



A) Notas de Desglose

I. Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

Efectivo y Equivalentes (4)

EL SALDO DE CAJA Y BANCOS TUVO UNA DISMINUCION MUY IMPORTANTE DEL 33.12% EN COMPARACION CON EL MES INMEDIATO ANTERIOR DEBIDO AL PAGO DE CUENTAS POR PAGAR Y LIQUIDACIONES DEL PERSONAL OPERATIVO, CABE HACER MENCION QUE LAS PARTICIPACIONES SE DEPOSITARON A FIN DE MES, QUEDANDO LA CUENTA BANCARIA ABIERTA PARA SU DEPOSITO.

Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir (5)

EL ADEUDO DE ESTA CUENTA ES DEL OPDAPAS LA PAZ, CON UN 33% Y EL 67% CORRESPONDE A LA DIRECCION GENERAL DE SEGURIDAD PUBLICA POR ASIENTO DE RECLASIFICACION DE LA CUENTA DE DEUDORES DIVERSOS DE LARGO PLAZO A CORTO PLAZO POR RECOMENDACIONES DE LA REVISION DE LA CUENTA PUBLICA 2016. EL SALDO DE OPDAPAS ES POR EL PRESTAMO EN LA ADMINISTRACION 2013 - 2015

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (6)

NO SE CUENTA CON INVENTARIO PARA TRANSFORMACION O CONSUMO.

Inversiones Financieras (7)

SE CUENTA CON UN CONTRATO CON NUMERO 2046290442 CON BBVA BANCOMER, CORRESPONDIENTE AL GASTO CORRIENTE MISMO QUE FUE CANCELADO POR TERMINO DE ADMINISTRACION

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles (8)

LOS BIENES MUEBLES E INMUEBLES NO SUFREN NINGUN MOVIMIENTO

Estimaciones y Deterioros (9)

NO APLICA

Otros Activos (10)

NO SON REPRESENTATIVOS EN LOS ESTADOS FINANCIEROS, DEBIDO A QUE NO REPRESENTAN EL 0.01%

Pasivo (11)

DEL TOTAL DE LAS OBLIGACIONES CONTRATADAS POR EL MUNICIPIO DE LA PAZ, EL 73.523% ES DE LA EXTINTA COMPAÑIA DE LUZ Y FUERZA DEL CENTRO Y EL 26.447 RESTANTE ES DE PASIVOS DE ADMINISTRACIONES PASADAS, MISMAS QUE DEBERAN SER DEPURADAS UNA VEZ QUE CUMPLAN 5 AÑOS DE ANTIGUEDAD.

II. Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión (12)

EN EL PRESENTE MES DE OBTUVO UN AVANCE MAYOR EN LA RECAUDACION POR GESTION DEL 1.3974% Y 1.3622% EN EL IMPUESTO PREDIAL SIN CONSIDERAR EL MONTO QUE SE ENCUENTRA EN CONCILIACION EN LAS CUENTAS BANCARIAS.

Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, v Pensiones v Jubilaciones (13)

Otros Ingresos y Beneficios (14)

Gastos y Otras Pérdidas (15)

III. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública (16)

IV. Notas al Estado de Flujos de Efectivo (17)

V. Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, así como entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables (18)

ESTAS CONCILIACIONES SE ENCUENTRAN DENTRO DEL PROGRAMA CONTABLE DONDE SE MUESTRA QUE NO EXISTE DIFERENCIA ALGUNA EN LO CONTABLE, PRESUPUESTAL Y RESULTA

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor"

LIC. FELICIANO OLGA MEDINA SERRANO
PRESIDENTA (19)

LIC. ROGELIO RODRIGUEZ ARREOLA
SINDICO (19)

LIC. RAÚL CLAUDIO RAMÍREZ CRUZ
SECRETARIO (19)

MTRO. H. P. GONZALO BALLESTEROS LOPEZ
TESORERO

B) Notas de Memoria (Cuentas de Orden)

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias (4)

Contables:

