



MUNICIPIO DE NAUCALPAN DE JUÁREZ 097
CUENTA PUBLICA 2019
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
PERIODO DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019



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 PROYECTOS
PARA PRESTACIÓN DE SERVICIOS(PPS) Y SIMILARES

BIENES EN CONCESIÓN Y EN COMODATO

PRESUPUESTALES

CUENTAS DE INGRESOS

CUENTAS DE EGRESOS

POR EL MOMENTO NO SE TIENE NADA REGISTRADO EN
CUENTAS DE ORDEN CONTABLES

LAS CUENTAS DE ORDEN MUESTRAN LOS MOMENTOS PRESUPUESTALES DE
LOS INGRESOS

MUESTRAN EL EJERCICIO PRESUPUESTAL Y LOS MOMENTOS
PRESUPUESTALES DEL GASTO.

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor"


C. PATRICIA ELISA DURÁN
REVELLES
PRESIDENTA MUNICIPAL
2019 NAUCALPAN 2021
DE JUÁREZ
Construyendo Confianza
2019-2021

PRESIDENCIA


C. RUBÉN MAXIMILIANO ALEXANDER
RABAGO
PRIMER SÍNDICO MUNICIPAL
2019 NAUCALPAN 2021
DE JUÁREZ
Construyendo Confianza
2019-2021


C. LEOPOLDO CORONA
AGUILAR
TESORERO MUNICIPAL
2019 NAUCALPAN 2021
DE JUÁREZ
Construyendo Confianza
2019-2021

AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL
NAUCALPAN DE JUÁREZ, EDOMEX.


C. JOAQUÍN ARTURO
COLÍN MARÍN
SECRETARIO DEL
AYUNTAMIENTO
2019 NAUCALPAN 2021
DE JUÁREZ
Construyendo Confianza
2019-2021

SECRETARÍA DEL AYUNTAMIENTO



A) Notas de Desglose

I. Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

Efectivo y Equivalentes : Saldo de las cuentas que conforman el efectivo y equivalente, como se refleja en el Estado de Situación Financiera, la variación es mayor con respecto al ejercicio inmediato anterior , debido al recurso de FORTASEG, recuperación del ISR de acuerdo al Art. 3 de la Ley de Coordinación Fiscal y la inversión que se a tomado como medida para evitar embargos y bloqueos, cabe mencionar que se obtuvo un prestamo quirografario, para estar en cumplimiento con los compromisos de pago a los Servidores Públicos, Impuestos así como las obligaciones y compromisos con que cuenta este H.Ayuntamiento al siguiente año.

Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir : La variación de este rubro con respecto al Ejercicio inmediato anterior, es mayor derivado al cobro que se realiza a través de las Participaciones de los adeudos de OAPAS (CAEM Y CONAGUA) y registro de los adeudos que se tienen con la CFE.

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo Sin movimientos

Inversiones Financieras : Corresponde ql registro contable que se realiza de la amortización e intereses del Crédito Banobras , que se descuentan de las Participaciones Federales y Estatales al siguiente mes se realiza la cancelación.

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles: El saldo de esta cuenta con respecto al Ejercicio Inmediato Anterior, refleja un aumento debido a que se adquirieron vehiculos (patrullas), Ambulancias,Motos Equipo de Computo, Equipo para C-4,Equipo médico, Escritorios,Proyectors, compactadores de basura, para estar en condiciones de seguir dando los servicios puntualmente.

Estimaciones y Deterioros : Sin movimientos

Otros Activos : Sin movimientos

Pasivo (11)

II. Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión : En cuanto a los ingresos obtenidos con respecto al Ejercicio inmediato anterior fue del 25.6 % promedio.

Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones:Con respecto al concepto de Subsidios y Subvenciones, se realizaron apoyo a Programa de Policías preventivos, Orquesta Sinfonica Juvenil de Naucalpan, Profesores con cumplimiento de 30,35 y 25 años de servicio, apoyos a la Infraestructura agropecuaria y Organismos Auxiliares (DIF, IMCUFIDEN).

