

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

MUNICIPIO: LA PAZ

DEL 01 AL 31 DE MARZO DEL 2025

B) NOTAS DE MEMORIA

A) Cuentas de Orden Contables

Las cuentas de orden se utilizan para registrar movimientos de valores que no afecten o modifiquen el balance del Municipio, sin embargo, su incorporación en libros es necesaria con fines de recordatorio contable, de control y en general sobre los aspectos administrativos, o bien, para consignar sus derechos o responsabilidades contingentes que puedan, o no, presentarse en el futuro.

Las cuentas que se manejan para efectos de estas notas son las siguientes:

Tipo	Cuenta	Concepto	Descripción
Valores			No aplica
Emisión de obligaciones			No aplica
Avales y Garantías Juicios Contratos			No aplica
Juicios			No aplica
Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares Bienes			No aplica
Bienes en concesión y en comodato			No aplica

B) Cuentas de Orden Presupuestales de Ingresos

Las cuentas que se manejan para efectos de estas Notas son las siguientes:

Tipo	Cuenta	Concepto	Descripción
Cuentas	4111	Impuestos sobre los Ingresos	Los conceptos captados son: Predial Sobre conjuntos urbanos
	4117	Accesorios	Multas Recargos Gastos de ejecución
	4131	Contribución de mejoras	Por obras públicas y acciones de beneficio social
Cuentas	4143	Derechos de prestación de servicios	Ingresos captados por los siguientes conceptos: Suministro de Agua Potable Derivación de toma Conexión de agua y drenaje Reconexión de agua potable Descarga de Agua Residuales Rezagos Venta de medidores Otros conceptos, cambio de nombre, terrenos
	4144	Accesorios de Derechos	Se deriva de aquellas cuentas con un alto rezago del el rubro anterior, para la regularización de recursos del mes por la aplicación de los recursos de cobro llevados a cabo a través del procedimiento de cobro coactivo.

B) Cuentas de Orden Presupuestales de Egresos

Tipo	Cuenta	Concepto	Descripción
Cuentas	5100	8241-8221 8251-8241 8271-8251	Servicios Personales Este capítulo representa los pagos por remuneraciones personales realizados y clasificados de la siguiente manera: Uta de Raya, Sindicalizado y Eventuales; así como también los pagos por finiquitos y derivados por convenio sindical.
	5100	8241-8221 8251-8241 8271-8251	Materiales y Suministros Se registra la adquisición de toda clase de insumos y suministros requeridos para la prestación de bienes y servicios públicos y para el desempeño de las actividades administrativas.
	5100	8241-8221 8251-8241 8271-8251	Servicios Generales Se registra el costo de todo tipo de servicios que se contraten con particulares o Instituciones del propio sector público; así como los servicios oficiales requeridos para el desempeño de actividades vinculadas con la función pública.
	5200	8242-8222 8252-8242 8272-8252	Transferencias y Subvenciones Se registra el apoyo asignado en forma directa o indirecta a los sectores público, privado y externo, organismos y empresas paraestatales como parte de la política económica y social, de acuerdo a las estrategias y prioridades de desarrollo para el sostenimiento y desempeño de las actividades. Únicamente se registra el Subsidio que es otorgado a
	5400	8244-8224 8254-8244 8274-8254	Deuda Pública Se registran las obligaciones a cubrir por concepto de deuda pública interna y externa derivada de la contratación de empréstitos; Incluye la amortización, los intereses, gastos y comisiones de la deuda pública, así como las erogaciones relacionadas con la emisión y/o contratación de deuda. Asimismo, incluye principalmente los adeudos de ejercicios
	5600	8245-8225 8255-8245 8275-8255	Inversión Pública En este capítulo se registran las obras ejecutadas por administración y contrato, las acciones de fomento (reparaciones y mantenimientos).
	5700	8246-8226 8256-8246 8276-8256	Bienes Muebles e Inmuebles Se registran las asignaciones destinadas a la adquisición de toda clase de bienes muebles e inmuebles requeridos en el desempeño de las actividades del Organismo. Incluye los pagos por adjudicación, expropiación e indemnización de bienes muebles e inmuebles a favor del Organismo.

LIC. PATRICIA CANO GONZALEZ
TESORERA MUNICIPAL



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

MUNICIPIO: LA PAZ

DEL 01 AL 31 DE MARZO DEL 2025

C) NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA

1. INTRODUCCION

En respuesta a un Gobierno de resultados, se aplica una adecuada toma de decisiones para dotar de servicio publicos de calidad a la comunidad del municipio, buscando siempre elevar el nivel de vida y una mejora continua de la imagen urbana.

