



MUNICIPIO DE AMECAMECA, 010.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
PERIODO DEL 01 AL 30 DE JUNIO 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
Bancos/Tesorería	73,108,100.35
SANTANDER	53,704.96 admon anteriores
SANTANDER	25,202.00 admon anteriores
BANCOMER	1,741,121.27
AZTECA	221,238.94
AZTECA	25,570.54
BBVA MEXICO, S.A. -	3,416,980.30
BBVA MEXICO, S.A. -	1,249,993.70
BBVA MEXICO, S.A. -	11,472,600.21
BBVA MEXICO, S.A. -	44,168.36
BBVA MEXICO, S.A. -	0.98
BBVA MEXICO, S.A. -	984,893.06
BBVA MEXICO, S.A. -	233,912.22
BBVA MEXICO, S.A. -	14,147,144.56
BBVA MEXICO, S.A. -	2,800,043.56
AZTECA -	550.68
AZTECA -	3,309,313.53
AZTECA -	0.00
AZTECA -	35,327.91
AZTECA -	593,755.17
AZTECA -	81,513.10
AZTECA -	7,701,453.70
AZTECA -	10,503,649.36
AZTECA -	10,362,600.51
AZTECA -	4,103,361.73

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 estados de cuenta de las mismas, se han solicitado informes a la institución bancaria dando respuesta que están embargadas por lo tanto no pueden emitir estados de cuenta. Se realizaron los pagos en el mes de enero, con las disponibilidades financieras del 2025 por no ejercer las participaciones de diciembre por término de ejercicio fiscal, por lo que las cuentas bancarias presentan saldo bancario.

INVERSION FINANCIERA DE CORTO PLAZO

% INVERSION FONDO FINANCIERO DE APOYO MUNICIPAL	3,000,000.00
CONTRATO INVERSION BNCOMER	8,104,680.59

Se crea la inversión para el cumplimiento de obligaciones laborales de fin de año, así como para las fiestas decembrinas.

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	

	1,588,943.58
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 SANEAMUN AMECA	1,364,030.97

BIENES DISPONIBLES PARA SU TRANSFORMACIÓN O CONSUMO

ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIONES DE BIENES Y PRESTACION DE SERVICIOS

GOBIERNO DEL ESTADO DE MEXICO (COMPRAS CONSOLIDADAS)	0.00	CORRESPONDE AL FASP Y FOFISP 2025
--	------	-----------------------------------

ALMACEN DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO

COMERCIALIZADORA MEMTEC SA DE CV AME/LPN/PRT/03/2026 MATERIAL LUMINARIAS	3,111,386.80	LUMINARIAS QUE SE COLOCARAN DURANTE EL 2026
--	--------------	---



MUNICIPIO DE AMECAMECA, 010.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
PERIODO DEL 01 AL 30 DE JUNIO 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	9,351,845.04
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	731,463.54
Vehiculos y Equipo de Transporte	68,432,631.19 adquisición de dos patrullas en marzo, una patrulla de FASP 2025
Equipo de Defensa y Seguridad	2,889,561.78
Maquinaria, otros Equipos y Herramientas	16,198,143.49 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 contraloría para su seguimiento. La administración actual realiza la conciliación físico contable llevando el control de cada bien por parte de la coordinación de patrimonio. Derivado de los levantamientos físico contable del ejercicio fiscal 2025 se detectaron bienes muebles que presentan obsolescencia se registraron en el programa anual de disposición 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, en abril se reconoce una patrulla de la compra consolidada del gobierno con recursos FASP 2025. En Mayo se dan de baja 189 bienes muebles de acuerdo al programa de disposición final.

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 integración de todos los bienes porque se detectaron 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	1,046,035.71	1,539,423.00
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	63,631.89	
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, dejó 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. Mediante el comite de depuracion de saldos contables se esta valorando cada caso para ver si es procedente su depuracion el de 2026 corresponde al personal que en su momento no acudio a firmar nomina pero que se les deposito al mes siguiente.



