



MUNICIPIO DE AMECAMECA, 010.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
 PERIODO DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022.



A) NOTAS DE DESGLOSE

I. NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

ACTIVO

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES

Efectivo	45,000.00
CAJA	0.00
C.P. ALVARO A SOLARES RAMOS TESORERO MUNICIPAL	25,000.00 admon anterior 2003-2006
FONDO FIJO DEPTO ADMINISTRACION GENERAL	10,000.00 admon anterior 2003-2006
FONDO FIJO DEPTO. OBRAS PUBLICAS	10,000.00 admon anterior 2003-2006
FONDO FIJO PRESIDENCIA 2022-2024	0.00
FONDO FIJO TESORERIA 2022-2024	0.00

Los Fondos Fijos por un importe de \$45,000.00 corresponden a administraciones anteriores los cuales se encuentran en (PAE) procedimiento administrativo de ejecución. Los fondos fijos del 2022 se cancelaron de acuerdo a los lineamientos de control financiero.

Bancos/Tesorería	22,838,717.07
SANTANDER [REDACTED] RECURSO PROPIOS 2016	53,704.96 admon anterior
SANTANDER [REDACTED] RP 2016 (RECUROS PROPIOS 2016)	25,202.00 admon anterior
BANORTE [REDACTED] RECURSOS PROPIOS 2019	0.00 admon actual
BANORTE [REDACTED] PARTICIPACIONES FEDERALES Y ESTATALES	0.00 admon anterior
BANORTE [REDACTED] CONAFOR 2022	141,456.09
BANORTE [REDACTED] REC FED RP TPV (2022)	1,368,440.56
BANORTE [REDACTED] FASP 2022	0.00
BANCOMER [REDACTED] INGRESOS PROPIOS	0.00 admon anterior
BANCOMER [REDACTED] NOMINA	0.00 admon anterior
BANCOMER [REDACTED] FEFOM 2021	-0.36
BANCOMER [REDACTED] RECAUDACION (2022)	2,120,267.94
BANCOMER [REDACTED] FISM 2022	18,125.32
BANCOMER [REDACTED] RECURSOS PROPIOS 2022	5,610,896.19
BANCOMER [REDACTED] FISM BANOBRAS 2022-2024	5,825.62
BANCOMER [REDACTED] REC FED 2% SUPERVISION 2022-2024	910,310.40
AZTECA [REDACTED] RECURSOS PROPIOS	0.00 admon anterior
AZTECA [REDACTED] INGRESOS PROPIOS SIIGEM	0.00
AZTECA [REDACTED] INGRESOS (SIIGEM) 2022-2024	286,258.24
AZTECA [REDACTED] RECURSOS PARTICIPACIONES FEDERALES	8,229,833.75
AZTECA [REDACTED] PAD 2022	35,430.73
AZTECA [REDACTED] FORTAMUNDF 2022	3,787,595.92
AZTECA [REDACTED] LAUDOS 2022	195,348.08
AZTECA [REDACTED] RECURSOS PROPIOS 2022 NOMINA	32,032.75
AZTECA [REDACTED] FEFOM 2022	17,988.88

Las cuentas de Santander [REDACTED] y [REDACTED] se encuentran embargadas por temas laborales desde la administración anterior. 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. Durante el ejercicio fiscal 2022 se valoró la atención y comportamiento de las instituciones bancarias por lo que se tomó la decisión de cambiar de institución algunas cuentas bancarias. En el mes de diciembre del año 2022 se liquidaron las obligaciones con proveedores y/o contratistas, así como con los trabajadores por el pago de nóminas y aguinaldo, los saldos son remanentes derivados de gestiones de cobros e intereses ganados por las inversiones bancarias así como por el fondo de ahorro durante el ejercicio 2022.

Inversiones Financieras de Corto Plazo	51,090.85
% DE INVERSION DE FONDO FINANCIERO DE APOYO MUNICIPAL	0.00
CTA [REDACTED] CONTRATO DE INVERSION [REDACTED] BANCO AZTECA	0.00
CTA [REDACTED] REC PROPIOS 2022	51,090.85



MUNICIPIO DE AMECAMECA, 010.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
 PERIODO DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022.



A) NOTAS DE DESGLOSE

La inversión de los fondos asociada a la cuenta Bancaria de Azteca Participaciones Federales 2022 se cancelo alcanzando la finalidad de generar intereses que permitieran incrementar los recursos para el cumplimiento de las funciones y servicios del Municipio. Asi mismo se recibo el Fondo Financiero de Apoyo Municipal, permitiendo durante todo el ejercicio 2022 obtener un ahorro al termino del ejercicio fiscal y cumplir el pago de los derechos laborales, y pago de proveedores de esta administración.

Cuentas por Cobrar a corto plazo	272,902.60
GOBIERNO DEL ESTADO DE MEXICO	7,788.38 admon anterior
ORGANISMO DE AGUA Y SANEAMIENTO DE AMECAMECA (2019-2021)	180,594.73 admon anterior
COMISION FEDERAL DE ELECTRICIDAD (2019-2021)	-1.45 admon anterior
SHEILA MANCERA CEBALLOS	0.01 admon anterior
ISSEMYM 2022-2024	84,520.93
Deudores Diversos por cobrar a Corto Plazo	897,254.22
SUBSIDIO AL EMPLEO	-5,032.93 administraciones anteriores
SUBSIDIO AL EMPLEO(2022-2024)	0.00
MARIBEL PAEZ AGUILAR	76,333.81 administraciones anteriores
SOFIA RAMOS SANCHEZ	12,652.80 administraciones anteriores
ADMON 2013-2015 (TVI DEL CENTRO S.A DE C.V.)	128,669.22 administraciones anteriores
ERNESTO HERNANDEZ RODRIG UEZ	135,926.00 administraciones anteriores
ORG PUB DESCENT PRESTA SERV AG UA POT Y ALC Y Sanea MUN AMECAMECA	548,705.32 administración 2022-2024
ALFONSO JUAREZ GARCIA	0.00 administración 2022-2024

Los saldos corresponden a administraciones anteriores y actualmente existen procedimientos administrativos contra servidores publicos de esos periodos, el saldo de la cuenta del Organismo Descentralizado de agua potable y saneamiento (ISSEMYM) corresponde al reconocimiento del pago descontado via participaciones federales a favor del Municipio, dejando como deudor al Organismo de Agua por el descuento a las participaciones de acuerdo al convenio suscrito por los adeudos de ejercicios anteriores con ISSEMYM firmado en 2012, el importe se requirio al descentralizado para su reintegro, mismo que estan depositando de acuerdo a su flujo de efectivo y en lo que se refiere al deudor de Alfonso Juarez Garcia, dicho importe se reintegro en el mes de diciembre del año en curso.

