



MUNICIPIO DE AMECAMECA, 010.  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
 PERIODO DEL 01 AL 31 DE MARZO DE 2026

**A) NOTAS DE DESGLOSE**

**I. NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA**

**ACTIVO**

**EFFECTIVO Y EQUIVALENTES**

Efectivo		60,000.00	
CAJA		0.00	
FONDO FIJO TESORERIA 2025-2027		60,000.00	
<b>Bancos/Tesorería</b>			<b>61,382,384.64</b>
SANTANDER	RECURSO PROPIOS 2016	53,704.96	admon anteriores
SANTANDER	RP 2016 (RECUROS PROPIOS 2016)	25,202.00	admon anteriores
BANCOMER	REC FED RECURSOS PROPIOS 2023	1,735,234.76	
AZTECA	REC FED NOMINA 2024	221,201.43	
AZTECA	REC FED PARTICIPACIONES FEDERALES 2	25,566.20	
BBVA MEXICO, S.A.	REC FED DEPOSITOS	1,029,807.16	
BBVA MEXICO, S.A.	REC FED SIIGEM 2025	1,219,927.17	
BBVA MEXICO, S.A.	REC FED RECURSO PROPIO	13,673,114.75	
BBVA MEXICO, S.A.	2% DE SUPERVICION 2024	44,167.23	
BBVA MEXICO, S.A.	IMPUESTOS 2025	0.83	
BBVA MEXICO, S.A.	2% DE SUPERVICION 2025	984,867.89	
BBVA MEXICO, S.A.	RECURSOS FEDERALES INVERSION	233,857.68	
BBVA MEXICO, S.A.	REC FED FAISMUN 2026	8,081,973.29	
AZTECA	REC FED PARTICIPACIONES FEDERALES 2	0.00	
AZTECA	REC FED NOMINA	550.59	
AZTECA	FED PARTICIPACIONES ESTATALES 2025	3,308,758.72	
AZTECA	REC FED LAUDOS	0.72	
AZTECA	REC FED PARTICIPACIONES FEDERALES Y	35,388.77	
AZTECA	REC FED SUELDOS Y SALARIOS	593,655.63	
AZTECA	REC FED NOMINA 2026	5,551.00	
AZTECA	REC FED FORTAMUN 2026	8,516,368.22	
AZTECA	REC FED PARTICIPACIONES FEDERALES Y	11,676,323.73	
AZTECA	REC FED PARTICIPACIONES FEDERALES 2	8,712,791.98	
AZTECA	REC FED PARTICIPACIONES ESTATALES 2	1,204,369.93	

Las cuentas de Santander [redacted] se encuentran embargadas por temas laborales desde la administración 2019-2021, además en el mes de diciembre 2021 no elaborarán la conciliación de las cuentas antes señaladas, no dejando en la contabilidad del Municipio los estados de cuenta de las mismas. Se realizarán los pagos en el mes de enero, con las disponibilidades financieras del 2025 por no ejercer las participaciones de diciembre por termino de ejercicio fiscal, por lo que las cuentas bancarias presentan saldo bancario.

**INVERSION FINANCIERA DE CORTO PLAZO**

% INVERSION FONDO DINANCIERO DE APOYO MUNICIPAL 1,200,000.00

Se crea la inversion para el cumplimiento de obligaciones laborales de fin de año.

