



NAUCALPAN DE JUAREZ

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
PERIODO DEL 01 AL 31 DE MARZO 2015.**

A) NOTAS DE DESGLOCE	
I. NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA	
ACTIVO	
EFFECTOS Y EQUIVALENTES	LA REDUCCION SE DERIVA DE LA QUE LA RECAUDACION POR TEMPORADA DEL IMPUESTO PREDIAL VA EN REDUCCION.
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO Y QUIVALENTES Y BIENES O SERVICIOS A RECIBIR	SE CANALIZO MAS DINERO A INVERSION
BIENES DISPONIBLES PARA SU TRANSFORMACIÓN O CONSUMO	TERMINO DE OBRAS
INVERSIONES FINANCIERAS	SE RETIRARON LAS INVERSIONES
BIENES MUEBLES, INMUBLES E INTANGIBLES	SE INCREMENTARON LAS OBRAS DE DOMINIO PUBLICO
ESTIMACIONES Y DETERIOROS	SIN MOVIMIENTO
OTROS ACTIVOS	SIN MOVIMIENTO
PASIVO	
SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	APLICACIÓN DE FINIQUITOS 2013
PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	APLICACIÓN DE PAGO A PROVEEDORES
CONTRATISTAS POR OBRAS PUBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	INICIO DE OBRAS
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	REGISTRO DE PENSION ALIMENTICIA
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	APLICACIÓN DE PAGO A OTRAS CUENTAS POR PAGAR
PORCION A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PUBLICA A LARGO PLAZO	APLICACIÓN MENSUAL DE CREDITO
FONDOS EN GARANTIA A CORTO PLAZO	SIN MOVIMIENTO
DEUDA PUBLICA A LARGO PLAZO	SIN MOVIMIENTO
HACIENDA PUBLICA	
APORTACIONES	SIN MOVIMIENTO
RESULTADO DEL EJERCICIO	AHORRO
RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	RECONOCIMIENTO DE PASIVOS
II. NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES	
INGRESOS DE GESTIÓN	INGRESOS DERIVADOS POR COBRO DE IMPUESTO PREDIAL
GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	GASTO CORRIENTE MENSUAL
III. NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA	
RESULTADO DEL EJERCICIO	REFLEJA PLENAMENTE EL AHORRO
IV. NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO	
	OBSERVA PLENAMENTE EL ORIGEN, LA APLICACIÓN Y DESPONIBILIDAD DE EFECTIVO
V. CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASI COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES	
INGRESOS	NO SE DETECTA VARIACION ENTRE LOS PRESUPUESTARIOS Y LOS CONTABLES
EGRESOS	LAS VARIACIONES SON PLENAMENTE IDENTIFICADAS



NAUCALPAN DE JUAREZ

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

PERIODO DEL 01 AL 31 DE MARZO 2015

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 PREST

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

RECONDUCCION PRESUPUESTAL

RECONDUCCION PRESUPUESTAL

TESORERO

M.EN F. ALEJANDRO MÉNDEZ
GUTIERREZ



NAUCALPAN DE JUAREZ

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
PERIODO DEL 01 AL 31 DE MARZO 2015

C) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

INTRODUCCIÓN	ADMINISTRACION 2013-2015, TIENE COMO OBJETIVO SALVAGUARDAR LAS FINANZAS DEL MUNICIPIO CON UNA POLITICA AUSTERIDAD CON LA FINALIDAD DE DISMINUIR CONSIDERABLEMENTE LOS PASIVOS.
PANORAMA ECONOMICO	LA REDUCCION DE LA PARTICIPACIONES FEDERALES.
AUTORIZACIÓN E HISTORIA	FECHA DE CREACION 20 MARZO 1976, RFC MNJ840101LT5
ORGANIZACIÓN Y OBJETO SOCIAL	ADMINISTRACION PÚBLICA MUNICIPAL EN GENERAL, PRINCIPAL ACTIVIDAD: SERVICIOS Y OBRAS PUBLICAS, EJERCICIO FISCAL 2015, REGIMEN JURIDICO: PERSONA MORAL SIN FINES DE LUCRO, CONSIDERACIONES FISCALES DEL ENTE: RETENEDOR DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA POR SUELDOS Y SALARIOS, SERVICIOS PROFECIONALES Y HONORARIOS. NORMATIVIDAD EMITIDA POR LA CONAC, POSTULADOS BASICOS, LEY GENERAL DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL.
BASES DE PREPARACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS	
POLITICAS DE CONTABILIDAD SIGNIFICATIVAS	RECLASIFICACIONES, DEPURACION Y CANCELACION DE SALDOS Y ACTUALIZACION.
REPORTE ANALITICO DEL ACTIVO	NO SE APLICA DEPRECIACION.
FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS	SISTEMA MUNICIPAL DE MICROCREDITOS SN
REPORTE DE LA RECUDACIÓN	BARTOLO, FIDEICOMISO DE INVERSION Y ADMINISTRACION
INFORMACIÓN SOBRE LA DEUDA Y EL REPORTE ANALITICO DE LA DEUDA	ENLACE VIAL TOREO, CLUB DE EXPORTADORES DE NAUCALPAN, FIDEICOMISO IRREVOCABLE NUMERO CIB/370
CALIFICACIONES OTORGADAS	DE ADMINISTRACION Y FUENTE DE PAGO Y FIDEICOMISO IRREVOCABLE DE ADMINISTRACION Y FUENTE DE PAGO No. 1734
PROCESO DE MEJORA	DE BANCO INVEX.
INFORMACIÓN POR SEGMENTO	SE ANEXA FORMATO.
EVENTOS POSTERIORES AL CIERRE	SE ANEXA FORMATO.
PARTES RELACIONADAS	STANDARD & POORS SA DE CV CALIFICACION: BBB- VENTANILLA UNICA DE PROCESOS ADMINISTRATIVOS, PROFESIONALIZACION Y CERTIFICACION DE SERVIDORES PUBLICOS.
RESPONSABILIDAD SOBRE LA PRESENTACIÓN DE LA INFORMACIÓN CONTABLE	NO APLICA SIN EVENTOS NO EXISTEN PARTES RELACIONADAS QUE PUDIERAN EJERCER INFLUENCIA SIGNIFICATIVA SOBRE LA TOMA DE DECISIONES FINANCIERAS Y OPERATIVAS. BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD DECLARAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS, SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON RESPONSABILIDAD DEL EMISOR.

TESORERO

M.EN F. ALEJANDRO MÉNDEZ GUTIERREZ