



NAUCALPAN DE JUAREZ
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
 PERIODO DEL 01 AL 31 DE MARZO DE 2016

A) NOTAS DE DESGLOCE	
I. NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA	
ACTIVO	
EFFECTOS Y EQUIVALENTES	Aumento por los ingresos derivados del cobro del impuesto predial.
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO Y EQUIVALENTES Y BIENES O SERVICIOS A RECIBIR	Incremento por el descuento de CONAGUA por cobrar al Organismo e inversiones Ramo 33
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO Y EQUIVALENTES Y BIENES O SERVICIOS A RECIBIR	Sin movimiento
BIENES DISPONIBLES PARA SU TRANSFORMACIÓN O CONSUMO	Sin movimiento
INVERSIONES FINANCIERAS	Aplicación programa especial FEFOM 2015
BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	Sin movimiento
ESTIMACIONES Y DETERIOROS	Aplicación de la depreciación
OTROS ACTIVOS	Sin movimiento
PASIVO	
SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	Provisión de nómina y despensas por aplicar
PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	Aplicación de pagos a proveedores
CONTRATISTAS POR OBRAS PUBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	Sin movimiento
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	Registro de pensión alimenticia, I.S.R. por sueldos
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	Pago del 3% sobre nóminas
PORCION A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PUBLICA A LARGO PLAZO	Calendarización anual de la deuda a corto plazo
FONDOS EN GARANTIA A CORTO PLAZO	Sin movimiento
DEUDA PUBLICA A LARGO PLAZO	Pago a Banobras de deuda y laudos
HACIENDA PUBLICA	
APORTACIONES	Sin movimiento
RESULTADO DEL EJERCICIO	Ahorro
RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	Sin movimiento
II. NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES	
INGRESOS DE GESTIÓN	Ingresos derivados por cobro del impuesto predial y otros
GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	Gasto ejercido mensual
III. NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA	
RESULTADO DEL EJERCICIO	Refleja el superavit del mes
IV. NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO	
	Observa el origen, la aplicación y disponibilidad de efectivo
V. CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASI COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES	
INGRESOS	SIN VARIACION ENTRE LOS PRESUPUESTARIOS Y LOS CONTABLES.
EGRESOS	DISMINUCIÓN DEL EJERCICIO POR CONTENCIÓN DEL GASTO.

JEFE DE CTA. PUBLICA

SUBDIR. DE CONTABILIDAD

TESORERO

 ARTURO GARCIA ESCAMILLA

 RUBEN RUIZ ANGELES

 IVAN ARTURO RODRIGUEZ RIVERA



NAUCALPAN DE JUAREZ

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
PERIODO DEL 01 AL 31 DE MARZO DE 2016

B) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

CUENTAS DE ORDEN CONTABLES Y PRESUPUESTARIAS

CONTABLES

VALORES

EMISIÓN DE OBLIGACIONES

AVALES Y GARANTIAS

JUICIOS

CONTRATOS PARA INVERSIÓN MEDIANTE PROYECTOS PARA PRESTACI

BIENES EN CONCESIÓN Y EN COMODATO

**POR EL MOMENTO NO SE TIENE NADA
REGISTRADO EN CUENTAS DE ORDEN
CONTABLES**

PRESUPUESTALES

CUENTAS DE INGRESOS

CUENTAS DE EGRESOS

LAS CUENTAS DE ORDEN MUESTRAN QUE NO HUBO VARIACIÓN
MUESTRAN LOS MOVIMIENTOS PRESUPUESTALES DEL MES

JEFE DE CTA. PUBLICA

SUBDIR. DE CONTABILIDAD

TESORERO

ARTURO GARCIA ESCAMILLA

RUBEN RUIZ ANGELES

C. IVAN ARTURO RODRIGUEZ
RIVERA



NAUCALPAN DE JUAREZ

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
PERIODO DEL 01 AL 31 DE MARZO 2016

C) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

INTRODUCCIÓN
PANORAMA ECONOMICO
AUTORIZACIÓN E HISTORIA

La administración 2016-2018 tiene como objetivo el establecimiento de tener unas finanzas municipales sanas, basadas en la eficiencia y austeridad, con la finalidad de disminuir los pasivos y no contratar nueva deuda.
La reducción de las participaciones federales, trastoca el ejercicio presupuestal del municipio
Fecha de creación 20 de marzo de 1976, RFC MNJ840101LT5

ORGANIZACIÓN Y OBJETO SOCIAL

Administración Pública Municipal en general. Principal actividad: servicios y obras públicas, ejercicio fiscal 2016. Régimen jurídico: persona moral sin fines de lucro. Consideraciones fiscales del ente: retenedor del impuesto sobre la renta por sueldos y salarios, servicios profesionales y honorarios. Normatividad emitida por la CONAC, postulados básicos, Ley General de Contabilidad

BASES DE PREPARACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Gubernamental
Las establecidas en la Ley de Contabilidad Gubernamental y el Órgano Superior de Fiscalización de Estado de México.

POLITICAS DE CONTABILIDAD SIGNIFICATIVAS
REPORTE ANALITICO DEL ACTIVO

Se aplica depreciación.

FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS
REPORTE DE LA RECUDACIÓN
INFORMACIÓN SOBRE LA DEUDA Y EL REPORTE ANALITICO DE LA DEUDA
CALIFICACIONES OTORGADAS

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 y Fideicomiso Irrevocable de Administración y fuente de pago 1734.

PROCESO DE MEJORA
INFORMACIÓN POR SEGMENTO
EVENTOS POSTERIORES AL CIERRE

De banco INVEX
Se anexa formato
Se anexa formato
Fitch Ratings ratifica la Calificación BBB-(mex) abril de 2016.
Ventanilla única de Procesos Administrativos, Profesionalización y Certificación de Servidores Públicos.
No aplica
Sin eventos
No existen partes relacionadas que pudieran ejercer influencia sobre la toma de decisiones financieras y operativas.

PARTES RELACIONADAS

RESPONSABILIDAD SOBRE LA PRESENTACIÓN DE LA INFORMACIÓN CONTABLE

Bajo protesta de decir verdad, declaramos que los estados financieros y sus notas, son razonablemente correctas y son responsabilidad del emisor.

JEFE DE CTA. PUBLICA

SUBDIR. DE CONTABILIDAD

TESORERO

ARTURO GARCIA ESCAMILLA

RUBEN RUIZ ANGELES

IVAN ARTURO RODRIGUEZ
RIVERA