



MUNICIPIO DE AMECAMECA, 010.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
 PERIODO DEL 01 AL 31 DE MARZO DE 2023.



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 MUNICIP AL		25,000.00	admon anterior 2003-2006
FONDO FIJO DEPTO ADMINISTRACION GENERAL		10,000.00	admon anterior 2003-2006
FONDO FIJO DEPTO. OBRAS PUBLICAS		10,000.00	admon anterior 2003-2006
FONDO FIJO PRESIDENCIA 2022-2024		50,000.00	
FONDO FIJO TESORERIA 2022-2024		60,000.00	

Los Fondos Fijos por un importe de \$45,000.00 corresponden a administraciones anteriores los cuales se encuentran en (P AE) procedimiento administrativo de ejecución. Los fondos fijos del 2023 se crean para presidencia y tesorería para los gastos menores de acuerdo a los lineamientos de control financiero.

Bancos/Tesorería		54,239,379.77	
SANTANDER	Artículo 143 de la Ley de Transparencia y Acceso a la Información Pública del Estado de México	RECURSO P ROPIOS 2016	53,704.96 admon anterior
SANTANDER		P 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	CONAFOR 2022	141,533.91
BANORTE		REC FED RP TPV (2022)	2,061,897.95
BANORTE		REC. FED. R.P . 2023	94,221.17
BANORTE		REC. FED. FASP 2023	1,094,705.75
BANCOMER		FEFOM 2021	-0.36
BANCOMER	Artículo 143 de la Ley de Transparencia y Acceso a la Información Pública del Estado de México	RECAUDACION (2022)	9,014,279.49
BANCOMER		FISM 2022	0.52
BANCOMER		RECURSOS P ROPIOS 2022	5,526,990.13
BANCOMER		FISM BANOBRAS 2022-2024	0.07
BANCOMER		REC FED 2% SUPERVISION 2022-202	910,333.02
BANCOMER			5,319,935.90
BANCOMER			7,329,859.69
AZTECA		INGRESOS (SIIGEM) 2022-2024	563,266.91
AZTECA	Artículo 143 de la Ley de Transparencia y Acceso a la Información Pública del Estado de México	RECURSOS PARTICIPACIONES FED 2	9,179,622.29
AZTECA		P AD 2022	14.80
AZTECA		FORTAMUNDF 2022	454.87
AZTECA		LAUDOS 2022	195,660.06
AZTECA		RECURSOS P ROPIOS 2022 NOMINA	8,106.90
AZTECA		FEFOM 2022	7.36
AZTECA		REC. FED. PARTICIPACIONES ESTAT/	946,435.80
AZTECA		REC. FED. LAUDOS 2023	275,329.29
AZTECA		REC. FED. FORTAMUNDF 2023	3,753,309.34
AZTECA		REC. FED PARTICIPACIONES FEDERA	1,646,469.44
AZTECA		REC. FED. NOMINA 2023.	134,626.55
AZTECA		FED. PARTICIPACIONES FEDERALES	5,963,411.96

Las cuentas de Santander y se encuentran embargadas por temas laborales desde la administración anterior, además en el mes de diciembre 2021 no elaboraron la conciliación de las cuentas antes señaladas, no dejando en la contabilidad del Municipio los estados de cuenta de las mismas. En el mes de febrero del año 2023 se registraron las obligaciones con proveedores quedando pendientes de pago hasta contar con los expedientes completos. Se recibieron las ministraciones de los recursos federales así mismo se obtuvo la recaudación del impuesto predial donde los contribuyentes aprovechan las bonificaciones por pronto pago.

Inversiones Financieras de Corto P lazo		1,551,090.85	
% DE INVERSION DE FONDO FINANCIERO DE AP OYO MUNICIPAL		1,500,000.00	
CTA	CONTRATO DE INVERSION	BANCO AZTECA	0.00
CTA	REC P ROPIOS 2022		51,090.85

Se creo el Fondo Financiero de Apoyo Municipal, así como la inversión con recursos propios, para que se obtenga un ahorro al término del ejercicio fiscal 2023 y se cumpla el pago de los derechos laborales, y pago de proveedores de esta administración.

