



MUNICIPIO DE TLANEPANTLA DE BAZ 92
CUENTA MENSUAL 2015
Notas a los Estados Financieros
Periodo del 01 ABRIL al 30 de ABRIL DE 2015

A) Notas de Desglose

I. Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

Efectivo y Equivalentes

El saldo de este rubro se integra por: Efectivo \$ 271,678.00, que es utilizado para los gastos menores de las áreas del municipio; Bancos/Tesorería \$ 240,928,175.00 y recibe los ingresos propios de gestión y participaciones del orden Federal y Estatal, y tuvo un decremento por el pago de los Proveedores, Contratistas y Acreedores para las diversas obras, gastos de operación y para cubrir los diferentes programas sociales; Las Inversiones Temporales (hasta 3 meses) se trapasaron a la cuenta de disponible.

Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir

Por lo que se refiere a la cuenta Deudores por Cobrar a Corto Plazo, se tiene el registro del descuento que los gobiernos federal y estatal por conducto de la C.N.A. y C.A.E.M. realizan, derivado del adeudo que el Organismo Municipal de Agua tiene por concepto de agua en bloque, dicho descuento se realiza de los recursos FORTAMUNDF y se registra contablemente con cargo a deudores diversos en la subcuenta O.P.D.M, el importe de la cuarta ministración de FORTAMUN 2015 es por \$ 25,397,785.00; el saldo de la cuenta de funcionarios por comprobar es de \$ 6,845,517.00, teniendo un decremento neto en este rubro de \$ 736,371.00, principalmente por comprobaciones de gastos para el pago de tenencias y derechos de vehículos del municipio, alimento para el cuerpo de bomberos y otras comprobaciones; adicionalmente el saldo de la cuenta Crédito al Salario tiene un efecto neto favorable por \$ 54,009.00 integrado por el registro correspondiente al presente mes, menos la aplicación de la declaración del mes de marzo, dando un efecto neto total de incremento por \$ 24,715,423.00.

Por lo que respecta a los Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo, se tiene un decremento de \$ 2,932,983.00, proveniente del registro de estimaciones de obras para la construcción del edificio de la Comisaría de Seguridad Ciudadana, casa de usos múltiples, gimnasio al aire libre, juegos infantiles, camellones y estacionamientos en la col. La Joya Ixtacala por \$ 2,537,309.00, repavimentaciones por \$ 289,304.00, y rehabilitación de escuelas por \$ 106,370.00.

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo

Sin movimiento

Inversiones Financieras

NO APLICA

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

Por lo que respecta a este rubro, se tiene un incremento en la cuenta de Construcciones en Proceso (Obra Pública) por \$ 20,033,839.00, proveniente del registro de estimaciones por: Construcción del paso a desnivel en la Av. Hidalgo y Toltecas, el edificio de la Comisaría de Seguridad Ciudadana y salón de usos múltiples en colonias del municipio por \$ 16,802,526.00, repavimentaciones por \$ 2,880,627.00, y rehabilitación de escuelas por \$ 350,686.00.



MUNICIPIO DE TLANEPANTLA DE BAZ 92
CUENTA MENSUAL 2015
Notas a los Estados Financieros
Periodo del 01 ABRIL al 30 de ABRIL DE 2015

A) Notas de Desglose

Estimaciones y Deterioros

NO APLICA

Otros Activos

Sin movimiento

Pasivo

El Pasivos de Corto Plazo asciende a \$ 558,833,195.00 y está integrado por: Un crédito simple de corto plazo con Banco Interacciones, S.A., que de acuerdo al contrato su destino es para inversiones públicas productivas, el saldo es de \$ 165,000,000.00, además se tienen pasivos por Servicios Personales, Proveedores, Contratistas, Retenciones, Otras Cuentas por Pagar, la Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública Interna y Fondos en Garantía de Corto Plazo; por un monto de \$ 393,833,195.00.

Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo: Menores a 1 año \$ 12,161,727.00 y mas de un año \$ 4,818,692.00 con un total de \$ 16,980,419.00

Proveedores por Pagar a Corto Plazo: Menor a 90 días \$ 132,413,693.00 y mas de un año \$ 63,274,483.00 con un total de \$ 195,688,176.00

Contratistas por Pagar a Corto Plazo: Menor a 90 días \$ 78,770,926.00 y mas de un año \$ 5,457,334.00 con un total de \$ 84,228,260.00

Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo: Menor a 90 días \$ 29,541,920.00 y mas de un año \$ 3,289,274.00 con un total de \$ 32,831,194.00

Otras Cuentas por Pagar Corto Plazo: Menor a 90 días \$ 38,915,066.00, 180 días \$ 168,546,485.00 y mas de un año \$ 20,226,048.00 con un total de \$ 227,687,599.00

Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública Interna: Menor a 365 días \$ 857,994.00

Fondos en Garantía a Corto Plazo: Mas de un año \$ 559,553.00

El Pasivo a Largo Plazo se compone de un crédito de \$ 458,562,223.00 con Banobras, utilizado para el refinanciamiento de pasivos bancarios e inversión pública productiva de apoyo financiero al amparo del fideicomiso derivado del Fondo Estatal de Fortalecimiento Municipal (FEFOM).

II. Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión

Refleja los ingresos propios del ayuntamiento del mes de abril 2015: **Impuestos** \$ 15,392,057.00; **Derechos** \$ 9,572,300.00, **Productos de Tipo Corriente** \$ 1,173,890.00, **Aprovechamientos de Tipo Corriente** por \$ 462,246.00.



MUNICIPIO DE TLANEPANTLA DE BAZ 92
CUENTA MENSUAL 2015
Notas a los Estados Financieros
Periodo del 01 ABRIL al 30 de ABRIL DE 2015

A) Notas de Desglose

Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones subsidios y Otras Ayudas

Participaciones y Aportaciones \$ 171,851,717.00 del mes de abril 2015.

Otros Ingresos y Beneficios

Se reflejan los Ingresos Financieros \$ 119,580.00 ganados en el mes de abril 2015.

Gastos y Otras Pérdidas

Gastos de Funcionamiento

Refleja los gastos de: Servicios Personales, Materiales y Suministros y Servicios Generales por \$ 122,794,647.00 en el mes de abril 2015.

Transferencias, Asignaciones subsidios y Otras Ayudas

Son los subsidios y ayudas que el municipio otorga como: Transferencias al Resto del Sector Público, Subsidios y Subvenciones, Ayudas Sociales, Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y otros Análogos y Donativos y el Subsidio por Carga Fiscal por el mes de abril de 2015 fue de \$ 26,440,656.00.

Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública

Son el pago de intereses de la deuda bancaria de corto y largo plazo por \$ 2,921,953.00, correspondiente al mes de abril de 2015.

Inversión Pública

El mes de abril de 2015 no tuvo movimiento.

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

El mes de abril de 2015 no tuvo movimiento.

III. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública

El Patrimonio Contribuido se modificó por el resultado de la actividad neta del ejercicio 2015 entre ingresos y gastos, teniendo un ahorro por \$ 519,416,633.00 del ejercicio y de \$ 314,708,572.00 de ejercicios anteriores.

IV. Notas al Estado de Flujos de Efectivo

CONCEPTO	ABRIL 2015	MARZO 2015
FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA (FONDO FIJO)	271,678.00	271,678.00
EFFECTIVO EN BANCOS – TESORERÍA	240,928,175.00	219,823,632.00
INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)	0.00	28,382,663.00
TOTAL	241,199,853.00	248,477,973.00



MUNICIPIO DE TLANEPANTLA DE BAZ 92
CUENTA MENSUAL 2015
Notas a los Estados Financieros
Periodo del 01 ABRIL al 30 de ABRIL DE 2015

A) Notas de Desglose

El decremento en el Flujo de Efectivo es mínimo, ya que la recepción de participaciones federales y estatales, así como la recaudación del impuesto predial y demás ingresos propios, fueron similares con el pago correspondiente a los préstamos del crédito simple de corto plazo con Banco Interacciones, S.A. destinado para inversiones públicas productivas, así como el pago de Proveedores, Contratistas y diversos Acreedores.

V. Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, así como entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables

Ingresos Presupuestarios

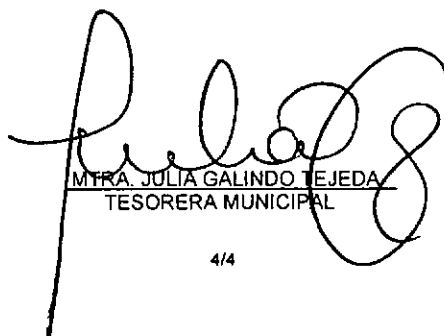
En el mes de abril de 2015 los Ingresos Presupuestarios y Contables son iguales, por lo que no hay diferencia a conciliar

Egresos Presupuestarios

La diferencia entre los Egresos Presupuestarios y los registros contables se debe a lo siguiente:

A) El registro de la Obra Pública en Proceso se realiza en cuentas de Activo Fijo (Balance), y solo hasta que se termina la obra se reclasifica a las cuentas de gastos o la cuenta de Bienes Muebles o Inmuebles según corresponda.

B) En lo que corresponde a la amortización de la Deuda y pago de ADEFAS, solo se registra presupuestalmente debido a que en el caso de la deuda se amortiza el pasivo (Balance) y ADEFAS se reconoció en resultados en el ejercicio en que se provisionó dicho pasivo.


MTRA. JULIA GALINDO TEJEDA
TESORERA MUNICIPAL