Otros Ingresos y Beneficios (14) En este Ejercicio 2019, hubo incremento en los inventarios, como se refleja en el Estado de Situación Financiera con respecto al Ejercicio inmediato anterior.

Gastos y Otras Pérdidas (15), En este ejercicio se beneficio a los Profesores por 25,30 y 35 años de servicio, alumnos con calificación destacada, apoyos a la Sinfonica Juvenil de Naucalpan de Juárez.

III. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública (16), Resultado de las operaciones realizadas del periodo mismo que se refleja en el Estado de Situación Financiera

IV. Notas al Estado de Flujos de Efectivo (17) En estos rubros se consideraron los recursos de FORTASEG, prestamo Quirografario y saldo de las cuentas que se manejarón a través de inversiones con la finalidad de evitar posibles embargo y cuentas embargables.

V. Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, así como entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables: Se registrarón los importes de la Depreciación de acuerdo a los lineamientos que nos marca el Manual Único de Contabilidad Gubernamental para las Dependencias y Entidades Públicas del Gobierno y Municipios del Estado de México (Décimo Séptima Edición)2018, reclasificación de cheques devueltos.

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor"

C. PATRICIA ELISA DURÁN
 REVELES
 PRESIDENTA MUNICIPAL



2019 NAUCALPAN DE JUÁREZ 2021
 Construyendo Confianza 2019-2021

C. RUBÉN MAXIMILIANO ALEXANDER
 RÁBAGO
 PRIMER SÍNDICO MUNICIPAL



C. LEOPOLDO CORONA
 AGUILAR
 TESORERO MUNICIPAL

2019 2021

AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL
 NAUCALPAN DE JUÁREZ, EDOMEX.

C. JOAQUÍN ARTURO CORONA
 MARÍN
 SECRETARIO DEL
 AYUNTAMIENTO



RESIDENCIA



NAUCALPAN DE JUÁREZ
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
 Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2019



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 y desarrollo económico.
PANORAMA ECONOMICO	> Esta administración cumpliendo con el compromiso de realizar los pagos en forma oportuna por concepto de pagos de seguros de vida, finquitos, laudos laborales, mercantiles y administrativos. Cuidando las cuentas bancarias no sean embargadas y/o bloqueadas.
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 del Estado de México decreta que el Municipio de Naucalpan se denomina Municipio de Naucalpan de Juárez, con este decreto se obtiene una entidad propia, actualmente se cuenta con el R.F.C. 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, Derechos, Productos y Aprovechamiento tipo corriente.
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 y Se adquirieron bienes equipo de transporte (patrullas) y equipo de computo(Registro Civil) para cumplir con las necesidades de la ciudadanía, se registra en este mes el adeudo de OAPAS(Organismo de Agua Potable Alcantarillado y Saneamiento) ante la CAEM (Comisión del Agua del Estado de México) y CONAGUA (Comisión Nacional del Agua).
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 y Sevac
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.

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor"


 C. PATRICIA ELISA HERRÁN REYES
 2019 PRESIDENTA MUNICIPAL
 DE JUÁREZ
 Construyendo *Confianza*
 2019-2021
PRESIDENCIA


 RUBÉN MAXIMILIANO ALEXANDER RABAGO
 2019 PRIMER SINDICO MUNICIPAL
 DE JUÁREZ
 Construyendo *Confianza*
 2019-2021
 AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL
 NAUCALPAN DE JUÁREZ, EDO. MÉX.


 LIC. LEOPOLDO CORONA AGUILAR
 2019 TESORERO MUNICIPAL
 DE JUÁREZ
 Construyendo *Confianza*
 2019-2021
 AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL
 NAUCALPAN DE JUÁREZ, EDO. MÉX.


 C. JOAQUÍN ARTURO COLÍN MACÍN
 2019 SECRETARIO DEL AYUNTAMIENTO
 DE JUÁREZ
 Construyendo *Confianza*
 2019-2021
 AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL
 NAUCALPAN DE JUÁREZ, EDO. MÉX.