



MUNICIPIO DE AMECAMECA, 010.  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
 PERIODO DEL 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE 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 MUNICIPAL	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 las cuales se encuentran en (PAE) 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		94,228,032.50
SANTANDER	RECURSO PROPIOS 2016	53,704.96 admon anterior
SANTANDER	RP 2016 (RECUROS PROPIOS 20:	25,202.00 admon anterior
BANORTE	CONAFOR 2022	141,692.27
BANORTE	REC FED RP TPV (2022)	173,235.37
BANORTE	REC. FED. R.P. 2023	128,779.45
BANORTE	REC. FED. FASP 2023	553,685.50
BANORTE	REC. FED MULTAS DE TRANSITO 2023	0.00
BANORTE	REC FED FEFOM 2023	10,286,543.41
BANORTE	REC FED MULTAS FEDERALES NO FISC	0.00
BANCOMER	FEFOM 2021	0.00
BANCOMER	RECAUDACION (2022)	920,977.54
BANCOMER	FISM 2022	0.00
BANCOMER	RECURSOS PROPIOS 2022	2,192,884.86
BANCOMER	FISM BANOBRAS 2022-2024	0.00
BANCOMER	REC FED 2% SUPERVISION 2022-20:	1,013,789.52
BANCOMER		15,031,621.48
BANCOMER		5,809,036.87
BANCOMER	REC FED IMPUESTOS	89,131.01
BANCOMER	REC FED FOFISP 2023	25.35
BANCOMER	REC FED 2% SUPERVISION 2023	181,971.36
BANCOMER	REC FED FEIEF 2023	5,754,666.54
BANCOMER	PAD 2023	30,000,666.67
AZTECA	INGRESOS (SIGEM) 2022-2024	581,338.70
AZTECA	RECURSOS PARTICIPACIONES FED :	2,988,991.86
AZTECA	PAD 2022	0.00
AZTECA	FORTAMUNDF 2022	0.00
AZTECA	LAUDOS 2022	196,229.45
AZTECA	RECURSOS PROPIOS 2022 NOMIN/	8,130.47
AZTECA	FEFOM 2022	0.00
AZTECA	REC. FED. PARTICIPACIONES ESTAT	2,051,917.50
AZTECA	REC. FED. LAUDOS 2023	446,146.48
AZTECA	REC. FED. FORTAMUNDF 2023	2,656,345.82
AZTECA	REC. FED PARTICIPACIONES FEDER	4,942,860.52
AZTECA	REC. FED. NOMINA 2023.	177,827.44
AZTECA	FED. PARTICIPACIONES FEDERALE:	7,820,630.10

Las cuentas de Santander 65-50537200-0 y 22-00051786-7 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 septiembre 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 de adulto mayor y la campaña de regularización para aprovechar las condonaciones en accesorios. Así mismo, debido a las gestiones realizadas, se recibieron recursos del PAD.

Inversiones Financieras de Corto Plazo		6,583,816.81
% DE INVERSION DE FONDO FINANCIERO DE APOYO MUNICIPAL		4,500,000.00
CTA	REC PROPIOS 2022	55,330.21
CTA	PAGARE TRADICIONAL BANORTE	2,028,486.60



MUNICIPIO DE AMECAMECA, 010.  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
 PERIODO DEL 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2023.



**A) NOTAS DE DESGLOSE**

Se creó 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
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 Plazo	1,298,081.72
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 (TVI 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 SANEA MUN AMECAMECA	949,532.94 administración 2022-2024

Los saldos corresponden a administraciones anteriores y actualmente existen procedimientos administrativos contra servidores públicos de esos periodos, el saldo de la cuenta de Organismo Descentralizado de agua potable y saneamiento (ISSEMYM) corresponde al reconocimiento del pago descontado vía 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 adeudados de ejercicios anteriores con ISSEMYM firmado en 2012, el importe se requirió al descentralizado para su reintegro, mismo que están depositando de acuerdo a su flujo de efectivo.

ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRAS PUBLICAS A CORTO PLAZO	2,019,822.12
PULSO ARQUITECTURA SA DE CV (219)	-0.01
PULSO ARQUITECTURA SA DE CV	0.00
HECTOR JULIO MENDOZA LOPEZ 2022-2024	72,291.11
JULIO FRAGOSO DIAZ 2022-2024	0.00
DESARROLLADORA Y CONSTRUCTORA JAROD SA DE CV 2022	599,943.47
CONSTRUCTORA ARVUT SA DE CV 2022-2024	1,091,014.35
MARIO RIVERA ROSAS 2022-2024	0.00
ARQUAN CONSTRUCCION Y COMERCIALIZACION SA DE CV	44,107.83
CONSTRUCTORA TEQUITQUI SA DE CV 2022-2024	212,465.37

**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	7,995,577.40	ADQ. IMPRESORAS, COMPUTADORAS, PROYECTOR, ESCANER, SERVIDOR, ARCHIVEROS
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	219,367.70	
Vehículos y Equipo de Transporte	37,186,937.25	
Equipo de Defensa y Seguridad	5,967,220.17	
Maquinaria, otros Equipos y Herramientas	12,040,739.97	ADQ. ESCALERA

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 contraloría para su seguimiento. Al realizar el levantamiento físico 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.

En el mes de septiembre se adquirieron impresoras, computadoras, proyector, escaner, servidor y archiveros para las áreas de presidencia, recursos materiales, Ingresos y contabilidad. Un archivero para la contraloría municipal. Así mismo se adquirió una escalera de extensión para la dirección de obras públicas. Se realizó la conciliación con el área de patrimonio para verificar el registro de los bienes muebles a dar de alta en las cédulas del inventario, así mismo se registro la depreciación de cada uno de los bienes de acuerdo a la circular emitida por contabilidad gubernamental.



MUNICIPIO DE AMECAMECA, 010.  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
 PERIODO DEL 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2023.



**A) NOTAS DE DESGLOSE**

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.

PASIVO

Servicios personales por Pagar a Corto Plazo	1,198,749.13
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	343,607.12
SUELDOS Y SALARIOS POR PAGAR 2023	63,943.08
ADEUDO DE SUELDOS POR FINIQUITOS PROVISIONADOS 2018	221,262.04 admon anterior
ADEUDO DE FINIQUITOS DEL EJERCICIO FISCAL 2022	3,454.09
ADEUDO DE FINIQUITOS DEL EJERCICIO FISCAL 2023	0.01

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 deajo el registro de los saldo de sueldos por pagar sin anexas 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	14,367,246.55
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 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
GOBIERNO DEL ESTADO DE MEXICO (2022-2024)	177,088.21 3% sobre erogaciones
COINTIC S.A. DE C.V. (2022-2024)	42,533.34
EL CICLOPE DE ORIENTE S.A. DE C.V. (2022-2024)	0.00
CFE SUMINISTRADOR DE SERVICIOS BASICOS (2022-2024)	46,335.00 dic-22
CFE SUMINISTRADOR DE SERVICIOS BASICOS	447,556.35



MUNICIPIO DE AMECAMECA, 010.  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
PERIODO DEL 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2023.



