



NAUCALPAN DE JUÁREZ
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
 PERIODO DEL 01 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020



A) NOTAS DE DESGLOSE	
I. NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA	
ACTIVO	
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	Saldo de las cuentas que conforman el efectivo y equivalentes, como se muestra en el Estado de Situación Financiera, la variación fue menor con respecto al mes inmediato anterior debido a los pagos efectuados, y los recursos que se hacen llegar propios y participaciones a disminuido, se sigue trabajando en las inversiones, como medida de seguridad que se toma, por los embargos y bloqueos constantes que se tienen en las cuentas bancarias. Como es sabido en este mes de diciembre, los gastos referentes al personal del Ayuntamiento, aumentan por fin de año, cabe mencionar que la cuenta bancaria del FISM 2020 fue intervenida.
DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES Y BIENES O SERVICIOS	En este rubros se refleja el importe que se realiza por el concepto del traspaso del adeudo que tiene el OAPAS, con el Ayuntamiento, debido al descuento que se realiza en las Participaciones que recibe el Ayuntamiento.
BIENES DISPONIBLES PARA SU TRANSFORMACIÓN O CONSUMO	Sin movimiento
INVERSIONES FINANCIERAS	Aplicación del deposito del 30 de noviembre a la 83a. amortizacion mas intereses del Crédito de banobras, F/S 18 de diciembre de 2013 folio 4429C, 1ra disposicion diciembre 2013 y 2da disposicion junio 2014 .
BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	En este apartado en este mes se adquirieron bienes: Equipo de computo, mobiliario y equipo de administracion, equipo e instrumental medico de laboratorio, equipo de transporte, maquinaria, otros equipos y herramientas y activos biologicos(adquisición de binomios certificados), para el cumplimiento de las metas, de las diferentes dependencias que conforman esta Administración Publica Municipal.
ESTIMACIONES Y DETERIOROS	Sin movimiento.
CONSTRUCCIONES EN PROCESO, BIENES DE DOMINIO PÚBLICO	Sin movimiento.
OTROS ACTIVOS	Sin movimiento.
SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	Se realizaron los pagos de sueldos y prestaciones al personal en tiempo y forma, la variacion corresponde a los salarios devengados pendientes de cobro por los interesados.
PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	Se realizaron registros, a Proveedores, Principalmente a Combustible para el servicio de limpia y Servicio de Seguridad Pública, por Servicio de Alumbrado Público, por la adquisición de bienes muebles como son equipo de computo, mobiliario y equipo de administración, equipo e instrumental médico de laboratorio, equipo de transporte, maquinaria otros equipos y herramientas y activos biologicos, registros de los gastos correspondientes a los compromisos para el cumplimiento de las metas.
CONTRATISTAS POR OBRAS PUBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	Se realizarón registros a contratistas de las obras realizadas en este mes y se realizarón pagos a los Juicios, cabe mencionar que derivado del bloqueo de la cuenta bancaria del recurso FISMDF 2020, de la Constructora de Obras Civiles, el saldo, se trae con saldo negativo y algunos otros por no poder cancelar la cuenta por el origen del recurso.
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	Retenciones y enteros de I.S.R. y 3% sobre nómina, cabe señalar que en esta cuenta se registra las pensiones alimenticias, se registra la provisión correspondiente del mes.
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	En este rubro en este mes de diciembre se realizarón pagos a cuentas historicas y cumpliendo con los compromisos actuales.
PORCION A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PUBLICA A LARGO PLAZO	Sin movimiento
FONDOS EN GARANTIA A CORTO PLAZO	Sin movimiento.
DEUDA PUBLICA A LARGO PLAZO	Sin movimiento
HACIENDA PUBLICA	
APORTACIONES	Sin movimiento.
RESULTADO DEL EJERCICIO	Es el resultado de las operaciones realizadas del periodo mismo que se refleja en el Estado de Situación Financiera.
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, los movimientos se reflejan en el Estado de Actividades.



NAUCALPAN DE JUÁREZ
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
 PERIODO DEL 01 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020



A) NOTAS DE DESGLOSE	
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 y cumplimiento de compromisos que tiene el Municipio.
IV. NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO	
	Observa el origen, la aplicación y disponibilidad de efectivo durante el periodo.
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	
VALORES	
EMISIÓN DE OBLIGACIONES	
AVALES Y GARANTIAS	EN ESTE APARTADO SE ENCUENTRAN REGISTRADAS LAS OBLIGACIONES A TRAVÉS DE PASIVOS Y LOS INTERESES GENERADOS EN LA INVERSION DE (TRES MESES) SE SUMA PARA EL CUMPLIMIENTO DE LAS OBLIGACIONES REFLEJADAS EN EL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA.
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 .

C) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA	
INTRODUCCIÓN	> La administración 2019-2021 tiene como objetivo el establecimiento de finanzas municipales sanas, basadas en
PANORAMA ECONOMICO	> Esta administración uno de los compromisos es de cumplir con los adeudos, referentes a pagos de seguros de vida,
AUTORIZACIÓN E HISTORIA	>El 1 de enero de 1826, se erigió Naucalpan. A mediados del Siglo XIX, El 19 de marzo de 1976, la Legislatura del
ORGANIZACIÓN Y OBJETO SOCIAL	> Administración Pública Municipal en general. Principal actividad: Servicios y obras públicas, Régimen jurídico:
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
REPORTE ANALITICO DEL ACTIVO	> Se aplica la depreciación correspondiente, conforme a la normatividad vigente y Se adquirieron bienes equipo
FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS	> Sistema municipal de microcréditos San Bartolo. Fideicomiso de inversión y administración, enlace vial Toreo,
REPORTE DE LA RECAUDACIÓN	> Se anexa formato
INFORMACIÓN SOBRE LA DEUDA Y EL REPORTE ANALÍTICO DE LA	> Se anexa formato
CALIFICACIONES OTORGADAS	Sin movimiento
PROCESO DE MEJORA	> Ventanilla Única de Procesos Administrativos. Profesionalización y Certificación de Servidores Públicos,
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
RESPONSABILIDAD SOBRE LA PRESENTACIÓN DE LA INFORMACIÓN	> Bajo protesta de decir verdad, declaramos que los estados financieros y sus notas, son razonablemente