MUNICIPIO DE AMECAMECA, 010.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

PERIODO DEL 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2026

A) NOTAS DE DESGLOSE

I. NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

ACTIVO

EFECTIVO Y EQUIVALENTES

Efectivo		60,000.00	
CAJA	0.00		
FONDO FIJO TESORERIA 2025-2027	60,000.00		
Bancos/Tesorería		74,497,278.64	
SANTANDER [redacted] RECURSO PROPIOS 2016	53,704.96	admon anteriores	
SANTANDER [redacted] 2016 (RECUROS PROPIOS 2016)	25,202.00	admon anteriores	
BANCOMER [redacted] FED RECURSOS PROPIOS 2023	1,746,691.01		
AZTECA -[redacted] REC FED NOMINA 2024	221,274.29		
AZTECA [redacted] REC FED PARTICIPACIONES FEDERALES 2	25,574.62		
BBVA MEXICO, S.A. - [redacted] REC FED DEPOSITOS	1,685,479.93		
BBVA MEXICO, S.A. - [redacted] REC FED SIIGEM 2025	1,260,155.31		
BBVA MEXICO, S.A. - [redacted] REC FED RECURSO PROPIO	12,406,988.51		
BBVA MEXICO, S.A. - [redacted] % DE SUPERVICION 2024	44,169.49		
BBVA MEXICO, S.A. [redacted] IMPUESTOS 2025	0.00		
BBVA MEXICO, S.A. - [redacted] % DE SUPERVICION 2025	984,918.23		
BBVA MEXICO, S.A. - [redacted] RECURSOS FEDERALES INVERSION	0.58		
BBVA MEXICO, S.A. [redacted] REC FED FAISMUN 2026	9,149,530.68		
BBVA MEXICO, S.A. - [redacted] FOR EQ SEG PUB MU 2026	0.00		
BBVA MEXICO, S.A. [redacted] FEFOM 2026	10,149,972.95		
BBVA MEXICO, S.A. -[redacted] SUPERVISION 2026	182,627.55		
AZTECA [redacted] REC FED NOMINA	550.77		
AZTECA [redacted] REC FED LAUDOS	1.42		
AZTECA [redacted] REC FED SUELDOS Y SALARIOS	593,850.05		
AZTECA [redacted] REC FED NOMINA 2026	536.72		
AZTECA [redacted] REC FED FORTAMUN 2026	9,806,430.67		
AZTECA [redacted] REC FED PARTICIPACIONES FEDERALES Y	10,589,419.65		
AZTECA [redacted] REC FED PARTICIPACIONES FEDERALES 2	11,576,878.68		
AZTECA [redacted] REC FED PARTICIPACIONES ESTATALES 2	3,993,320.57		

Las cuentas de Santander [redacted] se encuentran embargadas por temas laborales desde la administración 2019-2021, además en el mes de diciembre 2021 no elaborarón la conciliacion 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 institucion bancaria dando respuesta que estan embargadas por lo tanto no pueden emitir estados de cuenta. Se realizarón los pagos en el mes de enero, con las disponibilidades financieras del 2025, se cancelaron las cuentas de participaciones del 2025, se cuenta con flujo de efectivo porque hay pagos pendientes de proveedores y de las obras publicas que se encuentran en proceso.

INVERSION FINANCIERA DE CORTO PLAZO			
% INVERSION FONDO DINANCIERO DE APOYO MUNICIPAL	4,800,000.00		
CTA [redacted] CONTRATO INVERSION [redacted] BNCOMER	8,227,613.86		

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

Cuentas por Cobrar a corto plazo		17,690.50	
ISSEMYM 2022-2024	7,290.29		
ISSEMYM 2025-2027	10,400.21		
Deudores Diversos por cobrar a Corto Plazo			
		2,384,698.04	
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	2,159,785.43		