**A) NOTAS DE DESGLOSE**

MULTINEGOCIOS TAO S.A DE C.V. (2022-2024)	595,633.32
DIEGO UZIEL LOPEZ FIGUEROA (2022-2024)	0.01
LUIS MARIO QUIROZ RAMIREZ (2022-2024)	119,244.74
TELEFONOS DE MEXICO S.A.B. DE C.V.	0.04
ROSALIA SANCHEZ PEREZ (2022-2024)	0.04
JUAN MANUEL VAZQUEZ ESTRADA	0.00
IRENE ARANDA REYES	23,200.00
IGNACIO RIVERA BERNAL	0.00
OCTAVIO EDMUNDO CEBALLOS CORDOBA	338,716.17
JOSUE VILLALPANDO BARCEINAS	109,910.00
JUAN CARLOS AGUILAR GONZALEZ	5,451.60
GOBIERNO DEL ESTADO DE MEXICO	-0.39
FRANCISCO LUIS TIRADO EUSEBIO	207,239.80
PANIFICADORA LA QUEMADA SA DE CV	17,030.01
CESAR MICHAEL GONZALEZ SERRANO	70,992.00
EDUARDO LOPEZ CORTEZ	0.00
CIDER, CENTRO INTEGRAL DE DECORACION Y RECUBRIMIENTO SA DE CV	352,000.17
MARTIN RODRIGUEZ SILVA	0.00
COMERCIALIZADORA MEMTEC SA DE CV	2,774,067.78
JOSE ANTONIO GAYOSSO TOLENTINO	84,958.40
TACTICAL ELITE SQUAD DE MEXICO SA DE CV	1,545,864.75
MONTEACTIVA TRADING SA DE CV	0.01
ALMA GABRIELA CRUZ ORTIZ	95.63
ALMA GABRIELA CRUZ ORTIZ	0.00
DCD COPIADORAS S.A. DE C.V.	90,480.00
ACMEPARK SA DE CV	24,278.80
CONSULTORIA FISCAL CERTIFICADA S.C.	0.00
GILBERTO BAUTISTA REYES	148,383.62
GRUPO CAROM, GESTION, ASESORIA, CAPACITACION Y EVALUACION	600.00
AGRICOLA XALCO S.A DE C.V	245,288.10
RENE ROBERTO GUTIERREZ VAZQUEZ	5,800.00
CORPORACION DE SOLUCIONES LF SA DE CV	130,105.93
RUBEN MEDRANO ALANIS	2,499,640.00
CAMIONES METROPOLITANO DEL VALLE SA DE CV	0.00
AVANCES Y SOLUCIONES FYCUMAC S DE RL DE CV	2,547,231.82
SUMA CORTEC SA DE CV	514,637.40
YOLANDA VAZQUEZ TORRES	173,123.31
RODRIGUEZ VAZQUEZ AUDITORES CONSULTORES, S.C.	159,999.99

La administración 2019-2021 al 31 de diciembre de 2021 dejó 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 y seran liquidados en cuanto se terminen de integrar los expedientes de los procedimientos adquisitivos.

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 anexo en la poliza contable de la provision, detectando que le faltó anexar documentos a la administración 2019-2021 para proceder a su pago y no caer en responsabilidad en la fiscalización por parte del OSFEM.

Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo	441,633.96
BANOBAS 009-02-B-005-FAIS-22 (2022-2024)	441,633.96

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



MUNICIPIO DE AMECAMECA, 010.  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
PERIODO DEL 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2023.



