



MUNICIPIO DE AMECAMECA, 010.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
PERIODO DEL 01 AL 30 DE JUNIO DE 2025

A) NOTAS DE DESGLOSE

I. NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

ACTIVO

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES

Efectivo	66,312.43
CAJA	6,312.43
FONDO FIJO TESORERIA 2025-2027	60,000.00
Bancos/Tesorería	73,286,205.10
SANTANDER	53,704.96 admon anteriores
SANTANDER	25,202.00 admon anteriores
BANCOMER	1,719,789.04
AZTECA	224,608.68
AZTECA	739,076.94
AZTECA	1,692,163.94
BBVA MEXICO, S.A.	16,604,941.66
BBVA MEXICO, S.A.	299,874.41
BBVA MEXICO, S.A.	444,910.38
BBVA MEXICO, S.A.	13,473,573.66
BBVA MEXICO, S.A.	464,350.89
BBVA MEXICO, S.A.	0.00
AZTECA	14,999,425.52
AZTECA	57,410.37
AZTECA	3,054,321.09
AZTECA	0.89
AZTECA	12,854,983.16
AZTECA	587,013.91
AZTECA	5,990,853.60

Las cuentas de Santander 65-50537200-0 y 22-00051786-7 se encuentran embargadas por temas laborales desde la administración 2019-2021, además en el mes de diciembre 2021 no elaboraron la conciliación de las cuentas antes señaladas, no dejando en la contabilidad del Municipio los estado de cuenta de las mismas. Se realizaron los pagos en el mes de enero, febrero y marzo con las disponibilidades financieras del 2024 por lo que las cuentas bancarias presentan saldo, además de que por periodo de recaudación hubo buena respuesta de pago por parte de los contribuyentes y no se han ejecutado los recursos para obras, por lo que existe recursos en las cuentas bancarias.

Inversiones Financieras de Corto Plazo	5,000,000.00
CTA 01720184638370 RED FED INVERSION 2025	5,000,000.00

Se realizó una inversión con la finalidad de custodiar los recursos del cumplimiento de las obligaciones laborales de fin de año.

Cuentas por Cobrar a corto plazo	7,290.29
ISSEMYM 2022-2024	7,290.29
ISSEMYM 2025-2027	0.00
Deudores Diversos por cobrar a Corto Plazo	

MARIBEL PAEZ AGUILAR	1,727,474.20
SOFIA RAMOS SANCHEZ	76,333.81 administraciones anteriores
ERNESTO HERNANDEZ RODRIGUEZ	12,652.80 administraciones anteriores
ORG PUB DESCENT PRESTA SERV AGUA POT Y ALC Y SANEAMUN AMECAMECA	135,926.00 administraciones anteriores
	1,502,561.59 administración 2025-2027

BIENES DISPONIBLES PARA SU TRANSFORMACIÓN O CONSUMO

Almacén de Materiales y Suministros de Consumo	0.00
FERMIN ISRAEL HUERTA GARCIA AME/IR/PTR/09/2024 COBIJAS	0.00
MULTINEGOCIOS TAO SA DE CV AME/IR/PTR/08/2024 LUMINARIAS	0.00

En el mes de diciembre de 2024 se adquirieron cobijas para realizar un programa que beneficie a personas en situaciones de vulnerabilidad, así mismo se adquirieron luminarias para ser colocadas en diferentes partes de la comunidad y sus delegaciones para mantener las vialidades iluminadas. Se realizó la cancelación de almacén con el soporte documental respectivo.



MUNICIPIO DE AMECAMECA, 010.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
PERIODO DEL 01 AL 30 DE JUNIO DE 2025

A) NOTAS DE DESGLOSE

INVERSIONES FINANCIERAS

BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES.