El saldo registrado en ISSEMYM corresponde al saldo a favor descontado de las participaciones federales, mismo que se cancela al registrar los pagos efectuados de acuerdo a la facturación que se genera al mes, en la cuenta 2117 01 03 01 11 ISSEMYM falta realizar la cancelación contra la Cuenta por Cobrar a Corto Plazo para contar con el saldo real que permite identificar que NO se tiene deuda con el ISSEMYM por la Cuotas, Aportaciones y Retenciones del Municipio.

ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRAS PUBLICAS A CORTO PLAZO	
PULSO ARQUITECTURA SA DE CV	0.00
HECTOR JULIO MENDOZA LOPEZ 2022-2024	0.00
JULIO FRAGOSO DIAZ 2022-2024	0.00
DESARROLLADORA Y CONSTRUCTORA JAROD SA DE CV 2022-	0.00
CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES COPER DE SA DE CV	0.00
CONSTRUCTORA ARVUT SA DE CV 2022-2024	0.00
MARIO RIVERA ROSAS 2022-2024	0.00
DARIAN EDIFICACIONES SA DE CV 2022-2024	0.00
GRUPO CONSTRUCCIONES ASFALTOS Y PISOS SA DE CV	0.00
ARQUAN CONSTRUCCION Y COMERCIALIZACION SA DE CV	0.00

Al 31 de diciembre se amortizaron en su totalidad los anticipos a contratistas correspondientes a las obras que se ejecutaron en el ejercicio fiscal 2022, de acuerdo a lo establecido en el Manual Único de Contabilidad Gubernamental.

BIENES DISPONIBLES PARA SU TRANSFORMACIÓN O CONSUMO	
Almacén de Materiales y Suministros de Consumo	0.00



MUNICIPIO DE AMECAMECA, 010.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
 PERIODO DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022.



A) NOTAS DE DESGLOSE

INVERSIONES FINANCIERAS

BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES.

Terrenos	38,055,282.96
Edificios no Habitacionales	32,456,812.90
Mobiliario y Equipo de Administración	7,499,643.46
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	219,367.70
Vehículos y Equipo de Transporte	31,893,857.25
Equipo de Defensa y Seguridad	5,967,220.17
Maquinaria, otros Equipos y Herramientas	10,023,287.56

La información que se integro en el acto Entrega- Recepcion de la administracion 2019-2021 se identificaron diferencias entre los saldos contables y las cédulas de bienes inmuebles, observaciones que fueron notificadas a la contraloría para su seguimiento. Al realizar el levantamiento físico del primer semestre del 2022 se identificaron los bienes inmuebles que presentan inconsistencia para su corrección, con respecto a los bienes muebles no existe problema de conciliación.

ESTIMACIONES Y DETERIOROS

OTROS ACTIVOS

Otros Activos Diferidos	2,809,054.07
RADIO MOVIL DIPSA S.A DE C.V.	14,800.00 admon anterior 6000
CFE COMISION FEDERAL DE ELECTRICIDAD	0.21 admon anterior
MINISTRACION DE FONDOS PARA OBRAS DE INFRAESTRUCTURA E INVERSION	378,000.00 admon anterior
PROGRAMAS DE PRIORIDADES ESTATALES Y MUNICIPALES (PPEM)	2,416,253.86 admon anterior

La administración 2019-2021 dejó el registro de los saldos al 31 de diciembre 2021 sin integrar los expedientes que permitan conocer el origen de los registros y valorar si es procedente su depuración de acuerdo al Manual Único de Contabilidad Gubernamental para las Dependencias y Entidades Públicas del Gobierno y Municipios del Estado de México 2022, y que los Estados financieros den cumplimiento a los Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental: Revelación Suficiente e Importancia Relativa.

PASIVO

Servicios personales por Pagar a Corto Plazo	1,134,806.04
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
ADEUDO DE SUELDOS POR FINIQUITOS PROVISIONADOS 2018	221,262.04 admon anterior
ADEUDO DE FINIQUITOS DEL EJERCICIO FISCAL 2022	3,454.09

El sueldo por pagar del 2022 corresponde a los servidores públicos que no asistieron en tiempo para la firma de sus recibos de nómina para proceder a su transferencia, así como de los servidores que se encuentran en proceso de aclaración por no presentarse a laborar; 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 a los lineamientos mínimos de control financiero, observaciones que se notificaron a la contraloría para su seguimiento.



MUNICIPIO DE AMECAMECA, 010.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
PERIODO DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022.