2. PANORAMA ECONOMICO Y FINANCIERO

Las Condiciones Economico financieras, bajo las que opea el municipio a Nivel Federal son:

- Precio promedio del barril de petróleo crudo ajustado a la baja a 84,30 dpb.

- Crecimiento económico del PIB 4.5%

- Inflación del 4.65%

- Tipo de cambio de 20.49 pesos por dolar y depreciación acumulada de .47 centavos por dolar

- Se espera un incremento del 1.3 % real en las Finanzas Públicas.

- Los Ingresos tributarios tendrán un crecimiento, lo que puede traducirse en mayor fiscalización para alcanzar estos niveles de recaudación.

Lo que derivo en una toma de decisiones acorde, a las necesidades y capacidad de respuesta del organismo ante los servicios que proporciona. Se debe considerar la afectación de la economía derivado del Covid-19, toda vez que repercute en la recaudación.

3. AUTORIZACION E HISTORIA

El Municipio de La Paz, conocido popularmente como Los Reyes La Paz, es un municipio en el Estado de México.

Está situado en el oriente del estado de México y al oriente de la Ciudad de México, con el que limita, por lo que forma parte de la Zona metropolitana del valle de México. El municipio cubre un área total de 26,71 km² y el censo del año 2020 divulgó una población de 560 054 habitantes.

Su cabecera es la ciudad de Los Reyes Acaquilpan. El clima que predomina es el templado subhúmedo con lluvias en verano. Se encuentra, principalmente, sobre dos zonas orográficas: planicie lacustre con pendientes bajas en el oriente y la zona del volcán El Pino con pendientes variables entre 5% y 25%. El único cuerpo de agua es el río La Compañía.

4. ORGANIZACIÓN Y OBJETO SOCIAL

El objeto social del H Ayuntamiento Municipal de la Paz, es mejorar continuamente la calidad de vida de los habitantes, a través de la prestación de los servicios básicos como son seguridad pública, mercados, parques, jardines, limpia de espacios públicos, recolección de desechos sólidos, alumbrado público, agua potable, drenaje, alcantarillado y saneamiento.

El gobierno municipal esta a cargo de una presidenta, un síndico y once regidores, el régimen jurídico emana del artículo 115 fracción III de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos, así como el régimen fiscal fundado en el artículo 79 fracción XXIII del título III denominado de las personas morales con fines no lucrativos de la Ley del Impuesto sobre la Renta y demás normatividad aplicable. uentra comprendida por dirección y sus respectivos departamentos.

5. BASES DE PREPARACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos, Constitución Política del Estado Libre y Soberano de México, Normas de Información Gubernamental, Ley de Contabilidad Gubernamental, Lineamientos Mínimos de Control Financiero y Administrativo para Entidades Fiscalizables Municipales del Estado de México, Políticas para la Integración del Informe Trimestral de los Sujetos de Fiscalización Municipales para el Ejercicio 2025, Manual Único de Contabilidad Gubernamental para las Dependencias y entidades Públicas del Gobierno y Municipios del Estado de México, Ley de Disciplina Financiera, Ley de Fiscalización Superior del Estado de México.

6. POLITICAS DE CONTABILIDAD SIGNIFICATIVAS

- Las aplicaciones Contables de los Egresos, son realizados de acuerdo a la partida autorizada, por el contador general, previa suficiencia presupuestal y financiera.
- Respecto a los Ingresos estos se encuentran previamente conciliados por la Dirección de Ingresos.
- Respecto a la aplicación de la cuenta de Resultados de Ejercicios Anteriores, es previa autorización del H. Ayuntamiento Municipal.
- Las depuraciones contables se realizan paulatinamente, previo a cierre de Informe mensual.
- Para las cancelaciones de saldos, estas se realizan previa coordinación con el Órgano Interno de Control, la Tesorería Municipal y autorizadas por el H Cabildo Municipal.A24e

7. REPORTE ANALITICO DEL ACTIVO

No aplica

8. FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS

No aplica

9. REPORTE DE LA RECAUDACION

Esta indicada en nuestros reportes financieros

10. INFORMACION SOBRE LA DEUDA Y EL REPORTE ANALITICO DE LA DEUDA

El municipio no tiene deuda contratada, únicamente registra pasivos hacia proveedores y otros acreedores.

11. CALIFICACIONES OTORGADAS

No se cuenta con calificadora

12. PROCESO DE MEJORA

- La política de Control Interno, se sustenta básicamente en la austeridad de los gastos y eficientar los recursos recibidos por cobro de derechos.

