

RETAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

MUNICIPIO: LA PAZ				DEL 1 AL 30 DE JUNIO DE 2025			
A) NOTAS DE DESGLOSE							
I. NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA							
ACTIVO	CTA	PARTIDA	CONCEPTO	I			
Efectivo y Equivalentes	1111	Efectivo	El saldo de \$ 9,142,582.45; debe depurarse para reflejar el Importe correcto, este saldo se ha ido depurando, ya que viene de ejercicios anteriores, debiendo quedar solo el importe pendiente de depositar de la recaudación.				
	1112	BANCOS	El saldo de la cuenta esta integrado de la siguiente manera:				
			No. DE CUENTA		MAYO	JUNIO	
					IMPORTE	IMPORTE	
			1112 2 10	BANCO CTA. 1600363014	22.13	22.13	
			1112 6 4	BANORTE CTA. 6271 REC PROP 2021	139,506.00	139,506.00	
			1112 11 2	BANORTE CTA. 174309 IMPTO PREDIAL 2022	-	51,701.51	
			1112 14 13	PARTICIPACIONES 2024	7,744,548.33	7,744,548.33	
			1112 15 1	PARTICIPACIONES CUENTA MIFEL 9138	152,268,454.31	176,976,645.26	
			1112 15 2	PREDIAL GEM MIFEL CTA 9111	49,513.90	49,534.87	
			1112 15 3	FORTAMUN 2025 MIFEL CTA 9154	34,543,340.81	64,406,824.14	
			1112 15 4	FAISMUN 2025 MIFEL CTA 9146	48,316,782.77	84,689,089.77	
			1112 16 1	NOMINA RP BBVA CTA 0825	4,925.28	225,400.17	
			1112 16 2	NOMINA FORTAMUN BBVA CTA 0876	256,090.71	118,539.13	
			1112 17 1	BANORTE CTA GASTO CORRIENTE 1281839242	8,583,593.21	6,792,880.50	
1112 17 2	1281839316 NOMINA RP	681,996.11	560,375.21				
Total			237,047,577.59	386,162,547.54			
El equivalente en bancos se encuentran representados por depósitos bancarios y transferencias y/o cheques a la fecha, así como los intereses. 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; misma que viene de ejercicios pasados.				
Derechos a recibir efectivo, equivalentes y bienes o servicios a recibir	1123	Deudores Diversos	El saldo de - \$ 35,318,880.83 reflejado en la cuenta "Deudores Diversos" misma que será depurada principalmente con los saldos que son contrarios a su naturaleza				
			CONCEPTO		MAYO	JUNIO	%
			1123 1 1 1	SUBSIDIO AL EMPLEO	9,444.63	9,444.63	0%
			1123 1 1 2	SUBSIDIO AL EMPLEO 2022-2024	256,109.59	256,109.59	-1%
			1123 1 2 14	DEUDORES VARIOS DIR GRAL DE SEGURIDAD Y TRANSITO DEL ESTADO DE MEX	2,056,073.67	2,056,073.67	-6%
			1123 1 2 61	OPDAPAS LA PAZ	-	28,647,367.84	81%
			1123 1 2 69	OPDAPAS 2025 - 2027	-	9,072,409.80	26%
			1123 3 4	CONVENIO DE PAGO 2022-2024	700.52	700.52	0%
			1123 6 1 2	CONVENIO DE PAGO 2022-2024 (GLOBAL)	2,819.53	2,819.53	0%
			1123 7 1 1	ANAULELY FLORES BECERRA	-	-	0%
			1123 7 1 2	JUANA GROPEZA GARCIA	28,000.00	28,000.00	0%
			1123 7 1 3	PATRICIA CANO GONZALEZ	88.00	88.00	0%
			1123 7 1 4	ELEANE TALAMANTES HERNANDEZ	-	10.40	0%
			1123 7 1 6	ZAIRA ARMAS ELIZALDE	54,072.31	54,072.31	0%
			- \$ 6,666,512.99	- \$ 35,318,880.83	100%		
	1131	Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo	Este saldo representa un importe de \$ 2,767,954.60; mismo que deberá ser depurado ya que viene de ejercicios fiscales anteriores y se integra de la siguiente forma:				
			1.- Anticipo a Proveedores		MAYO	JUNIO	VARIACION
			1131 1 0 0 140	CESAR GARCIA MARTINEZ	0.01	0.01	-
			1131 1 0 0 005	HYPERMARK HOME & LIFE SOLUTIONS SA DE CV	8,198.40	8,198.40	-
			1131 1 0 0 011	RAFAEL RUIZ LOPEZ	490,479.90	490,479.90	-
			1131 1 0 0 015	MASTER PLANING SA DE CV	367,499.99	367,499.99	-
			1131 1 0 0 027	DIRECCION GENERAL DE INDUSTRIA MILITAR	692,669.71	692,669.71	-
			1131 1 0 0 047	SOL FIRMA DE NEGOCIOS SA DE CV	1,152,414.18	1,152,414.18	-
			1131 1 0 0 134	DIRECCION GENERAL DE INDUSTRIA MILITAR	30,338.97	30,338.97	-
			1131 1 0 0 140	COMPANIA LITOGRAFICA ARCOS SA DE CV	9,783.44	9,783.44	-
1131 1 0 0 142			COMERCIAL DE MOTORES KAHVEN SA DE CV	10.00	10.00	-	
1131 1 2 0 3	DANIELA GALLEGOS SALMORAN	16,500.00	16,500.00	-			
SALDO		2,767,954.60	2,767,954.60	-			
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 ha fueron comprobados o bien no fueron depuradas sus cuentas, motivo por el cual durante el presente ejercicio 2025 se estarán realizando las gestiones necesarias para limpiar la cuenta:				
		MAYO	JUNIO	VARIACION			
1134	CUARENTA Y UN CONTRATISTAS	13,715,892.92	13,715,892.92	-			
SALDO		13,715,892.92	13,715,892.92	-			
1151	ALMACEN DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO	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 y se integra de la siguiente manera:					
		1.- Almacén de Materiales		MAYO	JUNIO	VARIACION	
		1151 1 1 1	OBRAS 2013	9,810,430.90	9,810,430.90	-	
		1151 1 1 2	MATERIAL ELECTRICO	400,713.20	400,713.20	-	
		1151 1 1 8	MATERIAL CAP	64,514.38	64,514.38	-	
		1151 1 1 9	PAPELERIA	66,280.08	66,280.08	-	
SALDO		10,212,909.80	10,212,909.80	-			
		El saldo de \$ 148,877,461.61; que presenta el Estado de Situación Financiera se encuentra Integrado de la siguiente forma:					
				MAYO	JUNIO	VARIACION	
		1291 5 1 0 1	PREDIOS NO EDIFICADOS	77,039,591.53	77,039,591.53	-	
		1291 5 1 0 2	TERRENO DENOMINADO TEHUHUETITLA	545,000.00	545,000.00	-	
		1291 5 1 0 3	EJIDO BARRIO DE TECAMACHALCO CERT PARC 393582	3,200,000.00	3,200,000.00	-	
		1291 5 1 0 4	CALLE NARCIZO MENDOZA MZ 1 LT 16 COL ANCON 8X15 MTS	180,000.00	180,000.00	-	
1291 5 1 0 5	CALLE NARCIZO MENDOZA MZ 1 LT 17 COL ANCON 8X15 MTS	180,000.00	180,000.00	-			

