



NAUCALPAN DE JUÁREZ  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
 PERIODO DEL 01 AL 30 DE JUNIO DE 2020



A) NOTAS DE DESGLOSE

I. NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA	
<b>ACTIVO</b>	
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	En junio se ha podido cumplir, con los compromisos prioritarios como son los sueldos y prestaciones (Sindicalizados) de los servidores públicos, adquisición de material para continuar con las medidas de prevención del COVID 19 y la asignación de fondos fijos, a los Secretarios de esta Administración Pública y registro de capitalización de intereses de FORTASEG y Recurso propio.
DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES Y BIENES O SERVICIOS BIENES DISPONIBLES PARA SU TRANSFORMACIÓN O CONSUMO	En este rubro se registrarán cheques devueltos y recuperación de los mismos, la 6ta. Ministración en la que se descuentan de las Participaciones recurso FORTAMUN, por concepto de adeudo de la CONAGUA y la CAEM y se otorgan recurso para cumplir con el pago de tenencias de los vehículos propiedad del Sin movimiento
INVERSIONES FINANCIERAS	La variación que muestran los Estados Financieros en el rubro de inversiones, aplicación del registro del depósito de la 77a amortización e intereses crédito Banobras F/S diciembre 13.
BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	En este mes se registro, la adquisición de 2 Vehículos ( Camionetas Ford Escape Sport, Hibrida modelo 2020, Explorer XLT, Tipo SUV, Leather 3.5 L) Modelo 2019.
ESTIMACIONES Y DETERIOROS	Sin movimiento
CONSTRUCCIONES EN PROCESO, BIENES DE DOMINIO PÚBLICO	Sin movimiento
OTROS ACTIVOS	Se aplica la Depreciación de acuerdo a la normatividad vigente.
<b>PASIVO</b>	
SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	Se realizaron los pagos de sueldos y prestaciones al personal, la variación que se muestra en los Estados Financieros son sueldos pendientes de cobro por los interesados.
PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	Se realizarán registros de compromiso y pagos de insumos para la realización de las actividades propias del Ayuntamiento.
CONTRATISTAS POR OBRAS PUBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	Se realizarán pagos de las rehabilitaciones que se hicieron en los Tecallis ubicados en el Municipio de Naucalpan, Predio la Victoria para la regularización de ordenamiento del comercio ambulante, Construcción de la céntrica del grupo montado.
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.
PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO	Registro de la amortización mensual del crédito No. 1734
FONDOS EN GARANTÍA A CORTO PLAZO	Sin movimiento
DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO	Pago de deuda a BANOBRAS, conforme al calendario de pagos, saldo que corresponde a esta anualidad.
<b>HACIENDA PÚBLICA</b>	
APORTACIONES	Sin movimiento
RESULTADO DEL EJERCICIO	Recursos propios con la aplicación de mecanismos aplicados en la recaudación.
RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	Sin movimiento
<b>II. NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES</b>	
INGRESOS DE GESTIÓN	60.78% de los ingresos de Gestión, presupuestados en el mes los acumulados son el 74.99%, el impuesto Predial que es uno de los rubros que se adquiere ingresos, no se llegó a lo estimado derivado de las medidas sanitarias tomadas para la contingencia sanitaria
GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	Gasto corriente y pago de la deuda pública ejercidos en el mes, debido a las medidas sanitarias de la contingencia sanitaria de acuerdo al reporte de Actividades no se cumplió con las expectativas esperadas.
<b>III. NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA</b>	
RESULTADO DEL EJERCICIO	Recursos propios con la aplicación de mecanismos aplicados en la recaudación, este mes no se cumplió con las expectativas, derivado a las medidas sanitarias.
<b>IV. NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFFECTIVO</b>	
	El flujo de efectivo presentó movimientos a la baja, sin embargo se trabajó en estrategias para cumplir con los compromisos de pago, en sueldo y prestaciones (personal sindicalizado).
<b>V. CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASÍ COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES</b>	
INGRESOS	En este mes se tiene una pequeña variación por una reclasificación de un importe de siete mil setecientos ocho pesos con ochenta centavos, misma que no se aplican cuentas presupuestales, solo contables por no ser de este ejercicio fiscal 2020.
EGRESOS	Ejercicio sin variación con relación a lo presupuestado y acorde al registro contable.



NAUCALPAN DE JUAREZ



**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
PERIODO DEL 01 AL 30 DE JUNIO DE 2020

**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

BIENES EN CONCESIÓN Y EN COMODATO

EN ESTE APARTADO SE ENCUENTRAN REGISTRADAS LAS OBLIGACIONES A TRAVÉS DE PASIVOS Y LOS INTERESES GENERADOS EN LA INVERSIÓN DE (TRES MESES) SE SUMA PARA EL CUMPLIMIENTO DE LAS OBLIGACIONES REFLEJADAS EN EL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA.

**PRESUPUESTALES**

CUENTAS DE INGRESOS

CUENTAS DE EGRESOS

LAS CUENTAS DE ORDEN MUESTRAN LOS MOMENTOS PRESUPUESTALES DE LOS INGRESOS MUESTRAN EL EJERCICIO PRESUPUESTAL DEL MES Y LOS MOMENTOS PRESUPUESTALES .



NAUCALPAN DE JUAREZ



**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
PERIODO DEL 01 AL 30 DE JUNIO DE 2020

**C) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA**

INTRODUCCIÓN	> La administración 2019-2021, el objetivo general es de realizar una gestión gubernamental cercana, transformadora y eficiente, que
PANORAMA ECONOMICO Y FINANCIERO	> Esta administración cuenta con ingresos propios, recursos asignados por la Federación y Estatal, con el propósito de cumplir con los
AUTORIZACIÓN E HISTORIA	>El 1 de enero de 1826, se erigió Naucalpan, en 1957 se le da la categoría de ciudad, en 1976 el 19 de marzo, la Legislatura
ORGANIZACIÓN Y OBJETO SOCIAL	> Administración Pública Municipal en general. Principal actividad: Servicios y Obras Públicas, Régimen jurídico: Persona
BASES DE PREPARACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS	> Normatividad emitida por el CONAC, Postulados Básicos, Manual de Contabilidad, Ley General de Contabilidad
POLITICAS DE CONTABILIDAD SIGNIFICATIVAS	> Las establecidas en la Ley General de Contabilidad Gubernamental y el Órgano Superior de Fiscalización de Estado de
REPORTE ANALITICO DEL ACTIVO	> Se aplica la depreciación correspondiente, conforme a la normatividad vigente y Se adquirieron bienes equipo de
FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS	> Sistema municipal de microcréditos San Bartolo. Fideicomiso de inversión y administración, enlace vial Toreo, Club de
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
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 CONT	> Bajo protesta de decir verdad, declaramos que los estados financieros y sus notas, son razonablemente correctas y son