13. INFORMACION POR SEGMENTOS

No aplica

14. EVENTOS POSTERIORES AL CIERRE

No aplica

15. PARTES RELACIONADAS

No aplica

16. RESPONSABILIDAD SOBRE LA PRESENTACION RAZONABLE DE LA INFORMACION CONTABLE

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor". Lo anterior, no será aplicable para la información contable consolidada.

UIC. PATRICIA CÁNO GONZÁLEZ
TESORERA MUNICIPAL



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

MUNICIPIO: LA PAZ			DEL 1 AL 31 DE MARZO DE 2025			
A) NOTAS DE DESGLOSE						
I. NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA						
ACTIVO	CTA	PARTIDA	CONCEPTO			
Efectivo y Equivalentes	1111	Efectivo	El saldo de \$ 183,718,020.15 debe depurarse para reflejar el importe correcto, asimismo se apertura el Fondo de Caja Chica de la Tesorerera Municipal por un importe \$ 150,000.00, el cual es para gastos menores.			
	1112	BANCOS	El saldo de la cuenta esta integrado de la siguiente manera:			
			No. DE CUENTA	FEBRERO IMPORTE MARZO IMPORTE		
			1112 2 10 BANCO CTA. 1600363014	22.13 22.13		
			1112 6 4 BANORTE CTA. 6271 REC PROP 2021	146,520.00 146,520.00		
			1112 11 2 BANORTE CTA. 174309 IMPTO PREDIAL 2022	- 1,723.61 - 51,701.51		
			1112 14 13 PARTICIPACIONES 2024	- 7,744,548.33 - 7,744,548.33		
			1112 15 1 PARTICIPACIONES CUENTA MIFEL 9138	- 1,495,290.67 - 19,582,722.01		
			1112 15 2 PREDIAL GEM MIFEL CTA 9111	- 49,513.90		
			1112 15 3 FORTAMUN 2025 MIFEL CTA 9154	- 23,700,584.46		
			1112 16 1 NOMINA RP BBVA CTA 0876	563,940.64 697,240.63		
			1112 16 2 NOMINA FORTAMUN BBVA CTA 0876	27,599.98 35,599.99		
			1112 17 1 BBVA BANCOMER PRODI 2020 CTA 0115569354	4,717,771.20 4,378,803.60		
			1112 17 2 1281893918 NOMINA RP	0.10 0.10		
			Total		- 10,863,045.95 - 45,771,855.96	
El equivalente en efectivo se encuentran representados por depósitos bancarios a la fecha de los Estados Financieros, los intereses se incluyen en los estados de cuenta bancarios correspondientes. Se realizará depuración de la cuenta en meses posteriores por los saldos contrarios a su naturaleza.						
Inversiones Financieras	1116	DEPOSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTIA Y/O ADMON	Se requiere la depuración de la cuenta saldo de \$ 232,504.80			
Derechos a recibir efectivo, equivalentes y bienes o servicios a recibir	1123	Deudores Diversos	El saldo de \$ 2,951,834.90 reflejado en la cuenta "Deudores Diversos" esta integrado por:			
			A) "Subsidio al Empleo" correspondiente al pago de nómina del personal, por un importe \$ 256,109.59, de años anteriores.			
			B) Así también representa un saldo de depósitos no identificados los cuales se realizará la depuración de los mismos, por un monto de \$ 2,056,073.67			
			C) Se tienen registros de Deudores Diversos de administraciones anteriores los cuales estan en proceso de depuración por un importe de \$ 2,323,746.90			
			CONCEPTO	FEBRERO MARZO %		
			1123 1 1 1 SUBSIDIO AL EMPLEO	9,444.63 9,444.63 0.32		
			1123 1 1 2 SUBSIDIO AL EMPLEO 2022-2024	256,109.59 256,109.59 8.68		
			1123 1 2 14 DEUDORES VARIOS DIR GRAL DE SEG PUB Y TRANSITO DEL ESTADO DE MEX (ASE)	2,056,073.67 2,056,073.67 69.65		
			1123 3 4 CONVENIO DE PAGO 2022-2024	- 700.52 - 700.52 0.02		
			1123 6 1 2 CONVENIO DE PAGO 2022-2024 (GLOBAL)	2,819.53 2,819.53 0.10		
			1123 7 1 1 ANALLELY FLORES BECERRA	300,000.00 600,000.00 20.33		
			1123 7 1 2 JUANA CROPEZA GARCIA	- 28,000.00 0.95		
			1123 7 1 3 PATRICIA CAHO GONZALEZ	- 88.00 0.00		
			\$ 2,823,746.90 \$ 2,951,834.90 100.00			
	1131	Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo	El saldo de \$ 22,150.00, que presenta el Estado de Situación Financiera se encuentra integrado de la siguiente forma:			
