



MUNICIPIO DE AMECAMECA, 010.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
 PERIODO DEL 01 AL 31 DE JULIO DE 2022.



A) NOTAS DE DESGLOSE

I. NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

ACTIVO

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES

Efectivo		442,570.50
CAJA		287,570.50
C.P. ALVARO A SOLARES RAMOS TESORERO MUNICIPAL		25,000.00 admon anterior
FONDO FIJO DEPTO ADMINISTRACION GENERAL		10,000.00 admon anterior
FONDO FIJO DEPTO. OBRAS PUBLICAS		10,000.00 admon anterior
FONDO FIJO PRESIDENCIA 2022-2024		50,000.00
FONDO FIJO TESORERIA 2022-2024		60,000.00
Bancos/Tesorería		38,142,451.75
SANTANDER 65-50537200-0 RECURSO PROPIOS 2016		53,704.96 admon anterior
SANTANDER 22-00051786-7 RP 2016 (RECUROS PROPIOS 2016)		25,202.00 admon anterior
BANORTE	RECURSOS PROPIOS 2019	0.00 admon actual
BANORTE	Artículo 143 de la Ley de Transparencia y Acceso a la Información Pública del Estado de México PARTICIPACIONES FEDERALES Y ESTAD	0.00 admon anterior
BANORTE	CONAFOR 2022	301,240.73
BANORTE	REC FED RP TPV (2022)	1,278,557.24
BANORTE	FASP 2022	592.66
BANCOMER	Artículo 143 de la Ley de Transparencia y Acceso a la Información Pública del Estado de México INGRESOS PROPIOS	0.00 admon anterior
BANCOMER	NOMINA	0.00 admon anterior
BANCOMER	FEFOM 2021	-0.36
BANCOMER	RECAUDACION (2022)	393,755.40
BANCOMER	FISM 2022	9,455,540.74
BANCOMER	RECURSOS PROPIOS 2022	10,266,442.29
BANCOMER	FISM BANOBRAS 2022-2024	10.00
AZTECA	RECURSOS PROPIOS	0.00 admon anterior
AZTECA	Artículo 143 de la Ley de Transparencia y Acceso a la Información Pública del Estado de México INGRESOS PROPIOS SIIGEM	0.00
AZTECA	INGRESOS (SIIGEM) 2022-2024	258,785.17
AZTECA	RECURSOS PARTICIPACIONES FED 2022	5,035,263.12
AZTECA	PAID 2022	5,006,743.12
AZTECA	FORTAMUNDF 2022	5,646,120.58
AZTECA	LAUDOS 2022	367,168.32
AZTECA	Mexico RECURSOS PROPIOS 2022 NOMINA	53,325.78

El saldo en efectivo de caja es por el registro del DAP de alumbrado publico registrado en el ingreso del mes de enero junto con la recaudacion de las contribuciones, faltando registrar el gasto a la partida 3112 Alumbrado Publico, registro que se realizara en el mes de agosto, los Fondos Fijos por un importe de \$45,000.00 es de administraciones anteriores los cuales se encuentran en procedimiento administrativo. Las cuentas de Santander y corresponden a administraciones anteriores y en el mes de diciembre 2021 no elaboraron conciliacion ni se encontro estado de cuenta, por encontrarse en proceso de embargo por temas laborales. La cuenta Azteca Recursos Participaciones Federales se apertura para registrar las participaciones del ejercicio 2022, así mismo en Banco Azteca se aperturaron las cuentas de FORTAMUNDF por la facilidad de horarios para los elementos de Seguridad Publica y se cancela la cuenta de Bancomer, tambien se apertura la cuenta para Laudos para dar cumplimiento a las demandas laborales. El saldo bancario será aplicado durante los meses de octubre, noviembre y diciembre para la liquidacion de la obligacion con proveedores.

Inversiones Financieras de Corto Plazo		25,583,282.41
% DE INVERSION DE FONDO FINANCIERO DE APOYO MUNICIPAL		500,000.00
CTA	CONTRATO DE INVERSION BANCO AZTECA	25,083,282.41
CTA	CONTRATO DE INVERSION BANCOMER	0.00
CTA	REC FED SIIGEM	0.00

La cuenta de Banco Azteca Participaciones Federales 2022 se invirtieron fondos con la finalidad de generar intereses que permitan incrementar los recursos para el cumplimiento de las funciones y servicios del Municipio. Así mismo se firmo el convenio para el Fondo Financiero de Apoyo Municipal para contar con un ahorro al termino del ejercicio fiscal y cumplir el pago de los derechos laborales. Las inversiones son recursos que se utilizaran para el pago de obligaciones laborales en el mes de diciembre.

Cuentas por Cobrar a corto plazo		192,650.42
GOBIERNO DEL ESTADO DE MEXICO		7,788.38 admon anterior
ORGANISMO DE AGUA Y SANEAMIENTO DE AMECAMECA (2019-2021)		180,594.73 admon anterior
COMISION FEDERAL DE ELECTRICIDAD (2019-2021)		-1.45 admon anterior
SHEILA MANCERA CEBALLOS		0.01 admon anterior
ISSEMYM 2022-2024		4,268.75



MUNICIPIO DE AMECAMECA, 010.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
 PERIODO DEL 01 AL 31 DE JULIO DE 2022.



A) NOTAS DE DESGLOSE

Deudores Diversos por cobrar a Corto Plazo	1,192,677.44
SUBSIDIO AL EMPLEO	-5,032.93 admon anterior
SUBSIDIO AL EMPLEO(2022-2024)	781.62
MARIBEL PAEZ AGUILAR	76,333.81 admon anterior
SOFIA RAMOS SANCHEZ	12,652.80 admon anterior
ADMÓN 2013-2015 (TVI DEL CENTRO S.A DE C.V.)	128,669.22 admon anterior
ERNESTO HERNANDEZ RODRIGUEZ	135,926.00 admon anterior
ORG PUB DESCENT PRESTA SERV AGUA POT Y ALC Y SANEA MUN AMECAMECA	843,343.92
MARIA DEL PILAR ESTRADA MENDOZA	3.00

Los saldos corresponden a administraciones anteriores y actualmente existen procedimientos administrativos contra servidores públicos del periodo correspondiente, el saldo de la cuenta de ISSEMYM corresponde al reconocimiento del pago descontado via participaciones federales a favor del Municipio, se deja como deudor al Organismo de Agua por el descuento a las participaciones de acuerdo al convenio suscrito por los adeudos de ejercicios anteriores con ISSEMYM firmado en 2012, el importe se requirio al descentralizado para su reintegro a la brevedad.

ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRAS PUBLICAS A CORTO PLAZO	
PULSO ARQUITECTURA SA DE CV	389,502.12
HECTOR JULIO MENDOZA LOPEZ 2022-2024	494,981.03

Los anticipos a contratistas corresponde a las obras que se estan ejecutando en el ejercicio 2022, y que con cada estimación se amortiza el anticipo.

BIENES DISPONIBLES PARA SU TRANSFORMACIÓN O CONSUMO

Almacén de Materiales y Suministros de Consumo	0.00
--	------

INVERSIONES FINANCIERAS

BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES.

Terrenos	38,055,282.96
Edificios no Habitacionales	32,456,812.90
Mobiliario y Equipo de Administración	6,187,799.30
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	161,553.30
Vehiculos y Equipo de Transporte	29,045,477.25
Equipo de Defensa y Seguridad	5,731,160.17
Maquinaria, otros Equipos y Herramientas	9,273,230.67

La información que se integro en el acto Entrega- Recepcion de la administracion 2019-2021 se identificaron diferencias entre los saldos contables y las cedula de bienes inmuebles, observaciones que fueron notificadas a la contraloria para su seguimiento. Al realizar el levantamiento fisico del primer semestre del 2022 se identificaran los bienes inmuebles que presentan inconsistencia para su corrección, con respecto a los bienes muebles no existe problema de conciliación.

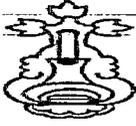
Se estan verificando las hojas de trabajo de todos los bienes muebles patrimoniales con respecto a la depreciacion para realizar el registro de las depreciaciones faltantes del primer semestre 2022 y del ejercicio 2021.

ESTIMACIONES Y DETERIOROS

OTROS ACTIVOS

Otros Activos Diferidos	2,955,054.71
RADIO MOVIL DIPSA S.A DE C.V.	14,800.00 admon anterior 6000
CFE COMISION FEDERAL DE ELECTRICIDAD	0.21 admon anterior
PAGOS ADELANTADOS A ISSEMYM	146,000.64 admon anterior
MINISTRACION DE FONDOS PARA OBRAS DE INFRAESTRUCTURA E INVERSION	378,000.00 admon anterior
PROGRAMAS DE PRIORIDADES ESTATALES Y MUNICIPALES (PPEM)	2,416,253.86 admon anterior

La administracion 2019-2021 dejo el registro de los saldos al 31 de diciembre 2021 sin integrar los expedientes que permitan conocer el origen de los registros y valorar si es procedente su depuracion de acuerdo al Manual Unico de Contabilidad Gubernamental para las Dependencias y Entidades Publicas del Gobierno y Municipios del Estado de Mexico 2022, y que los Estados financieros den cumplimiento a los Postulados Basicos de Contabilidad Gubernamental: Revelacion Suficiente e Importancia Relativa.



MUNICIPIO DE AMECAMECA, 010.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
 PERIODO DEL 01 AL 31 DE JULIO DE 2022.



A) NOTAS DE DESGLOSE

PASIVO

Servicios personales por Pagar a Corto Plazo	977,619.97
SUELDOS Y SALARIOS POR PAGAR 2017	12,470.64 admon anterior
SUELDOS Y SALARIOS POR PAGAR 2018	93,803.14 admon anterior
SUELDOS Y SALARIOS POR PAGAR 2019	61,542.80 admon anterior
SUELDOS Y SALARIOS POR PAGAR 2020	132,945.16 admon anterior
SUELDOS Y SALARIOS POR PAGAR 2021	265,721.05 admon anterior
SUELDOS Y SALARIOS POR PAGAR 2022	212,367.29
ADEUDO DE SUELDOS POR FINIQUITOS PROVISIONADOS 2018	221,262.04 admon anterior
ADEUDO DE FINIQUITOS DEL EJERCICIO FISCAL 2022	24,258.22

El sueldo por pagar del 2022 corresponde a los servidores publicos que no asistieron en tiempo para la firma de sus recibos de nomina para proceder a su transferencia; la administracion 2019-2021 al 31 de diciembre de 2021 dejo el registro de los saldo de sueldos por pagar sin anexar expedientes que permitan ver el origen de su registro y el porque no se dio cumplimiento a los lineamientos minimos de control financiero, observaciones que se notificaron a la contraloria para su seguimiento.

Proveedores por Pagar a Corto Plazo	1,456,274.31
GASOLINERIA AMAQUEMECAN S.A DE C.V. (2006)	332,691.39 admon anterior
JAIME CESAR HERNANDEZ AGUILAR (2019)	-0.01 admon anterior
JORGE MENDEZ VALERIO "COMERCIALIZADORA" (2017)	0.09 admon anterior
BRAULIO FCO AGUIÑAGA AVILA SERVICIO MECANICO AGUIÑAGA (2019)	0.01 admon anterior
MIGUEL ANGEL CORDERO GUZMAN (2019)	2,227.20 admon anterior
SERVICIOS GASTRONOMICOS DE AMECAMECA, S.A. DE C.V.	1.08 admon anterior
PAOLA MAYANIN VELAZQUEZ VITE	0.80 admon anterior
MIGUEL ANGEL CORDERO GUZMAN	2,807.20 admon anterior
ROGELIO MARTINEZ ALVAREZ	6,275.60 admon anterior
RODOLFO LOPEZ CORTEZ "FUNERARIA LOPEZ"	50,000.10 admon anterior
TELEFONOS DE MEXICO S.A.B. DE C.V.	10,702.28 admon anterior
CONSTRUCTORA BETLEMITA S.A. DE C.V.	288,385.00 admon anterior
ALEJANDRO OSWALDO LUNA VARGAS	30.00 admon anterior
ESDRAS GALICIA PACHECO	41,047.02 admon anterior
MARTIN RODRIGUEZ SILVA	100,792.84 admon anterior
MARITZA GUZMAN ROJAS (2022-2024)	0.00
EL CICLOPE DE ORIENTE S.A. DE C.V. (2022-2024)	0.00
CFE SUMINISTRADOR DE SERVICIOS BASICOS	426,039.70
DIEGO UZIEL LOPEZ FIGUEROA (2022-2024)	47,623.14
TELEFONOS DE MEXICO S.A.B. DE C.V.(2022-2024)	0.00
ROSALIA SANCHEZ PEREZ (2022-2024)	0.04
MIGUEL ANGEL RUIZ PEÑA (2022-2024)	2,320.00
JUAN CARLOS PAEZ RAMOS	7,934.40
PERIFERICOS Y COMPONENTES INTEGRADOS SA DE CV	14,630.93
FRANCISCO LUIS TIRADO EUSEBIO	79,615.44
JOSE JUAN SOLORIO ROJAS	2,250.00
PANIFICADORA LA QUEMADA SA DE CV	21,480.06
KARINA RAQUEL LIBIEN ROCHA	13,920.00
GERMAN ALEJANDRO FLORES JIMENEZ	5,500.00

La administracion 2019-2021 al 31 de diciembre de 2021 dejo el registro de los saldos de proveedores por pagar sin entregar expedientes que permitan conocer el origen de su registro y el porque no se pagaron o si existe algun tema mercantil con alguno de ellos, observaciones que se notificaron a la contraloria para su seguimiento.

Contratistas por Obras Publicas por Pagar a Corto Plazo	653,222.50
TVEGA CONSTRUCCIONES SA DE CV	653,222.50 admon anterior

Se realizo una glosa al expediente anexado en la poliza contable de la provision, detectando que le falto anexar documentos a la administracion 2019-2021 para proceder a su pago y no caer en responsabilidad en la fiscalizacion por parte del OSFEM.



MUNICIPIO DE AMECAMECA, 010.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
PERIODO DEL 01 AL 31 DE JULIO DE 2022.



A) NOTAS DE DESGLOSE

Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	2,359,195.29
ISSEMYM RETENCIONES DE CUOTAS PARA FONDO SOLIDARIO DE REPARTO	-26,765.01
ISSEMYM RETENCIONES DE CUOTAS PARA EL SERVICIO DE SALUD	26,220.70
ISSEMYM RETENCIONES DE CUOTAS DEL SISTEMA DE CAPITALIZACION INDIVIDUAL	1,065.98
CRÉDITO AL CONSUMO	1,212.40
RETENCIONES SEGURO DE VIDA CON REINVERSION INBURSA	4,853.00
RETENCIONES DE I.S.P.T.	1,375,816.59 614,919.49 saldo que dejo la admon anterior.
10% SOBRE HONORARIOS (ISR)	11,105.40 admon anterior
CUOTAS SINDICALES	-17,586.70 admon anterior
FONDO DE RESISTENCIA	6,760.36 admon anterior
PRESTAMOS SUTEYM	39,890.69 admon anterior
CUOTAS SINDICALES (2013-2015)	38,581.48 admon anterior
FONDO DE RESISTENCIA (2013-2015)	698.00 admon anterior
CUOTAS SINDICALES (2016-2018)	1,190.53 admon anterior
FONDO DE RESISTENCIA (2016-2018)	-210.00 admon anterior
CUOTAS SINDICALES (2019-2021)	-2,208.97 admon anterior
FONDO DE RESISTENCIA (2019-2021)	20,644.28 admon anterior
FONDO DE RESISTENCIA (2022-2024)	930.00
CUOTAS SINDICALES (2022-2024)	22,444.42
PENSION ALIMENTICIA	6,713.73 admon anterior
FEDERICO DANIEL CASTRO SUPERNUMERARIO POLICIA SEP 2003	1,547.68 admon anterior
PATRICIA GUADARRAMA VALDEZ (REMIGIO MTZ GABRIEL) 2013-2015	2,657.82 admon anterior
EVA GALICIA FLORES (SANCHEZ BERNAL ARTURO) 2013-2015	-894.29 admon anterior
ROSALBA ORTIZ RAMIREZ (FEDERICO DANIEL CASTRO) (2022-2024)	1,339.70
GRISelda ELIAS CRUZ (LUIS FRANCISCO RAMOS FLORES) (2022-2024)	0.00
YURI RAMOS SANCHEZ (MOYSEN LARA ABDON IGNACIO) (2022-2024)	1,507.16
ANABEL RAMIREZ VELAZQUEZ (PEÑA HERREJON CARLOS) (2022-2024)	703.97
MAGALY PATRICIA MENDOZA AMARO (FLORES NAJERA IVAN ERICK) 2022-2024	1,942.46
GABRIELA VICTORINA SALOMON ROMERO (LIMON HERNANDEZ EDGAR) 2022-2024	1,339.70
BECCERRA MELENDEZ MABEL (SERRANO GOMEZ SERGIO) 2013-2015	0.05 admon anterior
MAGDA COLUMBA LOPEZ UROZA (BAUTISTA LOPEZ DULCE MARIA) (2022-2024)	2,388.90
ISABEL JUAREZ LEON-FELIX MARIO MENDOZA VAZQUEZ (2022-2024)	1,393.53
JOSE ADRIAN VALENCIA SANCHEZ-MARIA DEL CARMEN MOYSEN HERNANDEZ 2022	1,194.45
CITLALLI SEGOVIA PAEZ-BRYAN ALEJANDRO ARANGO REYES (2022-2024)	796.30
VIRGINIA HERNANDEZ CORDOBA (PABLO CORONA MOYSEN 2019-2021)	796.30
FLOR SANCHEZ JUAREZ (RAMIREZ RUIZ JOSE ALEJANDRO) 2019-2021	1,784.38
ANA AGUILAR DELGADO (BONILLA VILLANUEVA MANUEL) 2022-2024	597.23
ERIKA SALAZAR HERNANDEZ (MARIO MARTINEZ ROSALES) 2022-2024	703.97
YENANIN ALEJANDRA DEVIANA ARELLANO- MANUEL GUEOVANI CORDOBA LOPEZ:	0.00
FONACOT	96,929.31 admon anterior
2% SUPERVISION POR CONTRATO DE OBRA	326,269.50 admon anterior
0.5% CICEM	204,744.54
0.2% CMIC	66,497.82
RETENCION 1% AL MILLAR	2,002.41 admon anterior
RETENCION 5% AL MILLAR	-14,501.90 admon anterior
RETENCION POR INSTRUCCIÓN DE MINISTERIO PUBLICO	7,364.80 admon anterior
DESCUENTO POR JUICIO MERCANTIL	1,934.55 admon anterior
3% IMPUESTO SOBRE EROGACIONES RETENIDO PRESTADORES DE SERVICIOS	6,822.22 admon anterior
RETENCION JUICIO EJECUTORIO MERCANTIL (2022-2024)	4,699.20
RETENCION PARA PROGRAMA APADRINA A UN NIÑO INDIGENA	82,800.00 admon anterior
110% DE MULTAS IMPUESTAS POR AUTORIDADES FEDERALES NO FISCALES	1,041.03 admon anterior
REYES REYES SIXTOS 10% MULTAS FED NO FISCAL 14/08/03	32.28 admon anterior
SANCHEZ CASTRO SANTOS 10% MULTAS FED NO FISCALES 15/10/03	1,527.80 admon anterior
ANDRES FLORES SANCHEZ 10% MULTAS FED NO FISCALES 16/10/03	75.80 admon anterior