				1231 5 1 0 6	CALLE NARCIZO MENDOZA MZ 1 LT 18 COL ANCON 8X15 MTS	180,000.00	180,000.00	-
				1231 5 1 0 7	CALLE NARCIZO MENDOZA MZ 1 LT 19 COL ANCON 8X15 MTS	180,000.00	180,000.00	-
				1231 5 1 0 8	CALLE NARCIZO MENDOZA MZ 1 LT 20 COL ANCON 8X15 MTS	180,000.00	180,000.00	-
				1231 5 1 0 9	CALLE NARCIZO MENDOZA MZ 1 LT 21 COL ANCON 8X15 MTS	180,000.00	180,000.00	-
				1231 5 1 0 10	CALLE NARCIZO MENDOZA MZ 1 LT 22 COL ANCON 8X15 MTS	180,000.00	180,000.00	-
				1231 5 1 0 11	CALLE NARCIZO MENDOZA MZ 1 LT 23 COL ANCON 8X15 MTS	180,000.00	180,000.00	-
				1231 5 1 0 12	CALLE NARCIZO MENDOZA MZ 1 LT 24 COL ANCON 8X15 MTS	180,000.00	180,000.00	-
				1231 5 1 0 13	CALLE NARCIZO MENDOZA MZ 1 LT 25 COL ANCON 8X15 MTS	180,000.00	180,000.00	-
				1231 5 1 0 14	CALLE 14 MZA 44 L 44 L48-A COL LOMAS DE SAN ESTEBAN 77	700,000.00	700,000.00	-
				1231 5 1 0 15	PREDIO UBICADO EN PARAJE SAN ANTONIO 6229.46 MTS 2 A1	8,000,000.00	8,000,000.00	-
				1231 5 1 0 16	PREDIO DE 10 000 M 2 UBICADO EN LA MAGDALENA ACTIPAC	12,000,000.00	12,000,000.00	-
				1231 5 1 0 17	PREDIO DE 134 M2 UBICADO EN C CENTENARIO Y C EMILIANC	65,600.08	65,600.08	-
				1231 5 1 0 18	PREDIO DENOMINADO LA PALMA DE 1534 M2 EN COL SAN JC	2,700,000.00	2,700,000.00	-
				1231 5 1 0 19	PREDIO DONADO DE 960.37 M 2 EN C 16 DE SEPT EN SALVAD	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 LC	9,400,000.00	9,400,000.00	-
				1231 5 1 0 21	PREDIO TLALPIKACO CLAVEW CAT 0860442414000000 INT U I	16,373,505.00	16,373,505.00	-
				1231 5 1 0 22	PREDIO CAPULIN CLAVE CAT 0860486346000000 KM 20.5 CARI	14,724,245.00	14,724,245.00	-
				1231 5 1 0 23	PREDIO AV PUEBLA MZ 21 LT 25 LOS REYES ACAQUILPAN 860-	444,360.00	444,360.00	-
					SALDO	148,877,481.61	148,877,481.61	-
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles				El saldo de \$ 104,670,992.19; que presenta el Estado de Situación Financiera se encuentra integrado de la siguiente forma:				
						MAYO	JUNIO	VARIACION
			1233	EDIFICIOS NO HABITACIONALES		2,349,905.12	2,349,905.12	-
				1233 5 1 0 1	EDIFICIOS ADMINISTRATIVOS	2,349,905.12	2,349,905.12	-
				1233 5 1 0 2	086A00151 CENTRO ADMINISTRATIVO PRESIDENCIA MUNICIF	56,625,455.56	56,625,455.56	-
				1233 8 1 0 2	MODULO MULTIFUNCIONAL EN LA COL EL SALADO C RIO MIX	199,552.67	199,552.67	-
				1233 5 1 0 3	SALON DE USOS MULTIPLES Y TALLERES LA PAZ EN C 2 DE ABR	45,496,078.84	45,496,078.84	-
					SALDO	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 integrada por 274 Construcciones inconclusas contablemente, originadas en administraciones municipales anteriores, misma cuenta que se estará depurando durante el presente ejercicio fiscal 2025.			
						MAYO	JUNIO	VARIACION
				1235	CONSTRUCCIONES EN PROCESO	193,094,448.44	193,094,448.44	-
					SALDO	193,094,448.44	193,094,448.44	-
			1241 a la 1249	Activo Fijo	Los bienes muebles e inmuebles se muestran a su costo de adquisición, construcción o bien, a su valor estimado razonablemente de un bien similar, determinado por el área administrativa correspondiente o 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.			