Terrenos	39,205,282.96
Edificios no Habitacionales	32,456,812.90
Mobiliario y Equipo de Administración	8,464,217.14
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	735,488.54
Vehiculos y Equipo de Transporte	61,801,531.21
Equipo de Defensa y Seguridad	5,921,061.55
Maquinaria, otros Equipos y Herramientas	16,820,474.51

La información que se integro en el acto Entrega-Recepcion de la administracion 2019-2021 se identificaron diferencias entre los saldos contables y las cedulas de bienes inmuebles, observaciones que fueron notificadas a la contraloria para su seguimiento. La administracion actual realiza 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 se realiza de acuerdo con la circular numero 2 emitida por el Contador General Gubernamental del año 2015. Se esta realizando una integracion de todos los bienes porque se detectaron diferencias de la depreciacion entre las cedulas patrimoniales y los registros contables porque en el año 2021 se registro de manera masiva la depreciacion no registrada de varios meses lo que provoco diferencias entre los registros contables y patrimoniales.

ESTIMACIONES Y DETERIOROS

OTROS ACTIVOS

Otros Activos Diferidos	14,800.00
RADIO MOVIL DIPSA S.A DE C.V.	14,800.00 admon anterior 6000

PASIVO

Servicios personales por Pagar a Corto Plazo	1,064,860.09	1,558,247.38
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	10,396.43	
SUELDOS Y SALARIOS POR PAGAR 2025	82,837.28	
FINIQUITOS	493,387.29	
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	
ADEUDO DE FINIQUITOS DEL EJERCICIO FISCAL 2024	268,671.15	
ADEUDO DE FINIQUITOS DEL EJERCICIO FISCAL 2025	0.00	

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 al Manual Unico de Contabilidad Gubernamental, 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.



MUNICIPIO DE AMECAMECA, 010.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
PERIODO DEL 01 AL 30 DE JUNIO DE 2025

A) NOTAS DE DESGLOSE

Proveedores por Pagar a Corto Plazo	10,890,310.17
GASOLINERIA AMAQUEMECAN S.A DE C.V. (2006)	332,691.39 admon 2019-2021
MIGUEL ANGEL CORDERO GUZMAN (2019)	2,227.20 admon 2019-2021
MIGUEL ANGEL CORDERO GUZMAN	2,807.20 admon 2019-2021
ROGELIO MARTINEZ ALVAREZ	6,275.60 admon 2019-2021
CARROCERIAS ZUMPANGO SA DE CV	649,948.00
RODOLFO LOPEZ CORTEZ "FUNERARIA LOPEZ"	50,000.10 admon 2019-2021
CONSTRUCTORA BETLEMITA S.A. DE C.V.	288,385.00 admon 2019-2021
ESDRAS GALICIA PACHECO	41,047.02 admon 2019-2021
MULTINEGOCIOS TAO SA DE CV	116,132.24
LUS MARIO QUIROZ RAMIREZ	42,595.20
TELEFONOS E MEXICO SAB DE CV	0.00
IGNACIO RIVERA BERNAL	0.00
JUAN CARLOS AGUILAR GONZALEZ	438,522.68
CESAR MICHAEL GONZALEZ SERRANO	132,240.00
CIA PERIODISTICA DEL SOL DEL ESTADO DE MEXICO S.A. DE C.V.	22,818.40
YOLANDA VAZQUEZ TORRES	156,553.13
GOBIERNO DEL ESTADO DE MÉXICO (2025-2027)	184,231.00 3% sobre erogaciones
AGRICOLA XALCO	85,846.96
MARIA DE LOS ANGELES RAMOS TAMARIZ	29,339.88
CIDER CENTRO INTEGRAL DE DECORACION Y RECUBRIMIENTO	39,198.23
COMERCIALIZADORA MEMTEC SA DE CV	182,258.37
MARTHA PATRICIA TOLEDO RANGEL	516,396.08
FRANCISCO LUIS TIRADO EUSEBIO	110,660.90
MIGUEL ANGEL LOPEZ CORTEZ	22,950.00
IRENE ARANDA REYES	15,000.01
RICARDO ESPEJEL ARELLANO	81,200.00
JUAN MANUEL VAZQUEZ ESTRADA	7,540.00
GILBERTO TORRES GALICIA	55,680.00
ACMEPARK	498,394.00
YOVANI MARTINEZ SANCHEZ	311,976.80
EL CICLOPE DEL ORIENTE	908,747.57
DCD COPIADORA SA DE CV	81,501.60
FIDEL AGUILAR GARCIA	25,786.80
JESSICA SOFIA ESTRADA RODRIGUEZ	2,571.98
COMERCIAL ROSHFRANS	104,443.58
LUIS ALBERTO LUNA DIAZ	79,796.40
REMEM COMERCIALIZADORA SA DE CV	2,405,875.40
GUSTAVO TRUEBA SALAZAR	28,721.60
CONSTRUCTORA FRAALEX SA DE CV	243,965.98
GAMA, CORPORACION DE PROFESIONALES ASOCIADOS S.G.	88,888.87
RUBEN MEDRANO ALANIS	2,497,095.00