1.- Anticipo a Proveedores			FEBRERO MARZO VARIACION			
1131 1 0 0 140 CESAR GARCIA MARTINEZ			0.01 0.01 0%			
1131 1 1 0 005 HYPERMARK HOME & LIFE SOLUTIONS SA DE CV			8,198.40 8,198.40 0%			
1131 1 1 0 011 RAFAEL RUIZ LOPEZ			490,479.90 490,479.90 16%			
1131 1 1 0 015 MASTER PLANING SA DE CV			367,499.99 367,499.99 13%			
1131 1 1 0 027 DIRECCION GENERAL DE INDUSTRIA MILITAR			692,669.71 692,669.71 25%			
1131 1 1 0 017 SOL FIRMA DE NEGOCIOS SA DE CV			1,152,414.18 1,152,414.18 42%			
1131 1 1 0 134 DIRECCION GENERAL DE INDUSTRIA MILITAR			30,398.97 30,398.97 1%			
1131 1 1 0 140 COMPAÑIA LITOGRAFICA ARCOS SA DE CV			9,783.44 9,783.44 0%			
1131 1 1 0 142 COMERCIAL DE MOTORES KAHVEN SA DE CV			10.00 10.00 0%			
SALDO 2,751,454.60 2,751,454.60 100%						
Representa el pago realizado derivado de anticipo de trabajos a realizar, esta en proceso de cancelación.						
Bienes disponibles para su Transformación y Consumo			1134	ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRAS PUBLICAS A CORTO PLAZO	El saldo de \$ 13,715,892.92, que presenta el Estado de Situación Financiera se encuentra integrado de la siguiente forma y corresponde a 41 contratistas a quienes en administraciones municipales pasadas se les entregó recursos y no fueron comprobados o bien no fueron depurados sus cuentas, motivo por el cual durante el presente ejercicio 2025 se estarán realizando las gestiones necesarias para limpiar la cuenta:	
	1134 CUARENTA Y UN CONTRATISTAS	FEBRERO MARZO VARIACION				
	13,715,892.92 13,715,892.92 100%					
	SALDO 13,715,892.92 13,715,892.92 100%					
	Representa el importe en materiales pendientes de aplicar, sin embargo como se aprecia en las cuentas contables dichos saldos provienen de ejercicios anteriores, así como de administraciones anteriores. Se realizará la depuración correspondiente en los meses posteriores. Apartir de la administración 2019-2021, el Organismo no aplica proceso de transformación y/o elaboración de bienes, por tanto no se tiene sistema de costo.					
	1151	ALMACEN DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO			El saldo de \$ 10,212,909.80, que presenta el Estado de Situación Financiera se encuentra integrado de la siguiente forma:	
					1.- Almacén de Materiales	FEBRERO MARZO VARIACION
					1151 1 1 1 OBRAS 2013	9,810,430.90 9,810,430.90 0.96
					1151 1 1 2 MATERIAL ELECTRICO	400,713.20 400,713.20 0.04
					1151 1 1 8 MATERIAL CAP	- 64,514.38 - 0.01
					1151 1 1 9 PAPELERIA	66,280.08 66,280.08 0.01
					SALDO 10,212,909.80 10,212,909.80 1.00	
					Representa el importe en materiales pendientes de aplicar, sin embargo como se aprecia en las cuentas contables dichos saldos provienen de ejercicios anteriores, así como de administraciones anteriores. Se realizará la depuración correspondiente en los meses posteriores. Apartir de la administración 2019-2021, el Organismo no aplica proceso de transformación y/o elaboración de bienes, por tanto no se tiene sistema de costo.	
FEBRERO MARZO						
1231 5 1 0 1 PREDIOS NO EDIFICADOS			77,039,591.53 77,039,591.53			
1231 5 1 0 2 TERRENO DENOMINADO TEHUEHUETILA			545,000.00 545,000.00			
1231 5 1 0 3 EJIDO BARRIO DE TECAMACHALCO CERT PARC 393582			3,200,000.00 3,200,000.00			
1231 5 1 0 4 CALLE NARCIZO MENDOZA MZ 1 LT 16 COL ANCON 8X15 MTS 120 M2			180,000.00 180,000.00			
1231 5 1 0 5 CALLE NARCIZO MENDOZA MZ 1 LT 17 COL ANCON 8X15 MTS 120 M2	180,000.00 180,000.00					
1231 5 1 0 6 CALLE NARCIZO MENDOZA MZ 1 LT 18 COL ANCON 8X15 MTS 120 M2	180,000.00 180,000.00					
1231 5 1 0 7 CALLE NARCIZO MENDOZA MZ 1 LT 19 COL ANCON 8X15 MTS 120 M2	180,000.00 180,000.00					

