



A) NOTAS DE DESGLOSE

I. NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

ACTIVO

Efectivo y Equivalentes	1111 01 01: REFLEJA UN SALDO DE	1,252,368.03 CAJA ADMINISTRACION 2016-2018
Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir	EN LA CUENTA 1119; OTROS EFECTIVOS Y EQUIVALENTES \$ 39, 645.98 SALDO POR ADMINISTRACION ACUMULADO 2016 - 2018	
	1123 DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO; \$ 684,442.97 SALDO ACUMULADO POR LA ADMINISTRACION 2016 - 2018	
	1125 DEUDORES DIVERSOS POR ANTICIPOS; 36,528.12 SALDO ACUMULADO POR LA ADMINISTRACION 2016 - 2018	
	1134 ANTICIPO A CONTRATISTA; \$ 1,141,025.31 SALDO ACUMULADO POR LA ADMINISTRACION 2016 - 2018	
	1235 CONSTRUCCIONES EN PROCESO; 39,310,312.62, EL SALDO REFLEJA UN INCREMENTO DEDIBO A QUE NO REALIZARON CANCELACION DE OBRAS EN PROCESO DE ESTE EJERCICIO 2018.	
Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo	EL MUNICIPIO NO CUENTA CON ESTE TIPO DE BIENES.	
Inversiones Financieras	EL MUNICIPIO NO CUENTA CON FIDECOMISOS.	
Estimaciones y Deterioros	SIN MOVIMIENTO.	
Otros Activos	SIN COMENTARIOS	

PASIVO

PASIVO CIRCULANTE	DENTRO DE ESTAS CUENTAS SE ENCUENTRAN 2112; PROVEEDORES POR PAGAR; EL SALDO DE ESTA CUENTA ES DE 423,401.12, 2117; RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR, SE REFLEJA SALDO DE 17,600,615.34, 2219; OTRAS CUENTA POR PAGAR A CORTO PLAZO \$ 1,004,078.60	
-------------------	--	--

II. NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos de Gestión	LOS INGRESOS DE GESTION EN EL MES DE ENERO A DICIEMBRE 2018, \$ 7,778,198.74
Gastos y Otras Pérdidas	

CAPITULO	CONCEPTO	IMPORTE
1000	SERVICIOS PERSONALES	60,000,356.86
2000	MATERIALES Y SUMINISTRO	4,819,334.18
3000	SERVICIOS GENERALES	6,403,157.15
4000	TRANSFERENCIAS	12,071,492.98
5000	BIENES MUEBLES E INMUEBLES	846,237.49
6000	INVERSION PUBLICA	22,969,883.98
9000	DEUDA PUBLICA	15,257,308.26
	TOTAL	122,367,770.90

III. NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

RESULTADO DEL EJERCICIO (AHORRO / DESAHORRO), SALDO ACUMULADO ENERO A DICIEMBRE 2018. REFLEJA UN AHORRO DE \$ 31,213,556.13 A LA ADMINISTRACIÓN.

IV. NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

CONCEPTO	SALDO INICIAL	SALDO FINAL
EFECTIVO	53,080.86	1,252,368.03
EFECTIVO EN BANCOS- TESORERIA	0.00	0.00
INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)	0.00	0.00
FONDOS CON AFECTACION ESPECIFICA	0.00	0.00
INVERSIONES FINANCIERAS A CORTO PLAZO	0.00	0.00
TOTALES DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES	53,080.86	1,252,368.03

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

LA CONCILIACION CONTABLE DE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES SI CUADRAN, LA CONCILIACION CONTABLE PRESUPUESTARIA Y CONTABLE EXISTE DIFERENCIA DEDIBO A PASIVOS.

* BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD DECLARAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON RESPONSABILIDAD DEL EMISOR *



PRESIDENTE MUNICIPAL
C. GILBERTO RAMIREZ DOMINGUEZ



SECRETARIO DEL AYUNTAMIENTO
PROF. SERGIO LEONARDO MATURANO SANCHEZ



TESORERO MUNICIPAL
C.P. GERARDO FERRAN BRIZCO DELGADO



SÍNDICO MUNICIPAL
C. TERESA DE JESUS GONZALEZ OROPEZA



B) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

CUENTAS DE ORDEN CONTABLES Y PRESUPUESTARIAS	
Contables:	
Valores	SE CUENTA CON LOS ACTIVOS CIRCULANTES COMO SON: EFECTIVO, BANCOS, INVERSIONES FINANCIERAS SIN EMBARGO NO SON LO SUFICIENTE PARA PODER AFRONTAR LOS COMPROMISOS CONTRAIDOS.
Emisión de obligaciones	EN LA CUENTA 2119; OTRAS CUENTA POR PAGAR A CORTO PLAZO; EL SALDO ES DE 1,004,078.60
Avales y Garantías	SIN COMENTARIOS
Juicios	ACTUALMENTE SE CUENTA CON DIVERSAS DEMANDAS LEGALES DERIVADAS POR TERMINACION DE RELACIONES LABORALES
Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares	NO CONTAMOS CON NINGUN CONTRATO DE INVERSION PARA NINGUN PROYECTO
Bienes en concesión y en comodato	EL MUNICIPIO NO CUENTA CON BIENES INMUEBLES EN COMODATO, EN PARQUE VEHICULAR CUENTA CON COMODATOS.
Presupuestarias:	
Cuentas de Ingresos	EL MUNICIPIO MANEJA LAS SIGUIENTES CUENTAS DE ORDEN 8110 LEY DE INGRESOS ESTIMADA EN LA QUE SE REGISTRA EL PRESUPUESTO A EJERCER EN EL 2018 Y LA 8120 LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR, 8130 MODIFICACION A LA LEY DE INGRESOS ESTIMADA (CUANDO SEA NECESARIO), 8410 LEY DE INGRESOS DEVENGADA, 8150 LEY DE INGRESOS RECAUDADA.
Cuentas de Egresos	DURANTE EL AÑO EL MUNICIPIO LLEVO A CABO MOVIMIENTOS EN LAS CUENTAS PRESUPUESTALES 8210 PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO, 8220 PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER, 8230 MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO, 8240 PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO, 8250 PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO, 8260 PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO, 8270 PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO.

* BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD DECLARAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON RESPONSABILIDAD DEL EMISOR *