Cuentas por Cobrar a corto plazo		272,902.60
GOBIERNO DEL ESTADO DE MEXICO		7,788.38 admon anterior
ORGANISMO DE AGUA Y SANEAMIENTO DE AMECAMECA (2019-2021)		180,594.73 admon anterior



MUNICIPIO DE AMECAMECA, 010.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
 PERIODO DEL 01 AL 31 DE MARZO DE 2023.



A) NOTAS DE DESGLOSE

COMISION FEDERAL DE ELECTRICIDAD (2019-2021)	-1.45	admon anterior
SHEILA MANCERA CEBALLOS	0.01	admon anterior
ISSEMYM 2022-2024	84,520.93	
Deudores Diversos por cobrar a Corto P lazo	895,379.91	
SUBSIDIO AL EMPLEO	-5,032.93	administraciones anteriores
SUBSIDIO AL EMPLEO(2022-2024)	-0.12	
MARIBEL PAEZ AGUILAR	76,333.81	administraciones anteriores
SOFIA RAMOS SANCHEZ	12,652.80	administraciones anteriores
ADMON 2013-2015 (TV I DEL CENTRO S.A DE C.V.)	128,669.22	administraciones anteriores
ERNESTO HERNANDEZ RODRIGUEZ	135,926.00	administraciones anteriores
ORG PUB DESCENT PRESTA SERV AGUA POT Y ALC Y SANEAM MUN AMECAMECA	546,831.13	administración 2022-2024

Los saldos corresponden a administraciones anteriores y actualmente existen procedimientos administrativos contra servidores publicos de esos periodo , el saldo de la cuenta de Organismo Descentralizado de agua potable y saneamiento (ISSEMYM) corresponde al reconocimiento del pago descontado via participaciones federales a favor del Municipio, dejando 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, mismo que estan depositando de acuerdo a su flujo de efectivo.

ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRAS PUBLICAS A CORTO PLAZO

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	7,680,675.38	Se adquirio tres equipos de computo para el desarrollo de actividades
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	219,367.70	
Vehiculos y Equipo de Transporte	31,893,857.25	
Equipo de Defensa y Seguridad	5,967,220.17	
Maquinaria, otros Equipos y Herramientas	10,165,967.12	se adquirio una equipo de musica para el area de cultura

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 adquirio dos equipos de computo para el desarrollo de las actividades. Se realizo la conciliacion con el area de patrimonio para verificar el registro de los bienes muebles a dar de alta en las cedulas del inventario, así mismo se registro la depreciacion de cada uno de los bienes de acuerdo a la circular emitida por contabilidad gubernamental.

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 deajo 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 MARZO DE 2023.



A) NOTAS DE DESGLOSE

PASIVO

Servicios personales por Pagar a Corto Plazo	1,173,842.27
SUELDOS Y SALARIOS P OR PAGAR 2017	12,470.64 admon anterior
SUELDOS Y SALARIOS P OR PAGAR 2018	93,803.14 admon anterior
SUELDOS Y SALARIOS P OR PAGAR 2019	61,542.80 admon anterior
SUELDOS Y SALARIOS P OR PAGAR 2020	132,945.16 admon anterior
SUELDOS Y SALARIOS P OR PAGAR 2021	265,721.05 admon anterior
SUELDOS Y SALARIOS P OR PAGAR 2022	343,607.12
SUELDOS Y SALARIOS P OR PAGAR 2023	39,036.23
ADEUDO DE SUELDOS P OR FINIQUITOS PROVISIONADOS 2018	221,262.04 admon anterior
ADEUDO DE FINIQUITOS DEL EJERCICIO FISCAL 2022	3,454.09