Cuentas por Cobrar a corto plazo 7,135.08

ISSEMYM 2022-2024 7,290.29

ISSEMYM 2025-2027 -155.21

Deudores Diversos por cobrar a Corto Plazo

777,589.03

MARIBEL PAEZ AGUILAR 76,333.81 administraciones anteriores

SOFIA RAMOS SANCHEZ 12,652.80 administraciones anteriores

ERNESTO HERNANDEZ RODRIGUEZ 135,926.00 administraciones anteriores

ORG PUBL DESCENT PRESTA SERV AGUA POT ALCANT Y SANEA MUN AMECA 552,676.42

**BIENES DISPONIBLES PARA SU TRANSFORMACIÓN O CONSUMO**

Almacén de Materiales y Suministros de Consumo 0.00

**ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIONES DE BIENES Y PRESTACION DE SERVICIOS**

GOBIERNO DEL ESTADO DE MEXICO (COMPRAS CONSOLIDADAS) 2,573,404.12 CORRESPONDE AL FASP Y FOFISP 2025

**ALMACEN DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO**

MULTINEGOCIOS TAO SA DE CV AME/CP/204/2025 COBIJAS 309,720.00 ENTREGADAS EN ENERO 2026, EN UNA SOLA ENTREGA



MUNICIPIO DE AMECAMECA, 010.  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
PERIODO DEL 01 AL 31 DE MARZO DE 2026

**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	9,738,240.28
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	735,488.54
Vehiculos y Equipo de Transporte	67,508,575.19 adquisición de dos patrullas en marzo
Equipo de Defensa y Seguridad	5,715,561.75
Maquinaria, otros Equipos y Herramientas	16,456,099.29 Se adquirió dos desbrozadoras enero, una bomba en marzo

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. Derivado de los levantamientos fisico contable del ejercicio fiscal 2025 se detectaron bienes muebles que presentan obsolescencia se registraron en el programa anual de disposicion final, En el mes de febrero hubo adquisiciones de bienes muebles, como fue dos desbrozadoras y en marzo se adquirieron dos patrullas y una bomba.

La depreciación 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 detectarán diferencias de la depreciación entre las cedulas patrimoniales y los registros contables porque en el año 2021 se registro de manera masiva la depreciación 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	982,403.82	1,475,791.11
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	381.01	
SUELDOS Y SALARIOS POR PAGAR 2026	0.00	
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	

La administración 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 contraloría para su seguimiento. El registrado en 2025 corresponde a una persona fallecida.



MUNICIPIO DE AMECAMECA, 010.  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
PERIODO DEL 01 AL 31 DE MARZO DE 2026

**A) NOTAS DE DESGLOSE**

Proveedores por Pagar a Corto Plazo	6,439,455.04
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
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
GOBIERNO DEL ESTADO DE MEXICO	230,693.00
COMERCIALIZADORA MEMTEC SA DE CV	64,600.40
MARTHA PATRICIA TOLEDO RANGEL	195,597.77
MIGUEL ANGEL LOPEZ CORTEZ	5,737.50
RICARDO ESPEJEL ARELLANO	81,200.00
JUAN MANUEL VAZQUEZ ESTRADA	15,080.00
GILBERTO TORRES GALICIA	27,690.00
ACMEPARK SA DE CV	13,305.20
YOVANI MARTINEZ SANCHEZ	231,376.16
EL CICLOPE DEL ORIENTE SA DE CV	0.03
EL CICLOPE DEL ORIENTE SA DE CV	2,630,824.89
DCD COPIADORAS SA DE CV	235,335.89
JOSE FERNANDO SANCHEZ SUAREZ	61,632.22
CIA PERIODISTICA DEL SOL DE MEXICO SA DE CV	22,200.35
CAZONCI EDITORES SA DE CV	58,000.00
ESPERANZA SANCHEZ GARCIA	17,017.20
JOSE ALBERTO CORDOBA GARCIA	2,571.98
CIA PERIODISTICA DEL SOL DEL ESTADO DE MEXICO SA DE CV	12,027.23
MULTINEGOCIOS TAO SA DE CV	0.00
ERIKA NOEMI ARAGON DE LA LUZ	2,571.98
LUIS MARIO QUIROZ RAMIREZ	5,718.80
YOLANDA VAZQUEZ TORRES	79,240.95
GRUPO CARROCERO MILENIO SA DE CV	1,723,599.98
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 aclaración correspondiente, en cuanto a los otros proveedores se registro su devengo del gasto pero hasta contar con el soporte completo de las facturas se procederan los pagos.

RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO 2,075,078.82

El saldo que presenta esta cuenta corresponde a los registros que reflejo en la entrega recepcion la administracion 2019-2021, con la integracion del comité de depuration de cuentas contables como lo establecen los Lineamientos se realizara en el ejercicio fiscal 2026 la integracion de expedientes para proceder con las depuraciones, derivado que muchas de las cuentas ya no tienen razon de existir toda vez que no existe adeudo con las instancias correspondientes.

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 administración 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 realizarón las observaciones a los saldos al 31 de diciembre de 2021 mismas que fueran entregadas a la contraloría para su seguimiento.



MUNICIPIO DE AMECAMECA, 010.  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
PERIODO DEL 01 AL 31 DE MARZO DE 2026

**A) NOTAS DE DESGLOSE**

**II. NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES**

	MES ACTUAL	MES ANTERIOR
<b>INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS</b>	<b>86,368,253.18</b>	<b>60,033,169.72</b>
<b>Ingresos de Gestión</b>	<b>19,679,053.35</b>	<b>16,120,981.05</b>
Impuestos	12,753,131.13	11,464,172.44
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	0.00
Contribuciones de Mejoras	80,000.00	0.00
Derechos	6,035,142.42	4,302,913.17
Productos	526,688.50	178,784.14
Aprovechamientos	284,091.30	175,111.30
Ingresos por Ventas de Bienes y Prestación de Servicios		
<b>Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Colab Fis, Fondos Distintos de Aport, Transf, Asig, Subsidios y Subv, y Pensiones y Jubilaciones</b>	<b>66,689,199.83</b>	<b>43,912,188.67</b>
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	66,689,199.83	43,912,188.67
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>86,368,253.18</b>	<b>60,033,169.72</b>
<b>GASTOS Y OTRAS PERDIDAS</b>		
<b>Gastos de Funcionamiento</b>		
Servicios Personales	25,867,683.40	16,603,411.73
Materiales y Suministros	3,484,807.83	1,935,408.16
Servicios Generales	7,372,047.55	5,168,163.29
	<b>36,724,538.78</b>	<b>23,706,983.18</b>



MUNICIPIO DE AMECAMECA, 010.  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
PERIODO DEL 01 AL 31 DE MARZO DE 2026

**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	8,133,771.34	3,802,200.85
Ayuda Sociales	183,007.25	150,874.80
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
	<b>8,316,778.59</b>	<b>3,953,075.65</b>

**Participaciones y Aportaciones**

Participaciones	0.00	0.00
Aportaciones	0.00	0.00
Convenios	0.00	0.00
	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>

**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
	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>

**Otros Gastos y Perdidas Extraordinarias**

Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	2,711,410.68	1,808,863.96
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>2,711,410.68</b>	<b>1,808,863.96</b>

**Inversión Pública**

Inversión Pública No Capitalizable	24,209.20	20,497.20
------------------------------------	-----------	-----------

<b>TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PERDIDAS</b>	<b>47,776,937.25</b>	<b>29,489,419.99</b>
<b>RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO / DESAHORRO)</b>	<b>38,591,315.93</b>	<b>30,543,749.73</b>



MUNICIPIO DE AMECAMECA, 010.  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
PERIODO DEL 01 AL 31 DE MARZO DE 2026

**A) NOTAS DE DESGLOSE**

En el mes de enero, febrero y marzo se opero con el recurso de la disponibilidad financiera, ademas se recibio buena recaudación porque los contribuyentes aprovecharon las bonificaciones en el pago del impuesto predial asi mismo se recibieron las ministraciones de las participaciones y aportaciones federales.

