



H. Ayuntamiento
Constitucional de
Tlalnepantla de Baz



"2014, Año de los Tratados de Teoloyucan"

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 30 DE JUNIO DE 2014

CUENTAS DE ACTIVO

ACTIVO CIRCULANTE

1112 BANCOS/TESORERIA

1114 INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)

El incremento en la cuenta de Bancos/Tesorería e Inversiones Temporales (hasta 3 meses), se debe a los ingresos recibidos por concepto de la recaudación del impuesto predial y sobre adquisición de inmuebles y traslado de dominio principalmente entre otros, así como a los recibidos por concepto de las Participaciones Federales y Estatales y en suma fueron superiores al pago de pasivos como son: Proveedores por Pagar a Corto Plazo, Contratistas por Pagar a Corto Plazo y Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo y Finiquitos.

1134 ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS A CORTO PLAZO.

El incremento en esta cuenta por \$ 7,960,778.00, se debe a los anticipos otorgados por \$ 8,369,605.00 para: Repavimentaciones \$ 4,006,411.00, rehabilitación del área recreativa y deportiva del parque El Rosario I por \$ 2,814,685.00 y proyectos ejecutivos para la construcción de puentes vehiculares y un poliforum digital para la unidad habitacional El Rosario \$ 1,548,509.00; Y se disminuye por el registro de estimaciones y finiquitos de obra pública por \$ 408,827.00 como son: Rehabilitación de escuelas \$187,3279.00, construcción del salón de usos múltiples para la colonia Dr. Jorge Jiménez Cantú \$ 179,358.00 y proyecto ejecutivo para la construcción de puentes vehiculares \$ 42,090.00.



H. Ayuntamiento
Constitucional de
Tlalnepantla de Baz



ACTIVO NO CIRCULANTE

1235 CONSTRUCCIONES EN PROCESO (OBRA PÚBLICA).

El incremento en esta cuenta se debe al registro estimaciones y finiquitos por un importe de \$ 1,136,621.00 por los siguientes conceptos: Rehabilitación de escuelas \$ 470,359.00, construcción del salón de usos múltiples para la colonia Dr. Jorge Jiménez Cantú \$ 358,716.00, proyecto ejecutivo para la construcción de puentes vehiculares \$ 140,300.00, servicios profesionales supervisión externa de obras varias \$ 84,176.00 y repavimentaciones \$ 83,070.00.

CUENTAS DE PASIVO PASIVO CIRCULANTE

2112 PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO.

El decremento en la cuenta proveedores por pagar a corto plazo se debe al pago a proveedores por \$ 16,630,412.00, como son: Combustible del parque vehicular \$ 6,521,248.00, despensas para el personal sindicalizado \$ 4,465,442.00, eventos cívicos y culturales \$ 1,750,210.00, ropa de trabajo personal de tránsito, vialidad y servicio médico \$ 1,562,033.00, mantenimiento al parque vehicular \$ 686,390.00, cursos y maestrías \$ 435,604.00, mantenimiento al sistema contable \$ 377,986.00, otras retenciones a empleados \$ 221,452.00, mantenimiento al equipo de seguridad \$ 214,929.00, servicio de telefonía \$ 150,341.00, mantenimiento de oficinas e instalaciones \$ 120,215.00, exámenes antidoping \$ 97,423.00 y otros diversos \$ 27,139.00; Así mismo se tiene registro de pasivos por \$ 13,801,676.00, donde los principales pasivos son: Combustible del parque vehicular \$ 9,160,039.00, renta de vehículos de seguridad pública \$ 1,068,247.00, mantenimiento al sistema contable \$ 944,965.00, impresiones diversas \$ 647,446.00, otras retenciones a empleados \$ 580,707.00, eventos cívicos y culturales \$ 526,803.00, mantenimiento al equipo de seguridad \$ 221,901.00, registro por cheque devuelto \$ 185,600.00, servicio de telefonía \$ 150,341.00, mantenimiento de oficinas e instalaciones \$ 120,215.00, compra de mobiliario \$ 39,133.00, mantenimiento al parque vehicular \$ 26,280.00 otros pasivos por \$ 129,999.00; teniendo un efecto neto de \$ 2,828,736.00.