El sueldo por pagar del 2023 corresponde a los servidores publicos que no asistieron en tiempo para la firma de sus recibos de nomina para proceder a su transferencia, asi como de los servidores que ya no se presentaron a laborar durante el ejercicio 2022; 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	3,987,005.96
GASOLINERIA AMAQUEMECAN S.A DE C.V . (2006)	332,691.39 admon anterior
RICARDO ESPEJEL ARELLANO	34,800.00
JAIME CESAR HERNANDEZ AGUILAR (2019)	-0.01 admon anterior
JORGE MENDEZ V ALERIO "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 ALV AREZ	6,275.60 admon anterior
RODOLFO LOPEZ CORTEZ "FUNERARIA LOP EZ"	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 OSW ALDO LUNA VARGAS	30.00 admon anterior
ESDRAS GALICIA PACHECO	41,047.02 admon anterior
MARTIN RODRIGUEZ SILVA	100,792.84 admon anterior
GOBIERNO DEL ESTADO DE MEXICO (2022-2024)	-0.79 3% sobre erogaciones
EL CICLOPE DE ORIENTE S.A. DE C.V . (2022-2024)	346,077.39
CFE SUMINISTRADOR DE SERV ICIOS BASICOS	46,335.00 dic-22
CFE SUMINISTRADOR DE SERV ICIOS BASICOS	466,721.73
MULTINEGOCIOS TAO S.A DE C.V . (2022-2024)	89,789.33
DIEGO UZIEL LOP EZ FIGUEROA (2022-2024)	0.01
TELEFONOS DE MEXICO S.A.B. DE C.V .	0.04
ROSALIA SANCHEZ PEREZ (2022-2024)	0.04
LUIS MARIO QUIROZ RAMIREZ (2022-2024)	34,718.15
CIA PERIODISTICA DEL SOL DE MEXICO SA DE CV	13,832.00
JUAN MANUEL VAZQUEZ ESTRADA	7,540.00
IRENA ARANDA REYES	11,600.00
OCTAVIO EDMUNDO CEBALLOS CORDOBA	344,931.06
JOSUE VILLALPANDO BARCEINAS	22,330.00
ROGELIO JACOB TORRES REYES	283,794.00
JUAN CARLOS AGUILAR GONZALEZ	0.00
GOBIERNO DEL ESTADO DE MEXICO	-0.39
FRANCISCO LUIS TIRADO EUSEBIO	255,270.76



MUNICIPIO DE AMECAMECA, 010.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
 PERIODO DEL 01 AL 31 DE MARZO DE 2023.



A) NOTAS DE DESGLOSE

ALEJANDRO FRAGOSO ORTIZ	0.00
EDUARDO LOPEZ CORTEZ	5,800.00
CIDER, CENTRO INTEGRAL DE DECORACION Y RECUBRIMEITNO SA DE CV	12,441.79
MARTIN RODRIGUEZ SILV A	9,987.60
COMERCIALIZADORA MEMTEC SA DE CV	485,859.38
CIA PERIODISTICA DEL SOL DE MEXICO SA DE CV	7,493.60
MONTEACTIVA TRADING SA DE CV	0.01
ALMA GABRIELA CRUZ ORTIZ	95.63
COMERCIALIZADORA TIMGAD SA DE CV	21,474.21
DCD COPIADORAS S.A. DE C.V.	135,720.00
ACMEPARK SA DE CV	16,820.00
FONSECA SUPERVISION Y PROYECTOS S.A. DE C.V.	255,879.06
GRUPO CAROM, GESTION, ASESORIA, CAP ACITACION Y EVALUACION	600.00
AGRICOLA XALCO S.A DE C.V	110,246.86
RENE ROBERTO GUTIERREZ V AZQUEZ	13,920.00
JOSE MANUEL GARCIA PEREZ	58,907.49
SM LOGISTIC CARGO S.A.DE C.V.	56,045.40
SOLUCIONES EMP RESARIALES BREZZ SA DE CV	3,016.00

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. Se registro a los proveedores que prestaron sus servicios durante el mes de enero, febrero y marzo y que seran liquidados en cuanto se terminen los expedientes de adquisiciones.

Contratistas por Obras P ublicas 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 faltó anexar documentos a la administracion 2019-2021 para proceder a su pago y no caer en responsabilidad en la fiscalizacion por parte del OSFEM.

Transferencias Otorgadas por P agar a Corto Plazo	870,891.31
BANOBRAS 009-02-B-005-FAIS-22 (2022-2024)	870,891.31

Esta cuenta corresponde al registro de los intereses del financiamiento BANOBRAS que mes a mes disminuye al recibir la ministracion con el descuento correspondiente.