MUNICIPIO DE AMECAMECA, 010.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
 PERIODO DEL 01 AL 31 DE JULIO DE 2022.



A) NOTAS DE DESGLOSE

- SANCHEZ SANCHEZ-ROGELIO-10% MULTAS FED NO FISCALES DIC2003	544.72-admon anterior
AARON RIVERA CARRERA 10% MULTAS FED NO FISCALES (PROFECO)	50.00 admon anterior
TEXTILES GRAMIS SA DE CV 10% DE MULTA (PROFECO)	486.70 admon anterior
10% DE MULTAS IMPUESTAS POR AUTORIDADES FEDERALES NO FISCALES	103.00 admon anterior
ISSEMYM	38,615:32

La administracion 2019-2021 dejo saldos en la cuenta de retenciones y contribuciones por pagar, sin integrar expedientes para conocer el origen de sus registros y conocer porque no se dio cumplimiento a los lineamientos minimos de control financiero, y conocer si es procedente realizar la depuracion de los saldos. Los saldos fueron observados con saldo al 31 de diciembre de 2021 para que la contraloria le de seguimiento.

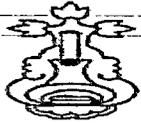
Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	15,586,039.72
OSFE CONSTRUCCIONES S.A DE C.V.	645,751.95 admon anterior
COMISION FEDERAL DE ELECTRICIDAD (2013)	9,430,308.21 admon anterior
AGUA Y SANEAMIENTO DE AMECAMECA (2019-2021)	0.04 admon anterior
COMISION FEDERAL DE ELECTRICIDAD (2019-2021)	709,472.13 admon anterior
SOCORRO ADRIANA JIMENEZ MORAN-INGRESOS	395.38 admon anterior
ENRIQUE DOMINGUEZ ROJAS (2022)	112.01
MARIA DEL PILAR ESTRADA MENDOZA	0.00
ANTICIPOS DEL GEM A CUENTA DE PARTICIPACIONES	4,800,000.00

La administracion 2019-2021 al 31 de diciembre de 2021 dejo el registro de los saldos sin anexar expedientes ni notas que permitan conocer el origen de su registro y su seguimiento, se realizaron las observaciones a los saldos al 31 de diciembre de 2022 mismas que fueran entregadas a la contraloria para su seguimiento.

El Municipio de Amecameca presenta pasivos considerables por el incumplimiento de las obligaciones de servidores publicos de administraciones anteriores, así como a la falta de cumplimiento a los lineamientos minimos de control financiero y a los Postulados Basicos de Contabilidad Gubernamental: Revelacion Suficiente e Importancia Relativa, que permitan conocer el estado que guarda el ente publico así mismo que permita tomar decisiones importantes para la solicitud de creditos de inversión.

II. NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

	MES ACTUAL	MES ANTERIOR
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	144,869,900.18	128,123,859.87
Ingresos de Gestión	21,230,110.67	18,672,469.78
Impuestos	12,960,240.24	11,380,883.36
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	0.00
Contribuciones de Mejoras	0.00	0.00
Derechos	6,748,591.57	6,026,034.63
Productos	1,269,383.26	1,029,311.19
Aprovechamientos	251,895.60	236,240.60
Ingresos por Ventas de Bienes y Prestación de Servicios	0.00	0.00
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Colab Fis, Fondos Distintos de Aport, Transf, Asig, Subsidios y Subv, y Pensiones y Jubilaciones	123,639,789.51	109,451,390.09
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	123,639,789.51	109,451,390.09
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00
Otros Ingresos y Beneficios	0.00	0.00
Ingresos Financieros	0.00	0.00
Incremento por Variación de Inventarios	0.00	0.00
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00	0.00
Disminución del Exceso de Provisiones	0.00	0.00
Otros Ingresos y Beneficios Varios	0.00	0.00
TOTAL DE INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	144,869,900.18	128,123,859.87
GASTOS Y OTRAS PERDIDAS		



MUNICIPIO DE AMECAMECA, 010.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
PERIODO DEL 01 AL 31 DE JULIO DE 2022.



A) NOTAS DE DESGLOSE

Gastos de Funcionamiento		
Servicios Personales	42,437,280.29	35,353,904.34
Materiales y Suministros	3,905,848.48	3,261,871.86
Servicios Generales	7,999,226.32	6,819,598.21
	54,342,355.09	45,435,374.41
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas		
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Publico	0.00	0.00
Transferencias al Resto del Sector Publico	0.00	0.00
Subsidios y Subvenciones	19,950,396.88	16,672,684.37
Ayuda Sociales	262,899.99	231,499.97
Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Analogos	0.00	0.00
Transferencias a la Seguridad Social	0.00	0.00
Donativos	0.00	0.00
Transferencias al Exterior	0.00	0.00
	20,213,296.87	16,904,184.34
Participaciones y Aportaciones		
Participaciones	0.00	0.00
Aportaciones	0.00	0.00
Convenios	0.00	0.00
	0.00	0.00
Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública		
Intereses de la Deuda Publica	0.00	0.00
Comisiones de la Deuda Publica	0.00	0.00
Gastos de la Deuda Publica	0.00	0.00
Costos por Coberturas	0.00	0.00
Apoyos Financieros	0.00	0.00
	0.00	0.00
Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias		
Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	526,390.32	526,390.32
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	526,390.32	526,390.32
Provisiones	0.00	0.00
Disminución de Inventarios	0.00	0.00
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro y Obsolescencia	0.00	0.00
Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0.00	0.00
Otros Gastos	0.00	0.00
	0.00	0.00
Inversión Pública	1,381,955.62	11,652.52
Inversión Pública No Capitalizable	1,381,955.62	11,652.52
	1,381,955.62	11,652.52
TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	76,463,997.90	62,877,601.59
RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO / DESAHORRO)	68,405,902.28	65,246,258.28

En el mes de enero, febrero marzo, abril, mayo y junio se realizo el registro del comprometido de los contratos por las adquisiciones o prestacion de servicios de los proveedores por lo que solo se utilizaron cuentas presupuestales y no contables, por lo que existe en el resultado del ejercicio un ahorro..



MUNICIPIO DE AMECAMECA, 010.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
 PERIODO DEL 01 AL 31 DE JULIO DE 2022.



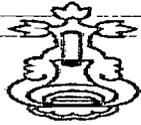
A) NOTAS DE DESGLOSE

III. NOTAS AL ESTADO DE VARIACIONES EN LA HACIENDA PUBLICA

Concepto	Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública / Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública / Patrimonio Generado del Ejercicio	Exceso o Insuficiencia en la Actualización	Total
Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido Neto 2021	8,285,144.59				8,285,144.59
Aportaciones	8,285,144.59				8,285,144.59
Donaciones de Capital	0.00				0.00
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00				0.00
Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto 2021		82,128,903.64	-8,636,570.41		73,492,333.23
Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)			-8,636,570.41		-8,636,570.41
Resultados de Ejercicios Anteriores		82,128,903.64			82,128,903.64
Revaluos		0.00			0.00
Reservas		0.00			0.00
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		0.00			0.00
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto 2021				0.00	0.00
Resultado por Posición Monetaria				0.00	0.00
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios				0.00	0.00
Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final 2021	8,285,144.59	82,128,903.64	-8,636,570.41	0.00	81,777,477.82
Cambios en la Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido Neto 2022	0.00				0.00
Aportaciones	0.00				0.00
Donaciones de Capital	0.00				0.00
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00				0.00
Variaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto 2022		-8,876,270.10	77,042,472.69		68,166,202.59
Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)			68,405,902.28		68,405,902.28
Resultados de Ejercicios Anteriores		-8,876,270.10	8,636,570.41		-239,699.69
Revaluos			0.00		0.00
Reservas			0.00		0.00
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores			0.00		0.00
Cambios en el Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto 2021				0.00	0.00
Resultado por Posición Monetaria				0.00	0.00
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios				0.00	0.00
Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final 2021	8,285,144.59	73,252,633.54	68,405,902.28	0.00	149,943,680.41

IV NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

	MES ACTUAL	MES ANTERIOR
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación		
Origen		
Impuestos	12,960,240.24	11,380,883.36
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social		
Contribución de Mejoras		
Derechos	6,748,591.57	6,026,034.63
Productos	1,269,383.26	1,029,311.19
Aprovechamientos	251,895.60	236,240.60
Ingresos por Ventas de Bienes y Prestación de Servicios	0.00	0.00
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	123,639,789.51	109,451,390.09
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00
Otros Origenes de Operación	0.00	0.00
TOTAL	144,869,900.18	128,123,859.87

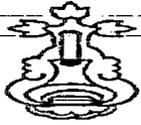


MUNICIPIO DE AMECAMECA, 010.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
PERIODO DEL 01 AL 31 DE JULIO DE 2022.



A) NOTAS DE DESGLOSE

Aplicación		
Servicios Personales	42,437,280.29	35,353,904.34
Materiales y Suministros	3,905,848.48	3,261,871.86
Servicios Generales	7,999,226.32	6,819,598.21
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Publico		
Transferencias al Resto del Sector Publico		
Subsidios y Subvenciones	19,950,396.88	16,672,684.37
Ayuda Sociales	262,899.99	231,499.97
Pensiones y Jubilaciones		
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Analogos		
Transferencias a la Seguridad Social		
Donativos		
Transferencias al Exterior		
Participaciones		
Aportaciones		
Convenios		
Otras Aplicaciones de Operación	1,908,345.94	538,042.84
TOTAL	76,463,997.90	62,877,601.59
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	68,405,902.28	65,246,258.28
Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversion		
Origen		
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		
Bienes Muebles		
Otros Origenes de Inversion	526,390.32	526,390.32
TOTAL	526,390.32	526,390.32
Aplicacion		
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	6,191,058.00	2,196,262.34
Bienes Muebles	3,240,633.62	3,240,633.62
Otras Aplicaciones de Inversion	27,334,865.60	34,630,029.91
TOTAL	36,766,557.22	40,066,925.87
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	-36,240,166.90	-39,540,535.55
Flujos de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Origen		
Endeudamiento Neto		
Interno		
Externo		
Otros Origenes de Financiamiento	6,323,820.96	6,265,326.70
TOTAL	6,323,820.96	6,265,326.70
Aplicación		
Servicios de la Deuda		
Interno		
Externo		
Otras Aplicaciones de Financiamiento	239,699.69	184,262.94
TOTAL	239,699.69	184,262.94



MUNICIPIO DE AMECAMECA, 010.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
 PERIODO DEL 01 AL 31 DE JULIO DE 2022.



A) NOTAS DE DESGLOSE

Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	6,084,121.27	6,081,063.76
Incremento / Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	38,249,856.65	31,786,786.49
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Mes	335,165.60	335,165.60
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Mes	38,585,022.25	32,121,952.09

En el mes de enero, febrero, marzo, abril, mayo y junio se comprometieron los contratos de los proveedores que prestaron sus servicios o se les adquirió un bien por lo que en el Estado Financiero de Flujo de Efectivo se refleja efectivo al cierre del mes. Así mismo se registro el anticipo de participaciones federales que sera destinado a la adquisición de un camion recolector y la rehabilitación del inmueble de la mujer.

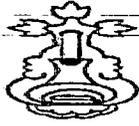
V. CONCILIACION ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASÍ COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES

Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables

CONCEPTO	IMPORTE
INGRESOS PRESUPUESTALES	150,869,900.18
Más Ingresos Contables No Presupuestarios	
Ingresos Financieros	
Incremento por Variación de Inventarios	
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	
Disminución del Exceso de Provisiones	
Otros Ingresos y Beneficios Varios	
Otros Ingresos Contables No Presupuestarios	
Menos Ingresos Presupuestarios No Contables	
Aprovechamientos Patrimoniales	
Ingresos Derivados de Financiamientos	
Otros Ingresos Presupuestarios No Contables	6,000,000.00
Total de Ingresos Contables	144,869,900.18

Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables

Total de Egresos Presupuestarios	95,106,538.12
Menos Egresos Presupuestarios No Contables	
Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	
Materiales y Suministros	
Mobiliario y Equipo de Administración	
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	
Vehículos y Equipo de Transporte	
Equipo de Defensa y Seguridad	
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	
Activos Intangibles	



MUNICIPIO DE AMECAMECA, 010.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
 PERIODO DEL 01 AL 31 DE JULIO DE 2022.



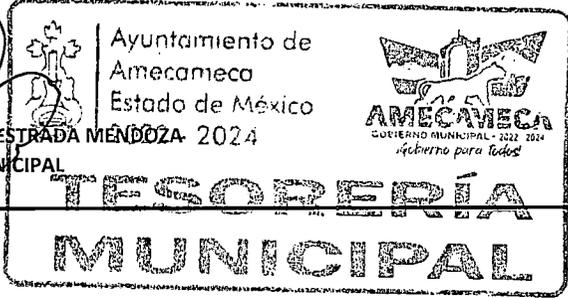
A) NOTAS DE DESGLOSE

Obra Pública en Bienes de Dominio Público	
Obra Pública en Bienes Propios	
Acciones y Participaciones de Capita	
Compra de Títulos y Valores	
Concesión de Préstamos	
Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	
Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	
Amortización de la Deuda Pública	
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	
Otros Egresos Presupuestarios No Contables	18,642,540.22
Más Gastos Contables No Presupuestarios	
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	
Provisiones	
Disminución de Inventarios	
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	
Aumento por Insuficiencia de Provisiones	
Otros Gastos	
Otros Gastos Contables No Presupuestarios	
Total de Gastos Contables	76,463,997.90

Los saldos registrados en los Estados Financieros en su mayoría corresponden a lo entregado por la administración 2019-2021, cuentas que en el Dictamen a los Estados Financieros del ejercicio 2020 fueran observadas por el auditor externo C.P.C. José de la Cruz Jardón por el incumplimiento a la Ley General de Contabilidad Gubernamental, al Manual Unico de Contabilidad Gubernamental para las Dependencias y Entidades Publicas del Gobierno y Municipios del Estado de Mexico vigente y a los Lineamientos Minimos de Control Financiero, la administración 2019-2021 no dio cumplimiento a los Hallazgos y Recomendaciones relacionados a los Estados Financieros emitidos por el Auditor Externo. En el acto de la Entrega-Recepción no se entregó expedientes que permitieran conocer el origen de los registros por lo que la administración 2022-2024 observo todos los saldos de los Estados Financieros al 31 de diciembre de 2021 para que la contraloría le de seguimiento.