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	1231	TERRENOS	1231 5 1 0 8	CALLE NARCIZO MENDOZA MZ 1 LT 20 COL ANCON 8X15 MTS	120 M2	180,000.00	180,000.00	180,000.00			
			1231 5 1 0 9	CALLE NARCIZO MENDOZA MZ 1 LT 21 COL ANCON 8X15 MTS	120 M2	180,000.00	180,000.00	180,000.00			
			1231 5 1 0 10	CALLE NARCIZO MENDOZA MZ 1 LT 22 COL ANCON 8X15 MTS	120 M2	180,000.00	180,000.00	180,000.00			
			1231 5 1 0 11	CALLE NARCIZO MENDOZA MZ 1 LT 23 COL ANCON 8X15 MTS	120 M2	180,000.00	180,000.00	180,000.00			
			1231 5 1 0 12	CALLE NARCIZO MENDOZA MZ 1 LT 24 COL ANCON 8X15 MTS	120 M2	180,000.00	180,000.00	180,000.00			
			1231 5 1 0 13	CALLE NARCIZO MENDOZA MZ 1 LT 25 COL ANCON 8X15 MTS	120 M2	180,000.00	180,000.00	180,000.00			
			1231 5 1 0 14	CALLE 14 MZA 44 L 44 L48-A COL LOMAS DE SAN ESTEBAN 779.8 MTS	2	700,000.00	700,000.00	700,000.00			
			1231 5 1 0 15	PREDIO UBICADO EN PARAJE SAN ANTONIO 6229.46 MTS 2 APROX		8,000,000.00	8,000,000.00	8,000,000.00			
			1231 5 1 0 16	PREDIO DE 10 000 M2 UBICADO EN LA MAGDALENA ACTIPAC		12,000,000.00	12,000,000.00	12,000,000.00			
			1231 5 1 0 17	PREDIO DE 134 M2 UBICADO EN C CENTENARIO Y C EMILIANO Z EN REYES A		65,600.08	65,600.08	65,600.08			
			1231 5 1 0 18	PREDIO DENOMINADO LA PALMA DE 1534 M2 EN COL SAN JOSE DE LAS P		2,700,000.00	2,700,000.00	2,700,000.00			
			1231 5 1 0 19	PREDIO DONADO DE 960.37 M2 EN C 16 DE SEPT EN SALVADOR TECAMAC		1,885,180.00	1,885,180.00	1,885,180.00			
			1231 5 1 0 20	PREDIO TLAXOMULCO EN C PROL 2 DE ABRIL MZ 14 LT 158 LOS REYES ACA		9,400,000.00	9,400,000.00	9,400,000.00			
			1231 5 1 0 21	PREDIO TUALPIXACO CLAVEW CAT 0860442414000000 INT U HAB CONJ LA PAZ		16,373,505.00	16,373,505.00	16,373,505.00			
			1231 5 1 0 22	PREDIO CAPULIN CLAVE CAT 0860486346000000 KM 20.5 CARR FED MEX-PUE		14,724,245.00	14,724,245.00	14,724,245.00			
			1231 5 1 0 23	PREDIO AV PUEBLA MZ 21 LT 25 LOS REYES ACAQUILPAN 860400020000		444,360.00	444,360.00	444,360.00			
			SALDO						148,877,481.61	148,877,481.61	
			Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	1233	EDIFICIOS NO HABITACIONALES	1233 5 1 0 1	EDIFICIOS ADMINISTRATIVOS		FEBRERO	MARZO	
						1233 5 1 0 2	086A00151 CENTRO ADMINISTRATIVO PRESIDENCIA MUNICIPAL		2,349,905.12	2,349,905.12	
	1233 8 1 0 2	MODULO MULTIFUNCIONAL EN LA COL EL SALADO C RIO MIXTEC					56,625,455.56	56,625,455.56			
1233 5 1 0 3	MODULO MULTIFUNCIONAL EN LA COL EL SALADO C RIO MIXTEC					199,552.67	199,552.67				
1233 5 1 0 3	SALON DE USOS MULTIPLES Y TALLERES LA PAZ EN C 2 DE ABRIL S/N COL AMPL					45,496,078.84	45,496,078.84				
SUMA						104,670,992.19	104,670,992.19				
1235	Contrucciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	Como puede observarse el saldo al corte del mes refleja un importe de \$ 193,094,448.44 y esta integrado por 274 Construcciones Inconclusas contablemente, originadas en administraciones municipales anteriores, misma cuenta que se estará depurando durante el presente ejercicio fiscal 2025.				FEBRERO	MARZO				
		CUENTA		CONCEPTO	193,094,448.44	193,094,448.44					
		1235		CONSTRUCCIONES EN PROCESO	193,094,448.44	193,094,448.44					
		El saldo representa obras en Proceso pendientes de depurar las cuales se llevará a cabo el proceso de depuración en los meses posteriores.									