Retenciones y Contribuciones por P agar a Corto Plazo	2,328,995.69
ISSEMYM RETENCIONES DE CUOTAS P ARA FONDO SOLIDARIO DE REP ARTO	0.00
ISSEMYM RETENCIONES DE CUOTAS P ARA EL SERVICIO DE SALUD	0.00
ISSEMYM APORTACIONES DE CUOTAS P ARA FONDO SOLIDARIO DE REP ARTO	0.00
ISSEMYM APORTACIONES DE CUOTAS P ARA EL SERVICIO DE SALUD	0.00
ISSEMYM RETENCIONES DE CUOTAS DEL SISTEMA DE CAPITALIZACION INDIVIDUAL	521.68
RETENCIONES SEGURO DE V IDA CON REINVERSION INBURSA	1,327.11
ISSEMYM APORTACION MUNICIPAL SCI OBLIGATORIO	0.00
ISSEMYM APORTACION MUNICIPAL POR GASTOS DE ADMINISTRACION	0.00
ISSEMYM APORTACION MUNICIPAL POR PRIMA DE RIESGOS	0.00
CREDITO AL CONSUMO	1,212.40
RETENCIONES DE I.S.P. T.	589,458.21 614,919.49 saldo que dejo la admon anterior
10% SOBRE HONORARIOS (ISR)	10,964.34 administraciones anteriores
0.0125% Regimen simplificado de Confianza (I.S.R)	-1,837.48
RETENCIONES DE I.S.R. EJERCICIO 2023	810,825.86
0.0125% Regimen simplificado de Confianza (I.S.R)2023	5,829.64



MUNICIPIO DE AMECAMECA, 010.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
PERIODO DEL 01 AL 31 DE MARZO DE 2023.