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 2023</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 2023</b>		<b>92,450,642.61</b>	<b>8,776,859.45</b>		<b>101,227,502.06</b>
Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)			8,776,859.45		8,776,859.45
Resultados de Ejercicios Anteriores		92,450,642.61			92,450,642.61
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 2023</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 2023</b>	<b>8,285,144.59</b>	<b>92,450,642.61</b>	<b>8,776,859.45</b>	<b>0.00</b>	<b>109,512,646.65</b>
<b>Cambios en la Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido Neto 2024</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 2024</b>		<b>8,175,202.67</b>	<b>29,814,456.48</b>		<b>37,989,659.15</b>
Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)			38,591,315.93		38,591,315.93
Resultados de Ejercicios Anteriores		8,175,202.67	-8,776,859.45		-601,656.78
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 2024</b>	<b>8,285,144.59</b>	<b>100,625,845.28</b>	<b>38,591,315.93</b>	<b>0.00</b>	<b>147,502,305.80</b>



MUNICIPIO DE AMECAMECA, 010.  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
PERIODO DEL 01 AL 31 DE MARZO DE 2026

**A) NOTAS DE DESGLOSE**

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

	MES ACTUAL	MES ANTERIOR
<b>Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación</b>		
<b>Origen</b>		
Impuestos	12,753,131.13	11,464,172.44
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social		
Contribución de Mejoras	80,000.00	
Derechos	6,035,142.42	4,302,913.17
Productos	526,688.50	178,784.14
Aprovechamientos	284,091.30	175,111.30
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	66,689,199.83	43,912,188.67
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>86,368,253.18</b>	<b>60,033,169.72</b>
<b>Aplicación</b>		
Servicios Personales	25,867,683.40	16,603,411.73
Materiales y Suministros	3,484,807.83	1,935,408.16
Servicios Generales	7,372,047.55	5,168,163.29
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público		
Transferencias al Resto del Sector Público		
Subsidios y Subvenciones	8,133,771.34	3,802,200.85
Ayuda Sociales	183,007.25	150,874.80
Pensiones y Jubilaciones		
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos		
Transferencias a la Seguridad Social		
Donativos		
Transferencias al Exterior		
Participaciones		
Aportaciones		
Convenios		
Otras Aplicaciones de Operación	2,735,619.88	1,829,361.16
<b>TOTAL</b>	<b>47,776,937.25</b>	<b>29,489,419.99</b>
<b>Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación</b>	<b>38,591,315.93</b>	<b>30,543,749.73</b>
<b>Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión</b>		
<b>Origen</b>		
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		
Bienes Muebles	0.00	0.00
Otros Origenes de Inversión	3,021,130.68	1,808,863.96
<b>TOTAL</b>	<b>3,021,130.68</b>	<b>1,808,863.96</b>
<b>Aplicación</b>		
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0.00	0.00
Bienes Muebles	1,757,935.98	23,084.00
Otras Aplicaciones de Inversión	1,747,674.26	870,421.34
<b>TOTAL</b>	<b>3,505,610.24</b>	<b>893,505.34</b>



MUNICIPIO DE AMECAMECA, 010.  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
PERIODO DEL 01 AL 31 DE MARZO DE 2026

**A) NOTAS DE DESGLOSE**

Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	-484,479.56	915,358.62
Flujos de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Origen		
Endeudamiento Neto		
Interno		
Externo		
Otros Origenes de Financiamiento	6,224,489.32	4,914,619.42
TOTAL	6,224,489.32	4,914,619.42
Aplicación		
Servicios de la Deuda		
Interno		
Externo		
Otras Aplicaciones de Financiamiento	601,656.78	214,162.89
TOTAL	601,656.78	214,162.89
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	5,622,832.54	4,700,456.53
Incremento / Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	43,729,668.91	36,159,564.88
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Mes	17,712,715.73	17,712,715.73
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Mes	61,442,384.64	53,872,280.61

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, en el mes de enero y febrero se trabaja con la disponibilidad financiera por lo que se refleja un ahorro por las participaciones federales y estatales recibidas así como de los recursos del Ramo 33.