CONTRATISTAS POR OBRAS PUBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	653,222.50
TVEGA CONSTRUCCIONES SA DE CV	653,222.50 admon 2019-2021

La administracion 2019-2021 dejo saldos porque al 31 de diciembre de 2021 realizo adquisiciones comprometiendo los recursos de la administracion 2022-2024 por lo que se observaron en la Entrega Recepcion para que se realizara la aclaracion, en cuanto a los demas proveedores estan pendientes de pago hasta que se integre en su totalidad los expedientes.

Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	10,779,537.29
OSFE CONSTRUCCIONES S.A DE C.V.	645,751.95 admon anterior
COMISION FEDERAL DE ELECTRICIDAD (2013)	9,430,308.21 admon anterior
COMISION FEDERAL DE ELECTRICIDAD (2019-2021)	703,477.13 admon anterior

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.



MUNICIPIO DE AMECAMECA, 010.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
PERIODO DEL 01 AL 30 DE JUNIO DE 2025

A) NOTAS DE DESGLOSE

II. NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	MES ACTUAL 158,304,133.58	MES ANTERIOR 133,254,142.54
Ingresos de Gestión	25,158,238.62	22,947,858.40
Impuestos	14,988,473.56	13,916,862.79
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	0.00
Contribuciones de Mejoras	0.00	0.00
Derechos	9,001,891.60	8,058,535.03
Productos	406,670.76	379,468.58
Aprovechamientos	761,202.70	592,992.00
Ingresos por Ventas de Bienes y Prestación de Servicios		
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Colab Fis, Fondos Distintos de Aport, Transf, Asig, Subsidios y Subv, y Pensiones y Jubilaciones	133,145,894.96	110,306,284.14
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	133,145,894.96	110,306,284.14
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00
Otros Ingresos y Beneficios	0.00	0.00
Ingresos Financieros	0.00	0.00
Incremento por Variación de Inventarios	0.00	0.00
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00	0.00
Disminución del Exceso de Provisiones	0.00	0.00
Otros Ingresos y Beneficios Varios	0.00	0.00
TOTAL DE INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	158,304,133.58	133,254,142.54
GASTOS Y OTRAS PERDIDAS		
Gastos de Funcionamiento		
Servicios Personales	45,250,953.72	37,629,200.19
Materiales y Suministros	9,272,643.54	7,146,390.08
Servicios Generales	13,411,118.54	10,725,142.61
	67,934,715.80	55,500,732.88



MUNICIPIO DE AMECAMECA, 010.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
PERIODO DEL 01 AL 30 DE JUNIO DE 2025

A) NOTAS DE DESGLOSE

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	20,048,566.11	16,722,513.69
Ayuda Sociales	3,376,241.80	638,580.56
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
	23,424,807.91	17,361,094.25

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
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	6,586,061.42	5,456,895.27
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
	6,586,061.42	5,456,895.27

Inversión Pública

Inversión Pública No Capitalizable	237,671.01	211,884.21
------------------------------------	------------	------------

TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	98,183,256.14	78,530,606.61
RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO / DESAHORRO)	60,120,877.44	54,723,535.93



MUNICIPIO DE AMECAMECA, 010.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
PERIODO DEL 01 AL 30 DE JUNIO DE 2025

A) NOTAS DE DESGLOSE

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. Asi mismo se ha excedido lo presupuestado en el año en el concepto de Aprovechamientos derivado de que se cobran multas por las infracciones de vehiculos y motos.