**A) NOTAS DE DESGLOSE**

Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	2,187,400.43
ISSEMYM RETENCIONES DE CUOTAS PARA FONDO SOLIDARIO DE REPARTO	-192.44
ISSEMYM RETENCIONES DE CUOTAS PARA EL SERVICIO DE SALUD	-145.91
ISSEMYM APORTACIONES DE CUOTAS PARA FONDO SOLIDARIO DE REPARTO	0.00
ISSEMYM APORTACIONES DE CUOTAS PARA EL SERVICIO DE SALUD	0.00
ISSEMYM RETENCIONES DE CUOTAS DEL SISTEMA DE CAPITALIZACION INDIVIDUA	477.51
RETENCIONES SEGURO DE VIDA CON REINVERSION INBURSA	2,723.84
RETENCIONES SEGURO DE VIDA PROBURSA	-1,396.73
CREDITO AL CONSUMO	1,212.40
RETENCIONES DE I.S.P.T.	589,458.21 administraciones anteriores
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	621,323.91
0.0125% Regimen simplificado de Confianza (I.S.R)2023	1,580.32
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)	846.00
CUOTAS SINDICALES (2022-2024)	18,552.76 -
PENSION ALIMENTICIA	6,713.73 administraciones anteriores
FEDERICO DANIEL CASTRO SUPERNUMERARIO POLICIA 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
YURI RAMOS SANCHEZ (MOYSEN LARA ABDON IGNACIO) (2022-2024)	0.00
ANABEL RAMIREZ VELAZQUEZ (PEÑA HERREJON CARLOS) (2022-2024)	0.00
MAGALY PATRICIA MENDOZA AMARO (FLORES NAJERA IVAN ERICK) 2022-2024	0.00
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 LOPEZ DULCE MARIA) (2022-2024)	0.00
ISABEL JUAREZ LEON-FELIX MARIO MENDOZA VAZQUEZ (2022-2024)	0.00
JOSE ADRIAN VALENCIA SANCHEZ-MARIA DEL CARMEN MOYSEN HERNANDEZ 2022-2024	0.00
CITLALLI SEGOVIA PAEZ-BRYAN ALEJANDRO ARANGO REYES (2022-2024)	0.00
VIRGINIA HERNANDEZ CORDOBA (PABLO 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	2,332.52
ANA AGUILAR DELGADO (BONILLA VILLANUEVA 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 (YOVANI OLGUIN HERNANDEZ) 2022-2024	0.00
FONACOT	96,929.31 administraciones anteriores
2% SUPERVISION POR CONTRATO DE OBRA	283,045.87 administraciones anteriores
0.5% CICEM	204,744.54



MUNICIPIO DE AMECAMECA, 010.  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
 PERIODO DEL 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2023.



**A) NOTAS DE DESGLOSE**

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 PUBLICO	7,364.80	administraciones anteriores
DESCUENTO POR JUICIO MERCANTIL	1,934.55	administraciones anteriores
3% IMPUESTO SOBRE EROGACIONES RETENIDO PRESTADORES DE SERVICIOS	6,822.22	administraciones anteriores
3% IMPUESTO SOBRE EROGACIONES RETENIDO A CONTRATISTAS X MANO DE OBI	299.64	
RETENCION PARA PROGRAMA APADRINA A UN NIÑO INDIGENA	82,800.00	administraciones anteriores
110% DE MULTAS IMPUESTAS 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 (PROFECO)	50.00	administraciones anteriores
TEXTILES GRAMIS SA DE CV 10% DE MULTA (PROFECO)	486.70	administraciones anteriores
10% DE MULTAS IMPUESTAS POR AUTORIDADES FEDERALES NO FISCALES	103.00	administraciones anteriores
ISSEMYM	77,230.64	
10% DE MULTAS IMPUESTOS POR AUTORIDADES FEDERALES NO FISCALES	1,070.00	

La administración 2019-2021 dejó 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 mínimos de control financiero, y conocer si es procedente realizar la depuración de los saldos. Los saldos fueron observados al 31 de diciembre de 2021 para que la contraloría le de seguimiento.

Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	12,780,287.65	
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)	703,477.13	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)	242.74	
brissa abigail sanchez salgado (2023)	0.20	
ANTICIPOS DEL GEM A CUENTA DE PARTICIPACIONES	2,000,000.00	

La administración 2019-2021 al 31 de diciembre de 2021 dejó 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 fueron entregadas a la contraloría para su seguimiento. La administración 2022-2024 registro el anticipo de las participaciones.