MUNICIPIO DE AMECAMECA, 010.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
PERIODO DEL 01 AL 30 DE JUNIO DE 2026

A) NOTAS DE DESGLOSE

Proveedores por Pagar a Corto Plazo	12,766,292.85
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	200,707.00
COMERCIALIZADORA MEMTEC SA DE CV	57,679.38
COMERCIALIZADORA MEMTEC SA DE CV	5,170,524.49
MARTHA PATRICIA TOLEDO RANGEL	425,983.76
FRANCISCO LUIS TIRADO EUSEBIO	63,968.20
MIGUEL ANGEL LOPEZ CORTEZ	2,868.75
IRENE ARANDA REYES	14,999.96
RICARDO ESPEJEL ARELLANO	40,600.00
JUAN MANUEL VAZQUEZ ESTRADA	7,540.00
GILBERTO TORRES GALICIA	41,310.00
ACMEPARK SA DE CV	577,192.80
YOVANI MARTINEZ SANCHEZ	125,389.62
EL CICLOPE DEL ORIENTE SA DE CV	0.03
EL CICLOPE DEL ORIENTE SA DE CV	553,644.46
DCD COPIADORAS SA DE CV	78,445.29
JOSE FERNANDO SANCHEZ SUAREZ	11,153.70
GAMA, CORPORACION DE PROFESIONALES ASOCIADOS S.C	199,999.95
RUBEN MEDRANO ALANIS	2,497,500.00
COINTIC S DE RL DE CV	107,647.98
PANIFICADORA LA QUEMADA SA DE CV	27,032.40
ESPERANZA SANCHEZ GARCIA	12,961.84
JOSE ALBERTO CORDOBA GARCIA	2,571.98
MULTINEGOCIOS TAO SA DE CV	32,364.00
ERIKA NOEMI ARAGON DE LA LUZ	2,571.98
LUIS MARIO QUIROZ RAMIREZ	8,734.80
GUSTAVO TRUEBA SALAZAR	0.00
IGNACIO RIVERA BERNAL	1,237,720.00
YOLANDA VAZQUEZ TORRES	266,424.87
JUAN CARLOS AGUILAR GONZALEZ	107,122.10
PROESP SA DE CV	168,200.00
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 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	1,996,442.06
--	--------------

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 depuracion 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 30 DE JUNIO DE 2026

A) NOTAS DE DESGLOSE

II. NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	MES ACTUAL 164,675,838.77	MES ANTERIOR 140,607,184.41
Ingresos de Gestión	27,517,970.72	25,050,511.72
Impuestos	15,481,306.99	14,587,013.99
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	0.00
Contribuciones de Mejoras	80,000.00	80,000.00
Derechos	10,532,661.69	9,173,452.34
Productos	877,349.74	758,072.09
Aprovechamientos	546,652.30	451,973.30
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	137,157,868.05	115,556,672.69
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	137,157,868.05	115,556,672.69
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	164,675,838.77	140,607,184.41
GASTOS Y OTRAS PERDIDAS		
Gastos de Funcionamiento		
Servicios Personales	50,557,144.04	42,271,216.30
Materiales y Suministros	10,051,200.11	8,452,739.57
Servicios Generales	14,795,769.32	12,638,949.18
	75,404,113.47	63,362,905.05



MUNICIPIO DE AMECAMECA, 010.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
PERIODO DEL 01 AL 30 DE JUNIO 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	19,337,484.20	15,470,888.64
Ayuda Sociales	2,933,620.01	2,811,917.81
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
	22,271,104.21	18,282,806.45

Participaciones y Aportaciones

Participaciones	0.00	0.00
Aportaciones	0.00	0.00
Convenios	0.00	0.00
	0.00	0.00

Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública

Intereses de la Deuda Publica	0.00	0.00
Comisiones de la Deuda Publica	0.00	0.00
Gastos de la Deuda Publica	0.00	0.00
Costos por Coberturas	0.00	0.00
Apoyos Financieros	0.00	0.00
	0.00	0.00

Otros Gastos y Perdidas Extraordinarias

Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	9,395,795.43	8,480,475.51
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
	9,395,795.43	8,480,475.51

Inversión Pública

Inversión Pública No Capitalizable	196,448.78	141,485.20
------------------------------------	------------	------------

TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	107,267,461.89	90,267,672.21
RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO / DESAHORRO)	57,408,376.88	50,339,512.20