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 2023	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 2023		88,265,483.55	6,919,585.77		95,185,069.32
Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)			6,919,585.77		6,919,585.77
Resultados de Ejercicios Anteriores		88,265,483.55			88,265,483.55
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 2023				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 2023	8,285,144.59	88,265,483.55	6,919,585.77	0.00	103,470,213.91
Cambios en la Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido Neto 2024	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 2024		3,623,284.85	53,201,291.67		56,824,576.52
Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)			60,120,877.44		60,120,877.44
Resultados de Ejercicios Anteriores		3,623,284.85	-6,919,585.77		-3,296,300.92
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 2024	8,285,144.59	91,888,768.40	60,120,877.44	0.00	160,294,790.43



MUNICIPIO DE AMECAMECA, 010.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
PERIODO DEL 01 AL 30 DE JUNIO DE 2025

A) NOTAS DE DESGLOSE

IV NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

	MES ACTUAL	MES ANTERIOR
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación		
Origen		
Impuestos	14,988,473.56	13,916,862.79
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social		
Contribución de Mejoras		
Derechos	9,001,891.60	8,058,535.03
Productos	406,670.76	379,468.58
Aprovechamientos	761,202.70	592,992.00
Ingresos por Ventas de Bienes y Prestación de Servicios	0.00	0.00
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	133,145,894.96	110,306,284.14
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00
Otros Orígenes de Operación	0.00	0.00
TOTAL	158,304,133.58	133,254,142.54
Aplicación		
Servicios Personales	45,250,953.72	37,629,200.19
Materiales y Suministros	9,272,643.54	7,146,390.08
Servicios Generales	13,411,118.54	10,725,142.61
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público		
Transferencias al Resto del Sector Público		
Subsidios y Subvenciones	20,048,566.11	16,722,513.69
Ayuda Sociales	3,376,241.80	638,580.56
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	6,823,732.43	5,668,779.48
TOTAL	98,183,256.14	78,530,606.61
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	60,120,877.44	54,723,535.93
Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen		
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		
Bienes Muebles	0.00	0.00
Otros Orígenes de Inversión	8,937,497.42	5,456,895.27
TOTAL	8,937,497.42	5,456,895.27
Aplicación		
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0.00	0.00
Bienes Muebles	3,311,978.08	3,234,397.28
Otras Aplicaciones de Inversión	6,499,416.62	1,222,254.53
TOTAL	9,811,394.70	4,456,651.81



MUNICIPIO DE AMECAMECA, 010.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
PERÍODO DEL 01 AL 30 DE JUNIO DE 2025

A) NOTAS DE DESGLOSE

Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	-873,897.28	1,000,243.46
Flujos de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Origen		
Endeudamiento Neto		
Interno		
Externo		
Otros Orígenes de Financiamiento	10,879,031.54	9,724,729.87
TOTAL	10,879,031.54	9,724,729.87
Aplicación		
Servicios de la Deuda		
Interno		
Externo		
Otras Aplicaciones de Financiamiento	3,047,571.69	576,540.94
TOTAL	3,047,571.69	576,540.94
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	7,831,459.85	9,148,188.93
Incremento / Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	67,078,440.01	64,871,968.32
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Mes	6,274,077.52	6,274,077.52
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Mes	73,352,517.53	71,146,045.84

Primero se comprometen los contratos de los proveedores que prestan sus servicios o se les adquirió un bien por lo que en el Estado Financiero de Flujo de Efectivo se refleja el efectivo al cierre del mes, 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	164,463,175.58
Más Ingresos Contables No Presupuestarios	
Ingresos Financieros	
Incremento por Variación de Inventarios	
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	
Disminución del Exceso de Provisiones	
Otros Ingresos y Beneficios Varios	
Otros Ingresos Contables No Presupuestarios	-
Menos Ingresos Presupuestarios No Contables	
Aprovechamientos Patrimoniales	
Ingresos Derivados de Financiamientos	
Otros Ingresos Presupuestarios No Contables	6,159,042.00
Total de Ingresos Contables	158,304,133.58