Valores

Emisión de obligaciones

Avales y Garantías

Juicios

Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares

Bienes en concesión y en comodato

Presupuestarias:

Cuentas de Ingresos

Cuentas de Egresos

SIN MOVIMIENTO

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor"

LIC. FELICIANA OLGA MEDINA SERRANO
PRESIDENTA (19)

LIC. ROGELIO RODRÍGUEZ ARREOLA
SÍNDICO (19)

LIC. RAÚL CLAUDIO RAMÍREZ CRUZ
SECRETARIO (19)

MTRO. H. R. GONZALO BALLESTEROS LÓPEZ
TESORERO

C) Notas de Gestión Administrativa

Introducción (4)

LOS ASPECTOS ECONOMICOS MAS IMPORTANTES DURANTE EL PRESENTE MES FUE EL FORTALECIMIENTO EN LAS FINANZAS, LOGRANDO UNA RECAUDACION DE MAS DEL 36.22% DEL IMPUESTO PREDIAL PROGRAMADO PRESUPUESTALMENTE DURANTE EL PRESENTE PERIODO

Panorama Económico y Financiero(5)

LA INFORMACION FINANCIERA PRESENTADA ESTA EXPRESADA EN MONEDA NACIONAL DE CONFORMIDAD CON LOS POSTULADOS BASICOS DE LA CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL, EMITIDA POR EL CONSEJO MEXICANO PARA LA INVESTIGACION Y DESARROLLO DE NORMAS FINANCIERAS, CONSIDERANDO LO ESTABLECIDO EN LA NIF-10 FINANCIERA, A.C. SE DECIDIO NO APLICAR EL PROCEDIMIENTO DE REVALUACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS TODA VEZ QUE LA INFLACION SE A MANTENIDO EN LOS ULTIMOS AÑOS.

Autorización e Historia (6)

EL MUNICIPIO FUE CREADO EN EL AÑO DE 1889 MEDIANTE EL DECRETO 60 EXPEDIDO EL DIA 17 DE FEBRERO DEL MISMO AÑO, CONFORMADO POR LOS PUEBLOS DE MAGDALENA ATLICPAC, SAN SEBASTIAN CHIMALPA, TECAMACHALCO Y LOS REYES, CON CABECERA MUNICIPAL EN LOS REYES ACAQUILPAN.

Organización y Objeto Social (7)

EL OBJETO SOCIAL ES ATENDER LAS NECESIDADES PRIORITARIAS DE LA COMUNIDAD COMO SON: AGUA, LUZ, SALUD, INFRAESTRUCTURA CARRETERA, SEGURIDAD PUBLICA Y EDUCACION; TENIENDO COMO BASE LA RECAUDACION DE DIVERSAS CONTRIBUCIONES LOCALES. EL EJERCICIO FISCAL COMPRENDE DEL 1º DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE CADA AÑO Y SU REGIMEN JURIDICO EMANA DEL ARTICULO 115 FRACCION III DE LA CONSTITUCION POLITICA DE LOS ESTADOS UNIDOS MEXICANOS; ASI COMO SU REGIMEN FISCAL EN FUNDAMENTADO EN EL ARTICULO 79 FRACCION XXIII DEL TITULO III DENOMINADO DE LAS PERSONAS MORALES CON FINES NO LUCRATIVOS; EN DONDE LA UNICA OBLIGACION FISCAL ES RETENER EL IMPUESTO SOBRE LA RENTA; LA ESTRUCTURA ORGANIZACIONAL ESTRIBA EN EL H. AYUNTAMIENTO QUIEN ES EL ORGANO MAXIMO DE DECISION MUNICIPAL. AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018 NO DE CUENTA CON NINGUN FIDEICOMISO.

Bases de Preparación de los Estados Financieros (8)

LOS ESTADOS FINANCIEROS FUERON PREPARADOS CONFORME A LOS LINEAMIENTOS ESTABLECIDOS POR EL CONAC Y REGULADOS POR LA LEY GENERAL DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL. OBSERVANDO EN TODAS SUS PARTIDAS LOS POSTULADOS BASICOS DE LA CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL.