						MAYO	JUNIO	VARIACION
				1241 -Mobiliario y Equipo de Administración		18,071,978.72	18,835,689.41	763,710.69
				1243-Equipo e Instrumental médico y de laboratorio		130,753.50	130,753.50	-
				1244-Vehículos y Equipo de Transporte		128,094,519.92	128,094,519.92	-
				1245-Equipo de defensa y seguridad		19,042,315.40	19,042,315.40	-
				1246-Maquinaria, otros Equipos y Herramientas		46,600,418.06	49,464,464.62	2,864,046.56
				1247-Escultura		4,970,000.01	4,970,000.01	-
					SALDO	216,909,991.61	220,557,748.86	3,647,757.25
			1252	Patentes, Marcas y Derechos	1252 1 0 0 1 GMT SYCONGOS			
						MAYO	JUNIO	VARIACION
						4,814,000.00	4,814,000.00	-
					SALDO	4,814,000.00	4,814,000.00	-
						MAYO	JUNIO	DEPRECIACION
			1261	Depreciacion acumulada de bienes inmuebles				
				1261 1 1 0 1	EDIFICIOS ADMINISTRATIVOS	14,645,548.11	14,743,840.38	98,292.27
				1261 1 1 0 2	OTROS EDIFICIOS	9,158,454.57	9,284,613.96	76,159.39
					SALDO	17,804,002.68	17,978,454.34	174,451.66
				Existen cuentas que en el mes de enero de 2025 no se realizó el calculo de la depreciación mensual por lo que se regularizará.				
						MAYO	JUNIO	VARIACION
			1263	Depreciacion acumulada de bienes muebles				
				1263 1 1 0 3	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION	8,418,187.05	8,548,268.15	130,081.10
				1263 1 1 0 3	EQUIPO E INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABORATORIO	84,196.81	84,707.21	510.40
				1263 1 1 0 4	VEHICULOS Y EQPO DE TRANSPORTE	91,864,666.54	92,667,681.88	803,015.34
				1263 1 1 0 5	EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	6,222,213.45	6,262,399.39	40,185.94
				1263 1 1 0 6	MAQUINARIA OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	17,568,423.49	17,700,843.61	134,420.12
				1263 1 1 0 7	ESCULTURA	844,833.17	886,249.63	41,416.66
					SALDO	124,950,520.51	124,100,156.07	1,149,629.56
Otros Activos				Los saldos representan Depósitos en Garantía que han sido entregados por la prestación de un servicio.				
			1279	Depósitos en Garantía		MAYO	JUNIO	VARIACION
				1279 1 2	MIRA JUAREZ JAIME	1,600.00	1,600.00	-
				1279 1 3	CORONA BUENDIA MARIA GUADALUPE	9,000.00	9,000.00	-
				1279 1 4	BRUNA ROJAS TORRES	3,740.00	3,740.00	-
					SALDO	14,340.00	14,340.00	-
			2111	SUELDOS Y SALARIOS POR PAGAR 2025	El saldo reflejado se depurará dentro del mismo ejercicio			
						MAYO	JUNIO	VARIACION
				2111 1 2 1	SUELDOS Y SALARIOS POR PAGAR 2025	- 42,501,099.30	- 15,511,594.25	26,989,565.05
					SALDO	- 42,501,099.30	- 15,511,594.25	26,989,565.05
			2112	Proveedores por Pagar Corto Plazo	Esta cuenta presenta 115 proveedores, los saldos se originan de ejercicios anteriores, mismos que serán motivo de depuración durante la presente administración.			
						MAYO	JUNIO	VARIACION
				2112	PROVEEDORES	4,691,930.10	4,691,930.10	-
					SALDO	4,691,930.10	4,691,930.10	-
				Esta cuenta presenta 10 contratistas, los saldos se originan de ejercicios anteriores, mismos que serán motivo de depuración durante la presente administración.				
						MAYO	JUNIO	VARIACION