Por inicio de administración en el mes de enero, febrero, marzo, abril, mayo y junio solo se dio cumplimiento a la relación laboral con los trabajadores realizando el pago de nominas dejando comprometido los contratos de los proveedores que prestaron sus servicios o adquisicion de bienes, por lo que al cierre del mes se refleja un ahorro en el Estado de Actividades y en el Estado de Flujo de Efectivo.

LIC. EN C. MARIA DEL PILAR ESTRADA MENDOZA
 TESORERA MUNICIPAL





B) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

I. NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

CUENTAS DE ORDEN CONTABLES Y PRESUPUESTALES

CONTABLE:

Se rige a través de la normatividad emitida por la CONAC, controles financiero, leyes estatales y federales, decretos, lineamientos y políticas

VALORES:

EMISION DE OBLIGACIONES:

Somos un ente público con personalidad jurídica, con patrimonio propio, y se encuentra registrado como una persona moral sin fines lucrativos; en fecha 01 de enero de 1954 se da de alta fiscalmente bajo la razón social: Municipio de Amecameca.

AVALES Y GARANTIAS:

No aplica

JUICIOS:

No se tiene registro

CONTRATOS POR INVERSION MEDIANTE PROYECTOS POR PRESENTACION DE BIENES Y SERVICIOS (PPS):

BIENES EN CONCESION Y ENCOMODATO:

El Municipio no tiene registro de alguna concesion o en comodato.

PRESUPUESTARIAS:

Se utilizan las partidas presupuestales emitidas por la CONAC y de acuerdo a los momentos contables en el comprometido, devengado y pagado

CUENTAS DE INGRESOS:

En el municipio se registran los ingresos de recaudación por las contribuciones, derechos y por los ingresos recibidos por los servicios otorgados de acuerdo al Código Financiero del Estado de México y Municipios

CUENTAS DE EGRESOS:

se realiza el registro de los gastos de acuerdo a los momentos contables del egreso.

8110 LEY DE INGRESOS ESTIMADA	236,067,671.00
8120 LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	85,197,770.82
8150 LEY DE INGRESOS RECAUDADA	150,869,900.18
8210 PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	236,067,671.00
8211 Presupuesto de Egresos Aprobado de Gastos de Funcionamiento	149,700,500.40
8212 Presupuesto de Egresos Aprobado de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	41,898,129.68
8214 Presupuesto de Egresos Aprobado de Intereses, Comisiones y Otros	0.00
8215 Presupuesto de Egresos Aprobado de Inversion Publica	39,948,293.00
8216 Presupuesto de Egresos Aprobado de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	4,520,747.92
8220 PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	140,961,132.88
8221 Presupuesto de Egresos por Ejercer de Gastos de Funcionamiento	88,551,795.55
8222 Presupuesto de Egresos por Ejercer de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	21,486,496.45
8224 Presupuesto de Egresos por Ejercer de Intereses, Comisiones y Otros Gastos	0.00
8225 Presupuesto de Egresos por Ejercer de Inversion Publica	29,677,002.03
8226 Presupuesto de Egresos por Ejercer de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	1,245,838.85
8240 PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	2,930,889.16
8241 Presupuesto de Egresos Comprometido de Gastos de Funcionamiento	198,336.36
8242 Presupuesto de Egresos Comprometido de transferencias asignaciones	6,816,272.33
8245 Presupuesto de Egresos Comprometido de Inversion Publica	2,732,552.80
8246 Presupuesto de Egresos Comprometido de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	0.00
8250 PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	891,328.75
8251 Presupuesto de Egresos Devengado de Gastos de Funcionamiento	835,714.60
8252 Presupuesto de Egresos Devengado de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	22,400.02
8256 Presupuesto de Egresos Devengado de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	33,214.13
8270 PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	84,468,047.88
8271 Presupuesto de Egresos Pagado de Gastos de Funcionamiento	53,496,717.92
8272 Presupuesto de Egresos Pagado de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	20,190,896.85
8274 Presupuesto de Egresos Pagado de Intereses, comisiones y otros gastos de la deuda pública	0.00
8275 Presupuesto de Egresos Pagado de Inversion publica	7,538,738.17
8276 Presupuesto de Egresos Pagado de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	3,241,694.94

LIC. EN C. MARIA DEL PILAR ESTRADA MENDOZA Ayuntamiento de
 TESORERA MUNICIPAL Amecameca

Estado de México
 2022 - 2024



**TESORERÍA
 MUNICIPAL**



- MUNICIPIO DE AMECAMECA, 010 -
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
PERIODO DEL 01 AL 31 DE JULIO DE 2022.



C) NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA

Introducción:

El Municipio de Amecameca, en este periodo pretende tomar las medidas necesarias para dar cabal cumplimiento a todos y cada uno de los lineamientos y políticas establecidas por el CONAC, OSFEM y demás dependencias normativas. Los manuales de organización y procedimientos del Municipio se encuentran en proceso de elaboración para su validación y publicación en la página de IPOMEX, para ser aplicados por todas las dependencias de la administración

En lo que corresponde a los ingresos el principal recurso se obtiene por las participaciones federales y estatales publicadas en el Periodico Oficial Gaceta de Gobierno que serán ministradas mensualmente el ultimo día hábil del mes.

Existen políticas internas que se deberán ajustar ya que, debido a ellas muchas veces no se cumple con los objetivos planteados en la planeación, programación y presupuestación municipal afectando así los resultados finales.

Panorama Económico y Financiero:

El gobierno Municipal de Amecameca, al mes de julio recaudo \$ 150,869,900.18 por los ingresos de los impuestos, derechos, productos y aprovechamientos y por las ministraciones de las participaciones del ramo 33, FISMDF, FORTAMUNDF, FASP, PAD y de las participaciones federales y estatales.

Autorización e Historia:

El Municipio de Amecameca es integrante de la división territorial, de la Organización Política y Administrativa del Estado de México; esta investido de Personalidad Jurídica, es autónomo en lo concerniente a su régimen interior; está gobernado por un Ayuntamiento de Elección Popular Directa, no existiendo autoridad intermedia entre este y los niveles de Gobierno Estatal y Federal. El decreto de creación del Municipio es de fecha 14 de noviembre de 1861 y el 01 de Enero de 1954 se da de alta fiscalmente, bajo la razón social: Municipio de Amecameca

Organización y Objeto Social:

El Municipio tiene como misión lograr el bien común, respetando y promoviendo con honestidad, eficiencia, visión, servicio y congruencia; la labor gubernamental, en estricto apego al derecho y a la justicia; garantizando la igualdad de oportunidades, evitando en todo momento la discriminación motivada por el origen étnico o nacional, género, edad, capacidades diferentes, condición social, condición de salud, religión, opiniones, preferencias, estado civil o cualquier otra que atente contra la dignidad de la persona humana y tenga por objeto anular o menoscabar los derechos y libertades.

Tiene como objetivo coordinar y estimular la cooperación social, para encontrar de manera solidaria y subsidiaria la satisfacción de las necesidades de la población del Municipio y prestar de manera eficaz y eficiente las funciones y servicios públicos a su cargo

Bases de Preparación a los Estados Financieros

Los Estados Financieros se basan en la normatividad establecida por el CONAC, en la Ley General de Contabilidad Gubernamental, en el Manual Único de contabilidad Gubernamental y demás normatividad aplicable. Dando cumplimiento a los Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental.

Políticas de Contabilidad Significativa

Se registran los momentos contables al periodo en que tiene lugar, y para dar reconocimiento a un registro contable se integra la documentación soporte o el acta de cabildo para autorizar el reconocimiento en el activo o pasivo como el caso de la creación del Fondo Fijo o una Deuda.



MUNICIPIO DE AMECAMECA, 010.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
 PERIODO DEL 01 AL 31 DE JULIO DE 2022.



C) NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA

Reporte Analítico del Activo

	Saldo Inicial 1	Cargos del Período 2	Abonos del Período 3	Saldo Final 4 (1 + 2 - 3)	Variación del Período (4 - 1)
ACTIVO	167,860,081.06	107,433,592.17	104,270,890.66	171,022,782.57	3,162,701.51
Activo Circulante	67,288,869.81	102,082,316.34	102,923,210.49	66,447,975.66	-840,894.15
Efectivo y Equivalentes	32,121,952.09	75,424,244.86	68,961,174.70	38,585,022.25	6,463,070.16
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	34,017,518.93	25,780,855.31	32,829,763.97	26,968,610.27	-7,048,908.66
Derechos a recibir bienes y servicios	1,149,398.79	877,216.17	1,132,271.82	894,343.14	-255,055.65
Inventarios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Almacenes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otros Activos Circulantes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Activo No Circulante	100,571,211.25	5,351,275.83	1,347,680.17	104,574,806.91	4,003,595.66
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	72,708,358.20	5,342,475.83	1,347,680.17	76,703,153.86	3,994,795.66
Bienes Muebles	50,399,220.69	0.00	0.00	50,399,220.69	0.00
Activos Intangibles	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-25,482,622.35	0.00	0.00	-25,482,622.35	0.00
Activos Diferidos	2,946,254.71	8,800.00	0.00	2,955,054.71	8,800.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otros Activos no Circulantes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

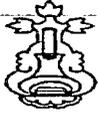
Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos

Reporte de la Recaudación

	ESTIMADO	AMPLIACIONES Y REDUCCIONES	MODIFICADO	DEVENGADO	RECAUDADO	DIFERENCIA
Impuestos	15,259,804.00	0.00	15,259,804.00	12,960,240.24	12,960,240.24	-2,299,563.76
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Contribuciones de Mejoras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Derechos	7,173,946.00	100,000.00	7,273,946.00	6,748,591.57	6,748,591.57	-525,354.43
Productos	415,933.00	0.00	415,933.00	1,269,383.26	1,269,383.26	853,450.26
Aprovechamientos	228,766.00	0.00	228,766.00	251,895.60	251,895.60	23,129.60
Ingresos por Ventas de Bienes, Prestación de Servicios y Otros Ingresos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	207,889,222.00	5,000,000.00	212,889,222.00	129,639,789.51	129,639,789.51	-83,249,432.49
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ingresos Derivados de Financiamientos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	230,967,671.00	5,100,000.00	236,067,671.00	150,869,900.18	150,869,900.18	

Ingresos Excedentes

876,579.86



MUNICIPIO DE AMECAMECA, 010
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
 PERIODO DEL 01 AL 31 DE JULIO DE 2022.



C) NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA

Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda

2111 SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	1,024,370.34
2112 PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	1,456,274.31
2113 CONTRATISTAS POR OBRA PUBLICA POR PAGAR A CORTO PLAZO	653,222.50
2117 RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	2,359,195.29
2119 OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	15,586,039.72
TOTAL PASIVO CIRCULANTE	21,079,102.16

Calificaciones Otorgadas

Proceso de Mejora

Se tiene la política de reconocer al día los registros contables y analizar los Estados financieros que permitan tomar decisiones correctas, en tiempo real.

Información por Segmentos

No existe segmentación en la información

Eventos Posteriores al Cierre

No existieron eventos relevantes a registrar o reconocer contablemente

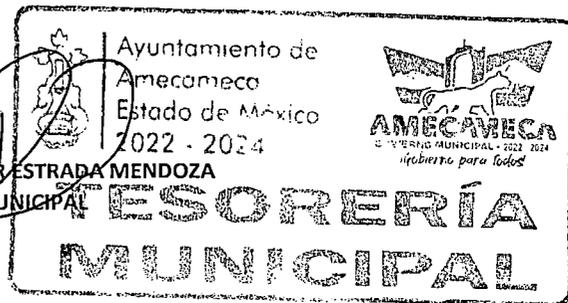
Partes Relacionadas

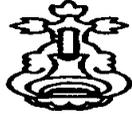
No existen partes relacionadas que puedan ejercer influencia significativa en la toma de decisiones financieras.

Responsabilidad sobre la Presentación Razonable de la Información Contable

La información que se presenta se firma con la Leyenda "Bajo Protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor"

LIC. EN C. MARIA DEL PILAR ESTRADA MENDOZA
 TESORERA MUNICIPAL





MUNICIPIO DE AMECAMECA, 010.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
 PERIODO DEL 01 AL 31 DE AGOSTO DE 2022.



A) NOTAS DE DESGLOSE

I. NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

ACTIVO

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES

Efectivo		155,000.00
CAJA		0.00
C.P. ALVARO A SOLARES RAMOS TESORERO MUNICIPAL		25,000.00 admon anterior
FONDO FIJO DEPTO ADMINISTRACION GENERAL		10,000.00 admon anterior
FONDO FIJO DEPTO. OBRAS PUBLICAS		10,000.00 admon anterior
FONDO FIJO PRESIDENCIA 2022-2024		50,000.00
FONDO FIJO TESORERIA 2022-2024		60,000.00
Bancos/Tesorería		42,917,759.36
SANTANDER	Artículo 143 de la Ley de Transparencia y Acceso a la Información Pública del Estado de México	RECURSO PROPIOS 2016 53,704.96 admon anterior
SANTANDER		REP 2016 (RECUROS PROPIOS 2016) 25,202.00 admon anterior
BANORTE	Artículo 143 de la Ley de Transparencia y Acceso a la Información Pública del Estado de México	RECURSOS PROPIOS 2019 0.00 admon anterior
BANORTE		ARTICIPACIONES FEDERALES Y ESTAD 0.00 admon anterior
BANORTE		ONAFOR 2022 294,307.07
BANORTE		EC FED RP TPV (2022) 1,309,410.31
BANORTE		ASP 2022 592.66
BANCOMER	Artículo 143 de la Ley de Transparencia y Acceso a la Información Pública del Estado de México	INGRESOS PROPIOS 0.00 admon anterior
BANCOMER		NOMINA 0.00 admon anterior
BANCOMER		EFOM 2021 -0.36
BANCOMER		RECAUDACION (2022) 592,821.80
BANCOMER		FISM 2022 10,397,785.42
BANCOMER		RECURSOS PROPIOS 2022 9,816,281.60
BANCOMER		FISM BANOBRAS 2022-2024 10.00
AZTECA	Artículo 143 de la Ley de Transparencia y Acceso a la Información Pública del Estado de México	RECURSOS PROPIOS 0.00 admon anterior
AZTECA		INGRESOS PROPIOS SIIGEM 0.00 admon anterior
AZTECA		INGRESOS (SIIGEM) 2022-2024 273,348.83
AZTECA		RECURSOS PARTICIPACIONES FED 5,077,487.76
AZTECA		AD 2022 8,508,757.97
AZTECA		FORTAMUNDF 2022 6,030,283.85
AZTECA		AUDOS 2022 498,340.42
AZTECA		RECURSOS PROPIOS 2022 NOMIN 39,425.07

Los Fondos Fijos por un importe de \$45,000.00 es de administraciones anteriores los cuales se encuentran en procedimiento administrativo. Las cuentas de Santander 65 corresponden a administraciones anteriores y en el mes de diciembre 2021 no elaboraron conciliación ni se encontro estado de cuenta, por encontrarse en proceso de embargo por temas laborales. La cuenta Azteca Recursos Participaciones Federales se apertura para registrar las participaciones del ejercicio 2022, así mismo en Banco Azteca se aperturaron las cuentas de FORTAMUNDF por la facilidad de horarios para los elementos de Seguridad Pública y se cancela la cuenta de Bancomer, también se apertura la cuenta para Laudos para dar cumplimiento a las demandas laborales. El saldo bancario será aplicado durante los meses de octubre, noviembre y diciembre para la liquidación de la obligación con proveedores.

Inversiones Financieras de Corto Plazo		26,011,407.32
% DE INVERSION DE FONDO FINANCIERO DE APOYO MUNICIPAL		1,000,000.00
CTA	CONTRATO DE INVERSION	BANCO AZTECA 25,011,407.32
CTA	CONTRATO DE INVERSION	BANCOMER 0.00
CTA	REC FED SIIGEM	0.00

La cuenta de Banco Azteca Participaciones Federales 2022 se invirtieron fondos con la finalidad de generar intereses que permitan incrementar los recursos para el cumplimiento de las funciones y servicios del Municipio. Así mismo se firmo el convenio para el Fondo Financiero de Apoyo Municipal para contar con un ahorro al término del ejercicio fiscal y cumplir el pago de los derechos laborales. Las inversiones son recursos que se utilizaran para el pago de obligaciones laborales en el mes de diciembre.

Cuentas por Cobrar a corto plazo		363,252.34
GOBIERNO DEL ESTADO DE MEXICO		7,788.38 admon anterior
ORGANISMO DE AGUA Y SANEAMIENTO DE AMECAMECA (2019-2021)		180,594.73 admon anterior
COMISION FEDERAL DE ELECTRICIDAD (2019-2021)		-1.45 admon anterior
SHEILA MANCERA CEBALLOS		0.01 admon anterior
ISSEMYM 2022-2024		174,870.67



MUNICIPIO DE AMECAMECA, 010.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
 PERIODO DEL 01 AL 31 DE AGOSTO DE 2022.



