H. AYUNTAMIENTO OPALTEPEC 2013-2015 "De tu Mano con la Gente"

MUNICIPIO DE NOPALTEPEC
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Periodo del 01 al 31 de marzo de 2015

A) NOTAS DE DESGLOCE

I. NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
ACTIVO

Efectivo y Equivalentes	1111 EFECTIVO $98,615.83 DURANTE EL MES DE MARZO DEL 2015 QUEDARON PENDIENTE DE EFECTUAR LOS DEPOSITOS DE LOS ULTIMOS DIAS TANTO DEL MUNICIPIO COMO DEL GEM POR EL IMPUESTO PREDIAL. LOS DEPOSITOS DEL MUNICIPIO SE DEBE A QUE DENTRO DEL MUNICIPIO NO SE CUENTA CON UN BANCO PARA REALIZAR LOS DEPOSITOS EN TIEMPO. POR LO QUE EL PERSONAL DEL MUNICIPIO TIENE QUE ACUDIR AL MAS CERCANO QUE SE ENCUENTRA EN OTRO MUNICIPIO, PERO ES EN LOS PRIMEROS CINCO DIAS DEL MES DE ABRIL DONDE SE EFECTUAN LOS DEPOSITOS FALTANTES, Y SE RECIBEN LOS DEL GEM.
Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir	NUESTRA CARTERA DE COBROS ES BASTANTE PERO NO CONTAMOS CON EL IMPORTE TOTAL NI REAL PUES NO SE HA CUANTIFICADO
Bienes Disponibles para su Transformacion o Consumo	EL MUNICIPIO NO CUENTA CON ESTE TIPO DE BIENES
Inversiones Financieras	1121 INVERSIONES FINANCIERAS DURANTE ESTE MES SE REGISTRA LA CANTIDAD DE $610,157.63 QUE CORRESPONDE AL FONDO DE AHORRO QUE EL MUNICIPIO DE NOPALTEPEC TIENE CON LA SECRETARIA DE FINANZAS PARA QUE EN DICIEMBRE SE PUEDA HACER FRENTE A LOS GASTOS DE FIN DE AÑO (AGUINALDOS, PRIMAS VACACIONALES Y POSIBLES LIQUIDACIONES POR FINAL DE AMINISTRACION).
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	DURANTE ESTE MES NO FUERON ADQUIRIDOS NINGUN TIPO DE BIEN MUEBLE E INMUEBLE, NI SE HAN LLEVADO A CABO DEPRECIACIONES, ASI MISMO INFORMAMOS QUE LOS BIENES MUEBLES LA MAYORIA SE ENCUENTRA EN ESTADO REGULAR, PERO FUNCIONAL. DURANTE ESTE MES DE MARZO DEL 2014 SE LLEVAN A CABO RECLASIFICACIONES ENTRE DEPARTAMENTOS DE BIENES MUEBLES.
Estimaciones y Deterioros	NO CONTAMOS CON NINGUN COMENTARIO.
Otros Activos	NO SE CUENTA CON OTROS ACTIVOS EN EL MUNICIPIO
PASIVO	
Pasivo circulante	DENTRO DE ESTAS CUENTAS SE ENCUENTRAN 2111 LOS SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR, DEL CUAL SE TUVO UNA DISMINUCION CONSIDERABLE EN COMPARACION CON EL MES DE FEBRERO DEL 2015 DE $198,244.42 DERIVADO DE QUE DURANTE ESTE MES SE LLEVO A CABO EL PAGO DE UNA QUINCENA QUE ESTABA PENDIENTE 1A DE NOVIEMBRE DEL 2014. 2112 PROVEEDORES POR PAGAR -

EN ESTOS HUBO UNA DISMINUCION DE $622,791.51, DICHA DISMINUCION CORRESPONDE A DEVOLUCION DE FACTURAS DE UN PROVEEDOR CARLOS MACIAS ZACARIAS, ASI COMO PAGO A FELIPE FRANCO HERNANDEZ 25,344.50 Y PAGO A AURELIO HERNANDEZ MORALES $25,624.40. EN LA CUENTA 2117 RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR DURANTE EL MES DE MARZO DEL 2015 SE LLEVO A CABO POLIZAS DE CANCELACION DE SALDOS AL MES DE DICIEMBRE DEL 2014 POR CONCILIACION EFECTUADA CON ISSEMYM EN EL CUAL NO SE TIENE ADEUDO ALGUNO.

II. NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos de Gestion

4112 010201 EN LA CUENTA DEL PREDIAL, EN COMPARACION CON EL PERIODO DEL EJERCICIO 2014 (MARZO)SE TUVO UN AUMENTO DEL 80% ESTO ES ORIGINADO DEBIDO A QUE LA COMUNIDAD REALIZO PAGOS DE FEBRERO 2015 EN MARZO DEL 2015, PUES SU LINEA DE CAPTURA DECIA PAGAR HASTA EL 5 DE MARZO 2015.

Gastos y Otras Perdidas

4391 SUBSIDIOS POR CARGA FISCAL, EN RELACION A ESTA CUENTA EL MUNICIPIO PIERDE POR HACER ESTE TIPO DE SUBSIDIOS CADA AÑO YA QUE ESTO FOMENTA LA CULTURA DEL NO PAGO, PERO DESGRACIADAMENTE A LA POBLACION LA HAN MAL ACOSTUMBRADO Y AHORA QUE NOSOSTROS HEMOS QUERIDO APLICAR LAS TARIFAS COMO LO MARCA EL C.F.E. M. SE HAN SUCITADO PROBLEMAS, Y SE HA ORIGINADO UNA BAJA EN LOS INGRESOS DE MANERA GENERAL.

III. NOTAS AL ESTADO DE VARIACION EN LA HACIENDA PUBLICA

EL RESULTADO DEL EJERCICIO DE AHORRO POR 949,226.81 FUE FAVORABLE PARA QUE DENTRO DE NUESTRA HACIENDA MUNICIPAL SE OBTUVIERA UN INCREMENTO DURANTE ESTE MES .

IV. NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

CONCEPTO	SALDO INICIAL	SALDO FINAL
EFECTIVO	64,899.18	112,771.11
EFECTIVO EN BANCOS- TESORERIA	860,784.34	698,357.02
INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)	0.00	0.00
FONDOS CON AFECTACION ESPECIFICA	6,660.00	6,660.00
INVERSIONES FINANCIERAS A CORTO PLAZO	385,215.63	610,157.63
TOTALES DE EFECTIO Y EQUIVALENTES	1,317,559.15	1,427,945.76

V. CONCILIACION ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASI COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES

DURANTE ESTE MES NO SE LLEVO A CABO CONCILIACION PRESUPUESTARIOS DE INGRESOS Y EGRESOS CONTRA LOS CONTABLES, SIN EMBARGO SE TRATARA DE REALIZAR FUERA DE LOS PERIODOS DE ENTREGA. UNICAMENTE PARA SABER COMO ESTAMOS.

TESORERO MUNICIPAL

L.A.E. JUAN ALBERTO WALDO INFANTE

TESORERIA MUNICIPAL
NOPALTEPEC, MEX.
2013 - 2015