A) NOTAS DE DESGLOSE

Proveedores por Pagar a Corto Plazo		1,229,113.03	
GASOLINERIA AMAQUEMECAN S.A DE C.V. (2006)	332,691.39	admon anterior	
JAIME CESAR HERNANDEZ AGUILAR (2019)	-0.01	admon anterior	
JORGE MENDEZ VALERIO "COMERCIALIZADORA" (2017)	0.09	admon anterior	
JOEL HERNANDEZ GONZALEZ	0.00	admon anterior	
BRAULIO FCO AGUIÑAGA AVILA SERVICIO MECANICO AG UIÑAGA (2019)	0.01	admon anterior	
MIGUEL ANGEL CORDERO GUZMAN (2019)	2,227.20	admon anterior	
SERVICIOS GASTRONOMICOS DE AMECAMECA, S.A. DE C.V.	1.08	admon anterior	
PAOLA MAYANIN VELAZQUEZ VITE	0.80	admon anterior	
MIGUEL ANGEL CORDERO GUZMAN	2,807.20	admon anterior	
ROGELIO MARTINEZ ALVAREZ	6,275.60	admon anterior	
RODOLFO LOPEZ CORTEZ "FUNERARIA LOPEZ"	50,000.10	admon anterior	
TELEFONOS DE MEXICO S.A.B. DE C.V.	10,702.28	admon anterior	
CONSTRUCTORA BETLEMITA S.A. DE C.V.	288,385.00	admon anterior	
ALEJANDRO OSWALDO LUNA VARGAS	30.00	admon anterior	
ESDRAS GALICIA PACHECO	41,047.02	admon anterior	
MARTIN RODRIGUEZ SILVA	100,792.84	admon anterior	
MARITZA GUZMAN ROJAS (2022-2024)	0.00		
EL CICLOPE DE ORIENTE S.A. DE C.V. (2022-2024)	0.00		
CFE SUMINISTRADOR DE SERVICIOS BASICOS	326,633.88	dic-22	
MULTINEGOCIOS TAO S.A DE C.V. (2022-2024)	0.00		
DIEGO UZIEL LOPEZ FIGUEROA (2022-2024)	0.01		
ROSALIA SANCHEZ PEREZ (2022-2024)	0.04		
LUIS MARIO QUIROZ RAMIREZ (2022-2024)	0.00		
JOSE JOAQUIN AGUILAR QUIROZ (2022-2024)	0.00		
VICTORINA MARTINEZ MARTINEZ (2022-2024)	0.00		
JUAN CARLOS JESUS SANCHEZ CASTILLO (2022-2024)	0.00		
CIA PERIODISTICA DEL SOL DE MEXICO SA DE CV	0.00		
MIGUEL ANGEL RUIZ PEÑA (2022-2024)	0.00		
INFOPOLITANO SA DE CV	29,904.80	dic-22	
ARACELI ALVAREZ TORRES	0.00		
ROGELIO JACOB TORRES REYES	0.00		
OCTAVIO EDMUNDO CEBALLOS CORDOBA	36,918.45	dic-22	
JUAN CARLOS PAEZ RAMOS	0.00		
JUAN CARLOS AGUILAR GONZALEZ	0.00		
GOBIERNO DEL ESTADO DE MEXICO	-0.39		
PERIFERICOS Y COMPONENTES INTEG RADOS SA DE CV	0.00		
FRANCISCO LUIS TIRADO EUSEBIO	0.00		
JOSE JUAN SOLORIO ROJAS	0.00		
PANIFICADORA LA QUEMADA SA DE CV	0.00		
KARINA RAQUEL LIBIEN ROCHA	0.00		
GERMAN ALEJANDRO FLORES JIMENEZ	0.00		
ALEJANDRO FRAGOSO ORTIZ	0.00		
EDUARDO LOPEZ CORTEZ	0.00		
PAOLA ELOINA SANCHEZ ESCOBEDO	0.00		



MUNICIPIO DE AMECAMECA, 010.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
 PERIODO DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022.



A) NOTAS DE DESGLOSE

CIDER, CENTRO INTEGRAL DE DECORACION Y RECUBRIMIENTO SA DE CV	0.00
ALBERTO RAMIREZ ANAYA	0.00
MARTIN RODRIGUEZ SILVA	0.00
COMERCIALIZADORA MEMTEC SA DE CV	0.00
CIA PERIODISTICA DEL SOL DEL ESTADO DE MEXICO SA DE CV	0.00
JOSE ANTONIO GAYOSSO TOLENTINO	0.00
VICTOR HELADIO CARRANZA CARRILLO	0.00
COMERCIAL ROSHFRANS SA DE CV	0.00
YESICA ESMERALDA MORA ESPINOSA	0.00
MONTEACTIVA TRADING SA DE CV	0.01
ALMA GABRIELA CRUZ ORTIZ	95.63
COMERCIALIZADORA TIMG AD SA DE CV	0.00
PENGUIN RANDOM HOUSE GRUPO EDITORIAL SA DE CV	0.00
ACMEPARK SA DE CV	0.00
GUSTAVO TRUEBAR SALAZAR	0.00
GRUPO CAROM, GESTION, ASESORIA, CAPACITACION Y EVALUACION	600.00

La administracion 2019-2021 al 31 de diciembre de 2021 dejo el registro de los saldos de proveedores por pagar sin entregar expedientes que permitan conocer el origen de su registro y el porque no se pagaron o si existe algun tema mercantil con alguno de ellos, observaciones que se notificaron a la contraloria para su seguimiento. Durante el ejercicio fiscal 2022 se crearon los proveedores que mes a mes brindaban un servicio o la adquisicion de algun bien, al 31 de diciembre de 2022 se cubrieron las obligaciones con proveedores dejando solo dos proveedores pendientes de pago a solicitud de los mismos, asi como el pago del alumbrado publico y energia electrica del mes de diciembre, mismo que se cubrio en el mes de enero 2023.

Contratistas por Obras Publicas por Pagar a Corto Plazo	653,222.50
TVEGA CONSTRUCCIONES SA DE CV	653,222.50 admon anterior

Se realizo una glosa al expediente anexado en la poliza contable de la provision, detectando que le falto anexar documentos a la administracion 2019-2021 para proceder a su pago y no caer en responsabilidad en la fiscalizacion por parte del OSFEM.

Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	1,523,837.33
ISSEMYM RETENCIONES DE CUOTAS PARA FONDO SOLIDARIO DE REPARTO	0.00
ISSEMYM RETENCIONES DE CUOTAS PARA EL SERVICIO DE SALUD	0.00
ISSEMYM RETENCIONES DE CUOTAS DEL SISTEMA DE CAPITALIZACION INDIVIDUA	0.00
CREDITO AL CONSUMO	1,212.40
ISSEMYM RETENCIONES DE CUOTAS DEL SISTEMA DE CAPITALIZACION INDIVIDUA	521.67
RETENCIONES SEGURO DE VIDA CON REINVERSION INBURSA	4,853.00
RETENCIONES DE I.S.P.T.	589,458.21 614,919.49 saldo que dejo la admon anterior
10% SOBRE HONORARIOS (ISR)	10,964.34 administraciones anteriores
0.0125% Regimen simplificado de Confianza (I.S.R)	11,967.52
CUOTAS SINDICALES	-17,100.70 administraciones anteriores
FONDO DE RESISTENCIA	6,760.36 administraciones anteriores
PRESTAMOS SUTEYM	39,890.69 administraciones anteriores
CUOTAS SINDICALES (2013-2015)	38,581.48 administraciones anteriores
FONDO DE RESISTENCIA (2013-2015)	698.00 administraciones anteriores
CUOTAS SINDICALES (2016-2018)	1,190.53 administraciones anteriores
FONDO DE RESISTENCIA (2016-2018)	-210.00 administraciones anteriores



MUNICIPIO DE AMECAMECA, 010.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
PERIODO DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022.



A) NOTAS DE DESGLOSE

CUOTAS SINDICALES (2019-2021)	-2,208.97	administraciones anteriores
FONDO DE RESISTENCIA (2019-2021)	20,644.28	administraciones anteriores
FONDO DE RESISTENCIA (2022-2024)	922.00	
CUOTAS SINDICALES (2022-2024)	23,018.12	
PENSION ALIMENTICIA	6,713.73	administraciones anteriores
FEDERICO DANIEL CASTRO SUPERNUMERARIO POLICIA SEP 2003	1,547.68	administraciones anteriores
PATRICIA GUADARRAMA VALDEZ (REMIG IO MTZ GABRIEL) 2013-2015	2,657.82	administraciones anteriores
EVA GALICIA FLORES (SANCHEZ BERNAL ARTURO) 2013-2015	-894.29	administraciones anteriores
ROSALBA ORTIZ RAMIREZ (FEDERICO DANIEL CASTRO) (2022-2024)	0.00	
GRISELDA ELIAS CRUZ (LUIS FRANCISCO RAMOS FLORES) (2022-2024)	0.00	
YURI RAMOS SANCHEZ (MOYSEN LARA ABDON IG NACIO) (2022-2024)	0.00	
ANABEL RAMIREZ VELAZQUEZ (PEÑA HERREJON CARLOS) (2022-2024)	0.00	
MAGALY PATRICIA MENDOZA AMARO (FLORES NAJERA IVAN ERICK) 2022-2024	0.00	
GABRIELA VICTORINA SALOMON ROMERO (LIMON HERNANDEZ EDGAR) 2022-2024	0.00	
BECERRA MELENDEZ MABEL (SERRANO G OMEZ SERGIO) 2013-2015	0.05	administraciones anteriores
MAGDA COLUMBA LOPEZ UROZA (BAUTISTA LOPEZ DULCE MARIA) (2022-2024)	0.00	
ISABEL JUAREZ LEON-FELIX MARIO MENDOZA VAZQUEZ (2022-2024)	0.00	
JOSE ADRIAN VALENCIA SANCHEZ-MARIA DEL CARMEN MOYSEN HERNANDEZ 2022-2024	0.00	
CITLALLI SEGOVIA PAEZ-BRYAN ALEJANDRO ARANG O REYES (2022-2024)	0.00	
VIRGINIA HERNANDEZ CORDOBA (PABLO CORONA MOYSEN 2019-2021)	0.00	
JUZGADO CIVIL DE CUANTIA MENOR AMECAMECA (LEONEL HDEZ ORTIZ) 2019-2021	23,129.29	
FLOR SANCHEZ JUAREZ (RAMIREZ RUIZ JOSE ALEJANDRO) 2019-2021	889.69	
ANA AGUILAR DELGADO (BONILLA VILLANUEVA MANUEL) 2022-2024	0.00	
ERIKA SALAZAR HERNANDEZ (MARIO MARTINEZ ROSALES) 2022-2024	0.00	
MARIA ASUNCION LOPEZ SALOMON- (MIG UEL MANUEL GOMEZ RODRIGUEZ)	0.00	
MAYELA PEREZ SANCHEZ (SERGIO BRANDON MARTINEZ SANCHEZ) 2022-2024	0.00	
FONACOT	96,929.31	administraciones anteriores
2% SUPERVISION POR CONTRATO DE OBRA	219,527.11	administraciones anteriores
0.5% CICEM	204,744.54	
0.2% CMIC	66,497.82	
RETENCION 1% AL MILLAR	2,002.41	administraciones anteriores
RETENCION 5% AL MILLAR	-14,501.90	administraciones anteriores
RETENCION POR INSTRUCCIÓN DE MINISTERIO PUBLICO	7,364.80	administraciones anteriores
DESCUENTO POR JUICIO MERCANTIL	1,934.55	administraciones anteriores
3% IMPUESTO SOBRE EROGACIONES RETENIDO PRESTADORES DE SERVICIOS	6,822.22	administraciones anteriores
RETENCION JUICIO EJECUTORIO MERCANTIL (2022-2024)	3,417.60	
RETENCION PARA PROGRAMA APADRINA A UN NIÑO INDIGENA	82,800.00	administraciones anteriores
110% DE MULTAS IMPUESTAS POR AUTORIDADES FEDERALES NO FISCALES	1,041.03	administraciones anteriores
REYES REYES SIXTOS 10% MULTAS FED NO FISCAL 14/08/03	32.28	administraciones anteriores
SANCHEZ CASTRO SANTOS 10% MULTAS FED NO FISCALES 15/10/03	1,527.80	administraciones anteriores
ANDRES FLORES SANCHEZ 10% MULTAS FED NO FISCALES 16/10/03	75.80	administraciones anteriores
SANCHEZ SANCHEZ ROG ELIO 10% MULTAS FED NO FISCALES DIC2003	544.72	administraciones anteriores
AARON RIVERA CARRERA 10% MULTAS FED NO FISCALES (PROFECO)	50.00	administraciones anteriores
TEXTILES GRAMIS SA DE CV 10% DE MULTA (PROFECO)	486.70	administraciones anteriores
10% DE MULTAS IMPUESTAS POR AUTORIDADES FEDERALES NO FISCALES	103.00	administraciones anteriores
ISSEMYM	77,230.64	



A) NOTAS DE DESGLOSE

La administración 2019-2021 dejó saldos en la cuenta de retenciones y contribuciones por pagar, sin integrar expedientes para conocer el origen de sus registros y conocer porque no se dio cumplimiento a los lineamientos mínimos de control financiero, y conocer si es procedente realizar la depuración de los saldos. Los saldos fueron observados al 31 de diciembre de 2021 para que la contraloría le de seguimiento. Durante el ejercicio fiscal 2022 se registraba el pasivo de las retenciones y al mes siguiente se enteraban a la instancia correspondiente, al 31 de diciembre se dejó pendiente de enterar las retenciones del sindicato SUTEYM y las retenciones de servicios profesionales, así como las retenciones de un juicio ejecutivo mercantil.