BIENES DISPONIBLES PARA SU TRANSFORMACIÓN O CONSUMO

ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRA PUBLICA A CORTO PLAZO	1,670,135.18		
ALMACEN DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO		1,248,519.60	
COMERCIALIZADORA MEMTEC SA DE CV AME/LPN/PRT/03/2026 MATERIAL LUMINARIA	1,248,519.60	LUMINARIAS QUE SE COLOCARAN DURANTE EL 2026	

MUNICIPIO DE AMECAMECA, 010.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

PERIODO DEL 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE 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	70,145,095.20	adquisicion de dos patrullas en marzo, una patrulla de FASP 2025, 2 patrullas rec seguridad
Equipo de Defensa y Seguridad	3,954,361.79	Adquisicion de dron
Maquinaria, otros Equipos y Herramientas	16,198,143.49	Se adquirio dos desbrozadoras enero, una bomba en marzo

La informacion 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 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, 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 disposicion final, en julio se adquieren dos patrullas y un dron con recursos liberados para seguridad publica.

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 detectarón 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. Se realiza el analisis debido a que han cambiado los porcentajes de depreciacion.

ESTIMACIONES Y DETERIOROS

OTROS ACTIVOS

Otros Activos Diferidos	14,800.00	
RADIO MOVIL DIPSA S.A DE C.V.	14,800.00	desde el 2006 se registro 6000

Se esta integrando el expediente para presentar al comité de depuracion de saldos para su depuracion.

PASIVO

Servicios personales por Pagar a Corto Plazo		**982,887.74**	**1,476,275.03**
SUELDOS Y SALARIOS POR PAGAR 2017	12,470.64	Se integra expediente para depuracion	
SUELDOS Y SALARIOS POR PAGAR 2018	93,803.14	Se integra expediente para depuracion	
SUELDOS Y SALARIOS POR PAGAR 2019	61,542.80	Se integra expediente para depuracion	
SUELDOS Y SALARIOS POR PAGAR 2020	132,945.16	Se integra expediente para depuracion	
SUELDOS Y SALARIOS POR PAGAR 2021	265,721.05	Se integra expediente para depuracion	
SUELDOS Y SALARIOS POR PAGAR 2022	343,607.12	Se integra expediente para depuracion	
SUELDOS Y SALARIOS POR PAGAR 2023	61,536.47	Se integra expediente para depuracion	
SUELDOS Y SALARIOS POR PAGAR 2024	10,396.43	Se integra expediente para depuracion	
SUELDOS Y SALARIOS POR PAGAR 2025	381.01		
SUELDOS Y SALARIOS POR PAGAR 2026	483.92		
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	Se integra expediente para depuracion	
ADEUDO DE FINIQUITOS DEL EJERCICIO FISCAL 2023	0.01	Se integra expediente para depuracion	
ADEUDO DE FINIQUITOS DEL EJERCICIO FISCAL 2024	268,671.15	Se integra expediente para depuracion	

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. Mediante el comite de depuracion de saldos contables se esta valorando cada caso para ver si es procedente su depuracion.

MUNICIPIO DE AMECAMECA, 010.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

