

NAUCALPAN DE JUÁREZ

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 30 DE JUNIO DE 2018

A) NOTAS DE DESGLOCE	
I. NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA	
ACTIVO	
EFFECTOS Y EQUIVALENTES	Se aplicaron mecanismos de recaudación para cumplir con el Presupuesto de Ingresos.
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	Sin movimiento
BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	Se incluyen altas y bajas de bienes muebles en el inventario.
ESTIMACIONES Y DETERIOROS	Conforme a la normatividad, se aplicó la depreciación correspondiente
OTROS ACTIVOS	Sin movimiento
PASIVO	
SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	Se realizaron los pagos de sueldos y prestaciones al personal
PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	Aplicación de pagos a proveedores.
CONTRATISTAS POR OBRAS PUBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	Aplicación de pagos a contratistas.
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	Retenciones y enteros de I.S.R. y 3% sobre nómina, al corriente.
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	Se realizaron pagos por gasto corriente.
PORCION A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PUBLICA A LARGO PLAZO	Calendarización anual de la deuda a largo plazo, pagos puntuales.
FONDOS EN GARANTIA A CORTO PLAZO	Sin movimiento
DEUDA PUBLICA A LARGO PLAZO	Pago de deuda a BANOBRAS, conforme al calendario de pagos.
HACIENDA PUBLICA	
APORTACIONES	Sin movimiento
RESULTADO DEL EJERCICIO	Recursos propios apoyados por campañas de recaudación.
RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	Reclasificación de cuentas por Acuerdo de Cabildo.
II. NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES	
INGRESOS DE GESTIÓN	Ingresos derivados del cobro de diferentes impuestos y derechos
GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	Gasto ejercido en el mes
III. NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA	
RESULTADO DEL EJERCICIO	Recursos propios apoyados por campañas de recaudación.
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	EJERCICIO SIN VARIACIÓN CON RELACIÓN A LO PRESUPUESTADO, Y ACORDE AL REGISTRO CONTABLE

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 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 EL EJERCICIO PRESUPUESTAL DEL MES

C) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

INTRODUCCIÓN

> La administración 2016-2018 tiene como objetivo el establecimiento de finanzas municipales

PANORAMA ECONOMICO

> La baja en las participaciones federales, trastoca el ejercicio presupuestal del Municipio

AUTORIZACIÓN E HISTORIA

> 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,

BASES DE PREPARACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

> Normatividad emitida por el CONAC, postulados básicos, Manual de Contabilidad, Ley

POLITICAS DE CONTABILIDAD SIGNIFICATIVAS

> Las establecidas en la Ley General de Contabilidad Gubernamental y el Órgano Superior de

REPORTE ANALITICO DEL ACTIVO

> Se aplica depreciación correspondiente. Se muestra la incorporación y desincorporación

FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS

> Sistema municipal de microcréditos San Bartolo. Fideicomiso de inversión y administración,

REPORTE DE LA RECUDACIÓN

> Se anexa formato

INFORMACIÓN SOBRE LA DEUDA Y EL REPORTE ANALITICO DE LA DEUDA

> Se anexan formatos

CALIFICACIONES OTORGADAS

> La Calificadora VERUM, ubica al Municipio de Naucalpan 'BBB+/M' septiembre 2017.

PROCESO DE MEJORA

> Ventanilla única de Procesos Administrativos. Profesionalización y Certificación de Servidores

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

RESPONSABILIDAD SOBRE LA PRESENTACIÓN DE LA INFORMACIÓN CONT > Bajo protesta de decir verdad, declaramos que los estados financieros y sus notas, son