



MUNICIPIO DE AMECAMECA, 010.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
PERIODO DEL 01 AL 30 DE JUNIO DE 2024.



A) NOTAS DE DESGLOSE

I. NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

	MES ACTUAL	MES ANTERIOR
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	146,117,263.71	120,390,768.66
Ingresos de Gestión	21,494,914.88	19,381,316.48
Impuestos	12,980,855.33	12,164,888.40
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	0.00
Contribuciones de Mejoras	3,257.00	3,257.00
Derechos	7,867,233.51	6,639,232.53
Productos	459,046.08	411,776.59
Aprovechamientos	184,522.96	162,161.96
Ingresos por Ventas de Bienes y Prestación de Servicios		0.00
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Colab Fis, Fondos Distintos de Aport, Transf, Asig, Subsidios y Subv, y Pensiones y Jubilaciones	124,616,957.33	101,004,403.68
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	124,616,957.33	101,004,403.68
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00
Otros Ingresos y Beneficios	5,391.50	5,048.50
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	5,391.50	5,048.50
TOTAL DE INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	146,117,263.71	120,390,768.66
GASTOS Y OTRAS PERDIDAS		
Gastos de Funcionamiento		
Servicios Personales	46,790,760.40	39,098,490.62
Materiales y Suministros	7,545,614.07	6,493,105.89
Servicios Generales	11,940,091.28	8,356,687.31
	66,276,465.75	53,948,283.82
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	20,253,731.37	16,392,373.94
Ayuda Sociales	752,713.14	630,627.94
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
	21,006,444.51	17,023,001.88
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 Publica	0.00	0.00



MUNICIPIO DE AMECAMECA, 010.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
 PERIODO DEL 01 AL 30 DE JUNIO DE 2024.



A) NOTAS DE DESGLOSE

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	5,804,990.17	4,805,160.78
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	176,923.20	166,390.40
TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	93,264,823.63	75,942,836.88
RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO / DESAHORRO)	52,852,440.08	44,447,931.78

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

II. NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

ACTIVO

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES

Efectivo	105,000.00
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	0.00
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 (PAE) procedimiento administrativo de ejecución. Los fondos fijos del 2023 de presidencia y tesorería para los gastos menores fueron cancelados de acuerdo a los lineamientos de control financiero por termino del ejercicio fiscal.

Bancos/Tesorería	53,738,822.30
RECURSO PROPIOS 2016	53,704.96 admon anterior
RP 2016 (RECUROS PROPIOS 2016)	25,202.00 admon anterior
CONAFOR 2022	141,987.71
REC FED RP TPV (2022)	49,599.68
REC. FED. R.P. 2023	266,367.32
REC. FED. FASP 2023	0.00
REC FED MULTAS DE TRANSITO 2023	0.00
REC FED FEFOM 2023	0.00
REC FED MULTAS FEDERALES NO FISC.	0.00
FEFOM 2021	0.00
RECAUDACION (2022)	2,250,685.37
FISM 2022	0.00
RECURSOS PROPIOS 2022	2,193,218.69
FISM BANOBRAS 2022-2024	0.00
REC FED 2% SUPERVISION 2022-2024	910,496.76



MUNICIPIO DE AMECAMECA, 010.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
 PERIODO DEL 01 AL 30 DE JUNIO DE 2024.