MUNICIPIO DE AMECAMECA, 010.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
PERIODO DEL 01 AL 30 DE JUNIO 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 aprovecharón las bonificaciones en el pago del impuesto predial asi mismo se recibieron las ministraciones de las participaciones y aportaciones federales. En el mes de mayo se recibio un recurso para adquisicion de bienes de seguridad 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		92,450,642.61	8,776,859.45		101,227,502.06
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
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	92,450,642.61	8,776,859.45	0.00	109,512,646.65
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		6,213,828.62	48,631,517.43		54,845,346.05
Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)			57,408,376.88		57,408,376.88
Resultados de Ejercicios Anteriores		6,213,828.62	-8,776,859.45		-2,563,030.83
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	98,664,471.23	57,408,376.88	0.00	164,357,992.70



MUNICIPIO DE AMECAMECA, 010.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
PERIODO DEL 01 AL 30 DE JUNIO DE 2026

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	15,481,306.99	14,587,013.99
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social		
Contribución de Mejoras	80,000.00	80,000.00
Derechos	10,532,661.69	9,173,452.34
Productos	877,349.74	758,072.09
Aprovechamientos	546,652.30	451,973.30
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	137,157,868.05	115,556,672.69
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00
Otros Origenes de Operación	0.00	0.00
TOTAL	164,675,838.77	140,607,184.41
Aplicación		
Servicios Personales	50,557,144.04	42,271,216.30
Materiales y Suministros	10,051,200.11	8,452,739.57
Servicios Generales	14,795,769.32	12,638,949.18
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público		
Transferencias al Resto del Sector Público		
Subsidios y Subvenciones	19,337,484.20	15,470,888.64
Ayuda Sociales	2,933,620.01	2,811,917.81
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	9,592,244.21	8,621,960.71
TOTAL	107,267,461.89	90,267,672.21
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	57,408,376.88	50,339,512.20
Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen		
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		
Bienes Muebles	792,384.03	792,384.03
Otros Origenes de Inversión	7,503,870.82	5,930,155.50
TOTAL	8,296,254.85	6,722,539.53
Aplicación		
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	4,957,162.34	0.00
Bienes Muebles	0.00	0.00
Otras Aplicaciones de Inversión	15,265,376.20	15,023,822.68
TOTAL	20,222,538.54	15,023,822.68



MUNICIPIO DE AMECAMECA, 010.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
PERIODO DEL 01 AL 30 DE JUNIO DE 2026

A) NOTAS DE DESGLOSE

Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	-11,926,283.69	-8,301,283.15
Flujos de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Origen		
Endeudamiento Neto		
Interno		
Externo		
Otros Origenes de Financiamiento	12,536,322.26	14,658,162.91
TOTAL	12,536,322.26	14,658,162.91
Aplicación		
Servicios de la Deuda		
Interno		
Externo		
Otras Aplicaciones de Financiamiento	2,563,030.83	831,217.56
TOTAL	2,563,030.83	831,217.56
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	9,973,291.43	13,826,945.35
Incremento / Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	55,455,384.62	55,865,174.40
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	73,168,100.35	73,577,890.13

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 trabajó 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	182,148,555.77
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	17,472,717.00
Total de Ingresos Contables	164,675,838.77



MUNICIPIO DE AMECAMECA, 010.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
PERIODO DEL 01 AL 30 DE JUNIO DE 2026

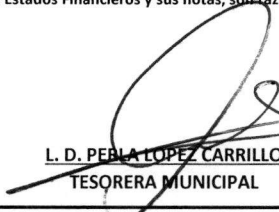
A) NOTAS DE DESGLOSE

Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables

Total de Egresos Presupuestarios		128,380,473.22
Menos Egresos Presupuestarios No Contables		30,508,806.76
Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización		
Materiales y Suministros		3,111,386.80
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		5,937,675.06
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		19,612,920.05
Más Gastos Contables No Presupuestarios		9,395,795.43
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones		9,395,795.43
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		