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

**II. NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES**

	MES ACTUAL	MES ANTERIOR
<b>INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS</b>	<b>243,252,610.30</b>	<b>193,710,517.12</b>
<b>Ingresos de Gestión</b>	<b>29,316,777.85</b>	<b>27,721,416.02</b>
Impuestos	16,747,401.25	16,305,801.12
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	0.00
Contribuciones de Mejoras	1,625.50	1,625.50
Derechos	11,364,769.71	10,319,964.16
Productos	859,737.89	778,249.74
Aprovechamientos	343,243.50	315,775.50
Ingresos por Ventas de Bienes y Prestación de Servicios	0.00	0.00



MUNICIPIO DE AMECAMECA, 010.  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
PERIODO DEL 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2023.



**A) NOTAS DE DESGLOSE**

<b>Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Colab Fis, Fondos Distintos de Aport, Transf, Asig, Subsidios y Subv, y Pensiones y Jubilaciones</b>	<b>213,935,832.45</b>	<b>165,989,101.10</b>
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal v Fondos Distintos de Aportaciones	213,935,832.45	165,989,101.10
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00
<b>Otros Ingresos y Beneficios</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
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
<b>TOTAL DE INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS</b>	<b>243,252,610.30</b>	<b>193,710,517.12</b>
<b>GASTOS Y OTRAS PERDIDAS</b>		
<b>Gastos de Funcionamiento</b>		
Servicios Personales	66,327,347.90	59,070,932.09
Materiales y Suministros	13,417,588.85	12,249,762.88
Servicios Generales	19,916,082.72	18,398,125.00
	<b>99,661,019.47</b>	<b>89,718,819.97</b>
<b>Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas</b>		
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Publico	0.00	0.00
Transferencias al Resto del Sector Publico	0.00	0.00
Subsidios y Subvenciones	33,630,544.47	27,871,340.79
Ayuda Sociales	3,826,403.13	3,726,173.12
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
	<b>37,456,947.60</b>	<b>31,597,513.91</b>
<b>Participaciones y Aportaciones</b>		
Participaciones	0.00	0.00
Aportaciones	0.00	0.00
Convenios	0.00	0.00
	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>Interés, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública</b>		
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
	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>Otros Gastos y Perdidas Extraordinarias</b>		
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	6,661,417.48	5,867,358.65
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
	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>Inversión Pública</b>		
Inversión Pública No Capitalizable	19,957,030.06	2,576,716.56



MUNICIPIO DE AMECAMECA, 010.  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
 PERIODO DEL 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2023.



**A) NOTAS DE DESGLOSE**

TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	163,736,414.61	129,760,409.09
RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO / DESAHORRO)	79,516,195.69	63,950,108.03

Al inicio del ejercicio se opero con el recurso de la disponibilidad financiera, ademas de recibir buena recaudacion donde los contribuyentes aprovecharon las bonificaciones en el pago del impuesto predial asi como la ministracion de las participaciones y aportaciones federales

**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
<b>Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido Neto 2021</b>	<b>8,285,144.59</b>				<b>8,285,144.59</b>
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
<b>Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto 2021</b>		<b>72,815,543.78</b>	<b>9,779,074.75</b>		<b>82,594,618.53</b>
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
<b>Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto 2021</b>				<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
Resultado por Posición Monetaria				0.00	0.00
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios				0.00	0.00
<b>Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final 2021</b>	<b>8,285,144.59</b>	<b>72,815,543.78</b>	<b>9,779,074.75</b>	<b>0.00</b>	<b>90,879,763.12</b>
<b>Cambios en la Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido Neto 2022</b>	<b>0.00</b>				<b>0.00</b>
Aportaciones	0.00				0.00
Donaciones de Capital	0.00				0.00
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00				0.00
<b>Variaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto 2022</b>		<b>8,498,141.04</b>	<b>69,737,120.94</b>		<b>78,235,261.98</b>
Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)			79,516,195.69		79,516,195.69
Resultados de Ejercicios Anteriores		8,498,141.04	-9,779,074.75		-1,280,933.71
Revaluos			0.00		0.00
Reservas			0.00		0.00
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores			0.00		0.00
<b>Cambios en el Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto 2022</b>				<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
Resultado por Posición Monetaria				0.00	0.00
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios				0.00	0.00
<b>Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final 2022</b>	<b>8,285,144.59</b>	<b>81,313,684.82</b>	<b>79,516,195.69</b>	<b>0.00</b>	<b>169,116,025.10</b>