A) NOTAS DE DESGLOSE

CUOTAS SINDICALES	-17,100.70	administraciones anteriores
FONDO DE RESISTENCIA	6,760.36	administraciones anteriores
PRESTAMOS SUTEYM	39,890.69	administraciones anteriores
CUOTAS SINDICALES (2013-2015)	38,581.48	administraciones anteriores
FONDO DE RESISTENCIA (2013-2015)	698.00	administraciones anteriores
CUOTAS SINDICALES (2016-2018)	1,190.53	administraciones anteriores
FONDO DE RESISTENCIA (2016-2018)	-210.00	administraciones anteriores
CUOTAS SINDICALES (2019-2021)	-2,208.97	administraciones anteriores
FONDO DE RESISTENCIA (2019-2021)	20,644.28	administraciones anteriores
FONDO DE RESISTENCIA (2022-2024)	926.00	
CUOTAS SINDICALES (2022-2024)	23,380.90	
PENSION ALIMENTICIA	6,713.73	administraciones anteriores
FEDERICO DANIEL CASTRO SUP ERNUMERARIO P OLICIA SEP 2003	1,547.68	administraciones anteriores
PATRICIA GUADARRAMA VALDEZ (REMIGIO MTZ GABRIEL) 2013-2015	2,657.82	administraciones anteriores
EVA GALICIA FLORES (SANCHEZ BERNAL ARTURO) 2013-2015	-894.29	administraciones anteriores
ROSALBA ORTIZ RAMIREZ (FEDERICO DANIEL CASTRO) (2022-2024)	0.00	
GRISELDA ELIAS CRUZ (LUIS FRANCISCO RAMOS FLORES) (2022-2024)	0.00	
YURI RAMOS SANCHEZ (MOYSEN LARA ABDON IGNACIO) (2022-2024)	0.00	
ANABEL RAMIREZ V ELAZQUEZ (PEÑA HERREJON CARLOS) (2022-2024)	0.00	
MAGALY PATRICIA MENDOZA AMARO (FLORES NAJERA IV AN ERICK) 2022-2024	2,647.86	
GABRIELA VICTORINA SALOMON ROMERO (LIMON HERNANDEZ EDGAR) 2022-2024	0.00	
BECERRA MELENDEZ MABEL (SERRANO GOMEZ SERGIO) 2013-2015	0.05	administraciones anteriores
MAGDA COLUMBA LOPEZ UROZA (BAUTISTA LOP EZ DULCE MARIA) (2022-2024)	0.00	
ISABEL JUAREZ LEON-FELIX MARIO MENDOZA V AZQUEZ (2022-2024)	0.00	
JOSE ADRIAN VALENCIA SANCHEZ-MARIA DEL CARMEN MOYSEN HERNANDEZ 2022	1,626.48	
CITLALLI SEGOVIA PAEZ-BRYAN ALEJANDRO ARANGO REYES (2022-2024)	1,494.44	
VIRGINIA HERNANDEZ CORDOBA (P ABLO CORONA MOYSEN 2019-2021)	0.00	
JUZGADO CIVIL DE CUANTIA MENOR AMECAMECA (LEONEL HDEZ ORTIZ) 2019	23,129.29	
FLOR SANCHEZ JUAREZ (RAMIREZ RUIZ JOSE ALEJANDRO) 2019-2021	3,151.07	
ANA AGUILAR DELGADO (BONILLA V ILLANUEVA MANUEL) 2022-2024	0.00	
ERIKA SALAZAR HERNANDEZ (MARIO MARTINEZ ROSALES) 2022-2024	0.00	
MARIA ASUNCION LOPEZ SALOMON- (MIGUEL MANUEL GOMEZ RODRIGUEZ)	0.00	
MAYELA PEREZ SANCHEZ (SERGIO BRANDON MARTINEZ SANCHEZ) 2022-2024	0.00	
JAZMIN ALEJANDRA SANCHEZ RAMOS (YOV ANI OLGUIN HERNANDEZ) 2022-2024	0.00	
FONACOT	96,929.31	administraciones anteriores
2% SUPERVISION POR CONTRATO DE OBRA	219,527.11	administraciones anteriores
0.5% CICEM	204,744.54	
0.2% CMIC	66,497.82	
RETENCION 1% AL MILLAR	2,002.41	administraciones anteriores
RETENCION 5% AL MILLAR	-14,501.90	administraciones anteriores
RETENCION POR INSTRUCCIÓN DE MINISTERIO P UBlico	7,364.80	administraciones anteriores
DESCUENTO POR JUICIO MERCANTIL	1,934.55	administraciones anteriores
3% IMPUESTO SOBRE EROGACIONES RETENIDO P RESTADORES DE SERVICIOS	6,822.22	administraciones anteriores
RETENCION JUICIO EJECUTORIO MERCANTIL (2022-2024)	854.40	
RETENCION PARA PROGRAMA APADRINA A UN NIÑO INDIGENA	82,800.00	administraciones anteriores
110% DE MULTAS IMP UESTAS POR AUTORIDADES FEDERALES NO FISCALES	1,041.03	administraciones anteriores
REYES REYES SIXTOS 10% MULTAS FED NO FISCAL 14/08/03	32.28	administraciones anteriores
SANCHEZ CASTRO SANTOS 10% MULTAS FED NO FISCALES 15/10/03	1,527.80	administraciones anteriores
ANDRES FLORES SANCHEZ 10% MULTAS FED NO FISCALES 16/10/03	75.80	administraciones anteriores
SANCHEZ SANCHEZ ROGELIO 10% MULTAS FED NO FISCALES DIC2003	544.72	administraciones anteriores
AARON RIVERA CARRERA 10% MULTAS FED NO FISCALES (P ROFECCO)	50.00	administraciones anteriores
TEXTILES GRAMIS SA DE CV 10% DE MULTA (PROFECCO)	486.70	administraciones anteriores



MUNICIPIO DE AMECAMECA, 010.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
 PERIODO DEL 01 AL 31 DE MARZO DE 2023.



A) NOTAS DE DESGLOSE

10% DE MULTAS IMPUESTAS POR AUTORIDADES FEDERALES NO FISCALES	103.00 administraciones anteriores
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 al 31 de diciembre de 2021 para que la contraloria le de seguimiento. Los registros de pagos al issemym fueron enterados al mes siguiente asi como las retenciones por pensiones alimenticias de elementos de seguridad publica.

Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	13,986,279.89
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)	111.01
MARIA DEL PILAR ESTRADA MENDOZA	0.99
ENRIQUE DOMINGUEZ ROJAS (2023)	240.18
ANTICIPOS DEL GEM A CUENTA DE PARTICIPACIONES	3,200,000.00

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 2021 mismas que fueran entregadas a la contraloria para su seguimiento. La administracion 2022-2024 registro el anticipo de las participaciones.