El saldo registrado en ISSEMYM corresponde al saldo de las Cuotas, Aportaciones y Retenciones del Municipio, mismo que faltó cancelar contra la cuenta 1122 01 01 11 Cuentas por Cobrar a Corto Plazo por el registro del descuento vía participaciones federales, registro que se cancela en el primer trimestre del ejercicio fiscal 2023 donde se aprecia que no existe deuda con la Institución.

Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	14,586,038.72
OSFE CONSTRUCCIONES S.A DE C.V.	645,751.95 admon anterior
COMISION FEDERAL DE ELECTRICIDAD (2013)	9,430,308.21 admon anterior
AGUA Y SANEAMIENTO DE AMECAMECA (2019-2021)	0.04 admon anterior
COMISION FEDERAL DE ELECTRICIDAD (2019-2021)	709,472.13 admon anterior
SOCORRO ADRIANA JIMENEZ MORAN-INGRESOS	395.38 admon anterior
ENRIQUE DOMINGUEZ ROJAS (2022)	111.01
MARIA DEL PILAR ESTRADA MENDOZA	0.00
ANTICIPOS DEL GEM A CUENTA DE PARTICIPACIONES	3,800,000.00

La administración 2019-2021 al 31 de diciembre de 2021 dejó el registro de los saldos sin anexar expedientes ni notas que permitan conocer el origen de su registro y su seguimiento, se realizaron las observaciones a los saldos al 31 de diciembre de 2021 mismas que fueran entregadas a la contraloría para su seguimiento. Se registra el anticipo a participaciones mismo que se terminara de cubrir en el ejercicio 2024. Con relación a los saldos de la Comisión Federal de Electricidad NO coinciden con los oficios de Aviso de Corte que emite la CFE y al no contar con expedientes que permita dar seguimiento al adeudo, se procederá durante el ejercicio 2023 a realizar una integración de documentos para identificar las diferencias y conocer el adeudo real con la CFE para proceder a su pago.

El Municipio de Amecameca presenta pasivos considerables por el incumplimiento de las obligaciones de servidores públicos de administraciones anteriores, así como a la falta de cumplimiento a los lineamientos mínimos de control financiero y a los Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental: Revelación Suficiente e Importancia Relativa, que permitan conocer el estado que guarda el ente público así mismo que permita tomar decisiones importantes para la solicitud de créditos de inversión.

II. NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

	MES ACTUAL	MES ANTERIOR
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	238,752,744.61	223,284,928.82
Ingresos de Gestión	31,260,081.79	28,395,858.21
Impuestos	17,092,850.51	15,854,451.46
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	0.00
Contribuciones de Mejoras	0.00	0.00
Derechos	11,714,476.75	10,201,635.99
Productos	2,131,198.93	2,029,218.16
Aprovechamientos	321,555.60	310,552.60
Ingresos por Ventas de Bienes y Prestación de Servicios	0.00	0.00
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Colab Fis, Fondos Distintos de Aport, Transf, Aslg, Subsidios y Subv, y Pensiones y Jubilaciones	207,492,662.82	194,889,070.61
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	207,492,662.82	194,889,070.61
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



MUNICIPIO DE AMECAMECA, 010.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
PERIODO DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022.



A) NOTAS DE DESGLOSE

Disminución del Exceso de Provisiones	0.00	0.00
Otros Ingresos y Beneficios Varios	0.00	0.00
TOTAL DE INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	238,752,744.61	223,284,928.82
GASTOS Y OTRAS PERDIDAS		
Gastos de Funcionamiento		
Servicios Personales	87,234,880.06	68,151,276.92
Materiales y Suministros	13,441,778.26	8,940,174.62
Servicios Generales	24,648,470.92	16,865,362.42
	125,325,129.24	93,956,813.96
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	37,291,427.81	31,053,558.21
Ayuda Sociales	1,562,883.23	4,879,106.38
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
	38,854,311.04	35,932,664.59
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	1,445,135.22	1,445,135.22
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
	1,445,135.22	1,445,135.22
Otros Gastos y Perdidas Extraordinarias		
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	6,925,762.82	6,245,830.15
Provisiones	0.00	0.00
Disminución de Inventarios	0.00	0.00
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro y Obsolescencia	0.00	0.00
Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0.00	0.00
Otros Gastos	0.00	0.00
	0.00	0.00
Inversión Pública		
Inversión Pública No Capitalizable	56,423,331.54	10,273,369.26
TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	228,973,669.86	147,853,813.18
RESULTADOS DEL EJERCICIO (AH ORRO / DESAHorRO)	9,779,074.75	75,431,115.64



MUNICIPIO DE AMECAMECA, 010.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
 PERIODO DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022.



A) NOTAS DE DESGLOSE

Durante el ejercicio fiscal 2022 se presento ahorro debido a que se controlo el gasto, asi como al anticipo a participaciones que se gestiono y no fue utilizado en su totalidad, al cierre del ejercicio fiscal 2022 se presenta un ahorro por los intereses generados de las inversiones y el fondo de ahorro no utilizados para gastos operativos.