PERIODO DEL 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2026

A) NOTAS DE DESGLOSE

Proveedores por Pagar a Corto Plazo	**11,225,532.99**	
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	197,981.00	
CIDER, CENTRO INTEGRAL DE DECORACION Y RECUBRIMIENTO SA DE CV	150,175.44	
COMERCIALIZADORA MEMTEC SA DE CV	689,424.82	
MARTHA PATRICIA TOLEDO RANGEL	607,347.50	
FRANCISCO LUIS TIRADO EUSEBIO	189,856.33	
MIGUEL ANGEL LOPEZ CORTEZ	14,343.75	
IRENE ARANDA REYES	14,999.96	
RICARDO ESPEJEL ARELLANO	40,600.00	
JUAN MANUEL VAZQUEZ ESTRADA	22,620.00	
GILBERTO TORRES GALICIA	27,540.00	
YOVANI MARTINEZ SANCHEZ	362,359.84	
EL CICLOPE DEL ORIENTE SA DE CV	0.03	
EL CICLOPE DEL ORIENTE SA DE CV	1,283,251.28	
DCD COPIADORAS SA DE CV	313,781.16	
GAMA, CORPORACION DE PROFESIONALES ASOCIADOS S.C	542,599.95	
COINTIC S DE RL DE CV	35,882.66	
PANIFICADORA LA QUEMADA SA DE CV	50,868.00	
CIA PERIODISTICA DEL SOL DE MEXICO SA DE CV	14,800.23	
EQUIPARTES AGRICOLAS SA DE CV	17,059.68	
ESPERANZA SANCHEZ GARCIA	48,859.20	
JOSE ALBERTO CORDOBA GARCIA	2,571.98	
CIA PERIODISTICA DEL SOL DEL ESTADO DE MEXICO SA DE CV	7,493.60	
MULTINEGOCIOS TAO SA DE CV	116,000.00	
ERIKA NOEMI ARAGON DE LA LUZ	2,571.98	
LUIS MARIO QUIROZ RAMIREZ	37,433.20	
IGNACIO RIVERA BERNAL	4,280,284.00	
YOLANDA VAZQUEZ TORRES	504,147.72	
JUAN CARLOS AGUILAR GONZALEZ	111,553.30	
JOSE ANTONIO GAYOSSO TOLENTINO	238,119.00	
PROESP SA DE CV	10,764.80	
JULIO FRAGOSO DIAZ	371,735.46	
VICTOR FLORES NIEVES	148,383.61	
JERONIMO DE JESUS ESPEJEL LARA	46,690.00	

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 porlo que se observaron en la Entrega-Recepcion para que se realizara la aclaración corespondiente, 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	2,056,215.92

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 exister 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 SEPTIEMBRE DE 2026

A) NOTAS DE DESGLOSE

II. NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

	MES ACTUAL	MES ANTERIOR
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	**245,772,143.91**	**220,414,072.28**
Ingresos de Gestión	**34,262,175.19**	**31,896,673.90**
Impuestos	17,555,426.99	16,474,864.99
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	0.00
Contribuciones de Mejoras	80,000.00	80,000.00
Derechos	14,535,083.90	13,444,862.18
Productos	1,159,940.03	1,093,784.43
Aprovechamientos	931,724.27	803,162.30
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	**211,509,968.72**	**188,517,398.38**
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	211,509,968.72	188,517,398.38
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	**245,772,143.91**	**220,414,072.28**
GASTOS Y OTRAS PERDIDAS		
Gastos de Funcionamiento		
Servicios Personales	76,355,625.74	68,174,539.41
Materiales y Suministros	16,936,170.00	13,731,475.08
Servicios Generales	26,282,418.09	24,483,223.07
	119,574,213.83	**106,389,237.56**

MUNICIPIO DE AMECAMECA, 010.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

PERIODO DEL 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE 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	31,412,928.30	26,954,447.70
Ayuda Sociales	4,134,396.61	3,949,049.01
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
	35,547,324.91	**30,903,496.71**
Participaciones y Aportaciones		
Participaciones	0.00	0.00
Aportaciones	0.00	0.00
Convenios	0.00	0.00
	0.00	**0.00**
Interesés, 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	12,216,811.33	11,261,810.12
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
	12,216,811.33	**11,261,810.12**
Inversión Pública		
Inversión Pública No Capitalizable	6,405,197.55	6,348,664.32
TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	**173,743,547.62**	**154,903,208.71**
RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO / DESAHORRO)	**72,028,596.29**	**65,510,863.57**

MUNICIPIO DE AMECAMECA, 010.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

PERIODO DEL 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2026

A) NOTAS DE DESGLOSE

En el mes de enero, febrero y marzo se opero con el recurso de la disponiblidad 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. En agosto se recibio el recurso FEFOM destinado a obra 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		**5,899,057.25**	**63,251,736.84**		**69,150,794.09**
Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)			72,028,596.29		72,028,596.29
Resultados de Ejercicios Anteriores		5,899,057.25	-8,776,859.45		-2,877,802.20
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**	**98,349,699.86**	**72,028,596.29**	**0.00**	**178,663,440.74**