A) NOTAS DE DESGLOSE

Deudores Diversos por cobrar a Corto Plazo	773,876.00
SUBSIDIO AL EMPLEO	-5,032.93 admon anterior
SUBSIDIO AL EMPLEO(2022-2024)	940.72
MARIBEL PAEZ AGUILAR	76,333.81 admon anterior
SOFIA RAMOS SANCHEZ	12,652.80 admon anterior
ADMON 2013-2015 (TVI DEL CENTRO S.A DE C.V.)	128,669.22 admon anterior
ERNESTO HERNANDEZ RODRIGUEZ	135,926.00 admon anterior
ORG PUB DESCENT PRESTA SERV AGUA POT Y ALC Y SANEAMUN AMECAMECA	424,383.38
MARIA DEL PILAR ESTRADA MENDOZA	3.00

Los saldos corresponden a administraciones anteriores y actualmente existen procedimientos administrativos contra servidores publicos del periodo correspondiente, el saldo de la cuenta de ISSEMYM corresponde al reconocimiento del pago descontado via participaciones federales a favor del Municipio, se deja como deudor al Organismo de Agua por el descuento a las participaciones de acuerdo al convenio suscrito por los adeudos de ejercicios anteriores con ISSEMYM firmado en 2012, el importe se requirio al descentralizado para su reintegro a la brevedad.

ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRAS PUBLICAS A CORTO PLAZO	
PULSO ARQUITECTURA SA DE CV	389,502.12
HECTOR JULIO MENDOZA LOPEZ 2022-2024	110,602.17

Los anticipos a contratistas corresponde a las obras que se estan ejecutando en el ejercicio 2022, y que con cada estimacion se amortiza el anticipo.

BIENES DISPONIBLES PARA SU TRANSFORMACIÓN O CONSUMO

Almacén de Materiales y Suministros de Consumo	0.00
--	------

INVERSIONES FINANCIERAS

BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES.

Terrenos	38,055,282.96
Edificios no Habitacionales	32,456,812.90
Mobiliario y Equipo de Administración	6,195,913.50
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	161,553.30
Vehiculos y Equipo de Transporte	29,045,477.25
Equipo de Defensa y Seguridad	5,731,160.17
Maquinaria, otros Equipos y Herramientas	9,564,216.67

La información que se integro en el acto Entrega- Recepcion de la administracion 2019-2021 se identificaron diferencias entre los saldos contables y las cédulas de bienes inmuebles, observaciones que fueron notificadas a la contraloria para su seguimiento. Al realizar el levantamiento fisico del primer semestre del 2022 se identificaron los bienes inmuebles que presentan inconsistencia para su corrección, con respecto a los bienes muebles no existe problema de conciliación.

Se estan verificando las hojas de trabajo de todos los bienes muebles patrimoniales con respecto a la depreciacion para realizar el registro de las depreciaciones faltantes del primer semestre 2022 y del ejercicio 2021.

ESTIMACIONES Y DETERIOROS

OTROS ACTIVOS

Otros Activos Diferidos	2,809,054.07
RADIO MOVIL DIPSA S.A DE C.V.	14,800.00 admon anterior 6000
CFE COMISION FEDERAL DE ELECTRICIDAD	0.21 admon anterior
PAGOS ADELANTADOS A ISSEMYM	0.00 admon anterior
MINISTRACION DE FONDOS PARA OBRAS DE INFRAESTRUCTURA E INVERSION	378,000.00 admon anterior
PROGRAMAS DE PRIORIDADES ESTATALES Y MUNICIPALES (PPEM)	2,416,253.86 admon anterior

La administracion 2019-2021 dejo el registro de los saldos al 31 de diciembre 2021 sin integrar los expedientes que permitan conocer el origen de los registros y valorar si es procedente su depuracion de acuerdo al Manual Unico de Contabilidad Gubernamental para las Dependencias y Entidades Publicas del Gobierno y Municipios del Estado de Mexico 2022, y que los Estados financieros den cumplimiento a los Postulados Basicos de Contabilidad Gubernamental: Revelacion Suficiente e Importancia Relativa.



MUNICIPIO DE AMECAMECA, 010.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
 PERIODO DEL 01 AL 31 DE AGOSTO DE 2022.



A) NOTAS DE DESGLOSE

PASIVO

Servicios personales por Pagar a Corto Plazo	1,015,786.25
SUELDOS Y SALARIOS POR PAGAR 2017	12,470.64 admon anterior
SUELDOS Y SALARIOS POR PAGAR 2018	93,803.14 admon anterior
SUELDOS Y SALARIOS POR PAGAR 2019	61,542.80 admon anterior
SUELDOS Y SALARIOS POR PAGAR 2020	132,945.16 admon anterior
SUELDOS Y SALARIOS POR PAGAR 2021	265,721.05 admon anterior
SUELDOS Y SALARIOS POR PAGAR 2022	196,247.10
ADEUDO DE SUELDOS POR FINIQUITOS PROVISIONADOS 2018	221,262.04 admon anterior
ADEUDO DE FINIQUITOS DEL EJERCICIO FISCAL 2022	31,794.32

El sueldo por pagar del 2022 corresponde a los servidores publicos que no asistieron en tiempo para la firma de sus recibos de nomlna para proceder a su transferencia; la administracion 2019-2021 al 31 de diciembre de 2021 dejo el registro de los saldo de sueldos por pagar sin anexar expedientes que permitan ver el origen de su registro y el porque no se dio cumplimiento a los lineamientos minimos de control financiero, observaciones que se notificaron a la contraloria para su seguimiento.

Proveedores por Pagar a Corto Plazo	1,474,393.48
GASOLINERIA AMAQUEMECAN S.A DE C.V. (2006)	332,691.39 admon anterior
JAIIME CESAR HERNANDEZ AGUILAR (2019)	-0.01 admon anterior
JORGE MENDEZ VALERIO "COMERCIALIZADORA" (2017)	0.09 admon anterior
BRAULIO FCO AGUIÑAGA AVILA SERVICIO MECANICO AGUIÑAGA (2019)	0.01 admon anterior
MIGUEL ANGEL CORDERO GUZMAN (2019)	2,227.20 admon anterior
SERVICIOS GASTRONOMICOS DE AMECAMECA, S.A. DE C.V.	1.08 admon anterior
PAOLA MAYANIN VELAZQUEZ VITE	0.80 admon anterior
MIGUEL ANGEL CORDERO GUZMAN	2,807.20 admon anterior
ROGELIO MARTINEZ ALVAREZ	6,275.60 admon anterior
RODOLFO LOPEZ CORTEZ "FUNERARIA LOPEZ"	50,000.10 admon anterior
TELEFONOS DE MEXICO S.A.B. DE C.V.	10,702.28 admon anterior
CONSTRUCTORA BETLEMITA S.A. DE C.V.	288,385.00 admon anterior
ALEJANDRO OSWALDO LUNA VARGAS	30.00 admon anterior
ESDRAS GALICIA PACHECO	41,047.02 admon anterior
MARTIN RODRIGUEZ SILVA	100,792.84 admon anterior
MARITZA GUZMAN ROJAS (2022-2024)	0.00
EL CICLOPE DE ORIENTE S.A. DE C.V. (2022-2024)	0.00
CFE SUMINISTRADOR DE SERVICIOS BASICOS	383,819.14
DIEGO UZIEL LOPEZ FIGUEROA (2022-2024)	127,646.98
TELEFONOS DE MEXICO S.A.B. DE C.V.(2022-2024)	11,149.08
JUAN CARLOS JESUS SANCHEZ CASTILLO (2022-2024)	7,743.00
ROSALIA SANCHEZ PEREZ (2022-2024)	0.04
MIGUEL ANGEL RUIZ PEÑA (2022-2024)	2,320.00
JUAN CARLOS PAEZ RAMOS	7,934.40
GOBIERNO DEL ESTADO DE MEXICO	-0.39
PERIFERICOS Y COMPONENTES INTEGRADOS SA DE CV	22,745.13
FRANCISCO LUIS TIRADO EUSEBIO	30,025.44
JOSE JUAN SOLORIO ROJAS	2,250.00
PANIFICADORA LA QUEMADA SA DE CV	21,480.06
KARINA RAQUEL LIBIEN ROCHA	13,920.00
GERMAN ALEJANDRO FLORES JIMENEZ	5,500.00
EDUARDO LOPEZ CORTEZ	2,900.00

La administracion 2019-2021 al 31 de diciembre de 2021 dejo el registro de los saldos de proveedores por pagar sin entregar expedientes que permitan conocer el origen de su registro y el porque no se pagaron o si existe algun tema mercantil con alguno de ellos, observaciones que se notificaron a la contraloria para su seguimiento.

Contratistas por Obras Publicas por Pagar a Corto Plazo	653,222.50
TVEGA CONSTRUCCIONES SA DE CV	653,222.50 admon anterior

Se realizo una glosa al expediente anexado en la poliza contable de la provision, detectando que le falto anexar documentos a la administracion 2019-2021 para proceder a su pago y no caer en responsabilidad en la fiscalizacion por parte del OSFEM.



MUNICIPIO DE AMECAMECA, 010.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
 PERIODO DEL 01 AL 31 DE AGOSTO DE 2022.



A) NOTAS DE DESGLOSE

Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo		2,244,848.14
ISSEMYM RETENCIONES DE CUOTAS PARA FONDO SOLIDARIO DE REPARTO	-26,765.01	
ISSEMYM RETENCIONES DE CUOTAS PARA EL SERVICIO DE SALUD	26,220.70	
ISSEMYM RETENCIONES DE CUOTAS DEL SISTEMA DE CAPITALIZACION INDIVIDUA	1,065.98	
CREDITO AL CONSUMO	1,212.40	
RETENCIONES SEGURO DE VIDA CON REINVERSION INBURSA	4,853.00	
RETENCIONES DE I.S.P.T.	1,190,621.14	614,919.49 saldo que dejo la admon anterior
10% SOBRE HONORARIOS (ISR)	11,105.40	admon anterior
CUOTAS SINDICALES	-17,586.70	admon anterior
FONDO DE RESISTENCIA	6,760.36	admon anterior
PRESTAMOS SUTEYM	39,890.69	admon anterior
CUOTAS SINDICALES (2013-2015)	38,581.48	admon anterior
FONDO DE RESISTENCIA (2013-2015)	698.00	admon anterior
CUOTAS SINDICALES (2016-2018)	1,190.53	admon anterior
FONDO DE RESISTENCIA (2016-2018)	-210.00	admon anterior
CUOTAS SINDICALES (2019-2021)	-2,208.97	admon anterior
FONDO DE RESISTENCIA (2019-2021)	20,644.28	admon anterior
FONDO DE RESISTENCIA (2022-2024)	930.00	
CUOTAS SINDICALES (2022-2024)	22,444.42	
PENSION ALIMENTICIA	6,713.73	admon anterior
FEDERICO DANIEL CASTRO SUPERNUMERARIO POLICIA SEP 2003	1,547.68	admon anterior
PATRICIA GUADARRAMA VALDEZ (REMIGIO MTZ GABRIEL) 2013-2015	2,657.82	admon anterior
EVA GALICIA FLORES (SANCHEZ BERNAL ARTURO) 2013-2015	-894.29	admon anterior
ROSALBA ORTIZ RAMIREZ (FEDERICO DANIEL CASTRO) (2022-2024)	1,339.70	
GRISELDA ELIAS CRUZ (LUIS FRANCISCO RAMOS FLORES) (2022-2024)	0.00	
YURI RAMOS SANCHEZ (MOYSEN LARA ABDON IGNACIO) (2022-2024)	1,507.16	
ANABEL RAMIREZ VELAZQUEZ (PEÑA HERREJON CARLOS) (2022-2024)	703.97	
MAGALY PATRICIA MENDOZA AMARO (FLORES NAJERA IVAN ERICK) 2022-2024	1,942.46	
GABRIELA VICTORINA SALOMON ROMERO (LIMON HERNANDEZ EDGAR) 2022-20	1,339.70	
BECERRA MELENDEZ MABEL (SERRANO GOMEZ SERGIO) 2013-2015	0.05	admon anterior
MAGDA COLUMBA LOPEZ UROZA (BAUTISTA LOPEZ DULCE MARIA) (2022-2024)	2,388.90	
ISABEL JUAREZ LEON-FELIX MARIO MENDOZA VAZQUEZ (2022-2024)	1,393.53	
JOSE ADRIAN VALENCIA SANCHEZ-MARIA DEL CARMEN MOYSEN HERNANDEZ 20:	1,194.45	
CITLALLI SEGOVIA PAEZ-BRYAN ALEJANDRO ARANGO REYES (2022-2024)	796.30	
VIRGINIA HERNANDEZ CORDOBA (PABLO CORONA MOYSEN 2019-2021)	796.30	
FLOR SANCHEZ JUAREZ (RAMIREZ RUIZ JOSE ALEJANDRO) 2019-2021	1,784.38	
ANA AGUILAR DELGADO (BONILLA VILLANUEVA MANUEL) 2022-2024	597.23	
ERIKA SALAZAR HERNANDEZ (MARIO MARTINEZ ROSALES) 2022-2024	703.97	
YENANIN ALEJANDRA DEVIANA ARELLANO- MANUEL GUEOVANI CORDOBA LOPE:	0.00	
FONACOT	96,929.31	admon anterior
2% SUPERVISION POR CONTRATO DE OBRA	357,648.08	admon anterior
0.5% CICEM	204,744.54	
0.2% CMIC	66,497.82	
RETENCION 1% AL MILLAR	2,002.41	admon anterior
RETENCION 5% AL MILLAR	-14,501.90	admon anterior
RETENCION POR INSTRUCCIÓN DE MINISTERIO PUBLICO	7,364.80	admon anterior
DESCUENTO POR JUICIO MERCANTIL	1,934.55	admon anterior
3% IMPUESTO SOBRE EROGACIONES RETENIDO PRESTADORES DE SERVICIOS	6,822.22	admon anterior
RETENCION JUICIO EJECUTORIO MERCANTIL (2022-2024)	5,553.60	
RETENCION PARA PROGRAMA APADRINA A UN NIÑO INDIGENA	82,800.00	admon anterior
110% DE MULTAS IMPUESTAS POR AUTORIDADES FEDERALES NO FISCALES	1,041.03	admon anterior
REYES REYES SIXTOS 10% MULTAS FED NO FISCAL 14/08/03	32.28	admon anterior
SANCHEZ CASTRO SANTOS 10% MULTAS FED NO FISCALES 15/10/03	1,527.80	admon anterior
ANDRES FLORES SANCHEZ 10% MULTAS FED NO FISCALES 16/10/03	75.80	admon anterior



MUNICIPIO DE AMECAMECA, 010.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
 PERIODO DEL 01 AL 31 DE AGOSTO DE 2022.



A) NOTAS DE DESGLOSE

SANCHEZ SANCHEZ ROGELIO 10% MULTAS FED NO FISCALES DIC2003	544.72 admon anterior
AARON RIVERA CARRERA 10% MULTAS FED NO FISCALES (PROFECO)	50.00 admon anterior
TEXTILES GRAMIS SA DE CV 10% DE MULTA (PROFECO)	486.70 admon anterior
10% DE MULTAS IMPUESTAS POR AUTORIDADES FEDERALES NO FISCALES	103.00 admon anterior
ISSEMYM	77,230.64

La administracion 2019-2021 deajo saldos en la cuenta de retenciones y contribuciones por pagar, sin integrar expedientes para conocer el origen de sus registros y conocer porque no se dio cumplimiento a los lineamientos minimos de control financiero, y conocer si es procedente realizar la depuracion de los saldos. Los saldos fueron observados con saldo al 31 de diciembre de 2021 para que la contraloria le de seguimiento.

Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	15,386,040.13
OSFE CONSTRUCCIONES S.A DE C.V.	645,751.95 admon anterior
COMISION FEDERAL DE ELECTRICIDAD (2013)	9,430,308.21 admon anterior
AGUA Y SANEAMIENTO DE AMECAMECA (2019-2021)	0.04 admon anterior
COMISION FEDERAL DE ELECTRICIDAD (2019-2021)	709,472.13 admon anterior
SOCORRO ADRIANA JIMENEZ MORAN-INGRESOS	395.38 admon anterior
ENRIQUE DOMINGUEZ ROJAS (2022)	112.42
MARIA DEL PILAR ESTRADA MENDOZA	0.00
ANTICIPOS DEL GEM A CUENTA DE PARTICIPACIONES	4,600,000.00

La administracion 2019-2021 al 31 de diciembre de 2021 deajo el registro de los saldos sin anexar expedientes ni notas que permitan conocer el origen de su registro y su seguimiento, se realizaron las observaciones a los saldos al 31 de diciembre de 2022 mismas que fueran entregadas a la contraloria para su seguimiento.

El Municipio de Amecameca presenta pasivos considerables por el incumplimiento de las obligaciones de servidores publicos de administraciones anteriores, asi como a la falta de cumplimiento a los lineamientos minimos de control financiero y a los Postulados Basicos de Contabilidad Gubernamental: Revelacion Suficiente e Importancia Relativa, que permitan conocer el estado que guarda el ente publico asi mismo que permita tomar decisiones importantes para la solicitud de creditos de inversion.

II. NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

	MES ACTUAL	MES ANTERIOR
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	19,601,102.46	144,869,900.18
Ingresos de Gestión	1,286,182.61	21,230,110.67
Impuestos	434,257.70	12,980,240.24
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	0.00
Contribuciones de Mejoras	0.00	0.00
Derechos	717,694.91	6,748,591.57
Productos	122,796.90	1,269,383.28
Aprovechamientos	10,433.00	251,895.60
Ingresos por Ventas de Bienes y Prestación de Servicios	0.00	0.00
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Colab Fis, Fondos Distintos de Aport, Transf, Asig, Subsidios y Subv, y Pensiones y Jubilaciones	18,315,919.95	123,639,789.51
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	18,315,919.95	123,639,789.51
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00
Otros Ingresos y Beneficios	0.00	0.00
Ingresos Financieros	0.00	0.00
Incremento por Variación de Inventarios	0.00	0.00
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00	0.00
Disminución del Exceso de Provisiones	0.00	0.00
Otros Ingresos y Beneficios Varios	0.00	0.00
TOTAL DE INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	19,601,102.46	144,869,900.18
GASTOS Y OTRAS PERDIDAS		



MUNICIPIO DE AMECAMECA, 010.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
PERIODO DEL 01 AL 31 DE AGOSTO DE 2022.



A) NOTAS DE DESGLOSE

Gastos de Funcionamiento		
Servicios Personales	6,410,105.71	42,437,280.29
Materiales y Suministros	873,596.32	3,905,848.48
Servicios Generales	2,883,082.61	7,999,226.32
	10,166,784.64	54,342,355.09
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas		
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0.00	0.00
Transferencias al Resto del Sector Público	0.00	0.00
Subsidios y Subvenciones	2,084,751.72	19,950,396.88
Ayuda Sociales	748,143.00	262,899.99
Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Analogos	0.00	0.00
Transferencias a la Seguridad Social	0.00	0.00
Donativos	0.00	0.00
Transferencias al Exterior	0.00	0.00
	2,830,894.72	20,213,296.87
Participaciones y Aportaciones		
Participaciones	0.00	0.00
Aportaciones	0.00	0.00
Convenios	0.00	0.00
	0.00	0.00
Interés, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública		
Intereses de la Deuda Pública	0.00	0.00
Comisiones de la Deuda Pública	0.00	0.00
Gastos de la Deuda Pública	0.00	0.00
Costos por Coberturas	0.00	0.00
Apoyos Financieros	0.00	0.00
	0.00	0.00
Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias		
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	0.00	526,390.32
Provisiones	0.00	0.00
Disminución de Inventarios	0.00	0.00
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro y Obsolescencia	0.00	0.00
Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0.00	0.00
Otros Gastos	0.00	0.00
	0.00	0.00
Inversión Pública	0.00	1,381,955.62
Inversión Pública No Capitalizable	0.00	1,381,955.62
	0.00	0.00
TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	12,997,679.36	76,463,997.90
RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO / DESAHORRO)	6,603,423.10	68,405,902.28

En el mes de enero, febrero marzo, abril, mayo y junio se realizó el registro del comprometido de los contratos por las adquisiciones o prestación de servicios de los proveedores por lo que solo se utilizaron cuentas presupuestales y no contables, por lo que existe en el resultado del ejercicio un ahorro..



MUNICIPIO DE AMECAMECA, 010.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
 PERIODO DEL 01 AL 31 DE AGOSTO DE 2022.



A) NOTAS DE DESGLOSE

III. NOTAS AL ESTADO DE VARIACIONES EN LA HACIENDA PUBLICA

Concepto	Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública / Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública / Patrimonio Generado del Ejercicio	Exceso o Insuficiencia en la Actualización	Total
Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido Neto 2021	8,285,144.59				8,285,144.59
Aportaciones	8,285,144.59				8,285,144.59
Donaciones de Capital	0.00				0.00
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00				0.00
Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto 2021		82,128,903.84	-8,636,570.41		73,492,333.23
Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)			-8,636,570.41		-8,636,570.41
Resultados de Ejercicios Anteriores		82,128,903.84			82,128,903.84
Revaluos		0.00			0.00
Reservas		0.00			0.00
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		0.00			0.00
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto 2021				0.00	0.00
Resultado por Posición Monetaria				0.00	0.00
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios				0.00	0.00
Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final 2021	8,285,144.59	82,128,903.84	-8,636,570.41	0.00	81,777,477.82
Cambios en la Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido Neto 2022	0.00				0.00
Aportaciones	0.00				0.00
Donaciones de Capital	0.00				0.00
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00				0.00
Variaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto 2022		-8,918,540.88	83,845,895.79		74,727,354.91
Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)			75,009,325.38		75,009,325.38
Resultados de Ejercicios Anteriores		-8,918,540.88	8,836,570.41		-281,970.47
Revaluos			0.00		0.00
Reservas			0.00		0.00
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores			0.00		0.00
Cambios en el Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto 2021				0.00	0.00
Resultado por Posición Monetaria				0.00	0.00
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios				0.00	0.00
Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final 2021	8,285,144.59	73,210,362.76	75,009,325.38	0.00	156,504,832.73

IV NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Origen	MES ACTUAL	MES ANTERIOR
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación		
Impuestos	13,394,497.94	12,960,240.24
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social		
Contribución de Mejoras		
Derechos	7,466,286.48	6,748,591.57
Productos	1,392,180.18	1,269,383.26
Aprovechamientos	262,328.60	251,895.60
Ingresos por Ventas de Bienes y Prestación de Servicios	0.00	0.00
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	141,955,709.46	123,639,789.51
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00
Otros Orígenes de Operación	0.00	0.00
TOTAL	164,471,002.64	144,869,900.18



MUNICIPIO DE AMECAMECA, 010.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
PERIODO DEL 01 AL 31 DE AGOSTO DE 2022.



A) NOTAS DE DESGLOSE

Aplicación		
Servicios Personales	48,847,388.00	42,437,280.29
Materiales y Suministros	4,778,444.80	3,905,848.48
Servicios Generales	10,882,308.93	7,999,228.32
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público		
Transferencias al Resto del Sector Público		
Subsidios y Subvenciones	22,035,148.60	19,950,396.88
Ayuda Sociales	1,009,042.99	262,899.89
Pensiones y Jubilaciones		
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos		
Transferencias a la Seguridad Social		
Donativos		
Transferencias al Exterior		
Participaciones		
Aportaciones		
Convenios		
Otras Aplicaciones de Operación	1,908,345.94	1,908,345.94
TOTAL	89,461,677.26	76,463,997.90
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	75,009,325.38	68,405,902.28
Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen		
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		
Bienes Muebles		
Otros Orígenes de Inversión	663,590.96	526,390.32
TOTAL	663,590.96	526,390.32
Aplicación		
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	8,011,015.48	6,191,058.00
Bienes Muebles	3,539,733.62	3,240,833.62
Otras Aplicaciones de Inversión	27,121,812.13	27,334,865.60
TOTAL	38,672,361.41	36,766,557.22
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	-38,008,770.45	-36,240,166.90
Flujos de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Origen		
Endeudamiento Neto		
Interno		
Externo		
Otros Orígenes de Financiamiento	6,019,009.30	6,323,820.96
TOTAL	6,019,009.30	6,323,820.96
Aplicación		
Servicios de la Deuda		
Interno		
Externo		
Otras Aplicaciones de Financiamiento	281,970.47	239,899.89
TOTAL	281,970.47	239,899.89



MUNICIPIO DE AMECAMECA, 010.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
 PERIODO DEL 01 AL 31 DE AGOSTO DE 2022.



A) NOTAS DE DESGLOSE

Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	5,737,038.83	8,084,121.27
Incremento / Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	42,737,593.76	38,249,856.65
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Mes	335,165.60	335,165.60
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Mes	43,072,759.36	38,585,022.25

En el mes de enero, febrero, marzo, abril, mayo y junio se comprometieron los contratos de los proveedores que prestaron sus servicios o se les adquirió un bien por lo que en el Estado Financiero de Flujo de Efectivo se refleja efectivo al cierre del mes. Así mismo se registro el anticipo de participaciones federales que sera destinado a la adquisición de un camion recolector y la rehabilitación del inmueble de la mujer.

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

Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables

CONCEPTO	IMPORTE
INGRESOS PRESUPUESTALES	170,471,002.64
Más Ingresos Contables No Presupuestarios	
Ingresos Financieros	
Incremento por Variación de Inventarios	
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	
Disminución del Exceso de Provisiones	
Otros Ingresos y Beneficios Varios	
Otros Ingresos Contables No Presupuestarios	
Menos Ingresos Presupuestarios No Contables	
Aprovechamientos Patrimoniales	
Ingresos Derivados de Financiamientos	
Otros Ingresos Presupuestarios No Contables	6,000,000.00
Total de Ingresos Contables	184,471,002.64

Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables

Total de Egresos Presupuestarios	112,245,063.21
Menos Egresos Presupuestarios No Contables	
Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	
Materiales y Suministros	
Mobiliario y Equipo de Administración	
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	
Vehículos y Equipo de Transporte	
Equipo de Defensa y Seguridad	
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	
Activos Intangibles	



MUNICIPIO DE AMECAMECA, 010.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
 PERIODO DEL 01 AL 31 DE AGOSTO DE 2022.



A) NOTAS DE DESGLOSE

Obra Pública en Bienes de Dominio Público	
Obra Pública en Bienes Propios	
Acciones y Participaciones de Capita	
Compra de Títulos y Valores	
Concesión de Préstamos	
Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	
Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	
Amortización de la Deuda Pública	
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	
Otros Egresos Presupuestarios No Contables	99,247,383.85
Más Gastos Contables No Presupuestarios	
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	
Provisiones	
Disminución de Inventarios	
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	
Aumento por Insuficiencia de Provisiones	
Otros Gastos	
Otros Gastos Contables No Presupuestarios	
Total de Gastos Contables	12,997,679.36

Los saldos registrados en los Estados Financieros en su mayoría corresponden a lo entregado por la administración 2019-2021, cuentas que en el Dictamen a los Estados Financieros del ejercicio 2020 fueron observadas por el auditor externo C.P.C. José de la Cruz Jardón por el incumplimiento a la Ley General de Contabilidad Gubernamental, al Manual Único de Contabilidad Gubernamental para las Dependencias y Entidades Públicas del Gobierno y Municipios del Estado de México vigente y a los Lineamientos Mínimos de Control Financiero, la administración 2019-2021 no dio cumplimiento a los Hallazgos y Recomendaciones relacionados a los Estados Financieros emitidos por el Auditor Externo. En el acto de la Entrega-Recepción no se entregó expedientes que permitieran conocer el origen de los registros por lo que la administración 2022-2024 observo todos los saldos de los Estados Financieros al 31 de diciembre de 2021 para que la contraloría le de seguimiento.

Por inicio de administración en el mes de enero, febrero, marzo, abril, mayo y junio solo se dio cumplimiento a la relación laboral con los trabajadores realizando el pago de nominas dejando comprometido los contratos de los proveedores que prestaron sus servicios o adquisición de bienes, por lo que al cierre del mes se refleja un ahorro en el Estado de Actividades y en el Estado de Flujo de Efectivo.

LIC. EN C. MARIA DEL PILAR ESTRADA MENDOZA
 TESORERA MUNICIPAL





MUNICIPIO DE AMECAMECA, 010.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
 PERIODO DEL 01 AL 31 DE AGOSTO DE 2022.



B) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

I. NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

CUENTAS DE ORDEN CONTABLES Y PRESUPUESTALES

CONTABLE:

Se rige a través de la normatividad emitida por la CONAC, controles financiero, leyes estatales y federales, decretos, lineamientos y políticas

VALORES:

EMISION DE OBLIGACIONES:

Somos un ente publico con personalidad jurídica, con patrimonio propio, y se encuentra registrado como una persona moral sin fines lucrativos, en fecha 01 de enero de 1954 se da de alta fiscalmente bajo la razon social: Municipio de Amecameca.

AVALES Y GARANTIAS:

No aplica

JUICIOS:

No se tiene registro

CONTRATOS POR INVERSION MEDIANTE PROYECTOS POR PRESENTACION DE BIENES Y SERVICIOS (PPS):

BIENES EN CONESION Y ENCOMODATO:

El Municipio no tiene registro de alguna concesion o en comodato.

PRESUPUESTARIAS:

Se utilizan las partidas presupuestales emitidas por la CONAC y de acuerdo a los momentos contables en el comprometido, devengado y pagado

CUENTAS DE INGRESOS:

En el municipio se registran los ingresos de recaudacion por las contribuciones, derechos y por los ingresos recibidos por los servicios otorgados de acuerdo al Código Financiero del Estado de Mexico y Municipios

CUENTAS DE EGRESOS:

se realiza el registro de los gastos de acuerdo a los momentos contables del egreso.

8110 LEY DE INGRESOS ESTIMADA	236,067,671.00
8120 LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	65,596,668.36
8150 LEY DE INGRESOS RECAUDADA	170,471,002.64
8210 PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	236,067,671.00
8211 Presupuesto de Egresos Aprobado de Gastos de Funcionamiento	149,700,500.40
8212 Presupuesto de Egresos Aprobado de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	41,898,129.68
8214 Presupuesto de Egresos Aprobado de Intereses, Comisiones y Otros	0.00
8215 Presupuesto de Egresos Aprobado de Inversion Publica	39,948,293.00
8216 Presupuesto de Egresos Aprobado de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	4,520,747.92
8220 PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	123,822,607.79
8221 Presupuesto de Egresos por Ejercer de Gastos de Funcionamiento	79,518,796.08
8222 Presupuesto de Egresos por Ejercer de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	18,666,244.73
8224 Presupuesto de Egresos por Ejercer de Intereses, Comisiones y Otros Gastos	0.00
8225 Presupuesto de Egresos por Ejercer de Inversion Publica	24,690,828.33
8226 Presupuesto de Egresos por Ejercer de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	946,738.65
8240 PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	11,581,256.20
8241 Presupuesto de Egresos Comprometido de Gastos de Funcionamiento	5,682,487.16
8242 Presupuesto de Egresos Comprometido de transferencias asignaciones	187,693.36
8245 Presupuesto de Egresos Comprometido de Inversion Publica	5,898,769.04
8246 Presupuesto de Egresos Comprometido de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	0.00
8250 PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	914,718.13
8251 Presupuesto de Egresos Devengado de Gastos de Funcionamiento	833,560.78
8252 Presupuesto de Egresos Devengado de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	33,043.02
8256 Presupuesto de Egresos Devengado de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	48,114.33
8270 PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	99,561,395.52
8271 Presupuesto de Egresos Pagado de Gastos de Funcionamiento	63,665,656.38
8272 Presupuesto de Egresos Pagado de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	23,011,148.57
8274 Presupuesto de Egresos Pagado de Intereses, comisiones y otros gastos de la deuda pública	0.00
8275 Presupuesto de Egresos Pagado de Inversion publica	9,358,695.63
8276 Presupuesto de Egresos Pagado de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	3,525,894.94

LIC. EN C.MARIA DEL PILAR ESTRADA MENDOZA
 TESORERA MUNICIPAL





MUNICIPIO DE AMECAMECA, 010.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
PERIODO DEL 01 AL 31 DE AGOSTO DE 2022.



C) NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA

Introducción:

El Municipio de Amecameca, en este periodo pretende tomar las medidas necesarias para dar cabal cumplimiento a todos y cada uno de los lineamientos y políticas establecidas por el CONAC, OSFEM y demás dependencias normativas. Los manuales de organización y procedimientos del Municipio se encuentran en proceso de elaboración para su validación y publicación en la página de IPOMEX, para ser aplicados por todas las dependencias de la administración

En lo que corresponde a los ingresos el principal recurso se obtiene por las participaciones federales y estatales publicadas en el Periodico Oficial Gaceta de Gobierno que serán ministradas mensualmente el último día hábil del mes.

Existen políticas internas que se deberán ajustar ya que, debido a ellas muchas veces no se cumple con los objetivos planteados en la planeación, programación y presupuestación municipal afectando así los resultados finales.

Panorama Económico y Financiero:

El Gobierno Municipal de Amecameca, al mes de agosto recaudo \$ 170,471,002.64 por los ingresos de los impuestos, derechos, productos y aprovechamientos y por las ministraciones de las participaciones del ramo 33, FISMDF, FORTAMUNDF, FASP, PAD y de las participaciones federales y estatales.