A) NOTAS DE DESGLOSE

	12,434,376.95
	0.00
REC FED IMPUESTOS	4.03
REC FED FOFISP 2023	0.00
REC FED 2% SUPERVISION 2023	68.88
REC FED FEIEF 2023	144,149.94
PAD 2023	0.00
REC FED PAD 0425 2023	0.00
REC FED FAISMUN 2024	3,677,311.18
INGRESOS (SIIGEM) 2022-2024	1,138,265.29
RECURSOS PARTICIPACIONES FED ;	670,123.93
PAD 2022	0.00
FORTAMUNDF 2022	0.00
LAUDOS 2022	54.09
RECURSOS PROPIOS 2022 NOMINA	2.24
FEFOM 2022	0.00
REC. FED. PARTICIPACIONES ESTAT	92,639.31
REC. FED. LAUDOS 2023	367,076.31
REC. FED. FORTAMUNDF 2023	0.00
REC. FED PARTICIPACIONES FEDER/	-1,166,919.41
REC. FED. NOMINA 2023.	53.36
FED. PARTICIPACIONES FEDERALES	1,613,083.75
REC FED FORTAMUN 2024	4,258,061.08
REC FED PARTICIPACIONES FED Y ES	13,230,296.60
REC FED NOMINA 2024	241,490.01
REC FED PARTICIPACIONES FEDER/	8,131,318.82
REC FED PARTICIPACIONES ESTAT/	3,016,103.45

Las cuentas de Santander 65-50537200-0 y 22-00051786-7 se encuentran embargadas por temas laborales desde la administracion anterior, además en el mes de diciembre 2021 no elaboraron la conciliacion de las cuentas antes señaladas, no dejando en la contabilidad del Municipio los estado de cuenta de las mismas. Se recibieron las ministraciones de los recursos federales así mismo se obtuvo la recaudacion del impuesto predial donde los contribuyentes aprovechan las bonificaciones de adulto mayor y la campaña de regularizacion para aprovechar las condonaciones en accesorios.

Inversiones Financieras de Corto Plazo	5,157,004.10
% DE INVERSION DE FONDO FINANCIERO DE APOYO MUNICIPAL	3,000,000.00
CTA CONTRATO DE INVERSION BANCO AZTECA	0.00
CTA REC PROPIOS 2022	59,957.87
CTA PAGARE TRADICIONAL BANORTE	2,097,046.23
CTA CONTRATO DE INVERSION BANCO AZTECA	0.00
CTA CONTATO DE INVERSION BANCO AZTECA	0.00

Se comienza el ejercicio fiscal 2024, con el Fondo Financiero de Apoyo Municipal del ejercicio corriente, con la finalidad de afrontar las obligaciones laborales y demas compromisos para concluir satisfactoriamente el ejercicio. Se continua con la inversion con recursos propios, para que se obtenga un ahorro del ejercicio fiscal 2024 y se cumpla el pago de los derechos laborales, y pago de proveedores de esta administración.

Cuentas por Cobrar a corto plazo	195,671.96
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	7,290.29
Deudores Diversos por cobrar a Corto Plazo	875,366.39
SUBSIDIO AL EMPLEO	-5,032.93 administraciones anteriores



MUNICIPIO DE AMECAMECA, 010.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
 PERIODO DEL 01 AL 30 DE JUNIO DE 2024.



A) NOTAS DE DESGLOSE

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 SANEAMUN AMECAMECA	526,817.61 administración 2022-2024

Los saldos corresponden a administraciones anteriores y actualmente existen procedimientos administrativos contra servidores publicos de esos periodos, 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	1,108,520.69
PULSO ARQUITECTURA SA DE CV (2019)	-0.01
PULSO ARQUITECTURA SA DE CV	886,559.38
HECTOR JULIO MENDOZA LOPEZ 2022-2024	57,631.48
JULIO FRAGOSO DIAZ 2022-2024	-0.01
DESARROLLADORA Y CONSTRUCTORA JAROD SA DE CV 2022	0.00
CONSTRUCTORA ARVUT SA DE CV 2022-2024	-0.01
MARIO RIVERA ROSAS 2022-2024	70,736.99
ARQUAN CONSTRUCCION Y COMERCIALIZACION SA DE CV	93,592.87
CONSTRUCTORA TEQUITQUI SA DE CV 2022-2024	0.00
CONSTRUCTORA TEGEO SA DE CV	0.00
CHOJOR SERVICIOS EMPRESARIALES SA DE CV 2022 - 2024	0.00
CONSORCIO EN CONSTRUCCIONES Y PROYECTOS LENART SA	0.00

BIENES DISPONIBLES PARA SU TRANSFORMACIÓN O CONSUMO

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

INVERSIONES FINANCIERAS

BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES.