MUNICIPIO DE AMECAMECA, 010.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

PERIODO DEL 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE 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	17,555,426.99	16,474,864.99
	Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social		
	Contribución de Mejoras	80,000.00	80,000.00
	Derechos	14,535,083.90	13,444,862.18
	Productos	1,159,940.03	1,093,784.43
	Aprovechamientos	931,724.27	803,162.30
	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	211,509,968.72	188,517,398.38
	Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00
	Otros Origenes de Operacion	0.00	0.00
	TOTAL	**245,772,143.91**	**220,414,072.28**
Aplicación			
	Servicios Personales	76,355,625.74	68,174,539.41
	Materiales y Suministros	16,936,170.00	13,731,475.08
	Servicios Generales	26,282,418.09	24,483,223.07
	Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Publico		
	Transferencias al Resto del Sector Publico		
	Subsidios y Subvenciones	31,412,928.30	26,954,447.70
	Ayuda Sociales	4,134,396.61	3,949,049.01
	Pensiones y Jubilaciones		
	Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Analogos		
	Transferencias a la Seguridad Social		
	Donativos		
	Transferencias al Exterior		
	Participaciones		
	Aportaciones		
	Convenios		
	Otras Aplicaciones de Operación	18,622,008.88	17,610,474.44
	TOTAL	**173,743,547.62**	**154,903,208.71**
	Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	**72,028,596.29**	**65,510,863.57**
	Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversion		
Origen			
	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		
	Bienes Muebles	0.00	0.00
	Otros Origenes de Inversion	9,635,264.26	8,271,295.56
	TOTAL	**9,635,264.26**	**8,271,295.56**
Aplicacion			
	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	14,817,051.59	11,481,204.84
	Bienes Muebles	1,984,879.99	1,984,879.99
	Otras Aplicaciones de Inversion	16,131,752.15	15,833,694.82
	TOTAL	**32,933,683.73**	**29,299,779.65**

MUNICIPIO DE AMECAMECA, 010.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

PERIODO DEL 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2026

A) NOTAS DE DESGLOSE

Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	**-23,298,419.47**	**-21,028,484.09**
Flujos de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Origen		
Endeudamiento Neto		
Interno		
Externo		
Otros Orígenes de Financiamiento	10,992,188.29	15,914,109.02
TOTAL	**10,992,188.29**	**15,914,109.02**
Aplicación		
Servicios de la Deuda		
Interno		
Externo		
Otras Aplicaciones de Financiamiento	2,877,802.20	2,770,845.38
TOTAL	**2,877,802.20**	**2,770,845.38**
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	**8,114,386.09**	**13,143,263.64**
Incremento / Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	**56,844,562.91**	**57,625,643.12**
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	**74,557,278.64**	**75,338,358.85**

Primero se comprometen los contratos de los proveedores que prestan sus servicios o se les adquirio un bien por lo que en el Estado Financiero de Flujo de Efectivo se refleja el efectivo al cierre del mes, en el mes de enero y febrero se trabajo con la disponibilidad financiera por lo que se refleja un ahorro por las participaciones federales y estatales recibidas asi 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	**263,244,860.91**
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	**245,772,143.91**

MUNICIPIO DE AMECAMECA, 010.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

PERIODO DEL 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2026

A) NOTAS DE DESGLOSE

Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables

Total de Egresos Presupuestarios		**202,428,188.70**
Menos Egresos Presupuestarios No Contables		**40,901,452.41**
Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización		
Materiales y Suministros	**almacen luminarias**	1,248,519.60
Mobiliario y Equipo de Administración		
Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo		
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio		
Vehículos y Equipo de Transporte	**4 PATRULLAS**	3,436,063.99
Equipo de Defensa y Seguridad	**1 DRON**	1,064,800.01
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	**2 DESBROZADORAS, BOMBA**	34,336.00
Activos Biológicos		
Bienes Inmuebles		
Activos Intangibles		
Obra Pública en Bienes de Dominio Público		14,817,051.59
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		1,670,135.18
Amortización de la Deuda Pública		-
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)		88,888.87
Otros Egresos Presupuestarios No Contables		18,541,657.17
Más Gastos Contables No Presupuestarios		**12,216,811.33**
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones		12,216,811.33
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		**173,743,547.62**

