



MUNICIPIO DE NAUCALPAN DE JUÁREZ, ESTADO DE MÉXICO
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
PERIODO DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2019



A) NOTAS DE DESGLOSE	
I. NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA	
ACTIVO	
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	Se refleja un aumento con relación al mes de febrero ,derivado de los pagos de contribuyentes cumplidos
DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES Y BIENES O SERVICIOS	Sin movimiento
BIENES DISPONIBLES PARA SU TRANSFORMACIÓN O CONSUMO	Sin movimiento
INVERSIONES FINANCIERAS	Se obtuvo recurso para enviar a inversión
BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	Sin movimiento
ESTIMACIONES Y DETERIORS	Sin movimiento
CONSTRUCCIONES EN PROCESO, BIENES DE DOMINIO PÚBLICO	Sin movimiento
OTROS ACTIVOS	Se aplica la Depreciación de acuerdo a la normatividad vigente, correspondiente al mes.
PASIVO	
SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	Se realizaron los pagos de sueldos y prestaciones al personal en tiempo y forma.
PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	Se realizaron pagos, a Proveedores y Principalmente a Combustible para el servicio de limpia y Servicio de Seguridad Pública
CONTRATISTAS POR OBRAS PUBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	Se realizaron pagos de adeudos de administraciones anteriores
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	Retenciones y enteros de I.S.R. y 3% sobre nómina
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 con la aplicación de mecanismos aplicados en la recaudación.
RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	Sin movimiento
II. NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES	
INGRESOS DE GESTIÓN	Ingresos derivados del cobro de diferentes Impuestos, Derechos, Productos, Aprovechamientos, Ingresos Financieros, derivado de Participaciones y Aportaciones Federales y Estatales.
GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	Gasto corriente y pago de la deuda pública ejercidos en el mes.
III. NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA	
RESULTADO DEL EJERCICIO	Recursos propios con la aplicación de mecanismos aplicados en la recaudación
IV. NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFFECTIVO	
	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 variación entre el registro contable y presupuestal.
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	SIN MOVIMIENTO
VALORES	
EMISIÓN DE OBLIGACIONES	
AVALES Y GARANTIAS	
JUICIOS	
CONTRATOS PARA INVERSIÓN MEDIANTE BIENES EN CONCESIÓN Y EN COMODATO	
PRESUPUESTALES	
CUENTAS DE INGRESOS	LAS CUENTAS DE ORDEN MUESTRAN LOS MOMENTOS PRESUPUESTALES DE LOS INGRESOS
CUENTAS DE EGRESOS	MUESTRAN EL EJERCICIO PRESUPUESTAL DEL MES Y LOS MOMENTOS PRESUPUESTALES DEL GASTO.

C) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA	
INTRODUCCIÓN	> La administración 2019-2021 tiene como objetivo el establecimiento de finanzas municipales sanas, basadas en la eficiencia y austeridad, con la finalidad de cumplir con los compromisos que se tienen con pasivos .
PANORAMA ECONOMICO	> De acuerdo a las cuentas bancarias que dejo la Administración 2016-2018, con el status de embargo y bloqueadas, inicia esta administración con recursos escasos para el cumplimiento de los compromisos contraídos.
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, Régimen jurídico: persona moral sin fines de lucro. Consideraciones fiscales del ente: Recaudación principalmente, del impuesto predial.
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.
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.
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 CONTABLE	> Bajo protesta de decir verdad, declaramos que los estados financieros y sus notas, son razonablemente correctas y son responsabilidad del emisor.