PRESIDENTE MUNICIPAL
C. GILBERTO RAMIREZ DOMINGUEZ

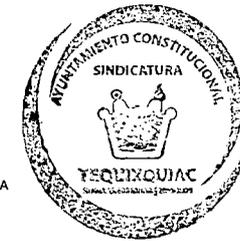


SECRETARIO DEL AYUNTAMIENTO
PROF. SERGIO LEONARDO MATURANO SANCHEZ



TESORERO MUNICIPAL
C.P. GERARDO OCHOA OROZCO DELGADO

SÍNDICO MUNICIPAL
C. TERESA DE JESUS GONZALEZ OROPEZA





C) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

Introducción	LA INFORMACIÓN FINANCIERA QUE PRESENTA ESTE AYUNTAMIENTO REFLEJA LA ESTRUCTURA ORGANIZACIONAL ECONÓMICO - FINANCIERA ENTRE LAS DIRECCIONES DE ADMINISTRACIÓN, ADQUISICIONES Y TESORERÍA, MISMA QUE SE CORRABORA EN LA ESTRUCTURA PROGRAMÁTICA PROPUESTA EN EL MANUAL PARA LA PLANEACIÓN, PROGRAMACIÓN Y PRESUPUESTO DE EGRESOS MUNICIPAL PARA EL EJERCICIO FISCAL 2018. PUBLICADO POR LA SECRETARÍA DE FINANZAS DEL GOBIERNO DEL ESTADO, DE FECHA 24/10/2017, TOMO CCIV NUMERO 82.
Panorama Económico	EL PANORAMA ECONÓMICO MUNICIPAL TIENE SIMILITUDES CON EL ESTADO Y LA FEDERACION, YA QUE LA REDUCCIÓN DE INGRESOS DE LAS FAMILIAS IMPIDE EL AUMENTO DE LOS INGRESOS DE GESTION DE LOS MUNICIPIOS, LOS CUALES LA INVERSIÓN PÚBLICA Y AYUDA SOCIAL SE VEN MERMADES. ADEMÁS EL ADEUDO HISTÓRICO HEREDADO DE LAS ADMINISTRACIONES ANTERIORES IMPLICA UN INCREMENTO DE LA DEUDA PÚBLICA MUNICIPAL.
Autorización e Historia	TEQUIXQUIAC DE ORIGEN NÁHUATL, QUE SE COMPONE DE TEQUIXQUILL, TEQUEXQUITZ; "CARBONATO DE SOSA NATURAL", DE ATL: "AGUA" Y CO: LUGAR, SIGNIFICA: "EN EL AGUA TEQUESQUILLOSA". LA UBICACIÓN DEL MUNICIPIO ES AL NORTE DEL ESTADO DE MÉXICO, A 120 KILÓMETROS DE LA CIUDAD DE TOLUCA, LIMITA AL NORTE CON EL MUNICIPIO DE APAXCO Y EL PUEBLO DE SANTA MARÍA AJOLOAPAN DEL MUNICIPIO DE HUEYPOXTLA, AL SUR CON LOS EJIDOS DE SAN MIGUEL BOCA NEGRAY SAN JUAN ZITLALTEPEC DEL MUNICIPIO DE ZUMPANGO; AL ORIENTE CON EL MUNICIPIO DE HUEYPOXTLA; AL PONIENTE CON EL EJIDO DE SANTA MARÍA APAXCO, EL MUNICIPIO DE HUEHUETOCA Y EL ESTADO DE HIDALGO. LA MUNICIPALIDAD CUENTA CON UNA EXTENSIÓN DE 122.32 KILÓMETROS CUADRADOS. EL MUNICIPIO DE TEQUIXQUIAC, ESTÁ INTEGRADO POR TLAPANALOYA Y LOS BARRIOS DE SAN MIGUEL, SAN MATEO, SAN JOSÉ, EL REFUGIO, LA COLONIA ADOLFO LÓPEZ MATEOS Y LA HEREDAD QUIENES RODEAN A LA CABECERA MUNICIPAL.
Organización y Objeto Social	SU ORGANIZACIÓN INSTITUCIONAL SE FUNDAMENTA EN A PEGO A LA CONSTITUCION POLITICA DE LOS ESTADOS UNIDOS MEXICANOS EN SU ARTICULO 115, CONSTITUCION DEL ESTADO LIBRE Y SOBERANO DE MEXICO Y LEY ORGANICA MUNICIPAL DE ESTADO DE MEXICO.
Bases de Preparación de los Estados Financieros	SE HA ENTREGADO EN TIEMPO Y FORMA TODAS LAS NORMAS QUE HA PUBLICADO LA CONAC ESTAS SON SUBIDAS A LA PAGINA DEL MUNICIPIO SEGUN EL PERIODO QUE CORRESPONDA (MENSUALES, TRIMESTRALES, SEMESTRALES Y ANUALES) Y DE ESTA MANERA HA DADO CUMPLIMIENTO. PARA DAR CUMPLIMIENTO A LA ELABORACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS CON EL SISTEMA DEL PROGRESS QUE LLEVA LA CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL Y DE ESTA MANERA CUMPLE CON LO ESTABLECIDO EN EL MANUAL DE CONTABILIDAD DE LA CONAC.