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	72,824,612.72	50,058,614.66
Ingresos de Gestión	16,674,722.50	12,651,150.60
Impuestos	10,563,583.96	9,283,754.87
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	0.00
Contribuciones de Mejoras	0.00	0.00
Derechos	5,542,355.97	3,045,884.86
Productos	436,299.57	291,777.87
Aprovechamientos	132,483.00	29,733.00
Ingresos por Ventas de Bienes y Prestación de Servicios	0.00	0.00
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Colab Fis, Fondos Distintos de Aport, Transf, Aslg, Subsidios y Subv, y Pensiones y Jubilaciones	56,149,890.22	37,407,464.06
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	56,149,890.22	37,407,464.06
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	72,824,612.72	50,058,614.66
GASTOS Y OTRAS PERDIDAS		



MUNICIPIO DE AMECAMECA, 010.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
PERIODO DEL 01 AL 31 DE MARZO DE 2023.



A) NOTAS DE DESGLOSE

Gastos de Funcionamiento		
Servicios Personales	21,933,492.60	13,936,041.67
Materiales y Suministros	2,366,220.62	1,454,506.55
Servicios Generales	5,016,064.36	3,694,557.24
	29,315,777.58	19,085,105.46
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	10,345,584.70	7,202,669.15
Ayuda Sociales	180,033.22	120,009.22
Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00
Transferencias a Fidelcomisos, 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
	10,525,617.92	7,322,678.37
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 Perdidas Extraordinarias		
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	2,065,795.37	1,375,456.47
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	270,986.59	61,069.22
TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	42,178,177.46	27,844,309.52
RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO / DESAHORRO)	30,646,435.26	22,214,305.14

En el mes de enero, febrero y marzo se opero con el recurso de la disponibilidad financiera, ademas de recibir buena recaudacion donde los contribuyentes aprovechan las bonificaciones en el pago del impuesto predial asi como la ministracion de las participaciones y aportaciones federales



MUNICIPIO DE AMECAMECA, 010.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
 PERIODO DEL 01 AL 31 DE MARZO DE 2023.



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		72,815,543.78	9,779,074.75		82,594,618.53
Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)			9,779,074.75		9,779,074.75
Resultados de Ejercicios Anteriores		72,815,543.78			72,815,543.78
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	72,815,543.78	9,779,074.75	0.00	90,879,763.12
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		9,068,122.58	20,867,360.51		29,935,483.09
Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)			30,646,435.26		30,646,435.26
Resultados de Ejercicios Anteriores		9,068,122.58	-9,779,074.75		-710,952.17
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 2022				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 2022	8,285,144.59	81,883,666.36	30,646,435.26	0.00	120,815,246.21

IV NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

	Marzo	Febrero
Efectivo en Banco - Tesorería	54,239,379.77	38,319,446.75
Inversiones temporales (hasta 3 meses)	1,551,090.85	9,551,090.30
Total de Efectivo y Equivalentes	55,790,470.62	47,870,537.05

Al inicio del ejercicio 2023 se conto con disponibilidad financiera del ejercicio 2022, así mismo se creo el Fondo Financiero de Apoyo Municipal y una inversión con recursos propios como una forma de ahorro que permita al término del ejercicio fiscal cubrir las obligaciones laborales y con proveedores.

En el mes de marzo se adquirió tres equipos de cómputo para el desarrollo de las actividades de la tesorería municipal, así mismo se compraron equipos musicales para las actividades de la dirección de cultura, aumentando los bienes muebles patrimoniales.



MUNICIPIO DE AMECAMECA, 010.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
 PERIODO DEL 01 AL 31 DE MARZO DE 2023.



A) NOTAS DE DESGLOSE

	MES ACTUAL	MES ANTERIOR
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación		
Origen		
Impuestos	10,563,583.96	9,283,754.87
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social		
Contribución de Mejoras		
Derechos	5,542,355.97	3,045,884.86
Productos	436,299.57	291,777.87
Aprovechamientos	132,483.00	29,733.00
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	56,149,890.22	37,407,464.06
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00
Otros Origenes de Operación	0.00	0.00
TOTAL	72,824,612.72	50,058,614.66
Aplicación		
Servicios Personales	21,933,492.60	13,936,041.67
Materiales y Suministros	2,366,220.62	1,454,506.55
Servicios Generales	5,016,064.36	3,694,557.24
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público		
Transferencias al Resto del Sector Público		
Subsidios y Subvenciones	10,345,584.70	7,202,669.15
Ayuda Sociales	180,033.22	120,009.22
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	2,336,781.96	1,436,525.69
TOTAL	42,178,177.46	27,844,309.52
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	30,646,435.26	22,214,305.14
Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen		
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		
Bienes Muebles		
Otros Origenes de Inversión	2,065,795.37	1,375,456.47
TOTAL	2,065,795.37	1,375,456.47
Aplicación		
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0.00	0.00
Bienes Muebles	323,711.48	173,472.92
Otras Aplicaciones de Inversión	1,498,125.69	9,458,802.98
TOTAL	1,821,837.17	9,632,275.90



