



NAUCALPAN DE JUAREZ

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
PERIODO DEL 01 AL 30 DE JUNIO 2015.

A) NOTAS DE DESGLOCE

I. NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

**ACTIVO**

EFFECTOS Y EQUIVALENTES	SE CANALIZO MAS EFECTIVO A INVERSION.
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO Y QUIVALENTES Y BIENES O SERVICIOS A RECIBIR	SE CANALIZO MAS EFECTIVO A INVERSION.
BIENES DISPONIBLES PARA SU TRANSFORMACIÓN O CONSUMO	TERMINO DE OBRAS
INVERSIONES FINANCIERAS	SIN MOVIMIENTO
BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	SIN MOVIMIENTO
ESTIMACIONES Y DETERIOROS	SIN MOVIMIENTO
OTROS ACTIVOS	SIN MOVIMIENTO
<b>PASIVO</b>	
SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	PROVISION DE NOMINA
PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	PAGOS A PROVEEDORES
CONTRATISTAS POR OBRAS PUBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	PAGOS A CONTRATISTAS
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	APLICACIÓN DE PAGOS
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
<b>HACIENDA PUBLICA</b>	
APORTACIONES	SIN MOVIMIENTO
RESULTADO DEL EJERCICIO	DESAHORRO
RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	TERMINO DE OBRAS

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

TESORERO

M.EN F. ALEJANDRO MÉNDEZ GUTIERREZ



NAUCALPAN DE JUAREZ

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

PERIODO DEL 01 AL 30 DE JUNIO 2015

C) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

INTRODUCCIÓN  
PANORAMA ECONOMICO  
AUTORIZACIÓN E HISTORIA

ADMINISTRACION 2013-2015, TIENE COMO OBJETIVO SALVAGUARDAR LAS FINANZAS DEL MUNICIPIO CON UNA POLITICA AUSTERIDAD CON LA FINALIDAD DE DISMINUIR CONSIDERABLEMENTE LOS PASIVOS.  
LA REDUCCION DE LA PARTICIPACIONES FEDERALES.  
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  
REPORTE ANALITICO DEL ACTIVO

RECLASIFICACIONES, DEPURACION Y CANCELACION DE SALDOS Y ACTUALIZACION.  
NO SE APLICA DEPRECIACION.  
SISTEMA MUNICIPAL DE MICROCREDITOS SN  
BARTOLO, FIDEICOMISO DE INVERSION Y ADMINISTRACION  
ENLACE VIAL TOREO, CLUB DE EXPORTADORES DE NAUCALPAN, FIDEICOMISO IRREVOCABLE NUMERO CIB/370  
DE ADMINISTRACION Y FUENTE DE PAGO Y FIDEICOMISO IRREVOCABLE DE ADMINISTRACION Y FUENTE DE PAGO No. 1734

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

DE BANCO INVEX.  
SE ANEXA FORMATO.  
SE ANEXA FORMATO.  
STANDARD & POORS SA DE CV CALIFICACION: BBB-  
VENTANILLA UNICA DE PROCESOS ADMINISTRATIVOS, PROFESIONALIZACION Y CERTIFICACION DE SERVIDORES PUBLICOS.

PROCESO DE MEJORA  
INFORMACIÓN POR SEGMENTO  
EVENTOS POSTERIORES AL CIERRE

NO APLICA  
SIN EVENTOS  
NO EXISTEN PARTES RELACIONADAS QUE PUDIERAN EJERCER INFLUENCIA SIGNIFICATIVA 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 CORRECTOS Y SON RESPONSABILIDAD DEL EMISOR.

TESORERO

M.EN F. ALEJANDRO MÉNDEZ GUTIERREZ



**NAUCALPAN DE JUAREZ**

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

PERIODO DEL 01 AL 30 DE JUNIO 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