Políticas de Contabilidad Significativas	A).- ACTUALIZACION B).- SISTEMA Y METODO DE EVALUACION DE INVENTARIOS C).- NO SE CUENTA CON RESERVAS D).- DEPURACION Y CANCELACION DE SALDOS E).- RECLASIFICACIONES
Reporte Analítico del Activo	1231; TERRENO \$ 11,824,404.80, 1233; EDIFICIOS NO HABITACIONALES \$ 27,873,291.00, 1241; MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION \$ 2,044,134.73, 1243; EQUIPO E INSTRUMENTAL \$ 67,060.00, 1244; VEHICULOS \$ 8,799,962.79, 1245; EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD \$ 842,739.02, 1246; MAQUINARIA Y OTROS EQUIPOS \$ 3,052,703.25, 1247; COLECCIONES Y OBRAS DE ARTE \$ 11,50000.00, SE PRESENTO EL FISICO CONTABLE CORRESPONDIENTE AL SEGUNDO SEMESTRE DEL 2018.
Fidelcomisos, Mandatos y Contratos Análogos	SIN COMENTARIOS
Reporte de la Recaudación	LOS INGRESOS DE GESTION QUE PERCIBE EL MUNICIPIO CORRESPONDEN HA \$ 7,778,198.74, APORTACIONES FEDERALES RAMO 28 Y RAMOS 33, ES DE. 108,426,489.07, OTROS INGRESOS; 3,434,197.90
Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda	LA DEUDA DEL MUNICIPIO SE HA INCREMENTADO DEBIDO A UNA DEUDA IMPAGABLE CON PROVEEDORES, CONTRATISTAS, EN CADA TERMINO DE ADMINISTRACION, TAMBIEN SE TIENE REGISTRADO UNA DEUDA CON BANOBRAS Y ISSEMYM AMBOS EN DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO, APROBADO POR LA LEGISLATURA A PAGAR A 20 AÑOS.
Calificaciones Otorgadas	EL MUNICIPIO NO TIENE CONTRATACION CON UNA CALIFICADORA POR NO HABERLO NECESITADO, HASTA EL MOMENTO.
Proceso de Mejora	A).- PRINCIPALES POLITICA DE CONTROL INTERNO, APEGO AL PRESUPUESTO CON RACIONALIDAD Y TRANSPARENCIA. B).- MEDIDAS DE DESEMPEÑO FINANCIERO, METAS Y ALCANCES; RACINAR EL USO DE LOS RECURSOS.
Información por Segmentos	EL SISTEMA DE CONTABILIDAD QUE MANEJAMOS ES EL PROGRESS QUE NOS FACILITA EMITIR FINANCIEROS SEGMENTADOS, CUANDO ESTOS SE NECESITEN.
Eventos Posteriores al Cierre	SE REGISTRAN ANTIPO PROVEEDORES, PERO SE CANCELAN EN EL SIGUIENTE MES. CADA CIERRE DE MES POSTERIOR SE REVISAN Y ANALIZAMOS SALDOS DEL ACTIVO Y PASIVO PARA SU DEPURACION CORRESPONDIENTE.
Partes Relacionadas	NO EXISTEN PARTES RELACIONADAS QUE PUDIERAN EJERCER INFLUENZA SIGNIFICATIVAS SOBRE LA TOMA DECISIONES FINANCIERAS Y OPERATIVAS.
Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable	

* BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD DECLARAMOS QUE LOS ESTADO FINANCIEROS Y SUS NOTAS SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON RESPONSABILIDAD DEL EMISOR *



PRESIDENTE MUNICIPAL
ROBERTO RAMIREZ DOMINGUEZ



SECRETARIO DEL H. AYUNTAMIENTO
PROF. SERGIO LEONARDO MATURANO SANCHEZ



TESORERÍA MUNICIPAL
C.P. GERARDO FRANCO OROZCO DELGADO

SÍNDICO MUNICIPAL
C. TERESA DE JESUS GONZALEZ OROPEZA