Terrenos	39,205,282.96	
Edificios no Habitacionales	32,456,812.90	
Mobiliario y Equipo de Administración	8,460,478.32	ADQUISICION DE EQUIPO DE COMPUTO PARA DIFERENTES AREAS Y BANCAS METALICAS PARA RELLENO SANITARIO
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	662,030.66	
Vehiculos y Equipo de Transporte	54,483,055.81	
Equipo de Defensa y Seguridad	5,967,220.17	
Maquinaria, otros Equipos y Herramientas	15,945,793.78	

La informacion 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. La administracion actual realizo la conciliacion fisico contable llevando el control de cada bien por parte de la coordinacion de patrimonio.

La depreciacion de todos los bienes muebles e inmuebles de abril se realiza de acuerdo con la circular numero 2 emitida por el Contador General Gubernamental del año 2015.



MUNICIPIO DE AMECAMECA, 010.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
PERIODO DEL 01 AL 30 DE JUNIO DE 2024.



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 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.

PASIVO

Servicios personales por Pagar a Corto Plazo	1,002,488.83
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	61,536.47
SUELDOS Y SALARIOS POR PAGAR 2024	30,862.45
FINIQUITOS	224,716.14
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	-3,399.99
ADEUDO DE FINIQUITOS DEL EJERCICIO FISCAL 2024	3,400.00

La administracion 2019-2021 al 31 de diciembre de 2021, dejo el registro de los saldos 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, en relacion a los saldos de la actual administracion se debe a que no acuden a firmar a tiempo y se deposita posterior a la fecha correspondiente.

Proveedores por Pagar a Corto Plazo	11,525,737.52
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
THONA SEGUROS S.A. DE C.V.	363,630.20
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



MUNICIPIO DE AMECAMECA, 010.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
PERIODO DEL 01 AL 30 DE JUNIO DE 2024.



A) NOTAS DE DESGLOSE

ESDRAS GALICIA PACHECO	41,047.02	admon anterior
MARTIN RODRIGUEZ SILVA	100,792.84	admon anterior
GOBIERNO DEL ESTADO DE MEXICO (2022-2024)	187,439.82	3% sobre erogaciones
COINTIC S.A. DE C.V. (2022-2024)	97,440.00	
CFE SUMINISTRADOR DE SERVICIOS BASICOS (2022-2024)	46,335.00	dic-22
SOFIMEX, INSTITUCION DE GARANTIAS, S.A. (2022-2024)	0.00	
SILVIA MEZA GEREZ (2022-2024)	47,288.00	
EL CICLOPE DE ORIENTE S.A. DE C.V. (2022-2024)	788,191.97	
MULTINEGOCIOS TAO S.A DE C.V. (2022-2024)	107,294.20	
DIEGO UZIEL LOPEZ FIGUEROA (2022-2024)	0.01	
LUIS MARIO QUIROZ RAMIREZ (2022-2024)	0.01	
LUIS MARIO QUIROZ RAMIREZ (2022-2024)	564,141.64	
TELEFONOS DE MEXICO S.A.B. DE C.V.	0.04	
CIA PERIODISTICA DEL SOL DE MEXICO SA DE CV	6,916.00	
ROSALIA SANCHEZ PEREZ (2022-2024)	0.04	
JUAN MANUEL VAZQUEZ ESTRADA	22,620.00	
IRENE ARANDA REYES	11,600.00	
IGNACIO RIVERA BERNAL	0.00	
ROGELIO JACOB TORRES REYES	0.00	
OCTAVIO EDMUNDO CEBALLOS CORDOBA	-0.01	
OCTAVIO EDMUNDO CEBALLOS CORDOBA	0.00	
JOSUE VILLALPANDO BARCEINAS	0.00	
JUAN CARLOS AGUILAR GONZALEZ	0.00	
GOBIERNO DEL ESTADO DE MEXICO	-0.39	
FRANCISCO LUIS TIRADO EUSEBIO	121,649.20	
JOSE JUAN SOLORIO ROJAS	0.00	
PANIFICADORA LA QUEMADA SA DE CV	24,320.03	
CESAR MICHAEL GONZALEZ SERRANO	97,092.00	
ALEJANDRO FRAGOSO ORTIZ	329,600.11	
EDUARDO LOPEZ CORTEZ	28,687.50	
CIDER, CENTRO INTEGRAL DE DECORACION Y RECUBRIMIENTO SA DE CV	9,105.86	
MARTIN RODRIGUEZ SILVA	26,540.80	
COMERCIALIZADORA MEMTEC SA DE CV	0.01	
COMERCIALIZADORA MEMTEC SA DE CV	503,891.70	
CIA. PERIODISTICA DEL SOL DEL ESTADO DE MEXICO SA DE CV	3,746.80	
COMERCIAL ROSFRANS SA DE CV	0.00	
JOSE ANTONIO GAYOSSO TOLENTINO	0.00	
TACTICAL ELITE SQUAD DE MEXICO SA DE CV	0.00	
MONTEACTIVA TRADING SA DE CV	0.01	
ALMA GABRIELA CRUZ ORTIZ	95.63	
DCD COPIADORAS S.A. DE C.V.	57,721.60	
ACMEPARK SA DE CV	536,726.20	
GUSTAVO TRUEBAR SALAZAR	5,013.52	
GILBERTO BAUTISTA REYES	0.01	
GRUPO CAROM, GESTION, ASESORIA, CAPACITACION Y EVALUACION	600.00	
AGRICOLA XALCO S.A DE C.V	190,320.04	