**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	103,840,970.18
<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	
<b>Menos Ingresos Presupuestarios No Contables</b>	
Aprovechamientos Patrimoniales	
Ingresos Derivados de Financiamientos	
Otros Ingresos Presupuestarios No Contables	17,472,717.00
Total de Ingresos Contables	86,368,253.18



MUNICIPIO DE AMECAMECA, 010.  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
 PERIODO DEL 01 AL 31 DE MARZO DE 2026

**A) NOTAS DE DESGLOSE**

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

Total de Egresos Presupuestarios		47,899,877.85
<b>Menos Egresos Presupuestarios No Contables</b>		<b>2,834,351.28</b>
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	2 PATRULLAS	1,723,599.98
Equipo de Defensa y Seguridad		
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	2 DESBROZADORAS, BOMBA	34,336.00
Activos Biológicos		
Bienes Inmuebles		
Activos Intangibles		
Obra Pública en Bienes de Dominio Público		
Obra Pública en Bienes Propios		
Acciones y Participaciones de Capita		
Compra de Títulos y Valores		
Concesión de Préstamos		
Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos		
Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales		
Anticipo a proveedores y contratistas		
Amortización de la Deuda Pública		
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)		88,888.87
Otros Egresos Presupuestarios No Contables		987,526.43
<b>Más Gastos Contables No Presupuestarios</b>		<b>2,711,410.68</b>
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones		2,711,410.68
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>47,776,937.25</b>

Existen saldos que entrego 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, 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 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. Se formo el comite de deprecacion de cuentas contables y se esta trabajando en la integracion de expedientes para seguir depurando cuentas para presentar estados financieros que permitan tomar buenas decisiones.

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

L. 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 31 DE MARZO DE 2026.

**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	320,356,345.59
8120 LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	216,515,375.41
8140 LEY DE INGRESOS DEVENGADA	0.00
8150 LEY DE INGRESOS RECAUDADA	103,840,970.18
8210 PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	320,356,345.59
8211 Presupuesto de Egresos Aprobado de Gastos de Funcionamiento	204,595,595.97
8212 Presupuesto de Egresos Aprobado de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	54,081,226.93
8214 Presupuesto de Egresos Aprobado de Intereses, Comisiones y Otros	907,245.79
8215 Presupuesto de Egresos Aprobado de Inversión Pública	50,327,217.10
8216 Presupuesto de Egresos Aprobado de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	10,445,059.80
8220 PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	272,456,467.74
8221 Presupuesto de Egresos por Ejercer de Gastos de Funcionamiento	166,885,441.16
8222 Presupuesto de Egresos por Ejercer de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	45,762,537.94
8224 Presupuesto de Egresos por Ejercer de Intereses, Comisiones y Otros Gastos	818,356.92
8225 Presupuesto de Egresos por Ejercer de Inversión Pública	50,327,217.10
8226 Presupuesto de Egresos por Ejercer de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	8,662,914.62



MUNICIPIO DE AMECAMECA, 010.  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
PERIODO DEL 01 AL 31 DE MARZO DE 2026.

**B) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)**

<b>8240 PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO</b>	<b>987,526.43</b>
8241 Presupuesto de Egresos Comprometido de Gastos de Funcionamiento	985,616.03
8242 Presupuesto de Egresos Comprometido de transferencias asignaciones	1,910.40
8244 Presupuesto de Egresos Comprometido de intereses, comisiones y otros gastos	0.00
8245 Presupuesto de Egresos Comprometido de Inversion Publica	0.00
8246 Presupuesto de Egresos Comprometido de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	0.00
<b>8250 PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO</b>	<b>5,719,631.86</b>
8251 Presupuesto de Egresos Devengado de Gastos de Funcionamiento	3,935,190.23
8252 Presupuesto de Egresos Devengado de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	22,793.65
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	1,761,647.98
<b>8270 PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO</b>	<b>41,192,719.56</b>
8271 Presupuesto de Egresos Pagado de Gastos de Funcionamiento	32,789,348.55
8272 Presupuesto de Egresos Pagado de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	8,293,984.94
8274 Presupuesto de Egresos Pagado de Intereses, comisiones y otros gastos de la deuda pública	88,888.87
8275 Presupuesto de Egresos Pagado de Inversion publica	20,497.20
8276 Presupuesto de Egresos Pagado de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	0.00