Autorización e Historia:

El Municipio de Amecameca es integrante de la división territorial, de la Organización Política y Administrativa del Estado de México; esta Investido de Personalidad Jurídica, es autónomo en lo concerniente a su régimen interior; está gobernado por un Ayuntamiento de Elección Popular Directa, no existiendo autoridad intermedia entre este y los niveles de Gobierno Estatal y Federal. El decreto de creación del Municipio es de fecha 14 de noviembre de 1861 y el 01 de Enero de 1954 se da de alta fiscalmente, bajo la razón social: Municipio de Amecameca

Organización y Objeto Social:

El Municipio tiene como misión lograr el bien común, respetando y promoviendo con honestidad, eficiencia, visión, servicio y congruencia; la labor gubernamental, en estricto apego al derecho y a la justicia; garantizando la igualdad de oportunidades, evitando en todo momento la discriminación motivada por el origen étnico o nacional, género, edad, capacidades diferentes, condición social, condición de salud, religión, opiniones, preferencias, estado civil o cualquier otra que atente contra la dignidad de la persona humana y tenga por objeto anular o menoscabar los derechos y libertades.

Tiene como objetivo coordinar y estimular la cooperación social, para encontrar de manera solidaria y subsidiaria la satisfacción de las necesidades de la población del Municipio y prestar de manera eficaz y eficiente las funciones y servicios públicos a su cargo

Bases de Preparación a los Estados Financieros

Los Estados Financieros se basan en la normatividad establecida por el CONAC, en la Ley General de Contabilidad Gubernamental, en el Manual Único de contabilidad Gubernamental y demás normatividad aplicable. Dando cumplimiento a los Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental.

Políticas de Contabilidad Significativa

Se registran los momentos contables al periodo en que tiene lugar, y para dar reconocimiento a un registro contable se integra la documentación soporte o el acta de cabildo para autorizar el reconocimiento en el activo o pasivo como el caso de la creación del Fondo Fijo o una Deuda.



MUNICIPIO DE AMECAMECA, 010.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
PERIODO DEL 01 AL 31 DE AGOSTO DE 2022.



C) NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA

Reporte Analítico del Activo

	Saldo Inicial 1	Cargos del Periodo 2	Abonos del Periodo 3	Saldo Final 4 (1 + 2 - 3)	Variación del Periodo (4 - 1)
ACTIVO	171,022,782.57	75,608,084.70	69,351,744.04	177,279,123.23	6,256,340.66
Activo Circulante	66,447,975.66	73,489,027.04	69,205,743.40	70,731,259.30	4,283,283.64
Efectivo y Equivalentes	38,585,022.25	45,577,222.63	41,089,485.52	43,072,759.36	4,487,737.11
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	26,968,610.27	27,911,804.41	27,731,879.02	27,148,535.66	179,925.39
Derechos a recibir bienes y servicios	894,343.14	0.00	384,378.86	509,964.28	-384,378.86
Inventarios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Almacenes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otros Activos Circulantes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Activo No Circulante	104,574,806.91	2,119,057.66	148,000.64	106,547,863.93	1,973,057.02
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	76,703,153.86	1,819,957.46	0.00	78,523,111.32	1,819,957.46
Bienes Muebles	50,399,220.89	299,100.20	0.00	50,698,320.89	299,100.20
Activos Intangibles	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-25,482,622.35	0.00	0.00	-25,482,622.35	0.00
Activos Diferidos	2,955,054.71	0.00	148,000.64	2,809,054.07	-146,000.64
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otros Activos no Circulantes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Fidelcomisos, Mandatos y Contratos Análogos

Reporte de la Recaudación

	ESTIMADO	AMPLIACIONES Y REDUCCIONES	MODIFICADO	DEVENGADO	RECAUDADO	DIFERENCIA
Impuestos	15,259,804.00	0.00	15,259,804.00	13,394,497.94	13,394,497.94	-1,865,306.06
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Contribuciones de Mejoras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Derechos	7,173,946.00	100,000.00	7,273,946.00	7,466,286.48	7,466,286.48	192,340.48
Productos	415,933.00	0.00	415,933.00	1,392,180.16	1,392,180.16	976,247.16
Aprovechamientos	228,766.00	0.00	228,766.00	262,328.60	262,328.60	33,562.60
Ingresos por Ventas de Bienes, Prestación de Servicios y Otros Ingresos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	207,889,222.00	5,000,000.00	212,889,222.00	147,955,709.48	147,955,709.48	-64,933,512.54
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ingresos Derivados de Financiamientos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	230,967,671.00	5,100,000.00	236,067,671.00	170,471,002.64	170,471,002.64	
				Ingresos Excedentes		1,292,180.34



C) NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA

Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda

2111 SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	1,015,786.25
2112 PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	1,474,393.48
2113 CONTRATISTAS POR OBRA PUBLICA POR PAGAR A CORTO PLAZO	653,222.50
2117 RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	2,244,848.14
2119 OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	15,386,040.13
TOTAL PASIVO CIRCULANTE	20,774,290.50

Calificaciones Otorgadas

Proceso de Mejora

Se tiene la política de reconocer al día los registros contables y analizar los Estados financieros que permitan tomar decisiones correctas, en tiempo real.

Información por Segmentos

No existe segmentación en la información

Eventos Posteriores al Cierre

No existieron eventos relevantes a registrar o reconocer contablemente

Partes Relacionadas

No existen partes relacionadas que puedan ejercer influencia significativa en la toma de decisiones financieras.

Responsabilidad sobre la Presentación Razonable de la Información Contable

La información que se presenta se firma con la Leyenda "Bajo Protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor"

LIC. EN C. MARIA DEL PILAR ESTRADA MENDOZA
TESORERA MUNICIPAL





MUNICIPIO DE AMECAMECA, 010.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
 PERIODO DEL 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2022.



A) NOTAS DE DESGLOSE

I. NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

ACTIVO

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES

Efectivo		155,000.00	
CAJA		0.00	
C.P. ALVARO A SOLARES RAMOS TESORERO MUNICIPAL		25,000.00	admon anterior
FONDO FIJO DEPTO ADMINISTRACION GENERAL		10,000.00	admon anterior
FONDO FIJO DEPTO. OBRAS PUBLICAS		10,000.00	admon anterior
FONDO FIJO PRESIDENCIA 2022-2024		50,000.00	
FONDO FIJO TESORERIA 2022-2024		60,000.00	
Bancos/Tesorería		69,291,955.73	
SANTANDER	Artículo 143 de la Ley de Transparencia y Acceso a la Información Pública del Estado de México	RECURSO PROPIOS 2016	53,704.96 admon anterior
SANTANDER		RP 2016 (RECURSOS PROPIOS 2016)	25,202.00 admon anterior
BANORTE	Artículo 143 de la Ley de Transparencia y Acceso a la Información Pública del Estado de México	RECURSOS PROPIOS 2019	0.00 admon actual
BANORTE		PARTICIPACIONES FEDERALES Y ESTATALES	0.00 admon anterior
BANORTE		CONAFOR 2022	262,368.62
BANORTE		REC FED RP TPV (2022)	1,313,358.04
BANORTE		FASP 2022	0.00
BANCOMER	Artículo 143 de la Ley de Transparencia y Acceso a la Información Pública del Estado de México	INGRESOS PROPIOS	0.00 admon anterior
BANCOMER		NOMINA	0.00 admon anterior
BANCOMER		EFOM 2021	-0.36
BANCOMER		RECAUDACION (2022)	1,553,658.68
BANCOMER		ISM 2022	11,382,883.89
BANCOMER		RECURSOS PROPIOS 2022	9,323,479.80
BANCOMER		ISM BANOBRAS 2022-2024	10,809,664.50
BANCOMER		REC FED 2% SUPERVISION 2022-2024	133,441.28
AZTECA	Artículo 143 de la Ley de Transparencia y Acceso a la Información Pública del Estado de México	RECURSOS PROPIOS	0.00 admon anterior
AZTECA		INGRESOS PROPIOS SIIGEM	0.00
AZTECA		INGRESOS (SIIGEM) 2022-2024	273,855.43
AZTECA		RECURSOS PARTICIPACIONES FED 2022	6,984,060.69
AZTECA		AD 2022	8,520,050.24
AZTECA		FORTAMUNDF 2022	6,488,390.73
AZTECA		AUDOS 2022	580,312.95
AZTECA		RECURSOS PROPIOS 2022 NOMINA	20,754.97
AZTECA		EFOM 2022	11,566,769.31

Los Fondos Fijos por un importe de \$45,000.00 es de administraciones anteriores los cuales se encuentran en procedimiento administrativo. Las cuentas de Santander corresponden a administraciones anteriores y en el mes de diciembre 2021 no elaboraron conciliación ni se encontro estado de cuenta, por encontrarse en proceso de embargo por temas laborales. La cuenta Azteca Recursos Participaciones Federales se apertura para registrar las participaciones del ejercicio 2022, asi mismo en Banco Azteca se aperturaron las cuentas de FORTAMUNDF por la facilidad de horarios para los elementos de Seguridad Publica y se cancela la cuenta de Bancomer, tambien se apertura la cuenta para Laudos para dar cumplimiento a las demandas laborales. El saldo bancario será aplicado durante los meses de octubre, noviembre y diciembre para la liquidación de la obligación con proveedores.

Inversiones Financieras de Corto Plazo		25,529,311.25	
% DE INVERSION DE FONDO FINANCIERO DE APOYO MUNICIPAL		1,500,000.00	
CT/	Artículo 143 de la Ley de Transparencia y Acceso a la Información Pública del Estado de México	CONTRATO DE INVERSION BANCO AZTECA	24,029,311.25
CT/	Artículo 143 de la Ley de Transparencia y Acceso a la Información Pública del Estado de México	CONTRATO DE INVERSION BANCOMER	0.00
CTA	Artículo 143 de la Ley de Transparencia y Acceso a la Información Pública del Estado de México	REC FED SIIGEM	0.00

La cuenta de Banco Azteca Participaciones Federales 2022 se invirtieron fondos con la finalidad de generar intereses que permitan incrementar los recursos para el cumplimiento de las funciones y servicios del Municipio. Asi mismo se firmo el convenio para el Fondo Financiero de Apoyo Municipal para contar con un ahorro al termino del ejercicio fiscal y cumplir el pago de los derechos laborales. Las inversiones son recursos que se utilizaran para el pago de obligaciones laborales en el mes de diciembre.

Cuentas por Cobrar a corto plazo		292,107.38
GOBIERNO DEL ESTADO DE MEXICO		7,788.38 admon anterior
ORGANISMO DE AGUA Y SANEAMIENTO DE AMECAMECA (2019-2021)		180,594.73 admon anterior
COMISION FEDERAL DE ELECTRICIDAD (2019-2021)		-1.45 admon anterior
SHEILA MANCERA CEBALLOS		0.01 admon anterior
ISSEMYM 2022-2024		103,725.71



MUNICIPIO DE AMECAMECA, 010.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
 PERIODO DEL 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2022.



A) NOTAS DE DESGLOSE

Deudores Diversos por cobrar a Corto Plazo	1,007,864.37
SUBSIDIO AL EMPLEO	-5,032.93 admon anterior
SUBSIDIO AL EMPLEO(2022-2024)	940.82
MARIBEL PAEZ AGUILAR	76,333.81 admon anterior
SOFIA RAMOS SANCHEZ	12,652.80 admon anterior
ADMON 2013-2015 (TVI DEL CENTRO S.A DE C.V.)	128,669.22 admon anterior
ERNESTO HERNANDEZ RODRIGUEZ	135,926.00 admon anterior
ORG PUB DESCENT PRESTA SERV AGUA POT Y ALC Y SANEAMUN AMECAMECA	658,374.65
MARIA DEL PILAR ESTRADA MENDOZA	0.00

Los saldos corresponden a administraciones anteriores y actualmente existen procedimientos administrativos contra servidores publicos del periodo correspondiente, el saldo de la cuenta de ISSEMYM corresponde al reconocimiento del pago descontado via participaciones federales a favor del Municipio, se deja como deudor al Organismo de Agua por el descuento a las participaciones de acuerdo al convenio suscrito por los adeudos de ejercicios anteriores con ISSEMYM firmado en 2012, el importe se requirio al descentralizado para su reintegro a la brevedad.

ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRAS PUBLICAS A CORTO PLAZO	
PULSO ARQUITECTURA SA DE CV	389,502.12
JULIO FRAGOSO DIAZ 2022-2024	1,227,134.76

Los anticipos a contratistas corresponde a las obras que se estan ejecutando en el ejercicio 2022, y que con cada estimacion se amortiza el anticipo.

BIENES DISPONIBLES PARA SU TRANSFORMACIÓN O CONSUMO

Almacén de Materiales y Suministros de Consumo	0.00
--	------

INVERSIONES FINANCIERAS

BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES.

Terrenos	38,055,282.96
Edificios no Habitacionales	32,456,812.90
Mobiliario y Equipo de Administración	6,195,913.50
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	161,553.30
Vehiculos y Equipo de Transporte	29,045,477.25
Equipo de Defensa y Seguridad	5,731,160.17
Maquinaria, otros Equipos y Herramientas	9,564,216.67

La informacion que se integro en el acto Entrega- Recepcion de la administracion 2019-2021 se identificaron diferencias entre los saldos contables y las cedulas de bienes inmuebles, observaciones que fueron notificadas a la contraloria para su seguimiento. Al realizar el levantamiento fisico del primer semestre del 2022 se identificaron los bienes inmuebles que presentan inconsistencia para su corrección, con respecto a los bienes muebles no existe problema de conciliación.

Se estan verificando las hojas de trabajo de todos los bienes muebles patrimoniales con respecto a la depreciacion para realizar el registro de las depreciaciones faltantes.

ESTIMACIONES Y DETERIOROS

OTROS ACTIVOS

Otros Activos Diferidos	2,809,054.07
RADIO MOVIL DIPSA S.A DE C.V.	14,800.00 admon anterior 6000
CFE COMISION FEDERAL DE ELECTRICIDAD	0.21 admon anterior
MINISTRACION DE FONDOS PARA OBRAS DE INFRAESTRUCTURA E INVERSION	378,000.00 admon anterior
PROGRAMAS DE PRIORIDADES ESTATALES Y MUNICIPALES (PPEM)	2,416,253.86 admon anterior

La administracion 2019-2021 dejo el registro de los saldos al 31 de diciembre 2021 sin integrar los expedientes que permitan conocer el origen de los registros y valorar si es procedente su depuracion de acuerdo al Manual Unico de Contabilidad Gubernamental para las Dependencias y Entidades Publicas del Gobierno y Municipios del Estado de Mexico 2022, y que los Estados financieros den cumplimiento a los Postulados Basicos de Contabilidad Gubernamental: Revelacion Suficiente e Importancia Relativa.



MUNICIPIO DE AMECAMECA, 010.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
 PERIODO DEL 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2022.



A) NOTAS DE DESGLOSE

PASIVO

Servicios personales por Pagar a Corto Plazo	1,041,803.81
SUELDOS Y SALARIOS POR PAGAR 2017	12,470.64 admon anterior
SUELDOS Y SALARIOS POR PAGAR 2018	93,803.14 admon anterior
SUELDOS Y SALARIOS POR PAGAR 2019	61,542.80 admon anterior
SUELDOS Y SALARIOS POR PAGAR 2020	132,945.16 admon anterior
SUELDOS Y SALARIOS POR PAGAR 2021	265,721.05 admon anterior
SUELDOS Y SALARIOS POR PAGAR 2022	238,947.17
ADEUDO DE SUELDOS POR FINIQUITOS PROVISIONADOS 2018	221,262.04 admon anterior
ADEUDO DE FINIQUITOS DEL EJERCICIO FISCAL 2022	15,111.81

El sueldo por pagar del 2022 corresponde a los servidores publicos que no asistieron en tiempo para la firma de sus recibos de nomina para proceder a su transferencia; la administracion 2019-2021 al 31 de diciembre de 2021 dejo el registro de los saldo de sueldos por pagar sin anexar expedientes que permitan ver el origen de su registro y el porque no se dio cumplimiento a los lineamientos mínimos de control financiero, observaciones que se notificaron a la contraloria para su seguimiento.