MUNICIPIO DE AMECAMECA, 010.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
PERIODO DEL 01 AL 30 DE JUNIO DE 2025

A) NOTAS DE DESGLOSE

Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables

Total de Egresos Presupuestarios		98,100,942.79
Menos Egresos Presupuestarios No Contables		6,503,748.07
Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización		
Materiales y Suministros		
Mobiliario y Equipo de Administración	ARCHIVERO	131,033.60
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo		
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	MESA VETERINARIA ESTETOSCOPIO y AUTOCLAVE	114,232.16
Vehículos y Equipo de Transporte	CAMIONETA DENTAL	3,055,823.40
Equipo de Defensa y Seguridad		
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	PINTARAYA	73,080.00
Activos Biológicos		
Bienes Inmuebles		
Activos Intangibles		
Obra Pública en Bienes de Dominio Público		1,849,279.41
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		
Amortización de la Deuda Pública		
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)		
Otros Egresos Presupuestarios No Contables		1,280,299.50
Más Gastos Contables No Presupuestarios		6,586,061.42
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones		6,586,061.42
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	0.00	98,183,256.14
		98,183,256.14

Existen saldos que entrego la administracion 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, 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 entrego expedientes que permitieran conocer el origen de los registros por lo que la administracion 2022-2024 observo todos los saldos de los Estados Financieros al 31 de diciembre de 2021 a fin de que la contraloria le de seguimiento. La administracion 2022-2024 integro varios expedientes para proceder a su depuracion misma que se registro en diciembre 2024.

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor"



Ayuntamiento de
Amecameca
Estado de México
2025-2027



TESORERÍA MUNICIPAL

L. D. PERLA LOPEZ CARRILLO
TESORERA MUNICIPAL



MUNICIPIO DE AMECAMECA, 010.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
PERIODO DEL 01 AL 30 DE JUNIO DE 2025.

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	287,354,482.10
8120 LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	122,891,306.52
8140 LEY DE INGRESOS DEVENGADA	0.00
8150 LEY DE INGRESOS RECAUDADA	164,463,175.58
8210 PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	287,354,482.10
8211 Presupuesto de Egresos Aprobado de Gastos de Funcionamiento	184,690,399.02
8212 Presupuesto de Egresos Aprobado de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	50,210,521.02
8214 Presupuesto de Egresos Aprobado de Intereses, Comisiones y Otros	2,058,546.30
8215 Presupuesto de Egresos Aprobado de Inversión Pública	43,179,142.80
8216 Presupuesto de Egresos Aprobado de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	7,215,872.96
8220 PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	189,253,539.31
8221 Presupuesto de Egresos por Ejercer de Gastos de Funcionamiento	115,425,633.64
8222 Presupuesto de Egresos por Ejercer de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	26,773,272.11
8224 Presupuesto de Egresos por Ejercer de Intereses, Comisiones y Otros Gastos	2,058,546.30
8225 Presupuesto de Egresos por Ejercer de Inversión Pública	41,329,863.39
8226 Presupuesto de Egresos por Ejercer de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	3,666,223.87



MUNICIPIO DE AMECAMECA, 010.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
PERIODO DEL 01 AL 30 DE JUNIO DE 2025.

B) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

8240 PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	3,241,368.96
8241 Presupuesto de Egresos Comprometido de Gastos de Funcionamiento	1,379,648.55
8242 Presupuesto de Egresos Comprometido de transferencias asignaciones	12,441.00
8244 Presupuesto de Egresos Comprometido de intereses, comisiones y otros gastos	0.00
8245 Presupuesto de Egresos Comprometido de Inversion Publica	1,849,279.41
8246 Presupuesto de Egresos Comprometido de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	0.00
8250 PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	10,120,597.29
8251 Presupuesto de Egresos Devengado de Gastos de Funcionamiento	3,815,793.80
8252 Presupuesto de Egresos Devengado de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	2,887,342.20
8254 Presupuesto de Egresos Devengado de Intereses, Comisiones y Otros Gastos	0.00
8255 Presupuesto de Egresos Devengado de Inversión Pública	0.00
8256 Presupuesto de Egresos Devengado de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	3,417,461.29
8270 PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	84,738,976.54
8271 Presupuesto de Egresos Pagado de Gastos de Funcionamiento	64,069,323.03
8272 Presupuesto de Egresos Pagado de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	20,537,465.71
8274 Presupuesto de Egresos Pagado de Intereses, comisiones y otros gastos de la deuda pública	0.00
8275 Presupuesto de Egresos Pagado de Inversion publica	0.00
8276 Presupuesto de Egresos Pagado de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	132,187.80