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. Jóse 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"

Ayuntamiento de Amecameca Estado de México 2025-2027

L. D. PERLA LOPEZ CARRILLO
TESORERA MUNICIPAL

TESORERÍA MUNICIPAL

MUNICIPIO DE AMECAMECA, 010.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

PERIODO DEL 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE 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 traves de la normatividad emitida por la CONAC, controles financiero, leyes estatales y federales, decretos, líneamientos y políticas

VALORES:

EMISION DE OBLIGACIONES:

Somos un ente publico con personalidad juridica, con patrimonio propio, y se encuentra registrado como una persona moral sin fines lucrativos, en fecha 01 de enero de 1954 se da de alta fiscalmente bajo la razon social: Municipio de Amecameca.

AVALES Y GARANTIAS:

No aplica

JUICIOS:

No se tiene registro

CONTRATOS POR INVERSION MEDIANTE PROYECTOS POR PRESENTACION DE BIENES Y SERVICIOS (PPS):

BIENES EN CONSESION Y ENCOMODATO:

El Municipio no tiene registro de alguna concesion o en comodato.

PRESUPUESTARIAS:

Se utilizan las partidas presupuestales emitidas por la CONAC y de acuerdo a los momentos contables en el comprometido, devengado y pagado

CUENTAS DE INGRESOS:

En el municipio se registran los ingresos de recaudacion por las contribuciones, derechos y por los ingresos recibidos por los servicios otorgados de acuerdo al Codigo Financiero del Estado de 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	**323,156,469.28**
8120 LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	**59,911,608.37**
8140 LEY DE INGRESOS DEVENGADA	**0.00**
8150 LEY DE INGRESOS RECAUDADA	**263,244,860.91**
8210 PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	**323,156,469.28**
8211 Presupuesto de Egresos Aprobado de Gastos de Funcionamiento	203,013,188.28
8212 Presupuesto de Egresos Aprobado de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	56,246,127.01
8214 Presupuesto de Egresos Aprobado de Intereses, Comisiones y Otros	547,245.79
8215 Presupuesto de Egresos Aprobado de Inversion Publica	50,327,217.10
8216 Presupuesto de Egresos Aprobado de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	13,022,691.10
8220 PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	**120,728,280.58**
8221 Presupuesto de Egresos por Ejercer de Gastos de Funcionamiento	80,086,306.23
8222 Presupuesto de Egresos por Ejercer de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	20,699,675.70
8224 Presupuesto de Egresos por Ejercer de Intereses, Comisiones y Otros Gastos	458,356.92
8225 Presupuesto de Egresos por Ejercer de Inversion Publica	11,192,899.41
8226 Presupuesto de Egresos por Ejercer de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	8,291,042.32

MUNICIPIO DE AMECAMECA, 010.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

PERIODO DEL 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2026.

B) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

8240	**PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO**	**18,543,049.18**
8241	Presupuesto de Egresos Comprometido de Gastos de Funcionamiento	2,104,148.63
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	16,438,382.15
8246	Presupuesto de Egresos Comprometido de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	0.00
8250	**PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO**	**10,934,949.99**
8251	Presupuesto de Egresos Devengado de Gastos de Funcionamiento	9,496,615.15
8252	Presupuesto de Egresos Devengado de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	860,043.40
8254	Presupuesto de Egresos Devengado de Intereses, Comisiones y Otros Gastos	0.00
8255	Presupuesto de Egresos Devengado de Inversión Pública	150,175.44
8256	Presupuesto de Egresos Devengado de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	428,116.00
8270	**PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO**	**172,950,189.53**
8271	Presupuesto de Egresos Pagado de Gastos de Funcionamiento	111,326,118.27
8272	Presupuesto de Egresos Pagado de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	34,685,889.51
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	22,545,760.10
8276	Presupuesto de Egresos Pagado de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	4,303,532.78