MUNICIPIO DE AMECAMECA, 010.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
PERIODO DEL 01 AL 30 DE JUNIO DE 2024.



A) NOTAS DE DESGLOSE

RENE ROBERTO GUTIERREZ VAZQUEZ	0.00
SOLUCIONES EMPRESARIALES BREZZ SA DE CV	9,372.80
SEGUROS BANORTE, S.A. DE C.V. GRUPO FINANCIERO BANORTE	-0.01
CORPORACION DE SOLUCIONES LF SA DE CV	143,673.56
XIAN MOTORS SA DE CV	0.00
RUBEN MEDRANO ALANIS	0.00
CAMIONES METROPOLITANO DEL VALLE SA DE CV	0.00
AVANCES Y SOLUCIONES FYCUMAC S DE RL DE CV	0.00
SUMA CORTEC SA DE CV	0.00
YOLANDA VAZQUEZ TORRES	362,613.48
RODRIGUEZ VAZQUEZ AUDITORES CONSULTORES, S.C.	0.00
GILBERTO TORRES GALICIA	55,680.00
COMERCIAL ROSHFRANS SA DE CV	0.00
RAFAEL LOPEZ PEREZ	0.00
COMPAÑÍA MEXICANA DE PROTECCION S DE RL DE CV	0.00
ECATEPEC SA DE CV FORD	0.00
RICARDO ESPEJEL ARELLANO	69,600.00
HECTOR DE LA ROSA MARTINEZ	0.00
MARTHA PATRICIA TOLEDANO RANGEL	11,845.94
REEW TECHNOLOGIES S.A DE C.V	0.00
REABASTECEDORA DE CONDADOS S.A. DE C.V.	4,640,000.00
TERESA LILI BENITEZ GOMEZ	1,219,983.60

La administracion 2022-2024 al 31 de diciembre 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. Los proveedores de la administracion 2022-2024 se van liquidando bajo un calendario de pagos.

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.

Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo	155,255.08
BANOBRAS 009-02-B-005-FAIS-22 (2022-2024)	155,255.08

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 Pagar a Corto Plazo	2,165,340.38
ISSEMYM RETENCIONES DE CUOTAS PARA FONDO SOLIDARIO DE REPARTO	-723.43
ISSEMYM RETENCIONES DE CUOTAS PARA EL SERVICIO DE SALUD	-548.51
ISSEMYM APORTACIONES DE CUOTAS PARA FONDO SOLIDARIO DE REPARTO	299.54
ISSEMYM APORTACIONES DE CUOTAS PARA EL SERVICIO DE SALUD	165.73
ISSEMYM RETENCIONES DE CUOTAS DEL SISTEMA DE CAPITALIZACION INDIVIDUA	-10,882.07
RETENCIONES SEGURO DE VIDA CON REINVERSION INBURSA	2,416.84
RETENCIONES SEGURO DE VIDA PROBURSA	-1,089.73
ISSEMYM APORTACION MUNICIPAL SCI OBLIGATORIO	11,312.40



MUNICIPIO DE AMECAMECA, 010.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
PERIODO DEL 01 AL 30 DE JUNIO DE 2024.



A) NOTAS DE DESGLOSE

ISSEMYM APORTACION MUNICIPAL GASTOS DE ADMINISTRACION	35.32
ISSEMYM APORTACION MUNICIPAL POR PRIMA DE RIESGOS	403.69
ISSEMYM RETENCIONES DE CUOTAS VOLUNTARIAS S.C.I.	0.00
CREDITO AL CONSUMO	1,212.40
RETENCIONES DE I.S.P.T.	589,541.91 administraciones anteriores
10% SOBRE HONORARIOS (ISR)	15,425.47 administraciones anteriores
0.0125% Regimen simplificado de Confianza (I.S.R)	-1,431.23
RETENCIONES DE I.S.R. EJERCICIO 2023	599,328.95
0.0125% Regimen simplificado de Confianza (I.S.R)2023	-523.09
10% SOBRE HONORARIOS (ISR) 2023	0.00
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)	352.00
CUOTAS SINDICALES (2022-2024)	20,870.96
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	1,491.38
BECERRA MELENDEZ MABEL (SERRANO GOMEZ SERGIO) 2013-2015	0.05 administraciones anteriores
MAGDA COLUMBA LOPEZ UROZA (BAUTISTA LOPEZ DULCE MARIA) (2022-2024)	2,524.97
ISABEL JUAREZ LEON-FELIX MARIO MENDOZA VAZQUEZ (2022-2024)	0.00
JOSE ADRIAN VALENCIA SANCHEZ-MARIA DEL CARMEN MOYSEN HERNANDEZ 2024	-0.01
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	889.69
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
NORMA KAREN AGUILAR LOPEZ (JOSE ALEJANDRO RAMIREZ RUIZ) 2022-2024	-0.07
ELOISA NATALIA CASTRO MEDINA (ALFONSO TORRES GALICIA) 2023	0.00
MASIEL DANIELA MANCERA REYES (GALICIA PIÑA DAVID) 2023-2024	0.00
ABIGAIL JIMENEZ MARTINEZ (EFRAIN ULISES MELENDEZ RAMIREZ) 2024	0.00



MUNICIPIO DE AMECAMECA, 010.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
 PERIODO DEL 01 AL 30 DE JUNIO DE 2024.



A) NOTAS DE DESGLOSE

MARIA DE JESUS RIVAS HERNANDEZ(ARTURO HERNANDEZ CORDOBA) 2024	4,474.16
FONACOT	96,929.31 administraciones anteriores
2% SUPERVISION POR CONTRATO DE OBRA	363,749.58 administraciones anteriores
0.5% CICEM	179,592.57
0.2% CMIC	56,436.65
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 OB	19,581.64
RETENCION PARA PROGRAMA APADRINA A UN NIÑO INDIGENA	82,800.00 administraciones anteriores
10% 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	0.00
10% DE MULTAS IMPUESTOS POR AUTORIDADES FEDERALES NO FISCALES	1,820.00

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.

Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	11,332,782.50
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)	0.00
MARIA DEL PILAR ESTRADA MENDOZA	0.99
SISTEMA MUNI PARA EL DESARRO.INTEGR.DE LA FAM.DIF AN	0.00
ENRIQUE DOMINGUEZ ROJAS (2023)	0.00
BRISSA ABIGAIL SANCHEZ SALGADO (2023)	0.31
ANTIPIPOS DEL GEM A CUENTA DE PARTICIPACIONES	200,000.00
CFE SUMINISTRADOR DE SERVICIOS BASICOS 2023	352,848.49

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.