**IV NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO**

	Septiembre	Agosto
Efectivo en Banco - Tesorería	94,228,032.50	70,045,101.56
Inversiones temporales (hasta 3 meses)	6,583,816.81	6,076,108.65
<b>Total de Efectivo y Equivalentes</b>	<b>100,811,849.31</b>	<b>76,121,210.21</b>

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



MUNICIPIO DE AMECAMECA, 010.  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
PERIODO DEL 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2023.



**A) NOTAS DE DESGLOSE**

	MES ACTUAL	MES ANTERIOR
<b>Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación</b>		
<b>Origen</b>		
Impuestos	16,747,401.25	16,305,801.12
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social		
Contribución de Mejoras	1,625.50	1,625.50
Derechos	11,364,769.71	10,319,964.16
Productos	859,737.89	778,249.74
Aprovechamientos	343,243.50	315,775.50
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	213,935,832.45	165,989,101.10
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00
Otros Origenes de Operación	0.00	0.00
<b>TOTAL</b>	<b>243,252,610.30</b>	<b>193,710,517.12</b>
<b>Aplicación</b>		
Servicios Personales	66,327,347.90	59,070,932.09
Materiales y Suministros	13,417,588.85	12,249,762.88
Servicios Generales	19,916,062.72	18,398,125.00
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público		
Transferencias al Resto del Sector Público		
Subsidios y Subvenciones	33,630,544.47	27,871,340.79
Ayuda Sociales	3,826,403.13	3,726,173.12
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	26,618,447.54	8,444,075.21
<b>TOTAL</b>	<b>163,736,414.61</b>	<b>129,760,409.09</b>
<b>Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación</b>	<b>79,516,195.69</b>	<b>63,950,108.03</b>
<b>Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión</b>		
<b>Origen</b>		
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		
Bienes Muebles		
Otros Origenes de Inversión	6,661,417.48	5,867,358.65
<b>TOTAL</b>	<b>6,661,417.48</b>	<b>5,867,358.65</b>
<b>Aplicación</b>		
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	3,684,088.88	15,463,726.99
Bienes Muebles	7,806,466.35	7,517,657.30
Otras Aplicaciones de Inversión	8,953,375.60	7,940,035.27
<b>TOTAL</b>	<b>20,443,930.83</b>	<b>30,921,419.56</b>



MUNICIPIO DE AMECAMECA, 010.  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
 PERIODO DEL 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2023.



**A) NOTAS DE DESGLOSE**

Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	-13,782,513.35	-25,054,060.91
Flujos de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
<b>Origen</b>		
Endeudamiento Neto		
Interno		
Externo		
Otros Origenes de Financiamiento	11,066,746.83	12,859,930.27
<b>TOTAL</b>	<b>11,066,746.83</b>	<b>12,859,930.27</b>
<b>Aplicación</b>		
Servicios de la Deuda		
Interno		
Externo		
Otras Aplicaciones de Financiamiento	5,301,113.54	4,439,592.90
<b>TOTAL</b>	<b>5,301,113.54</b>	<b>4,439,592.90</b>
<b>Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento</b>	<b>5,765,633.09</b>	<b>8,420,337.37</b>
<b>Incremento / Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo</b>	<b>71,499,315.43</b>	<b>47,316,384.49</b>
<b>Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Mes</b>	<b>22,883,717.07</b>	<b>22,883,717.07</b>
<b>Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Mes</b>	<b>94,383,032.50</b>	<b>70,200,101.56</b>

Primero se comprometen los contratos de los proveedores que prestan sus servicios o se les adquiere un bien por lo que en el Estado Financiero de Flujo de Efectivo se refleja el efectivo al cierre del mes, al inicio del ejercicio de trabajo con la disponibilidad financiera por lo que se refleja un ahorro y las participaciones se utilizan para el capítulo 1000 y 4000, de las aportaciones federales solo FORTAMUNDF se utiliza para seguridad pública y protección civil.