MUNICIPIO DE AMECAMECA, 010.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
 PERIODO DEL 01 AL 31 DE MARZO DE 2023.



A) NOTAS DE DESGLOSE

Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	243,958.20	-8,256,819.43
Flujos de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Origen		
Endeudamiento Neto		
Interno		
Externo		
Otros Origenes de Financiamiento	2,438,444.03	2,901,318.00
TOTAL	2,438,444.03	2,901,318.00
Aplicación		
Servicios de la Deuda		
Interno		
Externo		
Otras Aplicaciones de Financiamiento	1,818,174.79	1,268,074.03
TOTAL	1,818,174.79	1,268,074.03
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	620,269.24	1,633,243.97
Incremento / Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	31,510,662.70	15,590,729.68
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Mes	22,883,717.07	22,883,717.07
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Mes	54,394,379.77	38,474,446.75

En enero, febrero y marzo 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 el efectivo al cierre del mes, de los ahorros obtenidos debido a que se trabajó con la disponibilidad financiera dejando las participaciones y aportaciones federales pendientes de ejercer.

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	92,785,374.72
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	19,960,762.00
Total de Ingresos Contables	72,824,612.72



MUNICIPIO DE AMECAMECA, 010.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
 PERIODO DEL 01 AL 31 DE MARZO DE 2023.



A) NOTAS DE DESGLOSE

Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables

Total de Egresos Presupuestarios	50,315,873.98	
Menos Egresos Presupuestarios No Contables		
Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización		
Materiales y Suministros		
Mobiliario y Equipo de Administración	181,031.92	
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	142,679.56	
Activos Intangibles		
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	1,671,107.28	
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	384,867.25	
Otros Egresos Presupuestarios No Contables	7,828,675.28	
Más Gastos Contables No Presupuestarios		
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	2,065,795.37	
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	4,869.40	
Total de Gastos Contables	42,178,177.46	42,178,177.46

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 a fin de que la contraloría le de seguimiento.

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 MARZO DE 2023.



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 concesión 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	272,641,742.00
8120 LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	202,622,365.34
8140 LEY DE INGRESOS DEVENGADA	0.00
8150 LEY DE INGRESOS RECAUDADA	92,785,374.72
8210 PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	272,641,742.00
8211 Presupuesto de Egresos Aprobado de Gastos de Funcionamiento	158,128,849.81
8212 Presupuesto de Egresos Aprobado de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	49,382,330.51
8214 Presupuesto de Egresos Aprobado de Intereses, Comisiones y Otros	9,552,327.00
8215 Presupuesto de Egresos Aprobado de Inversión Pública	43,184,235.00
8216 Presupuesto de Egresos Aprobado de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	12,393,999.68
8220 PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	222,325,868.02
8221 Presupuesto de Egresos por Ejercer de Gastos de Funcionamiento	126,992,285.71
8222 Presupuesto de Egresos por Ejercer de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	38,850,943.47
8224 Presupuesto de Egresos por Ejercer de Intereses, Comisiones y Otros Gastos	7,496,352.47
8225 Presupuesto de Egresos por Ejercer de Inversión Pública	37,186,984.76
8226 Presupuesto de Egresos por Ejercer de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	11,799,301.61
8240 PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	7,828,675.28
8241 Presupuesto de Egresos Comprometido de Gastos de Funcionamiento	1,825,655.92
8242 Presupuesto de Egresos Comprometido de transferencias asignaciones	5,769.12
8245 Presupuesto de Egresos Comprometido de Inversión Pública	5,997,250.24
8246 Presupuesto de Egresos Comprometido de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	0.00
8250 PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	3,181,247.54
8251 Presupuesto de Egresos Devengado de Gastos de Funcionamiento	2,707,600.69
8252 Presupuesto de Egresos Devengado de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	32,944.00
8254 Presupuesto de Egresos Devengado de Intereses, Comisiones y Otros Gastos	0.00
8256 Presupuesto de Egresos Devengado de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	440,702.85
8270 PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	39,305,951.16
8271 Presupuesto de Egresos Pagado de Gastos de Funcionamiento	26,603,307.49
8272 Presupuesto de Egresos Pagado de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	10,492,673.92
8274 Presupuesto de Egresos Pagado de Intereses, comisiones y otros gastos de la deuda pública	2,055,974.53
8275 Presupuesto de Egresos Pagado de Inversión pública	0.00
8276 Presupuesto de Egresos Pagado de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	153,995.22