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.



MUNICIPIO DE AMECAMECA, 010.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
 PERIODO DEL 01 AL 30 DE JUNIO DE 2024.



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		81,178,081.54	12,554,629.47		93,732,711.01
Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)			12,554,629.47		12,554,629.47
Resultados de Ejercicios Anteriores		81,178,081.54			81,178,081.54
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	81,178,081.54	12,554,629.47	0.00	102,017,855.60
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		11,847,413.05	40,284,001.51		52,131,414.56
Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)			52,838,630.98		52,838,630.98
Resultados de Ejercicios Anteriores		11,847,413.05	-12,554,629.47		-707,216.42
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	93,025,494.59	52,838,630.98	0.00	154,149,270.16

IV NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

	Junio	Mayo
Efectivo en Banco - Tesorería	53,843,822.30	52,481,565.44
Inversiones temporales (hasta 3 meses)	0.00	0.00
Total de Efectivo y Equivalentes	53,843,822.30	52,481,565.44

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 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 JUNIO DE 2024.



A) NOTAS DE DESGLOSE

Adquisiciones de Actividades de Inversion efectivamente pagadas

	Junio	Mayo
Bienes Inmuebles, Infraestructra y Construcciones en Proceso	80,654,937.59	74,241,900.14
Terrenos	39,205,282.96	39,205,282.96
Viviendas		
Edificios no Habitacionales	32,456,812.90	32,456,812.90
Infraestructura		
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	8,992,841.73	2,579,804.28
Construcciones en Proceso en Bienes Propios		
Otros Bienes Inmuebles		
Bienes Muebles	85,518,578.74	85,247,811.54
Mobiliario y Equipo de Administracion	8,460,478.32	8,189,711.12
Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo		
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	662,030.66	662,030.66
Vehiculos y Equipo de Transporte	54,483,055.81	54,483,055.81
Equipo de Defensa y Seguridad	5,967,220.17	5,967,220.17
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	15,945,793.78	15,945,793.78
Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos		
Activos Biologicos		
Otras Inversiones		
Total	166,173,516.33	159,489,711.68

	MES ACTUAL	MES ANTERIOR
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación		
Origen		
Impuestos	12,980,855.33	12,164,888.40
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social		
Contribución de Mejoras	3,257.00	3,257.00
Derechos	7,867,233.51	6,639,232.53
Productos	459,046.08	411,776.59
Aprovechamientos	184,522.96	162,161.96
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	124,616,957.33	101,004,403.68
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00
Otros Origenes de Operacion	5,391.50	5,048.50
TOTAL	146,117,263.71	120,390,768.66
Aplicación		
Servicios Personales	46,790,760.40	39,098,490.62
Materiales y Suministros	7,545,614.07	6,493,105.89
Servicios Generales	11,940,091.28	8,356,687.31
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Publico		
Transferencias al Resto del Sector Publico		
Subsidios y Subvenciones	20,253,731.37	16,392,373.94
Ayuda Sociales	752,713.14	630,627.94



MUNICIPIO DE AMECAMECA, 010.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
PERIODO DEL 01 AL 30 DE JUNIO DE 2024.