por Pagar a Corto Plazo		2113	CONTRATISTAS	1,322,884.06	1,322,884.06	.	
		SALDO		1,322,884.06	1,322,884.06	.	
2117	Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	Existen saldos contables, contrarios a su naturaleza, es necesario anular, 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.					
				MAYO	JUNIO	VARIACION	
		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 IND	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 OBR	-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	-3,799,867.60	134,710.50	3,934,578.10	
		2117 1 1 15 2	ISSEMYM SAS SOL DE REPARTO	-2,059,845.45	-948,750.00	1,111,095.45	
		2117 1 1 15 3	ISSEMYM SERVICIO DE SALUD	-2,109,322.91	-1,816,011.62	293,311.29	
		2117 1 1 15 4	ISSEMYM S C J	-398,331.07	-195,781.45	202,549.62	
		2117 1 1 15 5	CUOTA SINDICAL	173,401.58	346,025.27	172,623.69	
		2117 1 1 15 6	FONDO DE RESISTENCIA	2,126.00	4,253.00	2,126.00	
		2117 1 1 15 7	PENSION ALIMENTICIA	-613,174.26	-135,470.31	477,703.95	
		2117 1 1 15 8	PENSION ALIMENTICIA 2	9,349.07	30,132.62	20,783.55	
		2117 1 1 15 9	CREDITO AL CONSUMO	-302,963.20	-82,228.59	220,734.61	
		2117 1 1 15 10	CREDITO A CORTO PLAZO	4,614.89	4,614.89	-	
		2117 1 1 15 11	SEGURO DE VIDA	61.40	1,135.80	1,074.40	
		2117 1 1 15 12	SEGURO DE VIDA CON REINVERSION INBURSA	-32,069.00	-7,686.00	24,413.00	
		2117 1 1 15 13	SEGURO MET LIFE	-9,707.40	-972.84	2,734.56	
		2117 1 1 15 14	ACE SEGUROS	-2,157.60	-1,444.60	693.00	
		2117 1 1 15 15	SEGURO DE VIDA ROYAL B. SUNALLIANCE	-2,128.89	-506.45	1,622.44	
2117 1 1 15 16		ISR RETENCION POR SERV PROFES/REG SIMP CONFIANZA	7,520.94	9,471.35	1,950.41		
2117 1 3 1 1	MULTAS IMPUESTAS POR AUTORIDADES FEDERALES NO FISCALES	2,032.50	2,032.50	-			
		SALDO		-6,185,751.10	282,148.91	6,468,000.07	
2119	Otras cuentas por pagar a corto plazo	Esta cuenta presenta 186 acreedores diversos, los saldos se originan de ejercicios anteriores, mismos que serán motivo de depuración durante la presente administración.					
		CUENTA	NOMBRE	MAYO	JUNIO	VARIACION	
		2119	ACREEDORES DIVERSOS	5,730,881.44	5,730,881.44	-	
		SALDO		5,730,881.44	5,730,881.44	-	

II. NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos de Gestión	Los Ingresos que percibe el Municipio de la Paz únicamente corresponde a los que autoriza el Código Financiero del Estado de México y Municipios.:			
		MAYO	JUNIO	
	* Derechos	9,270,306.00	12,226,403.65	
	* Impuestos	60,203,032.94	70,073,398.44	
	* Productos	100,283.67	102,601.67	
	* Aprovechamientos	3,699,217.46	3,788,974.46	
	* Contribución de mejoras	5,492,125.00	7,195,795.00	
	* Transferencias, asignaciones, convenios, incentivos	-	-	
	* Otros Ingresos y beneficios varios	70,126.92	95,105.92	
	* Participaciones, aportaciones, Incentivos derivados de la colaboración fiscal y fondos distintos de aportaciones	374,210,931.24	507,663,199.95	
	SALDO	453,046,023.23	598,145,479.09	
Gastos y otras pérdidas	Se ha optimizado el recurso público al tener menos de la mitad del recurso en materia de servicios personales, enfocandonos más en los subsidios y servicios generales			
		MAYO	JUNIO	%
	1000 Servicios Personales	63,899,341.47	121,870,274.51	44%
	2000 Materiales y Suministros	20,574,072.31	27,699,712.30	10%
	3000 Servicios Generales	34,685,921.14	47,037,673.61	17%
	4000 Subsidios y subvenciones	36,638,186.61	70,401,727.23	26%
	5000 Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	1,028,103.92	1,028,103.92	0%
	6000 Otras aplicaciones de operación	-	-	0%
	7000 Inversión pública no capitalizable	-	-	0%
	Otros gastos y pérdidas extraordinarios	6,354,383.50	7,676,464.72	3%
	SALDO	163,172,008.95	225,715,958.29	100%