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

Municipio de Amecameca
 Estado de México
 2022-2024



TESORERÍA MUNICIPAL



MUNICIPIO DE AMECAMECA, 010.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
PERIODO DEL 01 AL 31 DE MARZO DE 2023.



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 ya están aprobados, 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 marzo recaudo \$92,785,374.72 por los ingresos de los impuestos, derechos, productos y aprovechamientos y por las ministraciones de las participaciones del ramo 33, FISMDF, FORTAMUNDF y de las participaciones federales y estatales. Así como por el reconocimiento de la disponibilidad financiera del ejercicio anterior.

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 MARZO DE 2023.



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	144,995,045.05	54,122,638.67	46,703,483.28	152,414,200.44	7,419,155.39
Activo Circulante	49,154,497.38	49,472,801.45	41,513,545.72	57,113,753.11	7,959,255.73
Efectivo y Equivalentes	38,474,446.75	46,288,150.30	30,368,217.28	54,394,379.77	15,919,933.02
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	10,680,050.65	3,184,651.15	11,145,328.44	2,719,373.36	-7,960,677.29
Derechos a recibir bienes y servicios	-0.02	0.00	0.00	-0.02	0.00
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	95,840,547.67	4,649,837.22	5,189,937.56	95,300,447.33	-540,100.34
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	70,512,095.86	0.00	0.00	70,512,095.86	0.00
Bienes Muebles	55,776,849.06	150,238.56	0.00	55,927,087.62	150,238.56
Activos Intangibles	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-33,257,451.32	0.00	690,338.90	-33,947,790.22	-690,338.90
Activos Diferidos	2,809,054.07	4,499,598.66	4,499,598.66	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

Fidelcomisos, Mandatos y Contratos Análogos

Reporte de la Recaudación

	ESTIMADO	AMPLIACIONES Y REDUCCIONES	MODIFICADO	DEVENGADO	RECAUDADO	DIFERENCIA
Impuestos	18,276,690.00	0.00	18,276,690.00	10,563,583.96	10,563,583.96	-7,713,106.04
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	11,347,710.00	0.00	11,347,710.00	5,542,355.97	5,542,355.97	-5,805,354.03
Productos	1,272,723.00	0.00	1,272,723.00	436,299.57	436,299.57	-836,423.43
Aprovechamientos	1,025,920.00	0.00	1,025,920.00	132,483.00	132,483.00	-893,437.00
Ingresos por Ventas de Bienes, Prestación de Servicios y Otros Ingresos	19,960,762.00	0.00	19,960,762.00	19,960,762.00	19,960,762.00	0.00
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	220,757,937.00	0.00	220,757,937.00	56,149,890.22	56,149,890.22	-164,608,046.78
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
	272,641,742.00	0.00	272,641,742.00	92,785,374.72	92,785,374.72	

Ingresos Excedentes

0.00



MUNICIPIO DE AMECAMECA, 010.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
PERIODO DEL 01 AL 31 DE MARZO DE 2023.



C) NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA

Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda

92,785,374.72

2111 SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	1,173,842.27
2112 PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	3,987,005.96
2113 CONTRATISTAS POR OBRA PUBLICA POR PAGAR A CORTO PLAZO	653,222.50
2115 TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	870,891.31
2117 RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	2,328,995.69
2119 OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	13,986,279.89
2131 PORCION A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PUBLICA INTERNA	8,598,716.61
TOTAL PASIVO CIRCULANTE	31,598,954.23

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