		Los bienes muebles e inmuebles se muestran a su costo de adquisición, construcción o obra, a su valor estimado razonablemente de un bien similar, determinado por el área administrativa correspondiente al del avalúo en caso de que sean producto de una donación, expropiación, adjudicación o dación en pago, aun cuando no se cuenta con la factura o documento original que ampare la propiedad del bien. En todos los casos se incluyen los gastos y costos relacionados con su adquisición, en apego a la normatividad de registro de Contabilidad Gubernamental.									
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	1241 a la 1249	Activo Fijo	CUENTA	FEBRERO	MARZO	Variación Absoluta					
			1241-Mobiliario y Equipo de Administración	15,691,043.63	17,089,630.63	1,398,587.00					
			1243-Equipo e Instrumental médico y de laboratorio	130,759.50	130,759.50						
			1244-Vehículos y Equipo de Transporte	126,339,110.02	126,339,110.02						
			1245-Equipo de defensa y seguridad	19,042,315.40	19,042,315.40						
			1246-Maquinaria, otros Equipos y Herramientas	46,549,050.94	46,549,050.94						
			1247-Escultura	4,970,000.01	4,970,000.01						
			TOTALES	212,722,279.50	214,120,866.50	1,398,587.00					
	1252	Patentes, Marcas y Derechos	FEBRERO	MARZO							
			1252 1 0 0 1 GMT SYCONGOB	4,814,000.00	4,814,000.00						
					4,814,000.00	4,814,000.00					
Estimaciones y Deterioros	1261	Depreciación acumulada de bienes inmuebles	FEBRERO	MARZO	DEPRECIACION						
			1261 1 1 0 1	EDIFICIOS ADMINISTRATIVOS	14,350,671.30	14,448,963.57	98,292.27				
			1261 1 1 0 2	OTROS EDIFICIOS	2,929,976.40	3,006,135.79	76,159.39				
						17,280,647.70	17,455,099.36	174,451.66			
	1263	Depreciación acumulada de bienes muebles	FEBRERO	MARZO	DEPRECIACION						
			1263 1 1 0 1	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION	8,082,470.73	8,176,117.01	93,646.28				
			1263 1 1 0 3	EQUIPO E INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABORATORIO	32,665.61	33,176.01	510.40				
			1263 1 1 0 4	VEHICULOS Y EQPO DE TRANSPORTE	89,519,774.02	90,273,264.28	753,490.26				
			1263 1 1 0 5	EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	6,101,655.63	6,141,841.57	40,185.94				
			1263 1 1 0 6	MAQUINARIA OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	17,164,696.71	17,298,439.37	133,742.66				
			1263 1 1 0 7	ESCULTURA	720,583.19	761,999.85	41,416.66				
			SUMAS	121,621,845.89	122,684,836.09	1,062,992.20					
	El saldo que presenta por un importe de \$ 7,592,653.11, corresponde al inicial del ejercicio fiscal 2021, en el mes de enero del 2025 no se realizó el cálculo de la Depreciación mensual por lo que se regularizará.										
	Otros Activos	1279	Depositos en Garantía	Representa el saldo por Depositos en Garantía, que se tiene con los siguientes proveedores de servicios:							
				CONCEPTO	FEBRERO	MARZO	VARIACION				
LIRA JUAREZ JAIME				1,600.00	1,600.00	-					
CORONA BUENDIA MARIA GUADALUPE	9,000.00	9,000.00	-								
BRUNA ROJAS TORRES	3,740.00	3,740.00	-								
TOTAL					14,340.00	14,340.00					
Los saldos representan Depositos en Garantía que han sido entregados por la prestación de un servicio.											
	2111	SUELDOS Y SALARIOS POR PAGAR 2025	2111 1 2 1	SUELDOS Y SALARIOS POR PAGAR 2025	FEBRERO	MARZO					
			SUMAS					0	- 15,765,585.92		
								0	- 15,765,585.92		
		Proveedores por	Esta cuenta presenta 115 proveedores cuyos saldos no han tenido movimiento en el presente mes, los saldos se originan en administraciones municipales anteriores a la actual 2025, mismos que serán motivo de depuración durante la presente administración.								