Proveedores por Pagar a Corto Plazo	3,025,929.19
GASOLINERIA AMAQUEMECAN S.A DE C.V. (2006)	332,691.39 admon anterior
JAIME CESAR HERNANDEZ AGUILAR (2019)	-0.01 admon anterior
JORGE MENDEZ VALERIO "COMERCIALIZADORA" (2017)	0.09 admon anterior
BRAULIO FCO AGUIÑAGA AVILA SERVICIO MECANICO AGUIÑAGA (2019)	0.01 admon anterior
MIGUEL ANGEL CORDERO GUZMAN (2019)	2,227.20 admon anterior
SERVICIOS GASTRONOMICOS DE AMECAMECA, S.A. DE C.V.	1.08 admon anterior
PAOLA MAYANIN VELAZQUEZ VITE	0.80 admon anterior
MIGUEL ANGEL CORDERO GUZMAN	2,807.20 admon anterior
ROGELIO MARTINEZ ALVAREZ	6,275.60 admon anterior
RODOLFO LOPEZ CORTEZ "FUNERARIA LOPEZ"	50,000.10 admon anterior
TELEFONOS DE MEXICO S.A.B. DE C.V.	10,702.28 admon anterior
CONSTRUCTORA BETLEMITA S.A. DE C.V.	288,385.00 admon anterior
ALEJANDRO OSWALDO LUNA VARGAS	30.00 admon anterior
ESDRAS GALICIA PACHECO	41,047.02 admon anterior
MARTIN RODRIGUEZ SILVA	100,792.84 admon anterior
MARITZA GUZMAN ROJAS (2022-2024)	0.00
EL CICLOPE DE ORIENTE S.A. DE C.V. (2022-2024)	0.00
CFE SUMINISTRADOR DE SERVICIOS BASICOS	493,321.22
MULTINEGOCIOS TAO S.A DE C.V. (2022-2024)	165,980.69
DIEGO UZIEL LOPEZ FIGUEROA (2022-2024)	127,726.85
ROSALIA SANCHEZ PEREZ (2022-2024)	0.04
LUIS MARIO QUIROZ RAMIREZ (2022-2024)	12,145.66
JOSE JOAQUIN AGUILAR QUIROZ (2022-2024)	8,526.00
JUAN CARLOS JESUS SANCHEZ CASTILLO (2022-2024)	54,044.40
CIA PERIODISTICA DEL SOL DE MEXICO SA DE CV	6,916.00
MIGUEL ANGEL RUIZ PEÑA (2022-2024)	5,220.00
ARACELI ALVAREZ TORRES	7,250.00
JUAN CARLOS PAEZ RAMOS	198,568.22
PERIFERICOS Y COMPONENTES INTEGRADOS SA DE CV	22,745.13
FRANCISCO LUIS TIRADO EUSEBIO	334,951.16
JOSE JUAN SOLORIO ROJAS	2,250.00
PANIFICADORA LA QUEMADA SA DE CV	24,700.06
KARINA RAQUEL LIBIEN ROCHA	13,920.00
GERMAN ALEJANDRO FLORES JIMENEZ	12,500.00
ALEJANDRO FRAGOSO ORTIZ	200,917.80
EDUARDO LOPEZ CORTEZ	8,700.00
PAOLA ELOINA SANCHEZ ESCOBEDO	17,597.83
CIDER, CENTRO INTEGRAL DE DECORACION Y RECUBRIMIENTO SA DE CV	52,906.51



MUNICIPIO DE AMECAMECA, 010.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
 PERIODO DEL 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2022.



A) NOTAS DE DESGLOSE

ALBERTO RAMIREZ ANAYA	85,756.48
MARTIN RODRIGUEZ SILVA	74,008.00
COMERCIALIZADORA MEMTEC SA DE CV	18,623.80
CIA PERIODISTICA DEL SOL DEL ESTADO DE MEXICO SA DE CV	3,746.80
JOSE ANTONIO GAYOSSO TOLENTINO	97,405.20
VICTOR HELADIO CARRANZA CARRILLO	68,000.00
COMERCIAL ROSHFRANS SA DE CV	60,664.50
YESICA ESMERALDA MORA ESPINOSA	0.00
MONTEACTIVA TRADING SA DE CV	0.01
ALMA GABRIELA CRUZ ORTIZ	11,876.62
GOBIERNO DEL ESTADO DE MEXICO	-0.39

La administracion 2019-2021 al 31 de diciembre de 2021 dejo el registro de los saldos de proveedores por pagar sin entregar expedientes que permitan conocer el origen de su registro y el porque no se pagaron o si existe algun tema mercantil con alguno de ellos, observaciones que se notificaron a la contraloria para su seguimiento.

Contratistas por Obras Publicas por Pagar a Corto Plazo	653,222.50
TVEGA CONSTRUCCIONES SA DE CV	653,222.50 admon anterior

Se realizo una glosa al expediente anexado en la poliza contable de la provision, detectando que le falto anexar documentos a la administracion 2019-2021 para proceder a su pago y no caer en responsabilidad en la fiscalizacion por parte del OSFEM.

Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	2,263,324.97
ISSEMYM RETENCIONES DE CUOTAS PARA FONDO SOLIDARIO DE REPARTO	-26,765.01
ISSEMYM RETENCIONES DE CUOTAS PARA EL SERVICIO DE SALUD	26,220.70
ISSEMYM RETENCIONES DE CUOTAS DEL SISTEMA DE CAPITALIZACION INDIVIDUAL	1,065.98
CREDITO AL CONSUMO	1,212.40
RETENCIONES SEGURO DE VIDA CON REINVERSION INBURSA	4,853.00
RETENCIONES DE I.S.P.T.	1,187,836.34 614,919.49 saldo que dejo la admon anterior
10% SOBRE HONORARIOS (ISR)	11,105.40 admon anterior
CUOTAS SINDICALES	-17,586.70 admon anterior
FONDO DE RESISTENCIA	6,760.36 admon anterior
PRESTAMOS SUTEYM	39,890.69 admon anterior
CUOTAS SINDICALES (2013-2015)	38,581.48 admon anterior
FONDO DE RESISTENCIA (2013-2015)	698.00 admon anterior
CUOTAS SINDICALES (2016-2018)	1,190.53 admon anterior
FONDO DE RESISTENCIA (2016-2018)	-210.00 admon anterior
CUOTAS SINDICALES (2019-2021)	-2,208.97 admon anterior
FONDO DE RESISTENCIA (2019-2021)	20,644.28 admon anterior
FONDO DE RESISTENCIA (2022-2024)	918.00
CUOTAS SINDICALES (2022-2024)	21,712.83
PENSION ALIMENTICIA	6,713.73 admon anterior
FEDERICO DANIEL CASTRO SUPERNUMERARIO POLICIA SEP 2003	1,547.68 admon anterior
PATRICIA GUADARRAMA VALDEZ (REMIGIO MTZ GABRIEL) 2013-2015	2,657.82 admon anterior
EVA GALICIA FLORES (SANCHEZ BERNAL ARTURO) 2013-2015	-894.29 admon anterior
ROSALBA ORTIZ RAMIREZ (FEDERICO DANIEL CASTRO) (2022-2024)	1,339.70
GRISelda ELIAS CRUZ (LUIS FRANCISCO RAMOS FLORES) (2022-2024)	0.00
YURI RAMOS SANCHEZ (MOYSEN LARA ABDON IGNACIO) (2022-2024)	1,507.16
ANABEL RAMIREZ VELAQUEZ (PEÑA HERREJON CARLOS) (2022-2024)	703.97
MAGALY PATRICIA MENDOZA AMARO (FLORES NAJERA IVAN ERICK) 2022-2024	1,942.46
GABRIELA VICTORINA SALOMON ROMERO (LIMON HERNANDEZ EDGAR) 2022-2024	1,339.70
BEcERRA MELENDEZ MABEL (SERRANO GOMEZ SERGIO) 2013-2015	0.05 admon anterior
MAGDA COLUMBA LOPEZ UROZA (BAUTISTA LOPEZ DULCE MARIA) (2022-2024)	4,777.80



MUNICIPIO DE AMECAMECA, 010.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
PERIODO DEL 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2022.



A) NOTAS DE DESGLOSE

ISABEL JUAREZ LEON-FELIX MARIO MENDOZA VAZQUEZ (2022-2024)	1,393.53
JOSE ADRIAN VALENCIA SANCHEZ-MARIA DEL CARMEN MOYSEN HERNANDEZ 2022	1,194.45
CITLALLI SEGOVIA PAEZ-BRYAN ALEJANDRO ARANGO REYES (2022-2024)	796.30
VIRGINIA HERNANDEZ CORDOBA (PABLO CORONA MOYSEN 2019-2021)	796.30
FLOR SANCHEZ JUAREZ (RAMIREZ RUIZ JOSE ALEJANDRO) 2019-2021	1,784.38
ANA AGUILAR DELGADO (BONILLA VILLANUEVA MANUEL) 2022-2024	597.23
ERIKA SALAZAR HERNANDEZ (MARIO MARTINEZ ROSALES) 2022-2024	703.97
YENANIN ALEJANDRA DEVIANA ARELLANO- MANUEL GUEOVANI CORDOBA LOPEZ :	0.00
FONACOT	96,929.31 admon anterior
2% SUPERVISION POR CONTRATO DE OBRA	376,410.00 admon anterior
0.5% CICEM	204,744.54
0.2% CMIC	66,497.82
RETENCION 1% AL MILLAR	2,002.41 admon anterior
RETENCION 5% AL MILLAR	-14,501.90 admon anterior
RETENCION POR INSTRUCCIÓN DE MINISTERIO PUBLICO	7,364.80 admon anterior
DESCUENTO POR JUICIO MERCANTIL	1,934.55 admon anterior
3% IMPUESTO SOBRE EROGACIONES RETENIDO PRESTADORES DE SERVICIOS	6,822.22 admon anterior
RETENCION JUICIO EJECUTORIO MERCANTIL (2022-2024)	6,408.00
RETENCION PARA PROGRAMA APADRINA A UN NIÑO INDIGENA	82,800.00 admon anterior
110% DE MULTAS IMPUESTAS POR AUTORIDADES FEDERALES NO FISCALES	1,041.03 admon anterior
REYES REYES SIXTOS 10% MULTAS FED NO FISCAL 14/08/03	32.28 admon anterior
SANCHEZ CASTRO SANTOS 10% MULTAS FED NO FISCALES 15/10/03	1,527.80 admon anterior
ANDRES FLORES SANCHEZ 10% MULTAS FED NO FISCALES 16/10/03	75.80 admon anterior
SANCHEZ SANCHEZ ROGELIO 10% MULTAS FED NO FISCALES DIC2003	544.72 admon anterior
AARON RIVERA CARRERA 10% MULTAS FED NO FISCALES (PROFECO)	50.00 admon anterior
TEXTILES GRAMIS SA DE CV 10% DE MULTA (PROFECO)	486.70 admon anterior
10% DE MULTAS IMPUESTAS POR AUTORIDADES FEDERALES NO FISCALES	103.00 admon anterior
ISSEMYM	77,230.64

La administracion 2019-2021 dejo saldos en la cuenta de retenciones y contribuciones por pagar, sin integrar expedientes para conocer el origen de sus registros y conocer porque no se dio cumplimiento a los lineamientos minimos de control financiero, y conocer si es procedente realizar la depuracion de los saldos. Los saldos fueron observados con saldo al 31 de diciembre de 2021 para que la contraloria le de seguimiento.



MUNICIPIO DE AMECAMECA, 010.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
 PERIODO DEL 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2022.



A) NOTAS DE DESGLOSE

Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	15,186,039.42
OSFE CONSTRUCCIONES S.A DE C.V.	645,751.95 admon anterior
COMISION FEDERAL DE ELECTRICIDAD (2013)	9,430,308.21 admon anterior
AGUA Y SANEAMIENTO DE AMECAMECA (2019-2021)	0.04 admon anterior
COMISION FEDERAL DE ELECTRICIDAD (2019-2021)	709,472.13 admon anterior
SOCORRO ADRIANA JIMENEZ MORAN-INGRESOS	395.38 admon anterior
ENRIQUE DOMINGUEZ ROJAS (2022)	111.71
MARIA DEL PILAR ESTRADA MENDOZA	0.00
ANTICIPOS DEL GEM A CUENTA DE PARTICIPACIONES	4,400,000.00

La administracion 2019-2021 al 31 de diciembre de 2021 dejo el registro de los saldos sin anexar expedientes ni notas que permitan conocer el origen de su registro y su seguimiento, se realizaron las observaciones a los saldos al 31 de diciembre de 2022 mismas que fueran entregadas a la contraloria para su seguimiento.

El Municipio de Amecameca presenta pasivos considerables por el incumplimiento de las obligaciones de servidores publicos de administraciones anteriores, así como a la falta de cumplimiento a los lineamientos minimos de control financiero y a los Postulados Basicos de Contabilidad Gubernamental: Revelacion Suficiente e Importancia Relativa, que permitan conocer el estado que guarda el ente publico así mismo que permita tomar decisiones importantes para la solicitud de creditos de inversión.

II. NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

	MES ACTUAL	MES ANTERIOR
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	193,815,425.02	164,471,002.64
Ingresos de Gestión	24,000,531.13	22,515,293.18
Impuestos	13,780,527.55	13,394,497.94
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	0.00
Contribuciones de Mejoras	0.00	0.00
Derechos	8,351,942.52	7,466,286.48
Productos	1,593,357.46	1,392,180.16
Aprovechamientos	274,703.60	262,328.60
Ingresos por Ventas de Bienes y Prestación de Servicios	0.00	0.00
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Colab Fis, Fondos Distintos de Aport, Transf, Asig, Subsidios y Subv, y Pensiones y Jubilaciones	169,814,893.89	141,955,709.46
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	169,814,893.89	141,955,709.46
Otros Ingresos y Beneficios	0.00	0.00
Ingresos Financieros	0.00	0.00
Incremento por Variación de Inventarios	0.00	0.00
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00	0.00
Disminución del Exceso de Provisiones	0.00	0.00
Otros Ingresos y Beneficios Varios	0.00	0.00
TOTAL DE INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	193,815,425.02	164,471,002.64
GASTOS Y OTRAS PERDIDAS		



MUNICIPIO DE AMECAMECA, 010.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
PERIODO DEL 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2022.



A) NOTAS DE DESGLOSE

Gastos de Funcionamiento		
Servicios Personales	55,106,951.44	48,847,386.00
Materiales y Suministros	6,167,617.30	4,779,444.80
Servicios Generales	12,954,066.85	10,882,308.93
	74,228,635.59	64,509,139.73
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas		
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Publico	0.00	0.00
Transferencias al Resto del Sector Publico	0.00	0.00
Subsidios y Subvenciones	24,672,905.03	22,035,148.60
Ayuda Sociales	1,344,005.14	1,009,042.99
Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Analogos	0.00	0.00
Transferencias a la Seguridad Social	0.00	0.00
Donativos	0.00	0.00
Transferencias al Exterior	0.00	0.00
	26,016,910.17	23,044,191.59
Participaciones y Aportaciones		
Participaciones	0.00	0.00
Aportaciones	0.00	0.00
Convenios	0.00	0.00
	0.00	0.00
Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública		
Intereses de la Deuda Publica	1,445,135.22	0.00
Comisiones de la Deuda Publica	0.00	0.00
Gastos de la Deuda Publica	0.00	0.00
Costos por Coberturas	0.00	0.00
Apoyos Financieros	0.00	0.00
	1,445,135.22	0.00
Otros Gastos y Perdidas Extraordinarias		
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	5,016,290.92	526,390.32
Provisiones	0.00	0.00
Disminución de Inventarios	0.00	0.00
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro y Obsolescencia	0.00	0.00
Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0.00	0.00
Otros Gastos	0.00	0.00
	0.00	0.00
Inversión Pública		
Inversión Pública No Capitalizable	9,673,129.53	1,381,955.62
TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	116,380,101.43	89,461,677.26
RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO / DESAHORRO)	77,435,323.59	75,009,325.38

De enero a septiembre se realizó el registro del comprometido de los contratos por las adquisiciones o prestación de servicios de los proveedores por lo que solo se utilizaron cuentas presupuestales y no contables, por lo que existe en el resultado del ejercicio un ahorro..



MUNICIPIO DE AMECAMECA, 010.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
 PERIODO DEL 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2022.



A) NOTAS DE DESGLOSE

III. NOTAS AL ESTADO DE VARIACIONES EN LA HACIENDA PUBLICA

Concepto	Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública / Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública / Patrimonio Generado del Ejercicio	Exceso o Insuficiencia en la Actualización	Total
Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido Neto 2021	8,285,144.59				8,285,144.59
Aportaciones	8,285,144.59				8,285,144.59
Donaciones de Capital	0.00				0.00
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00				0.00
Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto 2021		82,128,903.64	-8,636,570.41		73,492,333.23
Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)			-8,636,570.41		-8,636,570.41
Resultados de Ejercicios Anteriores		82,128,903.64			82,128,903.64
Revaluos		0.00			0.00
Reservas		0.00			0.00
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		0.00			0.00
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto 2021				0.00	0.00
Resultado por Posición Monetaria				0.00	0.00
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios				0.00	0.00
Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final 2021	8,285,144.59	82,128,903.64	-8,636,570.41	0.00	81,777,477.82
Cambios en la Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido Neto 2022	0.00				0.00
Aportaciones	0.00				0.00
Donaciones de Capital	0.00				0.00
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00				0.00
Variaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto 2022		-8,959,726.31	86,071,894.00		77,112,167.69
Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)			77,435,323.59		77,435,323.59
Resultados de Ejercicios Anteriores		-8,959,726.31	8,636,570.41		-323,155.90
Revaluos			0.00		0.00
Reservas			0.00		0.00
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores			0.00		0.00
Cambios en el Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto 2021				0.00	0.00
Resultado por Posición Monetaria				0.00	0.00
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios				0.00	0.00
Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final 2021	8,285,144.59	73,169,177.33	77,435,323.59	0.00	158,889,645.51

IV NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

	MES ACTUAL	MES ANTERIOR
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación		
Origen		
Impuestos	13,780,527.55	13,394,497.94
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social		
Contribución de Mejoras		
Derechos	8,351,942.52	7,466,286.48
Productos	1,593,357.46	1,392,180.16
Aprovechamientos	274,703.60	262,328.60
Ingresos por Ventas de Bienes y Prestación de Servicios	0.00	0.00
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	169,814,893.89	141,955,709.46
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00
Otros Orígenes de Operación	0.00	0.00
TOTAL	193,815,425.02	164,471,002.84



MUNICIPIO DE AMECAMECA, 010.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
PERIODO DEL 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2022.