H. Ayuntamiento
Constitucional de
Tlalnepantla de Baz



2113 CONTRATISTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO.

Esta cuenta se decrementa por el pago de pasivos por \$ 10,146,942.00 que se integra por los siguientes conceptos: Construcción de la Comisaria General de Seguridad Ciudadana \$ 6,000,000.00, repavimentaciones \$ 3,784,718.00, pago de materiales \$ 200,000.00 y rehabilitación de escuelas \$ 162,224.00; y se registran pasivos de anticipos y estimaciones de diversas obras por \$ 9,077,802.00 principalmente por: Repavimentaciones por \$ 4,088,049.00, rehabilitación de escuelas y áreas recreativas \$ 3,089,555.00, proyectos ejecutivos de la construcción de puentes vehiculares y el Polyforum Digital en la Unidad Habitacional El Rosario \$ 1,644,301.00, construcción del salón usos múltiples en la Col. Jorge Jiménez Cantú \$ 173,173.00 y de obras externas \$ 82,724.00; teniendo un efecto neto de \$ 1,069,140.00.

4000 INGRESOS

4100 INGRESOS DE GESTIÓN.

Refleja los ingresos propios del ayuntamiento del periodo de junio de 2014, en donde los mas representativos son: **Impuestos:** Predial, Traslado de Dominio, Accesorios, Anuncios Publicitarios y Sobre Diversiones, Juegos y Espectáculos Públicos; **Derechos:** Uso, Goce, Aprovechamiento o Explotación de Bienes de Dominio Público, De Desarrollo Urbano y Obras Públicas, Registro Civil, Panteones y Expedición o refrendo anual de licencias para la venta de bebidas alcohólicas al público; **Productos de Tipo Corriente:** Venta o Arrendamientos de Bienes Municipales y **Aprovechamientos de Tipo Corriente** como son: Sanciones Administrativas y Reintegros.

4200 PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS.

Refleja las participaciones y aportaciones de origen Federal y Estatal que recibió el Municipio de Tlalnepantla de Baz en el mes de junio de 2014.

4300 OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS.

Refleja los intereses financieros ganados en el mes de junio 2014.



H. Ayuntamiento
Constitucional de
Tlalnepantla de Baz



5000 GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS

5100 GASTOS DE FUNCIONAMIENTO.

Refleja los gastos de Servicios Personales, Materiales y Suministros, Servicios Generales (gasto corriente) ejercido en el mes de junio de 2014.

5200 TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS.

Refleja la carga fiscal derivada del pago de impuestos locales; así como las participaciones que el municipio otorga al Sistema DIF Municipal, Subsidios por Carga Fiscal y Gastos para actividades Culturales y Deportivas.

5400 INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA.

Refleja el pago de intereses de la deuda bancaria a largo plazo correspondiente al mes de junio de 2014.

8150 LEY DE INGRESOS RECAUDADA.

Representa presupuestalmente los ingresos recaudados al mes de junio de 2014, así como los remanentes del ejercicio fiscal 2013, los cuales ya no se registran en cuenta de resultados de acuerdo a las políticas de registro del Manual Único de Contabilidad Gubernamental para las Dependencias y Entidades Públicas del Gobierno y Municipios del Estado de México.

8200 PRESUPUESTO DE EGRESOS.

La diferencia que refleja contra el Estado de Actividades del mes de junio de 2014 se debe a lo siguiente:

En los capítulos 1000, 2000 y 3000 Servicios Personales, Materiales y Suministros y Servicios Generales registrados en el Estado Comparativo de Egresos presenta diferencia contra el Estado de Actividades debido a que en el Comparativo incluye el presupuesto comprometido, el cual aún no se refleja como gasto (Resultado del Ejercicio).

- 4 -



H. Ayuntamiento
Constitucional de
Tlalnepantla de Baz



En el Capítulo 9000 Deuda Pública, en las cuentas presupuestales se refleja el pago de Adeudos de ejercicios Fiscales de Años Anteriores y en la cuenta de resultados no se afectan las ADEFAS debido a que en el año en que se generó el pasivo se afectó el resultado del ejercicio.

Las presentes notas han sido elaboradas bajo los postulados de información suficiente y muestran las operaciones más relevantes del periodo, como lo enuncia la Ley General de Contabilidad Gubernamental.


LIC. HUGOLINO FRANCISCO ORTIZ SANTILLÁN
TESORERO MUNICIPAL

