H. AYUNTAMIENTO OPALTEPEC 2013-2015 "Por un Rumbo con la Gente"

MUNICIPIO DE NOPALTEPEC
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Periodo del 01 al 30 de Junio de 2015

A) NOTAS DE DESGLOCE

I. NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

ACTIVO

Efectivo y Equivalentes	1111 EFECTIVO $313,935.99 DURANTE EL MES DE JUNIO DEL 2015 QUEDO PENDIENTE DE EFECTUAR UN DEPOSITO DE $300,000.00 QUE CORRESPONDE A RECURSOS DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE MEXICO POR EL RECURSOS DE PROYECTOS PRODUCTIVOS 2015, ESTE DEPOSITO SE HARA CUANDO NOS LLEGUEN LOS RECURSOS DEL GOBIERNO DEL ESTADO, YA QUE LA NORMATIVA ES ENVIAR LA FACTURA Y POSTERIORMENTE NOS LLEGAN LOS RECURSOS . DENTRO DE ESTA NOTA SE ENCUENTRAN INCLUIDOS LOS FONDOS FIJOS DEL PRESIDENTE MUNICIPAL 10,000.00 Y DEL TESORERO MUNICIPAL CON UN SALDO DE $3,935.99 Y SERA EN EL MES DE DICIEMBRE DONDE SE QUEDE CANCELADO EN SU TOTALIDAD ESTA CUENTA.
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, DERIVADO DE NO CONTAR CON EL PERSONAL SUFICIENTE NI CAPACITADO.
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 $1´179,566.59 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.
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 Y QUE CORRESPONDEN A SALDOS DEL EJERCICIO 2014 Y QUE CORRESPONDE A UN SUELDO DE UN POLICIA Y QUE A LA FECHA NO SE HA PRESENTADO A SOLICITAR SU COBRO POR LO QUE DURANTE EL MES DE AGOSTO DEL 2015 SE DARA POR CANCELADO. 2112 PROVEEDORES POR PAGAR SE LLEVO A CABO UN REGISTRO DE PROVEEDORES PRESTADORES DE SERVICIO DE OBRA PUBLICA CON UNA CANTIDAD UN POCO ELEVADA PERO QUE SERA PAGADA DETRO DE ESTE EJECICIO PUES CORRESPONDEN A OBRAS DE PROGRAMA FEDERAL DENOMINADO **PAD** -. EN LA CUENTA 2117 RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR, EN RELACION A ESTOS IMPUESTOS ESTA ADMINISTRACION HA ESTADO CUBRIENDO LAS RETENCIONES. UN POCO EXTEMPORANEAS.
II. NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES	
Ingresos de Gestion	4112 010201 EN LA CUENTA DEL PREDIAL, EN COMPARACION CON EL PERIODO DEL EJERCICIO 2014 (JUNIO 2014)SE TUVO UN AUMENTO DEL 17% ESTE AUMENTO FUE MUY POCO DEBIDO A QUE LA COMUNIDAD AUN NO ACEPTA LLEVAR A CABO EL PAGO FUERA DE LA TESORERIA O SEA CON LINEAS DE CAPTURA EMITIDA EN LA PAGINA DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE MEXICO. Y ESTO HA ORIGINADO UNA BAJA EN LA RECAUDACION DE ESTE IMPUESTO.
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 13'643,491.30 FUE FAVORABLE PARA QUE NUESTRA HACIENDA MUNICIPAL SE OBSERVARA UN INCREMENTO DURANTE ESTE MES .

IV. NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

CONCEPTO	SALDO INICIAL	SALDO FINAL
EFECTIVO	38,298.96	312,935.99
EFECTIVO EN BANCOS- TESORERIA	5,470,234.86	5,384,896.96
INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)	0.00	0.00
FONDOS CON AFECTACION ESPECIFICA	6,660.00	6,660.00
INVERSIONES FINANCIERAS A CORTO PLAZO	994,767.77	1,179,566.59
TOTALES DE EFECTIO Y EQUIVALENTES	6,509,961.59	6,884,059.54

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

TESORERÍA MUNICIPAL
NOPALTEPEC, MÉX.
2013 - 2015