



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 la variación que corresponde con este mes de junio 2021, con respecto al mes inmediato anterior la variación es de \$12,091,403.32 así como el registro de los fondos fijo a los Servidores Públicos de cada Secretaría y Cabildo que conforman esta Administración Pública Municipal, cabe señalar que los recursos económicos para que no se vean afectados por las constantes intervenciones a las cuentas bancarias, se establecen medidas de seguridad.
DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES Y BIENES O SERVICIOS	En esta cuenta contable en este mes de junio se registrarán Gastos a comprobar por concepto de reemplazamiento y pago de tenencias y verificaciones de las diferentes áreas que conforman esta Administración Pública Municipal y con el acuerdo de Gaceta Municipal 44 del 14/04/2021, acuerdo 522/86A/so/2021, se registra al gasto lo que corresponde a este mes de junio 2021 con respecto al descuento de Participación FORAMUNDF Adeudo que corresponde a OAPAS con la CAEM y CONAGUA.
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 \$1,079,151.06 En este apartado, se registra el Contrato NAU/SPU YOP/LPN/FISM01/2021, Rehabilitación de concreto en la calle Prolongación Morelos. Col Reubicación el Torito y la depreciación correspondiente al mes de junio 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.
BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	
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 \$3,978,550.50 que representa esta variación es el registro por lo pendiente por pagar por concepto de sueldo de cobro por los interesados se informa que derivado de la suspensión de sellos digitales no se timbro la nómina archivos XML de este mes, en cuanto a la información que se refleja en los formatos de pago en nómina se anexa un reporte en que se reflejan las pólizas de pago a los trabajadores ya que se realizaron pagos en parcialidades.
PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	En este apartado se refleja un aumento en el saldo de la cuenta de proveedores, debido a los compromisos adquiridos por concepto del insumo de gas, insumos para la vacunación de los ciudadanos naucalpenses y gastos por concepto de mantenimiento.
CONTRATISTAS POR OBRAS PUBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	Se realizaron registros de las obras por concepto de rehabilitación con concreto asfáltico en Boulevares, misiones y construcción de calentadores en varias colonias del Municipio de Naucalpan de Juárez.
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 realizaron registros de compromisos adquiridos para el cumplimiento de metas por las diferentes Dependencias que conforman la Administración Pública Municipal
PORCION A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PUBLICA A LARGO PLAZO	En este rubro se cumple con el compromiso de pago del préstamo de \$ 247,500,000.00, teniendo un saldo pendiente de pago por \$112,083,673.46
FONDOS EN GARANTIA A CORTO PLAZO	Sin movimiento.



NAUCALPAN DE JUÁREZ 097
NOTAS DE DESGLOSE
PERIODO DEL 01 AL 30 DE JUNIO 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 desahorro 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, cabe mencionar que en este mes de junio, no se generaron comprobantes digitales debido al problema de los Sellos Digitales.
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 desahorro en este mes, derivado de la falta de flujo de efectivo.
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 junio 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.



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 .

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	La recaudación correspondiente a este mes , bajo, sin embargo se siguen realizando estrategias para una mayor
INFORMACIÓN SOBRE LA DEUDA Y EL REPORTE ANALÍTICO DE LA	En este apartado se informa que se sigue pagando el crédito Banobras 1734/ prestamo reestructurado en 2013,
CALIFICACIONES OTORGADAS	Sin movimiento
PROCESO DE MEJORA	> Ventanilla Única de Procesos Administrativos. Profesionalización y Certificación de Servidores Públicos, avalados
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