2112	Pagar Corto Plazo	CUENTA 2112	NOMBRE PROVEEDORES	FEBRERO 5,377,332.72 5,377,332.72	MARZO 4,691,930.10 4,691,930.10
2113	Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	2113	CONTRATISTAS	FEBRERO 1,322,884.06 1,322,884.06	MARZO 1,322,884.06 1,322,884.06
2117	Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	El saldo en la cuenta representa las Retenciones que efectúa el organismo como son las siguientes: ISR POR SUELDOS Y SALARIOS, 10% SOBRE HONORARIOS (ISR), 10% SOBRE ARRENDAMIENTO (ISR), I.S.R. RETENIDO POR ASIMILADOS. Dichos saldos se encuentran pendientes de enterar ante la S.H.C.P., integrándose como a continuación se detalla:			
				FEBRERO	MARZO
		2117 1 1 2 3	FONDO SOLIDARIO DE REPARTO	7,441.57	7,441.57
		2117 1 1 2 6	APORTACION SERVICIO DE SALUD	326.62	326.62
		2117 1 1 2 7	RETENCIONES DE CUOTAS DE SISTEMA CAP INO	505.19	505.19
		2117 1 1 3 1	RETENCIONES ISPT	2,875,028.25	2,875,028.25
		2117 1 1 4 1	CUOTAS SINDICALES	391,452.18	391,452.18
		2117 1 1 7 2	2 % SUPERVISION DE OBRA FEFOM 2021	0.21	0.21
		2117 1 1 7 3	RETENCIONES A FAVOR DE TERCEROS POR PAGAR 2% SUPERVISION DE OBRAS POR CONTRATO FEFOM 2021	-357,376.00	-357,376.00
		2117 1 1 10 1	MULTAS F G J	15,386.96	15,386.96
		2117 1 1 13 1	IMPUESTO SOBRE LA RENTA SUELDOS Y SALARIOS	-90.22	-90.22
		2117 1 1 13 17	MULTAS PODER JUDICIAL EDO MEX	6,051.08	6,051.08
		2117 1 1 15 1	IMPUESTO SOBRE LA RENTA SUELDOS Y SALARIOS	2,214,903.17	60,115.14
		2117 1 1 15 2	ISSEMYM SIS SOL DE REPARTO	363,342.22	-374,498.11
		2117 1 1 15 3	ISSEMYM SERVICIO DE SALUD	275,473.67	-283,955.50
		2117 1 1 15 4	ISSEMYM S C I	74,511.32	-64,276.58
		2117 1 1 15 5	CUOTA SINDICAL	138,547.51	138,547.51
		2117 1 1 15 6	FONDO DE RESISTENCIA	1,698.00	1,698.00
		2117 1 1 15 7	PENSION ALIMENTICIA	-9,187.76	-217,241.47
		2117 1 1 15 8	PENSION ALIMENTICIA 2	11,487.78	10,107.78
		2117 1 1 15 9	CREDITO AL CONSUMO	55,474.73	-81,865.39
		2117 1 1 15 10	CREDITO A CORTO PLAZO	4,614.89	4,614.89
		2117 1 1 15 11	SEGURO DE VIDA	901.80	901.80
		2117 1 1 15 12	SEGURO DE VIDA CON REINVERSION INABURSA	7,686.00	-7,686.00
		2117 1 1 15 13	SEGURO MET LIFE	741.48	-741.48
		2117 1 1 15 14	ACE SEGUROS	-456.80	-1,297.20
		2117 1 1 15 15	SEGURO DE VIDA ROYAL & SUNALLIANCE	506.45	-506.45
		2117 1 1 15 18	ISR RETENCION POR SERV PROFES/REG SIMP CONFIANZA	2,932.99	3,011.49
		2117 1 3 1 1	MULTAS IMPUESTAS POR AUTORIDADES FEDERALES NO FISCALES	2,032.50	2,032.50
		TOTAL		6,083,935.79	2,127,686.77
		Existen saldos contables, contrarios a su naturaleza, es necesario analizar, integrar y depurar saldos históricos, para ello se requieren papeles de trabajo de los cálculos de Impuestos Federales por periodos de administraciones anteriores, los cuales ya fueron turnados de conocimiento y atención al Órgano Interno de Control, en las observaciones de la Entrega Recepción.			
2119	Otras cuentas por pagar a corto plazo	CUENTA 2119	NOMBRE ACREEDORES DIVERSOS SUMAS	FEBRERO 5,563,410.53 5,563,410.53	MARZO 5,730,881.44 5,730,881.44

II. NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES					
Ingresos de Gestión	* Derechos			FEBRERO 3,145,096.00	MARZO 5,657,918.00
	*Impuestos			45,771,932.34	51,744,687.79
	* Productos			1,062.00	1,466.00
	* Aprovechamientos			322,497.50	808,211.90
	*Contribucion de mejoras			1,837,959.00	2,979,438.00
	* Transferencias, asignaciones, convenios, incentivos				
	* Otros ingresos y beneficios varios			0.00	1,270.00
	*Participaciones, aportaciones, incentivos derivados de la colaboración fiscal y fondos distintos de aportaciones			182,499,745.39	182,499,745.39
	Total			233,578,292.23	243,692,737.08
Los Ingresos que percibe el Municipio de la Paz únicamente corresponde a los que autoriza el Código Financiero del Estado de México y Municipios.					

	Cuenta	Concepto		FEBRERO	MARZO	
	Funcionamiento:					
	1000	Servicios Personales		40,580,914.44	47,821,449.03	0.52
	2000	Materiales y Suministros		3,175,306.85	7,319,323.94	0.08
	3000	Servicios Generales		7,963,300.15	14,893,579.55	0.16
	4000	Subsidios y subvenciones		14,729,135.40	17,650,324.17	0.19
	5000	Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles			1,028,103.92	0.01
	6000	Otras aplicaciones de operación			-	-
	7000	Inversion publica no capitalizable		2,502,339.29	-	-
		Otros gastos y pérdidas extraordinarias		2,502,339.29	3,739,783.15	0.03
		Total		68,950,996.13	92,452,563.76	0.99
	El 52 % del gasto esta representa en el pago de servicios personales; El 08 % en materiales y suministros con motivo de la Implementacion de criterios de contención del gasto; El 16 % en servicios generales, El 19 % corresponde a los subsidios y subvenciones otorgados a los contribuyentes y en lo relativo a Inversión Pública 0 %. L					

III. NOTAS AL ESTADO DE VARIACION EN LA HACIENDA PÚBLICA					
--	--	--	--	--	--

El patrimonio del Organismo Público Descentralizado Para la Prestación de los Servicios de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento del Municipio de Chicoloapan México, esta constituido por:

- I. Los Ingresos por la prestación de Derechos de Agua Potable que cobra por suministro del mismo a la población de acuerdo a la Ley de Ingresos de los Municipios del Estado de México.
- II. Los Bienes Inmuebles cuya propiedad le sea transferida o haya pertenecido al ORGANISMO.
- III. Los Bienes Muebles, instrumentos y equipos técnicos que le sean transferidos o hayan pertenecido al ORGANISMO.

Hacienda Pública	FEBRERO	MARZO
Patrimonio Contribuido	72,612,889.97	72,612,889.97
Ejercicios Anteriores.	362,647,327.79	362,647,327.79
Patrimonio Generado del Ejercicio	164,627,296.10	151,240,173.32
Saldo neto en la Hacienda Pública/Patrimonio	<u>599,887,513.86</u>	<u>586,500,391.08</u>

IV. NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

1. El análisis de los saldos inicial y final de los que figuran en la última parte del Estado de Flujo de Efectivo en la cuenta de efectivo y equivalentes es como sigue:

	FEBRERO	MARZO
Efectivo	183,125,330.71	183,918,020.15
Bancos	-10,863,045.95	-45,771,855.96
Inversiones Temporales (hasta 3 meses)	0.00	0.00
Fondos con afectación específica	0.00	0.00
Depósitos de fondos a terceros y otros	0.00	0.00
Total de efectivo y equivalentes	<u>172,262,284.76</u>	<u>138,146,164.19</u>

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

DEL 01 AL 31 DE MARZO DE 2025	
INGRESOS PRESUPUESTALES	10,114,444.85
MENOS	-
INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTO	-
INGRESOS DERIVADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES NO APLICADOS	-
REMANENTES DE EJERCICIOS ANTERIORES	-
IGUAL A	
TOTAL DE INGRESOS SEGÚN EL ESTADO DE ACTIVIDADES	10,114,444.85
GASTOS PRESUPUESTALES	23,662,710.78
MENOS	-
ADQUISICION DE ACTIVO FIJO	0.00
CONSTRUCCIONES EN PROCESO	0.00
DEUDA PUBLICA (AMORTIZACION DE CAPITAL)	0.00
ANTICIPO A PROVEEDORES Y CONTRATISTAS	-
ALMACEN DE MATERIALES Y SUMINISTROS	0.00
MAS	-
OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS	0.00
ALMACEN DE MATERIALES Y SUMINISTROS	0.00
IGUAL A	
TOTAL DE GASTOS SEGUN ESTADO DE ACTIVIDADES	23,662,710.78


LIC. PATRICIA CANO GONZALEZ
TESORERA MUNICIPAL