III. NOTAS AL ESTADO DE VARIACIONES EN LA HACIENDA PUBLICA

Concepto	Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública / Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública / Patrimonio Generado del Ejercicio	Exceso o Insuficiencia en la Actualización	Total
Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido Neto 2021	8,285,144.59				8,285,144.59
Aportaciones	8,285,144.59				8,285,144.59
Donaciones de Capital	0.00				0.00
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00				0.00
Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto 2021		82,128,903.64	-8,636,570.41		73,492,333.23
Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)			-8,636,570.41		-8,636,570.41
Resultados de Ejercicios Anteriores		82,128,903.64			82,128,903.64
Revaluos		0.00			0.00
Reservas		0.00			0.00
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		0.00			0.00
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto 2021				0.00	0.00
Resultado por Posición Monetaria				0.00	0.00
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios				0.00	0.00
Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final 2021	8,285,144.59	82,128,903.64	-8,636,570.41	0.00	81,777,477.82
Cambios en la Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido Neto 2022	0.00				0.00
Aportaciones	0.00				0.00
Donaciones de Capital	0.00				0.00
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00				0.00
Variaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto 2022		-9,313,359.86	18,415,645.16		9,102,285.30
Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)			9,779,074.75		9,779,074.75
Resultados de Ejercicios Anteriores		-9,313,359.86	8,636,570.41		-676,789.45
Revaluos			0.00		0.00
Reservas			0.00		0.00
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores			0.00		0.00
Cambios en el Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto 2022				0.00	0.00
Resultado por Posición Monetaria				0.00	0.00
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios				0.00	0.00
Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final 2022	8,285,144.59	72,815,543.78	9,779,074.75	0.00	90,879,763.12

IV NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

	MES ACTUAL	MES ANTERIOR
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación		
Origen		
Impuestos	17,092,850.51	15,854,451.46
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social		
Contribución de Mejoras		
Derechos	11,714,476.75	10,201,635.99
Productos	2,131,198.93	2,029,218.16
Aprovechamientos	321,555.60	310,552.60
Ingresos por Ventas de Bienes y Prestación de Servicios	0.00	0.00



MUNICIPIO DE AMECAMECA, 010.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
 PERIODO DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022.



A) NOTAS DE DESGLOSE

Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	207,492,662.82	194,889,070.61
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00
Otros Origenes de Operacion	0.00	0.00
TOTAL	238,752,744.61	223,284,928.82
Aplicación		
Servicios Personales	87,234,880.06	68,151,276.92
Materiales y Suministros	13,441,778.26	8,940,174.62
Servicios Generales	24,648,470.92	16,865,362.42
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Publico		
Transferencias al Resto del Sector Publico		
Subsidios y Subvenciones	37,291,427.81	31,053,558.21
Ayuda Sociales	1,562,883.23	4,879,106.38
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	64,794,229.58	17,964,334.63
TOTAL	228,973,669.86	147,853,813.18
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	9,779,074.75	75,431,115.64
Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversion		
Origen		
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		
Bienes Muebles		
Otros Origenes de Inversion	7,062,963.47	6,383,030.79
TOTAL	7,062,963.47	6,383,030.79
Aplicacion		
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0.00	12,706,090.83
Bienes Muebles	8,444,789.07	3,903,280.03
Otras Aplicaciones de Inversion	684,359.85	31,627,617.33
TOTAL	9,129,148.92	48,236,988.19
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	-2,066,185.45	-41,853,957.40
Flujos de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Origen		
Endeudamiento Neto		
Interno		
Externo		
Otros Origenes de Financiamiento	15,512,451.62	20,388,649.13
TOTAL	15,512,451.62	20,388,649.13



A) NOTAS DE DESGLOSE

Aplicación

Servicios de la Deuda		
Interno		
Externo		
Otras Aplicaciones de Financiamiento	676,789.45	529,874.23
TOTAL	676,789.45	529,874.23
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	14,835,662.17	19,858,774.90
Incremento / Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	22,548,551.47	53,435,933.14
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Mes	335,165.60	335,165.60
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Mes	22,883,717.07	53,771,098.74

De enero a diciembre se comprometieron los contratos de los proveedores que prestaron sus servicios o se les adquirió un bien por lo que en el Estado Financiero de Flujo de Efectivo se refleja el efectivo al cierre del mes, de los ahorros obtenidos por el control del gasto. Así mismo se registró el anticipo de participaciones federales que fueron destinados a la adquisición de un camión recolector y la rehabilitación del inmueble de la mujer.

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	255,562,396.11
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	10,809,651.50
Otros Ingresos Presupuestarios No Contables	6,000,000.00
Total de Ingresos Contables	238,752,744.61



A) NOTAS DE DESGLOSE

Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables

Total de Egresos Presupuestarios	234,271,095.52
Menos Egresos Presupuestarios No Contables	
Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	
Materiales y Suministros	
Mobiliario y Equipo de Administración	1,407,704.34
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	26,366.80
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	66,317.20
Vehículos y Equipo de Transporte	5,976,457.00
Equipo de Defensa y Seguridad	663,404.00
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	352,244.57
Activos Intangibles	9,099.04
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	
Amortización de la Deuda Pública	1,445,135.22
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	
Otros Egresos Presupuestarios No Contables	2,276,460.31
Más Gastos Contables No Presupuestarios	
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	6,925,762.82
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	228,973,669.86

Los saldos registrados en los Estados Financieros en su mayoría corresponden a lo entregado por la administración 2019-2021, cuentas que en el Dictamen a los Estados Financieros del ejercicio 2020 fueron 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 Único de Contabilidad Gubernamental para las Dependencias y Entidades Públicas del Gobierno y Municipios del Estado de México vigente y a los Lineamientos Mínimos de Control Financiero, la administración 2019-2021 no dio cumplimiento a los Hallazgos y Recomendaciones relacionados a los Estados Financieros emitidos por el Auditor Externo. En el acto de la Entrega-Recepción no se entregó expedientes que permitieran conocer el origen de los registros por lo que la administración 2022-2024 observó todos los saldos de los Estados Financieros al 31 de diciembre de 2021 a fin de que la Contraloría le de seguimiento.