"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 31 DE MARZO 2026

### **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 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

#### **Panorama Económico y Financiero:**

El gobierno Municipal de Amecameca, al mes de marzo recaudo \$103,840,970.18 por los ingresos de los impuestos, derechos, productos y aprovechamientos y por las ministraciones de las participaciones del ramo 33, FISDMF, FORTAMUNDF y de las participaciones federales y estatales. Así mismo se reconoce las disponibilidades financieras del ejercicio 2025.

#### **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 31 DE MARZO 2026

**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)
<b>ACTIVO</b>	<b>159,955,448.35</b>	<b>72,705,938.48</b>	<b>63,735,996.27</b>	<b>168,925,390.56</b>	<b>8,969,942.21</b>
<b>Activo Circulante</b>	<b>57,862,875.92</b>	<b>70,971,086.50</b>	<b>62,833,449.55</b>	<b>66,000,512.87</b>	<b>8,137,636.95</b>
Efectivo y Equivalentes	53,872,280.61	67,154,134.62	59,584,030.59	61,442,384.64	7,570,104.03
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	1,107,471.19	3,816,951.88	2,939,698.96	1,984,724.11	877,252.92
Derechos a recibir bienes y servicios	2,573,404.12	0.00	0.00	2,573,404.12	0.00
Inventarios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Almacenes	309,720.00	0.00	309,720.00	0.00	-309,720.00
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>102,092,572.43</b>	<b>1,734,851.98</b>	<b>902,546.72</b>	<b>102,924,877.69</b>	<b>832,305.26</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	71,662,095.86	0.00	0.00	71,662,095.86	0.00
Bienes Muebles	98,419,113.07	1,734,851.98	0.00	100,153,965.05	1,734,851.98
Activos Intangibles	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-68,003,436.50	0.00	902,546.72	-68,905,983.22	-902,546.72
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 Análogos

Reporte de la Recaudación

	ESTIMADO	AMPLIACIONES Y REDUCCIONES	MODIFICADO	DEVENGADO	RECAUDADO	DIFERENCIA
Impuestos	22,598,455.00	0.00	22,598,455.00	12,753,131.13	12,753,131.13	-9,845,323.87
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	80,000.00	80,000.00	80,000.00
Derechos	18,596,770.64	0.00	18,596,770.64	6,035,142.42	6,035,142.42	-12,561,628.22
Productos	1,633,462.65	0.00	1,633,462.65	526,688.50	526,688.50	-1,106,774.15
Aprovechamientos	2,282,395.50	0.00	2,282,395.50	284,091.30	284,091.30	-1,998,304.20
Ingresos por Ventas de Bienes, Prestación de Servicios y Otros Ingresos	17,472,717.00	0.00	17,472,717.00	17,472,717.00	17,472,717.00	0.00
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	257,772,544.80	0.00	257,772,544.80	66,689,199.83	66,689,199.83	-191,083,344.97
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
	<b>320,356,345.59</b>	<b>0.00</b>	<b>320,356,345.59</b>	<b>103,840,970.18</b>	<b>103,840,970.18</b>	<b>0.00</b>



MUNICIPIO DE AMECAMECA, 010.  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
PERIODO DEL 01 AL 31 DE MARZO 2026

**C) NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA**

Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda

2111 SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	1,475,791.11
2112 PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	6,439,455.04
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	2,075,078.82
2119 OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	10,779,537.29
2131 PORCION A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PUBLICA INTERNA	0.00
<b>TOTAL PASIVO CIRCULANTE</b>	<b>21,423,084.76</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

"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**

LIC. EN D. PERLA LOPEZ CARRILLO  
TESORERA MUNICIPAL