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor"

LIC. EN D. PERLA LOPEZ CARRILLO
TESORERA MUNICIPAL



Ayuntamiento de
Amecameca
Estado de México
2025-2027



TESORERÍA MUNICIPAL



MUNICIPIO DE AMECAMECA, 010.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
PERIODO DEL 01 AL 30 DE JUNIO 2025

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.

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 junio recauda \$164,463,175.58 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

7140639.52

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 2025

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	182,028,263.41	71,831,101.92	67,750,489.49	186,108,875.84	4,080,612.43
Activo Circulante	74,955,084.24	71,753,521.12	66,621,323.34	80,087,282.02	5,132,197.78
Efectivo y Equivalentes	71,146,045.84	61,562,383.31	59,355,911.62	73,352,517.53	2,206,471.69
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	1,457,602.40	10,191,137.81	4,913,975.72	6,734,764.49	5,277,162.09
Derechos a recibir bienes y servicios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Inventarios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Almacenes	2,351,436.00	0.00	2,351,436.00	0.00	-2,351,436.00
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	107,073,179.17	77,580.80	1,129,166.15	106,021,593.82	-1,051,585.35
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	71,662,095.86	0.00	0.00	71,662,095.86	0.00
Bienes Muebles	93,665,192.15	77,580.80	0.00	93,742,772.95	77,580.80
Activos Intangibles	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-58,268,908.84	0.00	1,129,166.15	-59,398,074.99	-1,129,166.15
Activos Diferidos	14,800.00	0.00	0.00	14,800.00	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 Analogos

Reporte de la Recaudación

	ESTIMADO	AMPLIACIONES Y REDUCCIONES	MODIFICADO	DEVENGADO	RECAUDADO	DIFERENCIA
Impuestos	22,991,775.00	0.00	22,991,775.00	14,988,473.56	14,988,473.56	-8,003,301.44
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Contribuciones de Mejoras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Derechos	15,450,645.00	0.00	15,450,645.00	9,001,891.60	9,001,891.60	-6,448,753.40
Productos	1,370,232.00	0.00	1,370,232.00	406,670.76	406,670.76	-963,561.24
Aprovechamientos	458,189.00	0.00	458,189.00	761,202.70	761,202.70	303,013.70
Ingresos por Ventas de Bienes, Prestación de Servicios y Otros Ingresos	6,159,042.00	0.00	6,159,042.00	6,159,042.00	6,159,042.00	0.00
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	239,723,700.00	1,200,899.10	240,924,599.10	133,145,894.96	133,145,894.96	-107,778,704.14
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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	286,153,583.00	1,200,899.10	287,354,482.10	164,463,175.58	164,463,175.58	303,013.70



MUNICIPIO DE AMECAMECA, 010.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
PERIODO DEL 01 AL 30 DE JUNIO 2025

C) NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA

Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda

2111 SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	1,558,247.38
2112 PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	10,890,310.17
2113 CONTRATISTAS POR OBRA PUBLICA POR PAGAR A CORTO PLAZO	653,222.50
2115 TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00
2117 RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	1,932,768.07
2119 OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	10,779,537.29
2131 PORCION A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PUBLICA INTERNA	0.00
TOTAL PASIVO CIRCULANTE	25,814,085.41

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 D. PERLA LOPEZ CARRILLO
TESORERA MUNICIPAL



Ayuntamiento de
Amecameca
Estado de México
2025-2027



TESORERÍA MUNICIPAL