**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	262,013,372.30
<b>Más Ingresos Contables No Presupuestarios</b>	
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	1,200,000.00
<b>Menos Ingresos Presupuestarios No Contables</b>	
Aprovechamientos Patrimoniales	
Ingresos Derivados de Financiamientos	
Otros Ingresos Presupuestarios No Contables	19,960,762.00
<b>Total de Ingresos Contables</b>	<b>243,252,610.30</b>



MUNICIPIO DE AMECAMECA, 010.  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
PERIODO DEL 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2023.



**A) NOTAS DE DESGLOSE**

**Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables**

Total de Egresos Presupuestarios	25,617,985.08
<b>Menos Egresos Presupuestarios No Contables</b>	
Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	
Materiales y Suministros	
Mobiliario y Equipo de Administración	293,898.65
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	50,504.08
Obra Pública en Bienes de Dominio Público	680,200.80
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	
Anticipo a proveedores y contratistas	256,415.70
Amortización de la Deuda Pública	557,035.76
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	
Otros Egresos Presupuestarios No Contables	4,616,958.86
<b>Más Gastos Contables No Presupuestarios</b>	
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	794,058.83
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	
<b>Total de Gastos Contables</b>	<b>19,957,030.06</b>

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 30 DE SEPTIEMBRE 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 publico con personalidad juridica, 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 Codigo 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	275,255,886.72
8120 LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	13,242,514.42
8140 LEY DE INGRESOS DEVENGADA	0.00
8150 LEY DE INGRESOS RECAUDADA	262,013.30
<b>8210 PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO</b>	<b>275,255,886.72</b>
8211 Presupuesto de Egresos Aprobado de Gastos de Funcionamiento	157,647,470.82
8212 Presupuesto de Egresos Aprobado de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	49,501,608.11
8214 Presupuesto de Egresos Aprobado de Intereses, Comisiones y Otros	9,262,695.00
8215 Presupuesto de Egresos Aprobado de Inversion Publica	46,138,464.13
8216 Presupuesto de Egresos Aprobado de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	12,705,648.66
<b>8220 PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER</b>	<b>88,146,616.35</b>
8221 Presupuesto de Egresos por Ejercer de Gastos de Funcionamiento	56,170,662.83
8222 Presupuesto de Egresos por Ejercer de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	12,021,607.39
8224 Presupuesto de Egresos por Ejercer de Intereses, Comisiones y Otros Gastos	4,745,423.67
8225 Presupuesto de Egresos por Ejercer de Inversion Publica	10,761,022.06
8226 Presupuesto de Egresos por Ejercer de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	4,447,900.40
<b>8240 PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO</b>	<b>29,793,667.82</b>
8241 Presupuesto de Egresos Comprometido de Gastos de Funcionamiento	18,533,966.18
8242 Presupuesto de Egresos Comprometido de transferencias asignaciones	23,053.12
8244 Presupuesto de Egresos Comprometido de Intereses, comisiones y otros gastos	-659,754.00
8245 Presupuesto de Egresos Comprometido de Inversion Publica	11,896,402.52
8246 Presupuesto de Egresos Comprometido de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	0.00
<b>8250 PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO</b>	<b>14,081,076.52</b>
8251 Presupuesto de Egresos Devengado de Gastos de Funcionamiento	8,085,683.62
8252 Presupuesto de Egresos Devengado de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	3,017,812.49
8254 Presupuesto de Egresos Devengado de Intereses, Comisiones y Otros Gastos	0.00
8255 Presupuesto de Egresos Devengado de Inversión Pública	1,839,343.66
8256 Presupuesto de Egresos Devengado de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	1,138,236.75
<b>8270 PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO</b>	<b>159,914,526.03</b>
8271 Presupuesto de Egresos Pagado de Gastos de Funcionamiento	91,537,158.19
8272 Presupuesto de Egresos Pagado de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	34,439,135.11
8274 Presupuesto de Egresos Pagado de Intereses, comisiones y otros gastos de la deuda pública	5,177,025.33
8275 Presupuesto de Egresos Pagado de Inversion Publica	21,641,695.89
8276 Presupuesto de Egresos Pagado de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	7,119,511.51