Políticas de Contabilidad Significativas (9)

LA ACTUALIZACION DEL VALOR DE LAS PROPIEDADES, OBLIGACIONES Y PATRIMONIO DE ESTE MUNICIPIO ES REPRESENTADA A VALOR HISTORICO DEBIDO A LO ESTABLECIDO EN EL PANORAMA ECONOMICO

Reporte Analítico del Activo (10)

SE REALIZO LA DEPRECIACION DE LOS BIENES MUEBLES E INMUEBLES DE ACUERDO AL DIARIO OFICIAL DE LA FEDERACION PUBLICADO EL 16 DE MAYO DE 2013 APROBADO POR EL CONSEJO NACIONAL DE ARMONIZACION CONTABLE.

Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos (11)

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018 NO SE CUENTA CON NINGUN INSTRUMENTO JURIDICO DE ESTA NATURALEZA.

Reporte de la Recaudación (12)

EL REPORTE DE RECAUDACION SE PRESENTA DE MANERA ANEXA A ESTE DOCUMENTO.

Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda (13)

COMO SE PUEDE OBSERVAR SE OBTUVO UNA DISMINUCION DEL 6.83% DEL SALDO TOTAL DEL PASIVO CIRCULANTE, SINTENER MOVIMIENTO ALGUNO EL PASIVO NO CIRCULANTE DEBIDO A QUE ESTE SALDO CASI EL TOTAL DE LA EXTINGUE COMPAÑIA DE LUZ Y FUERZA DEL CENTRO DE EJERCICIOS ANTERIORES

Calificaciones Otorgadas (14)

A LA FECHA NO SE CUENTA CON UNA CALIFICACION

Proceso de Mejora (15)

LAS PRINCIPALES POLITICAS DE CONTROL INTERNO SE BASAN EN DETRMINAR EL GRADO DE AVANCE PARA ADMINISTRAR Y EJERCER CON EFICIENCIA, EFICACIA Y ECONOMIA LOS RECURSOS FEDERALES TRANSFERIDOS POR EL GOBIERNO FEDERAL Y LOS QUE SON RECAUDADOS DE MANERA TERRITORIAL, PROPORCIONANDO UNA SEGURIDAD RAZONABLE EN EL CUMPLIMIENTO DE LOS PROGRAMAS OPERATIVOS DENTRO DEL MARCO LEGAL ESTABLECIDO.

Información por Segmentos (16)

LA INFORMACION CONTABLE ES PRESENTADA DEL 1º AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018 Y NO ES NECESARIO PRESENTARLA POR SEGMENTOS.

Eventos Posteriores al Cierre (17)

EL FENOMENO EXTERNO Y POSTERIOR QUE PUEDA CAUSAR ALGUN EFECTO EN LOS ESTADOS FINANCIEROS ES LA FALTA DE RECAUDACION DE LA FEDERACION DE LAS DIVERSAS CONTRIBUCIONES, ASI COMO LA INFLACION QUE SE PUEDA PRESENTAR EN EL PAIS.

Partes Relacionadas (18)

SE ESTABLECE BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD QUE ESTE MUNICIPIO NO TIENE PARTES RELACIONADAS QUE PODIERAN EJERCER INFLUENCIA SIGNIFICATIVA EN LA TOMA DE DECISIONES FINANCIERAS Y OPERATIVAS

Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable (19)

BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD DECLARAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS, SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON RESPONSABILIDAD DEL H. AYUNTAMIENTO DEL MUNICIPIO DE LA PAZ. ESTADO DE MEXICO.

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor"

LIC. FELICIANA OLGA MEDINA SERRANO

PRESIDENTA (19)

LIC. ROGELIO RODRIGUEZ ARREOLA

SÍNDICO (19)

LIC. RAÚL CLAUDIO RAMÍREZ CRUZ

SECRETARIO (19)

MTRO. H. P. GONZALO BALLESTEROS LÓPEZ

TESORERO