente y Se adquirieron bienes equipo de transporte (patrullas) y equipo de computo(Registro Civil) para cumplir con las necesidades de la ciudadanía, se paga con recurso FORTASEG 2019, adquisición de 413 pistolas con la salvedad de que aún no <u>las envía el Gobierno del Estado de México.</u>
FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS	> Sistema municipal de microcréditos San Bartolo. Fideicomiso de inversión y administración, enlace vial Toreo, Club de Exportadores de Naucalpan. Fideicomiso Irrevocable número CIB/370 de administración y fuente de pago 1734.
REPORTE DE LA RECAUDACIÓN	> Se anexa formato
INFORMACIÓN SOBRE LA DEUDA Y EL REPORTE ANALÍTICO DE LA DEUDA	> Se anexa formato
CALIFICACIONES OTORGADAS	Sin movimiento
PROCESO DE MEJORA	> Ventanilla Única de Procesos Administrativos. Profesionalización y Certificación de Servidores Públicos, avalados por el IHAEM. Se actualiza información de Transparencia y Sevac
INFORMACIÓN POR SEGMENTO	> No aplica
EVENTOS POSTERIORES AL CIERRE	> Sin eventos
PARTES RELACIONADAS	> No existen partes relacionadas que pudieran ejercer influencia sobre la toma de decisiones financieras y operativas.
RESPONSABILIDAD SOBRE LA PRESENTACIÓN DE LA INFORMACIÓN CONT	> Bajo protesta de decir verdad, declaramos que los estados financieros y sus notas, son razonablemente correctas y son responsabilidad del emisor.