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 depuracion 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. PEBLA 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 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	323,156,345.59
8120 LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	141,007,789.82
8140 LEY DE INGRESOS DEVENGADA	0.00
8150 LEY DE INGRESOS RECAUDADA	182,148,555.77
8210 PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	323,156,345.59
8211 Presupuesto de Egresos Aprobado de Gastos de Funcionamiento	203,326,453.93
8212 Presupuesto de Egresos Aprobado de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	55,780,957.93
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	12,814,470.84
8220 PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	194,775,872.37
8221 Presupuesto de Egresos por Ejercer de Gastos de Funcionamiento	123,681,778.07
8222 Presupuesto de Egresos por Ejercer de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	33,510,727.32
8224 Presupuesto de Egresos por Ejercer de Intereses, Comisiones y Otros Gastos	818,356.92
8225 Presupuesto de Egresos por Ejercer de Inversión Pública	26,969,723.99
8226 Presupuesto de Egresos por Ejercer de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	9,795,286.07

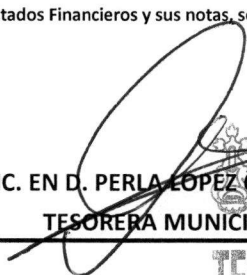


MUNICIPIO DE AMECAMECA, 010.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
PERIODO DEL 01 AL 30 DE JUNIO DE 2026.

B) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

8240 PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	19,614,312.06
8241 Presupuesto de Egresos Comprometido de Gastos de Funcionamiento	1,129,175.60
8242 Presupuesto de Egresos Comprometido de transferencias asignaciones	518.40
8244 Presupuesto de Egresos Comprometido de intereses, comisiones y otros gastos	0.00
8245 Presupuesto de Egresos Comprometido de Inversion Publica	17,419,818.05
8246 Presupuesto de Egresos Comprometido de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	1,064,800.01
8250 PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	12,043,642.59
8251 Presupuesto de Egresos Devengado de Gastos de Funcionamiento	9,399,835.05
8252 Presupuesto de Egresos Devengado de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	2,582,579.96
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	61,227.58
8270 PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	96,722,518.57
8271 Presupuesto de Egresos Pagado de Gastos de Funcionamiento	69,115,665.21
8272 Presupuesto de Egresos Pagado de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	19,687,132.25
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	5,937,675.06
8276 Presupuesto de Egresos Pagado de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	1,893,157.18

"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
México
2025-2027



TESORERÍA MUNICIPAL



MUNICIPIO DE AMECAMECA, 010.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
PERIODO DEL 01 AL 30 DE JUNIO 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 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 recaudo \$182,148,555.77 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 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 30 DE JUNIO 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)
ACTIVO	188,877,699.64	63,706,666.04	60,491,455.28	192,092,910.40	3,215,210.76
Activo Circulante	90,787,390.78	58,749,503.70	59,576,135.36	89,960,759.12	-826,631.66
Efectivo y Equivalentes	73,577,890.13	53,995,492.37	54,405,282.15	73,168,100.35	-409,789.78
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	11,837,979.33	3,773,498.61	2,910,718.89	12,700,759.25	862,779.92
Derechos a recibir bienes y servicios	1,638,908.12	980,512.72	1,638,908.12	980,512.72	-658,395.40
Inventarios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Almacenes	3,732,613.20	0.00	621,226.40	3,111,386.80	-621,226.40
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	98,090,308.86	4,957,162.34	915,319.92	102,132,151.28	4,041,842.42
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	4,957,162.34	0.00	76,619,258.20	4,957,162.34
Bienes Muebles	97,603,645.04	0.00	0.00	97,603,645.04	0.00
Activos Intangibles	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-71,190,232.04	0.00	915,319.92	-72,105,551.96	-915,319.92
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	15,481,306.99	15,481,306.99	-7,117,148.01
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	10,532,661.69	10,532,661.69	-8,064,108.95
Productos	1,633,462.65	0.00	1,633,462.65	877,349.74	877,349.74	-756,112.91
Aprovechamientos	2,282,395.50	0.00	2,282,395.50	546,652.30	546,652.30	-1,735,743.20
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	2,800,000.00	260,572,544.80	137,157,868.05	137,157,868.05	-123,414,676.75
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
	320,356,345.59	2,800,000.00	323,156,345.59	182,148,555.77	182,148,555.77	80,000.00



MUNICIPIO DE AMECAMECA, 010.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
PERIODO DEL 01 AL 30 DE JUNIO 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	1,539,423.00
2112 PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	12,766,292.85
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	1,996,442.06
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	27,734,917.70

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