A) NOTAS DE DESGLOSE

Durante el ejercicio fiscal 2022 se realizaron los gastos conforme a las metas establecidas en sus PBRM, así como a las actividades programadas en beneficio de la comunidad de Amecameca y sus Delegaciones, como el festejo del Día de Reyes, Día del Niño, Día de la Madre, Fiestas Patrias, Día de la Catrina, Festividades Decembrinas, así como los festejos y ferias en las delegaciones, apoyos a la comunidad, escuelas y personas físicas y jurídicas, se gestionaron recursos PAD para ejecutar más obras en beneficio de la comunidad. Por lo antes expuesto se tuvieron que realizar reconducciones para contar con las partidas del gasto, mismas que fueron autorizadas por el H. Ayuntamiento. Al cierre del ejercicio fiscal 2022 se refleja un ahorro en el Estado de Actividades y en el Estado de Flujo de Efectivo, derivado de que durante el ejercicio se realizó un control con los gastos, por las inversiones efectuadas y la firma del Fondo Financiero al cierre del ejercicio se obtuvo ahorro. Durante el mes de diciembre se realizaron los pagos a los proveedores, quedando únicamente por cubrir dos proveedores y retenciones pendientes de enterar.

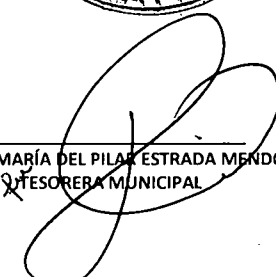
Al cierre del ejercicio fiscal 2022 se realizó la conciliación del subsidio otorgado por el Municipio a los Organismos Descentralizados, detectando que el Organismo de Agua registro como subsidio el descuento vía participaciones de las Cuotas, Aportaciones y Retenciones pagadas al ISSEMYM, y el Municipio no reconoció el registro como subsidio debido a que no contaba con la aprobación del H. Ayuntamiento; en el primer trimestre del ejercicio 2023, se someterá a sesión de cabildo la autorización para subsanar la diferencia y realizar el registro contable correspondiente.

"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
2022 - 2024

PRESIDENCIA MUNICIPAL




LIC. EN C. MARÍA DEL PILAR ESTRADA MENDOZA
TESORERA MUNICIPAL



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 publico 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 razon social: Municipio de Amecameca.

AVALES Y GARANTIAS:

No aplica

JUICIOS:

No se tiene registro

CONTRATOS POR INVERSION MEDIANTE PROYECTOS PARA PRESTACION DE SERVICIOS (PPS) Y SIMILARES:

BIENES EN CONSESION Y EN COMODATO:

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

PRESUPUESTARIAS:

Se utilizan las partidas presupuestales del gasto emitidas en el Plan de Cuentas por la CONAC y se registran de acuerdo a los momentos contables en el comprometido, devengado y pagado

CUENTAS DE INGRESOS:

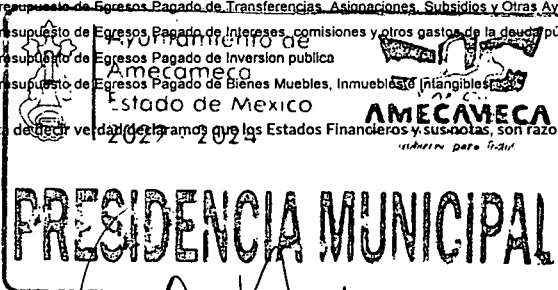
En el municipio se registran los ingresos de recaudacion por las contribuciones, derechos y por los ingresos recibidos por los servicios otorgados de acuerdo alCodigo Financiero del Estado de Mexico y Municipios

CUENTAS DE EGRESOS:

se realiza el registro de los gastos de acuerdo a los momentos contables del egreso.

8110 LEY DE INGRESOS ESTIMADA	255,625,701.11
8120 LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	63,305.00
8140 LEY DE INGRESOS DEVENGADA	0.00
8150 LEY DE INGRESOS RECAUDADA	255,562,396.11
8210 PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	255,625,701.11
8211 Presupuesto de Egresos Aprobado de Gastos de Funcionamiento	146,918,163.31
8212 Presupuesto de Egresos Aprobado de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	40,798,376.83
8214 Presupuesto de Egresos Aprobado de Intereses, Comisiones y Otros	1,445,136.00
8215 Presupuesto de Egresos Aprobado de Inversion Publica	57,442,822.89
8216 Presupuesto de Egresos Aprobado de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	9,021,202.08
8220 PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	21,354,605.59
8221 Presupuesto de Egresos por Ejercer de Gastos de Funcionamiento	20,635,851.98
8222 Presupuesto de Egresos por Ejercer de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	1,951,099.93
8224 Presupuesto de Egresos por Ejercer de Intereses, Comisiones y Otros Gastos	0.78
8225 Presupuesto de Egresos por Ejercer de Inversion Publica	-1,751,956.23
8226 Presupuesto de Egresos por Ejercer de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	519,609.13
8240 PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	2,400,745.43
8241 Presupuesto de Egresos Comprometido de Gastos de Funcionamiento	884,290.09
8242 Presupuesto de Egresos Comprometido de transferencias asignaciones	0.00
8245 Presupuesto de Egresos Comprometido de Inversion Publica	1,516,455.34
8246 Presupuesto de Egresos Comprometido de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	0.00
8250 PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	2,353,512.87
8251 Presupuesto de Egresos Devengado de Gastos de Funcionamiento	875,265.45
8252 Presupuesto de Egresos Devengado de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	7,743.00
8254 Presupuesto de Egresos Devengado de Intereses, Comisiones y Otros Gastos	1,445,135.22
8256 Presupuesto de Egresos Devengado de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	25,369.20
8270 PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	229,516,837.22
8271 Presupuesto de Egresos Pagado de Gastos de Funcionamiento	124,522,755.79
8272 Presupuesto de Egresos Pagado de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	38,839,533.90
8274 Presupuesto de Egresos Pagado de Intereses, comisiones y otros gastos de la deuda pública	0.00
8275 Presupuesto de Egresos Pagado de Inversion publica	57,678,323.78
8276 Presupuesto de Egresos Pagado de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	8,476,223.75

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



DRA. IVETTÉ TOPETE, GARCÍA
 PRESIDENTA MUNICIPAL CONSTITUCIONAL

LIC. EN C. MARÍA DEL PILAR ESTRADA MENDOZA
 TESORERA MUNICIPAL





MUNICIPIO DE AMECAMECA, 010.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
PERIODO DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022.



C) NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA

Introducción:

El Municipio de Amecameca, en este periodo pretende tomar las medidas necesarias para dar cabal cumplimiento a todos y cada uno de los lineamientos y políticas establecidas por el CONAC, OSFEM y demás dependencias normativas. Los manuales de organización y procedimientos del Municipio se encuentran ya están aprobados, para ser aplicados por todas las dependencias de la administración

En lo que corresponde a los ingresos el principal recurso se obtiene por las participaciones federales y estatales publicadas en el Periodico Oficial Gaceta de Gobierno que serán ministradas mensualmente el último día hábil del mes.

Existen políticas internas que se deberán ajustar ya que, debido a ellas muchas veces no se cumple con los objetivos planteados en la planeación, programación y presupuestación municipal afectando así los resultados finales.

Panorama Económico y Financiero:

El gobierno Municipal de Amecameca, al mes de diciembre recaudo \$255,562,396.11 por los ingresos de los impuestos, derechos, productos y aprovechamientos y por las ministraciones de las participaciones del ramo 33, FISMDF, FORTAMUNDF, FASP, PAD y de las participaciones federales y estatales, y recursos CONAFOR.

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

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.



MUNICIPIO DE AMECAMECA, 010.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
 PERIODO DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022.



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	191,822,649.56	84,799,530.97	155,474,684.59	121,147,495.94	-70,675,153.62
Activo Circulante	85,935,603.88	50,403,830.57	112,234,469.73	24,104,964.72	-61,830,639.16
Efectivo y Equivalentes	53,771,098.74	47,676,688.42	78,564,070.09	22,883,717.07	-30,887,381.67
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	23,941,985.99	2,458,781.49	25,179,519.81	1,221,247.67	-22,720,738.32
Derechos a recibir bienes y servicios	8,222,519.15	268,360.66	8,490,879.83	-0.02	-8,222,519.17
Inventarios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Almacenes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otros Activos Circulantes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Activo No Circulante	105,887,045.88	34,395,700.40	43,240,214.86	97,042,531.22	-8,844,514.46
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	83,218,186.69	29,854,191.36	42,560,282.19	70,512,095.86	-12,706,090.83
Bienes Muebles	51,061,867.10	4,541,509.04	0.00	55,603,376.14	4,541,509.04
Activos Intangibles	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-31,202,062.18	0.00	679,932.67	-31,881,994.85	-679,932.67
Activos Diferidos	2,809,054.07	0.00	0.00	2,809,054.07	0.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otros Activos no Circulantes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Fidelcomisos, Mandatos y Contratos Análogos

Reporte de la Recaudación

	ESTIMADO	AMPLIACIONES Y REDUCCIONES	MODIFICADO	DEVENGADO	RECAUDADO	DIFERENCIA
Impuestos	15,259,804.00	1,833,046.51	17,092,850.51	17,092,850.51	17,092,850.51	0.00
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Contribuciones de Mejoras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Derechos	7,173,946.00	4,540,530.75	11,714,476.75	11,714,476.75	11,714,476.75	0.00
Productos	415,933.00	1,715,265.93	2,131,198.93	2,131,198.93	2,131,198.93	0.00
Aprovechamientos	228,766.00	92,789.60	321,555.60	321,555.60	321,555.60	0.00
Ingresos por Ventas de Bienes, Prestación de Servicios y Otros Ingresos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	207,889,222.00	16,476,397.32	224,365,619.32	224,302,314.32	224,302,314.32	-63,305.00
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ingresos Derivados de Financiamientos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	230,967,671.00	24,658,030.11	255,625,701.11	255,562,396.11	255,562,396.11	0.00
				Ingresos Excedentes		0.00



MUNICIPIO DE AMECAMECA, 010.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
 PERIODO DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022.



C) NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA

Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda

2111 SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	1,134,806.04
2112 PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	1,229,113.03
2113 CONTRATISTAS POR OBRA PUBLICA POR PAGAR A CORTO PLAZO	653,222.50
2115 TRANSFERENCIAS OTORGADAS PORPAGAR A CORTO PLAZO	1,434,775.97
2117 RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	1,523,837.33
2119 OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	14,586,038.72
2131 PORCION A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PUBLICA INTERNA	9,705,939.23
TOTAL PASIVO CIRCULANTE	30,267,732.82

Se contrato un financiamiento con Banobras para la ejecución de obras necesarias para la comunidad, dejando como garantía los recursos del Fondo de Aportaciones para la Infraestructura Social Municipal de los ejercicios fiscales 2023 y 2024. Se tiene registro del adeudo de sueldos por pagar de administraciones anteriores, así como proveedores y contratistas registrados por la administración 2019-2021 sin dejar el recurso para cubrir los adeudos. Se tiene adeudo con la CFE de administraciones anteriores así como retenciones pendientes de enterar, se esta integrando un expediente de cada cuenta para analizar que se debe proceder con cada una.

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

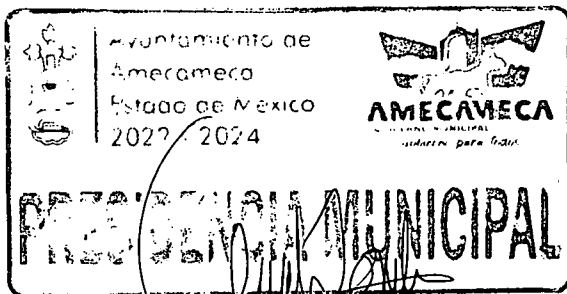
Partes Relacionadas

No existen partes relacionadas que puedan ejercer influencia significativa en la toma de decisiones financieras.

Responsabilidad sobre la Presentación Razonable de la Información Contable

La información que se presenta se firma con la Leyenda "Bajo Protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor"

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



DRA. JIVETTE TOPETE GARCÍA
 PRESIDENTA MUNICIPAL CONSTITUCIONAL



LIC. EN C. MARÍA DEL PILAR ESTRADA MENDOZA
 TESORERA MUNICIPAL