"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

LIC. EN D. PERLA LOPEZ CARRILLO
TESORERA MUNICIPAL

TESORERÍA MUNICIPAL

MUNICIPIO DE AMECAMECA, 010.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

PERIODO DEL 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE 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 estan 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 con cerniente asu 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 creacion del Municipio es de fecha 14 de noviembre de 1861 y el 01 de Enero de 1954 se da de alta fiscalmente, bajo la razon social: Municipio de Amecameca

Panorama Económico y Financiero:

El gobierno Municipal de Amecameca, al mes de septiembre recaudo $263,244,860.91 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.Asi 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, genero, 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 Preparacion 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 Unico de contabilidad Gubernamental y demas normatividad aplicable. Dando cumplimiento a los Postulados Basicos de Contabilidad Gubernamental.

Politicas 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 documentacion soporte o el acta de cabildo para autorizar el reconocimiento en el activo o pasivo como el caso de la creacion del Fondo Fijo o una Deuda.

Posición en Moneda Extranjera y Proteccion por Riesgo Cambiario

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

MUNICIPIO DE AMECAMECA, 010.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

PERIODO DEL 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE 2026

C) NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA

Reporte Analitico 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	**203,365,369.30**	**62,525,862.99**	**61,037,007.82**	**204,854,224.47**	**1,488,855.17**
Activo Circulante	**93,797,926.19**	**59,190,016.24**	**60,082,006.61**	**92,905,935.82**	**-891,990.37**
Efectivo y Equivalentes	75,338,358.85	55,365,777.87	56,146,858.08	74,557,278.64	-781,080.21
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	14,511,124.67	3,824,238.37	2,905,360.64	15,430,002.40	918,877.73
Derechos a recibir bienes y servicios	2,079,102.67	0.00	408,967.49	1,670,135.18	-408,967.49
Inventarios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Almacenes	1,869,340.00	0.00	620,820.40	1,248,519.60	-620,820.40
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	**109,567,443.11**	**3,335,846.75**	**955,001.21**	**111,948,288.65**	**2,380,845.54**
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	83,143,300.70	3,335,846.75	0.00	86,479,147.45	3,335,846.75
Bienes Muebles	100,380,909.06	0.00	0.00	100,380,909.06	0.00
Activos Intangibles	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-73,971,566.65	0.00	955,001.21	-74,926,567.86	-955,001.21
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 Recaudacion

	ESTIMADO	AMPLIACIONES Y REDUCCIONES	MODIFICADO	DEVENGADO	RECAUDADO	DIFERENCIA
Impuestos	22,598,455.00	0.00	22,598,455.00	17,555,426.99	17,555,426.99	-5,043,028.01
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	14,535,083.90	14,535,083.90	-4,061,686.74
Productos	1,633,462.65	123.69	1,633,586.34	1,159,940.03	1,159,940.03	-473,646.31
Aprovechamientos	2,282,395.50	0.00	2,282,395.50	931,724.27	931,724.27	-1,350,671.23
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	211,509,968.72	211,509,968.72	-49,062,576.08
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	**2,800,123.69**	**323,156,469.28**	**263,244,860.91**	**263,244,860.91**	**80,000.00**

MUNICIPIO DE AMECAMECA, 010.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

PERIODO DEL 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE 2026

C) NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA

Informacion sobre la Deuda y el Reporte Analitico de la Deuda

2111	SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	1,476,275.03
2112	PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	11,225,532.99
2113	CONTRATISTAS POR OBRA PUBLICA POR PAGAR A CORTO PLAZO	653,222.50
2115	TRANSFERENCIAS OTORGADAS PORPAGAR A CORTO PLAZO	0.00
2117	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	2,056,215.92
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**	**26,190,783.73**

Calificaciones Otorgadas

Proceso de Mejora

Se tiene la politica de reconocer al dia los registros contables y analizar los Estados financieros que permitan tomar decisiones correctas, en tiempo real.

Informacion por Segmentos

No existe segmentacion en la informacion

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 Presentacion Razonable de la Informacion 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