III. NOTAS AL ESTADO DE VARIACION EN LA HACIENDA PÚBLICA

Existe una diferencia de 72,612,889.97; mismo que se debe al saldo de patrimonio contribuido neto del mes anterior					
Hacienda Pública		MAYO	JUNIO		
Patrimonio Contribuido		-	-		
Hacienda Pública		360,625,867.80	289,874,014.28		
Patrimonio Generado del Ejercido		418,537.82	30,555,508.52		
		SALDO		860,207,925.98	620,434,522.80

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:					
		ABRIL	MAYO		
Efectivo		92,690,538.18	11,888,904.01		
Bancos		137,581,998.05	335,162,547.54		
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		SALDO		230,272,537.23	348,051,451.55

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

DEL 01 AL 30 DE JUNIO DE 2025

INGRESOS PRESUPUESTALES	10,114,444.85
MENOS	
INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTO	-
INGRESOS DERIVADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES NO APLICADOS	-
REMANENTES DE EJERCICIOS ANTERIORES	-
IGUALA	
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
IGUALA	
TOTAL DE GASTOS SEGUN ESTADO DE ACTIVIDADES	23,662,710.78


LIC. PATRICIA CANO GONZALEZ
TESORERA MUNICIPAL



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

MUNICIPIO: LA PAZ

DEL 01 AL 30 DE JUNIO DE 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	Este capítulo representa los pagos por remuneraciones personales realizados y clasificados de la siguiente manera: Lista de Raya, Sindicalizado y Eventuales; así como también los pagos por finiquitos y derivados por convenio sindical.
	5100	8241-8221 8251-8241 8271-8251	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	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	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
	5400	8244-8224	Se registran las obligaciones a cubrir por concepto de deuda pública interna y externa derivada de la contratación de

5600	8254-8244	Deuda Pública	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
	8274-8254		
5700	8245-8225	Inversión Pública	En este capítulo se registran las obras ejecutadas por administración y contrato, las acciones de fomento (reparaciones y mantenimientos).
	8255-8245		
5700	8246-8226	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.
	8256-8246		
	8276-8256		


 LIC. PATRICIA CANO GONZÁLEZ
 TESORERA MUNICIPAL

 MUNICIPIO DE LA PAZ
 2017 - 2022

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

MUNICIPIO: LA PAZ

DEL 01 AL 30 DE JUNIO DE 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 imgen 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 dph.
 - Crecimiento económico del PIB 4.5%
 - Inflación del 4.65%
 - Tipo de cambio de 20.49 pesos por dolar y depreciacion 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 recudación.

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 traves de la prestacion de los servicios basicos como son seguridad publica, mercados, parques, jardines, limpia de espacios publicos, recoleccion de desechos solidos, alumbrado publico, agua potable, drenaje, alcantarillado y saneamiento. El gobierno municipal esta a cargo de una presidenta, un síndico y once regidores, el regimen juridico emana del articulo 115 fraccion III de la Constitucion Politica de los Estado Unidos Mexicanos, así como el regimen fiscal fundado en el articulo 79 fraccion XXIII del titulo III denominado de las personas morales con fines no lucrativos de la Ley del Impuesto sobre la Renta y demas normatividad aplicable. uentra comprendida por direccion 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 Unico 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 Direccion de Ingresos.
- Respecto a la aplicacion de la cuenta de Resultados de Ejercicios Anteriores, es previa autorizacion 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 Tesoreria 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, unicamente 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 basicamente en la austeridad de los gastos y eficientar los recursos recibidos por cobro de derechos.

13. INFORMACION POR SEGMENTOS

No aplica

14. EVENTOS POSTRIORES 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.

LIC. PATRICIA CANO GONZALEZ
TESORERA MUNICIPAL DE LA PAZ
TEAPUEHA
MUNICIPAL