



MUNICIPIO DE TLANEPANTLA DE BAZ, 092
Notas a los Estados Financieros
Periodo del 01 JUNIO al 30 de JUNIO 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 \$ 226,928.00, que es utilizado para los gastos menores de las áreas del municipio; Bancos/Tesorería \$ 200,762,825.00 tuvo un decremento neto en el mes, debido al pago de los Proveedores, Contratistas y Acreedores para las diversas obras, gastos de operación y para cubrir los diferentes programas sociales, así como el pago correspondiente de los créditos de corto plazo, y se compensa por los ingresos de gestión y participaciones del orden Federal y Estatal; el saldo de la cuenta de Inversiones Temporales (hasta 3 meses) no presenta variación en el mes.

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 de la sexta ministración de FORTAMUN 2015 por \$ 29,737,308.00, de la cual, el 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, es por \$ 25,276,712.00, dicho descuento se realiza de los recursos FORTAMUNDF y se registra contablemente con cargo a deudores diversos en la subcuenta O.P.D.M; se tiene el registro de la declaración de impuestos de ISR por sueldos y salarios del mes de mayo 2015, en el que se aplica compensación por \$ 439,297.00; el saldo de la cuenta de funcionarios por comprobar es de \$ 6,604,881.00, teniendo un decremento neto en este rubro de \$ 303,259.00, proveniente de comprobaciones realizadas de las áreas, alimentos para el cuerpo de bomberos, y la realización de eventos; adicionalmente el saldo de la cuenta Crédito al Salario tiene un efecto neto favorable por \$ 6,775.00 integrado por el registro correspondiente al presente mes, menos la aplicación de la declaración del mes de mayo; dando un efecto neto total de incremento por \$ 24,527,381.00.

Por lo que respecta a los Anticipos a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo se tiene un incremento de \$ 163,105.00, proveniente de los anticipos otorgados por \$ 2,490,335.00, para: El mejoramiento de la imagen urbana por \$ 2,490,335.00, y se disminuye por el registro de estimaciones de obras por \$ 2,327,230.00 en los siguientes conceptos: Construcción del edificio de la Comisaria de Seguridad Ciudadana; salón de usos múltiples en Prolongación Vallejo y Av. 100 metros; proyecto ejecutivo para la construcción del puente vehicular en Av. Gustavo Baz y Mariano Escobedo; repavimentaciones y rehabilitación de escuelas, teniendo un saldo en esta cuenta de \$ 75,362,357.00

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo

Sin movimiento

Inversiones Financieras

NO APLICA



MUNICIPIO DE TLANEPANTLA DE BAZ, 092
Notas a los Estados Financieros
Periodo del 01 JUNIO al 30 de JUNIO DE 2015

A) Notas de Desglose

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 \$ 8,473,044.00, proveniente del registro de estimaciones por: Construcción del edificio de la Comisaria de Seguridad Ciudadana, casa de usos múltiples en la Av. Prolongación Vallejo y 100 metros, paso a desnivel en la Av. Gustavo Baz y Mariano Escobedo y la construcción del Parque Zotoluco en la Col. Santa Cecilia por \$ 7,900,464.00, repavimentaciones \$ 272,265.00, proyecto ejecutivo puente vehicular Col. Centro Industrial Tlanepantla \$ 243,600.00, rehabilitación de escuelas por \$ 35,383.00 y remodelación de oficinas del Palacio municipal \$ 21,336.00.

Estimaciones y Deterioros

NO APLICA

Otros Activos

Sin movimiento.

Pasivo

El Pasivo de Corto Plazo asciende a \$ 536,691,330.00; integrado por los siguientes rubros:
A) Servicios Personales, Proveedores, Contratistas, Retenciones y Contribuciones, Otras Cuentas por Pagar y Fondos en Garantía de Corto Plazo por \$ 387,691,330.00.
B) Dos créditos simples de corto plazo, uno con Banco Interacciones, S.A., que de acuerdo al contrato su destino es para inversiones públicas productivas, cuyo saldo es de \$ 99,000,000.00, y un crédito simple por \$ 50,000,000.00 con la compañía Lumo Financiera del Centro, S.A. de C.V. SOFOM E.N.R., para la realización de inversiones públicas productivas y/o para solventar necesidades urgentes y/o realizar adquisiciones o inversiones en materia de Seguridad Pública, Educación o Infraestructura de acuerdo con los lineamientos legales vigentes.

Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo: Menores a 1 año \$ 12,926,937.00 y mas de un año \$ 4,818,692.00 con un total de \$ 17,745,629.00

Proveedores por Pagar a Corto Plazo: Menor a 90 días \$ 62,180,920.00, menos de 365 días \$ 58,757,009.00 y mas de un año \$ 63,274,587.00 con un total de \$ 184,212,516.00

Contratistas por Pagar a Corto Plazo: Menor a 90 días \$ 45,934,046.00, menos de 365 días \$ 37,755,402.00 y mas de un año \$ 5,457,334.00 con un total de \$ 89,146,782.00

Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo: Menor a 90 días \$ 30,323,911.00 y mas de un año \$ 4,114,881.00 con un total de \$ 34,438,792.00

Otras Cuentas por Pagar Corto Plazo: Menor a 90 días \$ 69,396,994.00, 180 días \$ 117,977,434.00 y mas de un año \$ 22,688,960.00 con un total de \$ 210,603,388.00

Fondos en Garantía a Corto Plazo: Menor a 90 días \$ 164,084.00 Mas de un año \$ 380,139.00 con un total de \$ 544,223.00

Se tiene un crédito por \$ 460,000,000.00 con Banco Nacional de Obras y Servicios Públicos, S.N.C., al amparo del fideicomiso derivado del Fondo Estatal de Fortalecimiento Municipal (FEFOM). Dicho crédito es a largo plazo, tiene una vigencia de veinticinco años y se contrató en el mes de diciembre de 2013, del cual se ha amortizado la cantidad de \$ 1,642,792.00 quedando un saldo de \$ 458,357,208.00.



MUNICIPIO DE TLANEPANTLA DE BAZ, 092
Notas a los Estados Financieros
Periodo del 01 JUNIO al 30 de JUNIO DE 2015

A) Notas de Desglose

II. Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión

Refleja los ingresos propios del ayuntamiento del mes de junio 2015: **Impuestos** \$ 20,134,956.00, **Derechos** \$ 13,991,682.00, **Productos de Tipo Corriente** \$ 718,680.00, **Aprovechamientos de Tipo Corriente** por \$ 657,513.00.

Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones subsidios y Otras Ayudas

Participaciones y Aportaciones \$ 156,452,917.00 del mes de junio 2015.

Otros Ingresos y Beneficios

Se reflejan los Ingresos Financieros \$ 28,249.00 ganados en el mes de junio 2015.

Gastos y Otras Pérdidas

Gastos de Funcionamiento

Refleja los gastos de: Servicios Personales, Materiales y Suministros y Servicios Generales por \$ 137,619,722.00 en el mes de junio 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 junio de 2015 fue de \$ 17,835,095.00.

Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública

Son el pago de intereses de la deuda bancaria de largo plazo por \$ 3,173,859.00, correspondiente al mes de junio de 2015.

Inversión Pública

El mes de junio de 2015 no tuvo movimiento.

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

El mes de junio 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 \$ 601,840,368.00 del ejercicio y de \$ 303,990,557.00 de ejercicios anteriores.



MUNICIPIO DE TLANEPANTLA DE BAZ, 092
Notas a los Estados Financieros
Periodo del 01 JUNIO al 30 de JUNIO DE 2015

A) Notas de Desglose

IV. Notas al Estado de Flujos de Efectivo

CONCEPTO	JUNIO 2015	MAYO 2015
FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA (FONDO FIJO)	226,928.00	271,678.00
EFFECTIVO EN BANCOS – TESORERÍA	200,762,825.00	281,567,635.00
INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)	0.00	0.00
TOTAL	200,989,753.00	281,839,313.00

El decremento en el Flujo de Efectivo se debe principalmente al pago de Proveedores, Contratistas, diversos Acreedores y los créditos de corto plazo, y los ingresos propios de gestión y participaciones del orden Federal y Estatal fueron menores a lo erogado.

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

Ingresos Presupuestarios

En el mes de junio de 2015 los Ingresos Presupuestarios y Contables no presentan diferencia, por lo que no hay movimientos a conciliar

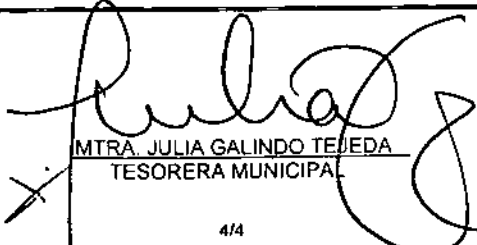
Egresos Presupuestarios

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.

C) Por lo que corresponde a los Egresos Presupuestarios no Contables, se debe a la diferencia entre lo ejercido presupuestalmente contra el Estado de Actividades ya que el recurso comprometido en los capítulos 1000 Servicios Personales, 2000 Materiales y Suministros, 3000 Servicios Generales y 4000 Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas, no se reflejan en el Estado de Actividades debido a que no representa un gasto, por lo que no se afecta el Resultado del Ejercicio.


MTRA. JULIA GALINDO TEJEDA
TESORERA MUNICIPAL

