



NAUCALPAN DE JUÁREZ 097

NOTAS DE DESGLOSE

PERIODO DEL 01 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021

II. NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

ACTIVO

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES

La variación que presentan las cuentas que conforman este rubro en la cuenta 1111, en la que se lleva el registro de fondos fijos por parte de los servidores públicos su variación que se tiene con respecto al mes inmediato anterior es de \$-698,776.20, debido a la comprobación de fondo asignado a los servidores públicos, en la cuenta 1112 de bancos/tesorería tiene una variación de \$-91,136,163.77 la variación se refleja de menos con relación al mes inmediato anterior, debido al periodo vacacional, compromisos de pago adquiridos y la baja de recursos que se obtuvieron en este mes de diciembre de 2021, 1114 de inversiones temporales (hasta tres meses) su variación es de \$ 98,377.53, la variación corresponde a los intereses por fondos de Inversión Banorte Aux. 599 de noviembre 2021, y FORTASEG 2009.

En este rubro las cuentas que intervienen son: 1122 Sin movimientos, deudores diversos en esta cuenta tuvo una variación de \$ -26,644,548.18, por los reintegro de gastos a comprobar por los servidores públicos y el Organismo de Agua reintegra al Ayuntamiento en forma parcial, comprobaciones de los servidores público por concepto de gastos a comprobar, 1131 anticipo a proveedores sin movimiento, 1132 Sin movimiento en este mes, 1134 Sin movimientos en este mes de diciembre 2021, 1151 almacén sin variación, todas y cada una de las cuentas son al mes inmediato anterior son las variaciones antes expuestas.

Sin movimiento

BIENES DISPONIBLES PARA SU TRANSFORMACIÓN O CONSUMO

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 \$2,899,250.38, es la 95va amortización, teniendo una variación de \$354,973.33 con respecto al mes inmediato anterior.

En este rubro en la cuenta 1235, finiquito de la obra RP-02-2021, CONT-NAU/SPUYOP/AD/REP/01-C/21, por construcción de universidad Nautcalpense (Primera Etapa), cancelación de pago teniendo una variación de \$-13,713,404.25, referente a la partida 1241 mobiliario y equipo de administración la variación \$218,791.68, así como en la cuenta 1244 equipo de transporte se registro la baja de vehiculos siendo la variación de esta cuenta por \$ 106,714,500.49), que presenta en este mes de diciembre 2021, con respecto al mes inmediato anterior derivado del acuerdo numero 639/118/20/2021, aprobado en la Centésima Decima sesión Ordinaria de Cabildo de fecha 25/11/2021, primero 3ra/SSO/10/2021 aprobada en la Tercera sesión ordinaria del comité, bienes, de la depreciación correspondiente a este mes y 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, Torno CCIX, en el rubro de bienes se adquirieron carpas para eventos.

ESTIMACIONES Y DETERIORS

CONSTRUCCIONES EN PROCESO, BIENES DE DOMINIO PÚBLICO

OTROS ACTIVOS

PASIVO

Sin movimiento.

Sin movimiento.

Sin movimiento.

Se realizaron los registros de sueldos y prestaciones al personal, la variación que se tiene entre el inmediato anterior y el actual es de \$258,654,297.93 que representa, lo pendiente por pagar, derivado a la falta de flujo de efectivo y poder cumplir, los pagos se realizan en parcialidades, mismo que se refleja en la Información del reporte de nómina.

SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO

En este rubro 2112 proveedores por pagar a corto plazo se ha cumplido con los compromisos de pago la variación que se tiene con respecto al mes inmediato anterior es de \$-30,659,252.57), se han estado realizando registros por reconocimiento de la deuda como registro de pagos por concepto de gasolina, material asfáltico, alimentos para Protección Civil y Bomberos y gasolina y lo referente a gastos corriente.

PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO

Se realizaron registros en esta cuenta 2113 contratistas por obras públicas por pagar a corto plazo en este mes de diciembre se realizaron registros de compromisos. 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.

CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO

RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO



NAUICALPAN DE JUÁREZ 097

NOTAS DE DESGLOSE

PERIODO DEL 01 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021

OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	En este mes se realizarán registros de compromisos adquiridos para el cumplimiento de metas por las diferentes Dependencias que conforman la Administración Pública Municipal
PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO FONDOS EN GARANTÍA A CORTO PLAZO	En este rubro se cumple con el registro de la aplicación del depósito del 31/diciembre/2021 a la 95a amortización + intereses crédito Banobras No. 11387 F/S 18/DIC/2013 F-2683 b 1A Disp Dic/2013 y 2da Disp Junio/2014. Sin movimiento.
DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO HACIENDA PÚBLICA APORTACIONES	Se tiene el registro de la calendarización para este ejercicio fiscal 2021, por un importe \$ 461,577,082.42 Sin movimiento.
RESULTADO DEL EJERCICIO RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	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 con una variación de \$-478,417,823.05 Sin movimiento.
II. NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES	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 noviembre, se generaron comprobantes digitales debido que en su momento no se tenían los Sellos Digitales.
INGRESOS DE GESTIÓN 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 por un importe de \$-109,730,485.34
IV. NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO	El importe que se refleja en el saldo, se ve disminuido por el pago de los compromisos de pago que se tuvieron en este mes de diciembre 2021.
V. CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASÍ COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES INGRESOS EGRESOS	Sin variación entre el registro contable y presupuestal. 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 GARANTÍAS	
JUICIOS	
CONTRATOS PARA INVERSIÓN MEDIANTE BIENES EN CONCESIÓN Y EN COMODATO	
PRESUPUESTALES	
CUENTAS DE INGRESOS	
CUENTAS DE EGRESOS	

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.

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,
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
POLÍTICAS DE CONTABILIDAD SIGNIFICATIVAS	> Las establecidas en la Ley General de Contabilidad Gubernamental y el Órgano Superior de Fiscalización de
REPORTE ANALÍTICO DEL ACTIVO	> Se aplica la depreciación correspondiente, conforme a la normatividad vigente y se adquirieron bienes
FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALÓGOS	> Sistema municipal de microcréditos San Bartolo, Fideicomiso de Inversión y administración, enlace vía
INFORMACIÓN SOBRE 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 DEUDA	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 SEMENTO	> 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 CONT	> Bajo Protesta de decir verdad, declaramos que los estados financieros y sus notas, son razonablemente