



I. NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

ACTIVO

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	Saldo de las cuentas que conforman el efectivo y equivalentes, del mes inmediato anterior con el presente la variación fue menor que el mes pasado disminuyo derivado de la disminución de participaciones e ingresos, 1111 de efectivo en esta partida contable la variación se debe que se sigue registrando los fondo fijo a los Servidores Públicos de cada Secretaría y Cabildo que conforman esta Administración Pública Municipal, en la cuenta contable, 1112 de bancos se tiene una variación de registro en las Participaciones y la variación de la cuenta contable 1114 inversiones, su saldo es menor en referencia al inmediato anterior que es de \$27,496,707.29 y se sigue manejando esta cuenta derivado de las constantes intervenciones a las cuentas bancarias.
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES Y BIENES O SERVICIOS	En esta cuenta contable que la conforman: 1122 cuentas por cobrar a corto plazo, respecto a la variación, se recupero ingreso por cheque devuelto, 1123 deudores diversos por cobrar a corto plazo la variación que se tuvo en este mes reflejado en los Estados Financieros es el descuentos que se realiza a través de las Participación FORAMUNDF Adeudo que corresponde a OAPAS por un importe de \$43,958,015.02 .
BIENES DISPONIBLES PARA SU TRANSFORMACIÓN O CONSUMO	Sin movimiento
INVERSIONES FINANCIERAS	El saldo de la cuenta 1213 representa el registro que se realiza de la amortización e intereses del Crédito de banobras, que descuentan de las Participaciones Federales y Estatales, en este mes es de \$548,461.85
BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	En este apartado sin movimiento, solo se registro la depreciación correspondiente al mes de marzo de acuerdo a los lineamientos del Manual Único de Contabilidad Gubernamental para las Dependencias y Entidades Públicas del Gobierno y Municipios del Estado de México (Décimo novena edición) 2020. Tomo CCIX.
ESTIMACIONES Y DETERIOROS	Sin movimiento.
CONSTRUCCIONES EN PROCESO, BIENES DE DOMINIO PÚBLICO	Sin movimiento.
OTROS ACTIVOS	Sin movimiento.
PASIVO	
SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	Se realizaron los registros de sueldos y prestaciones al personal , la variación que se tiene entre el inmediato anterior y el actual es de \$27,809,302.36 que representa esta variación es el registro por lo pendiente por pagar por concepto de sueldo de cobro por los interesados.
PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	Se realizarón registros, a Proveedores, Principalmente a Combustible para el servicio de limpieza y Servicio de Seguridad Pública, por Servicio de Alumbrado Público, así como los compromisos de pago de herramientas, gastos fijos y gastos generados por la actividad en el cumplimiento de las metas.
CONTRATISTAS POR OBRAS PUBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	Se realizaron pagos por este concepto teniendo una variación por un importe de \$ 38,135,840.30.
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 mes se realizarón registros de compromisos adquiridos, teniendo una variación en este mes de marzo por un importe de \$17,630,444.01
PORCION A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PUBLICA A LARGO PLAZO	En este rubro se cumple con el compromiso de pago del prestamo de \$ 247,500,000.00 , teniendo un saldo pendiente de pago por \$168,057,752.46
FONDOS EN GARANTIA A CORTO PLAZO	Sin movimiento.



NAUCALPAN DE JUÁREZ 097

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
PERIODO DEL 01 AL 31 DE MARZO DE 2021



DEUDA PUBLICA A LARGO PLAZO	Se tiene el registro de la calendarización para este ejercicio fiscal 2021, por un importe \$ 461,527,082.42
HACIENDA PUBLICA	
APORTACIONES	Sin movimiento.
RESULTADO DEL EJERCICIO	En este mes, el resultado de acuerdo a las operaciones realizadas por este Ayuntamiento, se obtuvo ahorro de acuerdo a 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.
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	Se obtuvo un ahorro en este mes, derivado de los pagos que realiza la ciudadanía naucalpense sigue , aprovechando el descuento que se ofrece por el pago anual.
IV. NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO	
	El importe que se refleja el saldo , se ve disminuido por el pago de los compromisos de pago que se tuvieron en este mes de marzo 2021.
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.



NAUCALPAN DE JUÁREZ 097

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
PERIODO DEL 01 AL 31 DE MARZO DE 2021



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 INVERSIÓN 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,
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
ORGANIZACIÓN Y OBJETO SOCIAL	> Administración Pública Municipal en general. Principal actividad: Servicios y obras públicas, Régimen
BASES DE PREPARACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS	> Normatividad emitida por el CONAC, Postulados Básicos, Manual de Contabilidad, Ley General de
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
FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS	> Sistema municipal de microcréditos San Bartolo. Fideicomiso de inversión y administración, enlace vial
REPORTE DE LA RECAUDACIÓN	La recaudación correspondiente a este mes , bajo, sin embargo se siguen realizando estrategias para una
INFORMACIÓN SOBRE LA DEUDA Y EL REPORTE ANALÍTICO DE LA DE	En este apartado se informa que se sigue pagando el crédito Banobras 1734/ prestamo reestructurado en
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