A) NOTAS DE DESGLOSE

Aplicación		
Servicios Personales	55,106,951.44	48,847,386.00
Materiales y Suministros	6,167,617.30	4,779,444.80
Servicios Generales	12,954,066.85	10,882,308.93
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Publico		
Transferencias al Resto del Sector Publico		
Subsidios y Subvenciones	24,672,905.03	22,035,148.60
Ayuda Sociales	1,344,005.14	1,009,042.99
Pensiones y Jubilaciones		
Transferencias a Fidelcomisos, Mandatos y Contratos Analogos		
Transferencias a la Seguridad Social		
Donativos		
Transferencias al Exterior		
Participaciones		
Aportaciones		
Convenios		
Otras Aplicaciones de Operación	18,134,555.67	1,908,345.94
TOTAL	116,380,101.43	89,461,677.26
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	77,435,323.59	75,009,325.38
Flujos de Efectivo de las Actividades de Inverston		
Origen		
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		
Bienes Muebles		
Otros Origenes de Inverston	5,153,491.56	663,590.96
TOTAL	5,153,491.56	663,590.96
Aplicacion		
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	808,032.89	8,011,015.46
Bienes Muebles	3,539,733.82	3,539,733.82
Otras Aplicaciones de Inverston	27,918,892.06	27,121,612.13
TOTAL	32,266,658.77	38,672,361.41
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inverston	-27,113,167.21	-38,008,770.45
Flujos de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Origen		
Endeudamiento Neto		
Interno		
Externo		
Otros Origenes de Financiamiento	19,112,789.65	6,019,009.30
TOTAL	19,112,789.65	6,019,009.30
Aplicación		
Servicios de la Deuda		
Interno		
Externo		
Otras Aplicaciones de Financiamiento	323,155.90	281,970.47
TOTAL	323,155.90	281,970.47



MUNICIPIO DE AMECAMECA, 010.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
 PERIODO DEL 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2022.



A) NOTAS DE DESGLOSE

Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	18,789,833.75	5,737,038.83
Incremento / Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	69,111,790.13	42,737,593.76
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Mes	335,165.60	335,165.60
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Mes	69,446,955.73	43,072,759.36

De enero a Septiembre se comprometieron los contratos de los proveedores que prestaron sus servicios o se les adquirió un bien por lo que en el Estado Financiero de Flujo de Efectivo se refleja efectivo al cierre del mes. Así mismo se registro el anticipo de participaciones federales que sera destinado a la adquisicon de un camion recolector y la rehabilitacion del inmueble de la mujer.

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

Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables

CONCEPTO	IMPORTE
INGRESOS PRESUPUESTALES	210,625,076.52
Más Ingresos Contables No Presupuestarios	
Ingresos Financieros	
Incremento por Variación de Inventarios	
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	
Disminución del Exceso de Provisiones	
Otros Ingresos y Beneficios Varios	
Otros Ingresos Contables No Presupuestarios	
Menos Ingresos Presupuestarios No Contables	
Aprovechamientos Patrimoniales	
Ingresos Derivados de Financiamientos	10,809,651.50
Otros Ingresos Presupuestarios No Contables	6,000,000.00
Total de Ingresos Contables	193,815,425.02

Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables

Total de Egresos Presupuestarios	132,287,739.64
Menos Egresos Presupuestarios No Contables	
Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	
Materiales y Suministros	
Mobiliario y Equipo de Administración	92,226.99
Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	11,762.40
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	6,820.80
Vehículos y Equipo de Transporte	3,128,077.00
Equipo de Defensa y Seguridad	
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	352,244.57
Activos Intangibles	



MUNICIPIO DE AMECAMECA, 010.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
 PERIODO DEL 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2022.



A) NOTAS DE DESGLOSE

Obra Pública en Bienes de Dominio Público	1,973,747.14
Obra Pública en Bienes Propios	
Acciones y Participaciones de Capita	
Compra de Títulos y Valores	
Concesión de Préstamos	
Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	
Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	
Amortización de la Deuda Pública	
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	
Otros Egresos Presupuestarios No Contables	15,359,050.23
Más Gastos Contables No Presupuestarios	
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	5,016,290.92
Provisiones	
Disminución de Inventarios	
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	
Aumento por Insuficiencia de Provisiones	
Otros Gastos	
Otros Gastos Contables No Presupuestarios	
Total de Gastos Contables	116,380,101.43

Los saldos registrados en los Estados Financieros en su mayoría corresponden a lo entregado por la administración 2019-2021, cuentas que en el Dictamen a los Estados Financieros del ejercicio 2020 fueron observadas por el auditor externo C.P.C. José de la Cruz Jardón por el incumplimiento a la Ley General de Contabilidad Gubernamental, al Manual Unico de Contabilidad Gubernamental para las Dependencias y Entidades Publicas del Gobierno y Municipios del Estado de Mexico vigente y a los Lineamientos Minimos de Control Financiero, la administración 2019-2021 no dio cumplimiento a los Hallazgos y Recomendaciones relacionados a los Estados Financieros emitidos por el Auditor Externo. En el acto de la Entrega-Recepción no se entregó expedientes que permitieran conocer el origen de los registros por lo que la administración 2022-2024 observo todos los saldos de los Estados Financieros al 31 de diciembre de 2021 para que la contraloria le de seguimiento.

Por inicio de administración durante los meses de enero a septiembre solo se dio cumplimiento a la relación laboral con los trabajadores realizando el pago de nominas dejando comprometido los contratos de los proveedores que prestaron sus servicios o adquisición de bienes, por lo que al cierre del mes se refleja un ahorro en el Estado de Actividades y en el Estado de Flujo de Efectivo. Durante el ultimo trimestre se realizaron los pagos a los proveedores.

LIC. EN C. MARIA DEL PILAR ESTRADA MENDOZA
 TESORERA MUNICIPAL





B) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

I. NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

CUENTAS DE ORDEN CONTABLES Y PRESUPUESTALES

CONTABLE:

Se rige a través de la normatividad emitida por la CONAC, controles financiero, leyes estatales y federales, decretos, lineamientos y políticas

VALORES:

EMISION DE OBLIGACIONES:

Somos un ente publico con personalidad jurídica, con patrimonio propio, y se encuentra registrado como una persona moral sin fines lucrativos, en fecha 01 de enero de 1954 se da de alta fiscalmente bajo la razon social: Municipio de Amecameca.

AVALES Y GARANTIAS:

No aplica

JUICIOS:

No se tiene registro

CONTRATOS POR INVERSION MEDIANTE PROYECTOS POR PRESENTACION DE BIENES Y SERVICIOS (PPS):

BIENES EN CONCESION Y ENCOMODATO:

El Municipio no tiene registro de alguna concesion o en comodato.

PRESUPUESTARIAS:

Se utilizan las partidas presupuestales emitidas por la CONAC y de acuerdo a los momentos contables en el comprometido, devengado y pagado

CUENTAS DE INGRESOS:

En el municipio se registran los ingresos de recaudacion por las contribuciones, derechos y por los ingresos recibidos por los servicios otorgados de acuerdo alCodigo Financiero del Estado de Mexico y Municipios

CUENTAS DE EGRESOS:

se realiza el registro de los gastos de acuerdo a los momentos contables del egreso.

8110 LEY DE INGRESOS ESTIMADA	252,429,665.72
8120 LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	41,804,589.20
8150 LEY DE INGRESOS RECAUDADA	210,625,076.52
8210 PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	252,429,665.72
8211 Presupuesto de Egresos Aprobado de Gastos de Funcionamiento	148,299,109.70
8212 Presupuesto de Egresos Aprobado de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	45,094,877.38
8214 Presupuesto de Egresos Aprobado de Intereses, Comisiones y Otros	0.00
8215 Presupuesto de Egresos Aprobado de Inversion Publica	54,194,144.72
8216 Presupuesto de Egresos Aprobado de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	4,841,733.92
8220 PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	120,141,926.08
8221 Presupuesto de Egresos por Ejercer de Gastos de Funcionamiento	68,226,028.80
8222 Presupuesto de Egresos por Ejercer de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	19,062,039.21
8224 Presupuesto de Egresos por Ejercer de Intereses, Comisiones y Otros Gastos	-1,445,135.22
8225 Presupuesto de Egresos por Ejercer de Inversion Publica	33,048,391.13
8226 Presupuesto de Egresos por Ejercer de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	1,250,602.16
8240 PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	15,359,050.23
8241 Presupuesto de Egresos Comprometido de Gastos de Funcionamiento	5,854,467.88
8242 Presupuesto de Egresos Comprometido de transferencias asignaciones	15,728.00
8245 Presupuesto de Egresos Comprometido de Inversion Publica	9,471,731.86
8246 Presupuesto de Egresos Comprometido de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	17,122.49
8250 PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	3,951,948.23
8251 Presupuesto de Egresos Devengado de Gastos de Funcionamiento	2,218,553.50
8252 Presupuesto de Egresos Devengado de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	240,145.18
8254 Presupuesto de Egresos Devengado de Intereses, Comisiones y Otros Gastos	1,445,135.22
8256 Presupuesto de Egresos Devengado de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	48,114.33
8270 PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	112,976,741.18
8271 Presupuesto de Egresos Pagado de Gastos de Funcionamiento	72,000,059.52
8272 Presupuesto de Egresos Pagado de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	25,776,764.99
8274 Presupuesto de Egresos Pagado de Intereses, comisiones y otros gastos de la deuda pública	0.00
8275 Presupuesto de Egresos Pagado de Inversion publica	11,674,021.73
8276 Presupuesto de Egresos Pagado de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	3,525,894.94

LIC. EN C. MARIA DEL PILAR ESTRADA MENDOZA
 TESORERA MUNICIPAL





C) NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA

Introducción:

El Municipio de Amecameca, en este periodo pretende tomar las medidas necesarias para dar cabal cumplimiento a todos y cada uno de los lineamientos y políticas establecidas por el CONAC, OSFEM y demás dependencias normativas. Los manuales de organización y procedimientos del Municipio se encuentran en proceso de elaboración para su validación y publicación en la página de IPOMEX, para ser aplicados por todas las dependencias de la administración

En lo que corresponde a los ingresos el principal recurso se obtiene por las participaciones federales y estatales publicadas en el Periódico Oficial Gaceta de Gobierno que serán ministradas mensualmente el último día hábil del mes.

Existen políticas internas que se deberán ajustar ya que, debido a ellas muchas veces no se cumple con los objetivos planteados en la planeación, programación y presupuestación municipal afectando así los resultados finales.

Panorama Económico y Financiero:

El gobierno Municipal de Amecameca, al mes de septiembre recaudó \$ 210,625,076.52 por los ingresos de los impuestos, derechos, productos y aprovechamientos y por las ministraciones de las participaciones del ramo 33, FISMDF, FORTAMUNDF, FASP, PAD y de las participaciones federales y estatales.

Autorización e Historia:

El Municipio de Amecameca es integrante de la división territorial, de la Organización Política y Administrativa del Estado de México; esta investido de Personalidad Jurídica, es autónomo en lo concerniente a su régimen interior; está gobernado por un Ayuntamiento de Elección Popular Directa, no existiendo autoridad intermedia entre este y los niveles de Gobierno Estatal y Federal. El decreto de creación del Municipio es de fecha 14 de noviembre de 1861 y el 01 de Enero de 1954 se da de alta fiscalmente, bajo la razón social: Municipio de Amecameca

Organización y Objeto Social:

El Municipio tiene como misión lograr el bien común, respetando y promoviendo con honestidad, eficiencia, visión, servicio y congruencia; la labor gubernamental, en estricto apego al derecho y a la justicia; garantizando la igualdad de oportunidades, evitando en todo momento la discriminación motivada por el origen étnico o nacional, género, edad, capacidades diferentes, condición social, condición de salud, religión, opiniones, preferencias, estado civil o cualquier otra que atente contra la dignidad de la persona humana y tenga por objeto anular o menoscabar los derechos y libertades.

Tiene como objetivo coordinar y estimular la cooperación social, para encontrar de manera solidaria y subsidiaria la satisfacción de las necesidades de la población del Municipio y prestar de manera eficaz y eficiente las funciones y servicios públicos a su cargo

Bases de Preparación a los Estados Financieros

Los Estados Financieros se basan en la normatividad establecida por el CONAC, en la Ley General de Contabilidad Gubernamental, en el Manual Único de contabilidad Gubernamental y demás normatividad aplicable. Dando cumplimiento a los Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental.

Políticas de Contabilidad Significativa

Se registran los momentos contables al periodo en que tiene lugar, y para dar reconocimiento a un registro contable se integra la documentación soporte o el acta de cabildo para autorizar el reconocimiento en el activo o pasivo como el caso de la creación del Fondo Fijo o una Deuda.



MUNICIPIO DE AMECAMECA, 010.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
 PERIODO DEL 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2022.



C) NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA

Reporte Analítico del Activo

	Saldo Inicial 1	Cargos del Periodo 2	Abonos del Periodo 3	Saldo Final 4 (1 + 2 - 3)	Variación del Periodo (4 - 1)
ACTIVO	177,279,123.23	85,668,168.32	70,189,575.19	192,757,716.36	15,478,593.13
Activo Circulante	70,731,259.30	84,579,976.98	57,408,500.68	97,902,735.60	27,171,476.30
Efectivo y Equivalentes	43,072,759.38	60,399,865.19	34,025,468.82	69,446,955.73	26,374,196.37
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	27,148,535.66	22,953,177.03	23,272,429.69	26,829,283.00	-319,252.66
Derechos a recibir bienes y servicios	509,984.28	1,227,134.76	110,602.17	1,626,496.87	1,116,532.59
Inventarios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Almacenes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otros Activos Circulantes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Activo No Circulante	106,547,863.93	1,088,191.34	12,781,074.51	94,854,980.76	-11,692,883.17
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	78,523,111.32	1,088,191.34	8,291,173.91	71,320,128.75	-7,202,982.57
Bienes Muebles	50,698,320.89	0.00	0.00	50,698,320.89	0.00
Activos Intangibles	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-25,482,622.35	0.00	4,489,900.60	-29,972,522.95	-4,489,900.60
Activos Diferidos	2,809,054.07	0.00	0.00	2,809,054.07	0.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otros Activos no Circulantes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos

Reporte de la Recaudación

	ESTIMADO	AMPLIACIONES Y REDUCCIONES	MODIFICADO	DEVENGADO	RECAUDADO	DIFERENCIA
Impuestos	15,259,804.00	0.00	15,259,804.00	13,780,527.55	13,780,527.55	-1,479,276.45
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Contribuciones de Mejoras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Derechos	7,173,946.00	100,000.00	7,273,946.00	8,351,942.52	8,351,942.52	1,077,996.52
Productos	415,933.00	0.00	415,933.00	1,593,357.46	1,593,357.46	1,177,424.46
Aprovechamientos	228,766.00	0.00	228,766.00	274,703.60	274,703.60	45,937.60
Ingresos por Ventas de Bienes, Prestación de Servicios y Otros Ingresos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	207,889,222.00	21,361,994.72	229,251,216.72	186,624,545.39	186,624,545.39	-42,626,671.33
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ingresos Derivados de Financiamientos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	230,967,671.00	21,461,994.72	252,429,665.72	210,625,076.52	210,625,076.52	
				Ingresos Excedentes		2,301,358.58



C) NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA

Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda

2111 SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	1,041,803.81
2112 PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	3,025,929.19
2113 CONTRATISTAS POR OBRA PUBLICA POR PAGAR A CORTO PLAZO	653,222.50
2115 TRANSFERENCIAS OTORGADAS PORPAGAR A CORTO PLAZO	1,434,775.97
2117 RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	2,263,324.97
2119 OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	15,186,039.42
2119 PORCION A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PUBLICA INTERNA	10,262,974.99
TOTAL PASIVO CIRCULANTE	33,868,070.85

Calificaciones Otorgadas

Proceso de Mejora

Se tiene la política de reconocer al día los registros contables y analizar los Estados financieros que permitan tomar decisiones correctas, en tiempo real.

Información por Segmentos

No existe segmentación en la información

Eventos Posteriores al Cierre

No existieron eventos relevantes a registrar o reconocer contablemente

Partes Relacionadas

No existen partes relacionadas que puedan ejercer influencia significativa en la toma de decisiones financieras.

Responsabilidad sobre la Presentación Razonable de la Información Contable

La información que se presenta se firma con la Leyenda "Bajo Protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor"



LIC. EN C. MARIA DEL PILAR ESTRADA MENDOZA
TESORERA MUNICIPAL