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





MUNICIPIO DE AMECAMECA, 010.  
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
PERIODO DEL 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE 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 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 septiembre recaudo \$262,013,372.30 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 al 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 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)
<b>ACTIVO</b>	<b>193,517,941.34</b>	<b>78,300,808.49</b>	<b>65,392,425.11</b>	<b>206,429,324.72</b>	<b>12,911,383.38</b>
<b>Activo Circulante</b>	<b>79,361,384.48</b>	<b>73,240,118.53</b>	<b>48,043,847.26</b>	<b>104,557,655.75</b>	<b>25,196,271.27</b>
Efectivo y Equivalentes	70,200,101.56	66,346,008.75	42,163,077.81	94,383,032.50	24,182,930.94
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	7,397,876.50	5,203,151.95	4,446,227.32	8,154,801.13	756,924.63
Derechos a recibir bienes y servicios	1,763,406.42	1,690,957.83	1,434,542.13	2,019,822.12	256,415.70
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
<b>Activo No Circulante</b>	<b>114,156,556.86</b>	<b>5,060,689.96</b>	<b>17,348,577.85</b>	<b>101,871,668.97</b>	<b>-12,284,887.89</b>
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	85,975,822.85	4,771,880.91	16,554,519.02	74,196,184.74	-11,779,638.11
Bienes Muebles	63,121,033.44	288,809.05	0.00	63,409,842.49	288,809.05
Activos Intangibles	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-37,749,353.50	0.00	794,058.83	-38,543,412.33	-794,058.83
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

Fidelcomisos, Mandatos y Contratos Analogos

Reporte de la Recaudación

	ESTIMADO	AMPLIACIONES Y REDUCCIONES	MODIFICADO	DEVENGADO	RECAUDADO	DIFERENCIA
Impuestos	18,276,690.00	0.00	18,276,690.00	16,747,401.25	16,747,401.25	-1,529,288.75
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	1,625.50	1,625.50	1,625.50
Derechos	11,347,710.00	0.00	11,347,710.00	11,364,769.71	11,364,769.71	17,059.71
Productos	1,272,723.00	0.00	1,272,723.00	859,737.89	859,737.89	-412,985.11
Aprovechamientos	1,025,920.00	0.00	1,025,920.00	343,243.50	343,243.50	-682,676.50
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	2,614,144.72	223,372,081.72	212,735,832.45	212,735,832.45	-10,636,249.27
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
	<b>272,641,742.00</b>	<b>2,614,144.72</b>	<b>275,255,886.72</b>	<b>262,013,372.30</b>	<b>262,013,372.30</b>	

Ingresos Excedentes

18,886.21



MUNICIPIO DE AMECAMECA, 010.  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
PERIODO DEL 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2023.



**C) NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA**

Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda

2111 SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	1,198,749.13
2112 PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	14,367,246.55
2113 CONTRATISTAS POR OBRA PUBLICA POR PAGAR A CORTO PLAZO	653,222.50
2115 TRANSFERENCIAS OTORGADAS PORPAGAR A CORTO PLAZO	441,633.96
2117 RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	2,187,400.43
2119 OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	12,780,287.65
2131 PORCION A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PUBLICA INTERNA	5,685,759.40
<b>TOTAL PASIVO CIRCULANTE</b>	<b>37,314,299.62</b>

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