A) NOTAS DE DESGLOSE

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	5,995,722.47	4,985,360.28
TOTAL	93,278,632.73	75,956,645.98
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	52,838,630.98	44,434,122.68
Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversion		
Origen		
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		
Bienes Muebles		
Otros Origenes de Inversion	5,804,990.17	4,805,160.78
TOTAL	5,804,990.17	4,805,160.78
Aplicación		
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	9,692,841.73	3,279,804.28
Bienes Muebles	5,738,758.97	5,467,991.77
Otras Aplicaciones de Inversion	4,251,473.16	4,898,205.11
TOTAL	19,683,073.86	13,646,001.16
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	-13,878,083.69	-8,840,840.38
Flujos de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Origen		
Endeudamiento Neto		
Interno		
Externo		
Otros Origenes de Financiamiento	3,568,240.46	4,909,280.70
TOTAL	3,568,240.46	4,909,280.70
Aplicación		
Servicios de la Deuda		
Interno		
Externo		
Otras Aplicaciones de Financiamiento	3,824,266.88	3,160,298.99
TOTAL	3,824,266.88	3,160,298.99
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	-256,026.42	1,748,981.71
Incremento / Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	38,704,520.87	37,342,264.01
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Mes	15,139,301.43	15,139,301.43



MUNICIPIO DE AMECAMECA, 010.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
 PERIODO DEL 01 AL 30 DE JUNIO DE 2024.



A) NOTAS DE DESGLOSE

Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Mes 53,843,822.30 52,481,565.44

Primero se comprometen los contratos de los proveedores que prestan sus servicios o se les adquirio 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 capitulo 1000 y 4000, de las aportaciones federales solo FORTAMUNDF se utiliza para seguridad publica y proteccion 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	160,880,398.71
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	1,200,000.00
Menos Ingresos Presupuestarios No Contables	
Aprovechamientos Patrimoniales	
Ingresos Derivados de Financiamientos	
Otros Ingresos Presupuestarios No Contables	15,963,135.00
Total de Ingresos Contables	146,117,263.71

Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables

Total de Egresos Presupuestarios	120,686,192.83
Menos Egresos Presupuestarios No Contables	33,591,482.03
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 Biológicos	
Bienes Inmuebles	
Activos Intangibles	
Obra Pública en Bienes de Dominio Público	
Obra Pública en Bienes Propios	
Acciones y Participaciones de Capita	



MUNICIPIO DE AMECAMECA, 010.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
PERIODO DEL 01 AL 30 DE JUNIO DE 2024.



A) NOTAS DE DESGLOSE

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	
Amortización de la Deuda Pública	9,464,184.53
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	
Otros Egresos Presupuestarios No Contables	24,127,297.50
Más Gastos Contables No Presupuestarios	5,804,990.17
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	5,804,990.17
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	92,899,700.97

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 a fin de que la contraloría le de seguimiento.

"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 JUNIO DE 2024.



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	285,380,238.00
8120 LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	124,499,855.37
8140 LEY DE INGRESOS DEVENGADA	-16.08
8150 LEY DE INGRESOS RECAUDADA	160,880,398.71
8210 PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	285,382,840.10
8211 Presupuesto de Egresos Aprobado de Gastos de Funcionamiento	168,880,398.71
8212 Presupuesto de Egresos Aprobado de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	53,137,247.09
8214 Presupuesto de Egresos Aprobado de Intereses, Comisiones y Otros	13,616,335.21
8215 Presupuesto de Egresos Aprobado de Inversión Pública	37,727,868.00
8216 Presupuesto de Egresos Aprobado de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	12,020,991.09
8220 PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	164,328,922.51
8221 Presupuesto de Egresos por Ejercer de Gastos de Funcionamiento	101,300,095.68
8222 Presupuesto de Egresos por Ejercer de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	29,574,339.15
8224 Presupuesto de Egresos por Ejercer de Intereses, Comisiones y Otros Gastos	4,152,150.68
8225 Presupuesto de Egresos por Ejercer de Inversión Pública	24,935,596.88
8226 Presupuesto de Egresos por Ejercer de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	4,366,740.12
8240 PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	7,557,097.66
8241 Presupuesto de Egresos Comprometido de Gastos de Funcionamiento	1,020,593.22
8242 Presupuesto de Egresos Comprometido de transferencias asignaciones	2,556,463.43
8244 Presupuesto de Egresos Comprometido de intereses, comisiones y otros gastos	0.00
8245 Presupuesto de Egresos Comprometido de Inversión Pública	2,941,472.21



MUNICIPIO DE AMECAMECA, 010.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
PERIODO DEL 01 AL 31 DE JUNIO DE 2024.



B) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

8246 Presupuesto de Egresos Comprometido de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	1,038,568.80
8250 PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	11,410,592.75
8251 Presupuesto de Egresos Devengado de Gastos de Funcionamiento	6,214,799.14
8252 Presupuesto de Egresos Devengado de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	208,976.81
8254 Presupuesto de Egresos Devengado de Intereses, Comisiones y Otros Gastos	0.00
8255 Presupuesto de Egresos Devengado de Inversión Pública	4,986,816.80
8256 Presupuesto de Egresos Devengado de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	0.00
8270 PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	102,083,625.08
8271 Presupuesto de Egresos Pagado de Gastos de Funcionamiento	60,342,308.57
8272 Presupuesto de Egresos Pagado de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	20,797,467.70
8274 Presupuesto de Egresos Pagado de Intereses, comisiones y otros gastos de la deuda pública	9,464,184.53
8275 Presupuesto de Egresos Pagado de Inversion publica	9,850,798.91
8276 Presupuesto de Egresos Pagado de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	1,628,865.37

"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 JUNIO DE 2024.



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.

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

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.

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.

Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario

Las operaciones financieras se realizan en moneda nacional, no existiendo activos, pasivos en moneda extranjera.



MUNICIPIO DE AMECAMECA, 010.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
 PERIODO DEL 01 AL 30 DE JUNIO DE 2024.



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	176,882,200.93	69,254,063.46	62,854,563.29	183,281,701.10	6,399,500.17
Activo Circulante	60,464,860.53	62,570,258.81	61,854,733.90	61,180,385.44	715,524.91
Efectivo y Equivalentes	52,481,565.44	56,496,057.42	55,133,800.56	53,843,822.30	1,362,256.86
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	5,958,618.17	6,074,201.39	5,804,777.11	6,228,042.45	269,424.28
Derechos a recibir bienes y servicios	2,024,676.92	0.00	916,156.23	1,108,520.69	-916,156.23
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	116,417,340.40	6,683,804.65	999,829.39	122,101,315.66	5,683,975.26
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	74,241,900.14	6,413,037.45	0.00	80,654,937.59	6,413,037.45
Bienes Muebles	85,247,811.54	270,767.20	0.00	85,518,578.74	270,767.20
Activos Intangibles	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-45,881,425.35	0.00	999,829.39	-46,881,254.74	-999,829.39
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	22,473,838.00	0.00	22,473,838.00	12,980,855.33	12,980,855.33	-9,492,982.67
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	3,257.00	3,257.00	3,257.00
Derechos	13,783,536.00	0.00	13,783,536.00	7,867,233.51	7,867,233.51	-5,916,302.49
Productos	1,265,579.00	0.00	1,265,579.00	459,030.00	459,046.08	-806,532.92
Aprovechamientos	369,165.00	0.00	369,165.00	184,522.96	184,522.96	-184,642.04
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	231,518,539.00	0.00	231,518,539.00	123,416,957.33	123,416,957.33	-108,101,581.67
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otros Ingresos y Beneficios Varios	15,969,581.00	0.00	15,969,581.00	15,968,526.30	15,968,526.50	-1,054.50
	285,380,238.00	0.00	285,380,238.00	160,880,382.43	160,880,388.71	3,267.00
				Ingresos Excedentes		



MUNICIPIO DE AMECAMECA, 010.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
PERIODO DEL 01 AL 30 DE JUNIO DE 2024.



C) NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA

Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda

2111 SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	1,227,204.97
2112 PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	11,525,737.52
2113 CONTRATISTAS POR OBRA PUBLICA POR PAGAR A CORTO PLAZO	653,222.50
2115 TRANSFERENCIAS OTORGADAS PORPAGAR A CORTO PLAZO	155,255.08
2117 RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	2,165,340.38
2119 OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	11,332,782.50
2131 PORCION A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PUBLICA INTERNA	2,072,887.99
TOTAL PASIVO CIRCULANTE	29,132,430.94

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

"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

