



MUNICIPIO DE AMECAMECA, 010.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
 PERIODO DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023.



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 2023 de presidencia y tesorería para los gastos menores fueron cancelados de acuerdo a los lineamientos de control financiero por termino del ejercicio fiscal.

| | | |
|-----------------------------------|---------------|----------------|
| Bancos/Tesorería | 15,094,301.43 | |
| RECURSO PROPIOS 2016 | 53,704.96 | admon anterior |
| RP 2016 (RECUROS PROPIOS 201 | 25,202.00 | admon anterior |
| CONAFOR 2022 | 141,771.94 | |
| REC FED RP TPV (2022) | 187,396.88 | |
| REC. FED. R.P. 2023 | 128,851.87 | |
| REC. FED. FASP 2023 | 0.00 | |
| REC FED MULTAS DE TRANSITO 2023 | 0.00 | |
| REC FED FEFOM 2023 | 16,881.36 | |
| REC FED MULTAS FEDERALES NO FISC/ | 0.00 | |
| FEFOM 2021 | 0.00 | |
| RECAUDACION (2022) | 145,906.55 | |
| FISM 2022 | 0.00 | |
| RECURSOS PROPIOS 2022 | 2,192,996.95 | |
| FISM BANOBRAS 2022-2024 | 0.00 | |
| REC FED 2% SUPERVISION 2022-202 | 1,013,841.34 | |
| | 3,173,056.07 | |
| | 201,387.25 | |
| REC FED IMPUESTOS | 2.49 | |
| REC FED FOFISP 2023 | 0.00 | |
| REC FED 2% SUPERVISION 2023 | 990,484.52 | |
| REC FED FEIEF 2023 | 551.69 | |
| PAD 2023 | 7,645.94 | |
| REC FED PAD 0425 2023 | 1,389.34 | |
| INGRESOS (SIIGEM) 2022-2024 | 591,330.15 | |
| RECURSOS PARTICIPACIONES FED 2 | 668,192.97 | |
| PAD 2022 | 0.00 | |
| FORTAMUNDF 2022 | 0.00 | |
| LAUDOS 2022 | 196,506.32 | |
| RECURSOS PROPIOS 2022 NOMINA | 8,141.92 | |
| FEFOM 2022 | 0.00 | |
| REC. FED. PARTICIPACIONES ESTAT/ | 1,324,954.87 | |
| REC. FED. LAUDOS 2023 | 532,040.14 | |
| REC. FED. FORTAMUNDF 2023 | 189,052.89 | |
| REC. FED PARTICIPACIONES FEDER/ | 1,224,837.80 | |
| REC. FED. NOMINA 2023. | 150,014.44 | |
| FED. PARTICIPACIONES FEDERALES | 1,928,158.78 | |

Las cuentas de Santander se encuentran embargadas por temas laborales desde la administración anterior, además en el mes de diciembre 2021 no elaboraron la conciliación de las cuentas antes señaladas, no dejando en la contabilidad del Municipio los estado de cuenta de las mismas. Se recibieron las ministraciones de los recursos federales así mismo se obtuvo la recaudación del impuesto predial donde los contribuyentes aprovechan las bonificaciones de adulto mayor y la campaña de regularización para aprovechar las condonaciones en accesos.

| | | |
|---|--------------|--------------|
| Inversiones Financieras de Corto Plazo | 2,106,754.55 | |
| % DE INVERSION DE FONDO FINANCIERO DE APOYO MUNICIPAL | 0.00 | |
| CONTRATO DE INVERSION | BANCO AZTECA | 0.00 |
| REC PROPIOS 2022 | | 56,860.58 |
| PAGARE TRADICIONAL BANORTE | | 2,049,893.97 |
| CONTRATO DE INVERSION | BANCO AZTECA | 0.00 |
| CONTATO DE INVERSION | BANCO AZTECA | 0.00 |



MUNICIPIO DE AMECAMECA, 010.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
 PERIODO DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023.



A) NOTAS DE DESGLOSE

Se concluye con el Fondo Financiero de Apoyo Municipal del ejercicio 2023, por el termino del ejercicio; tambien se finaliza las inversiones con banco azteca. Se continua con la inversion con recursos propios, para que se obtenga un ahorro del ejercicio fiscal 2024 y se cumpla el pago de los derechos laborales, y pago de proveedores de esta administración.

| | |
|--|--|
| Cuentas por Cobrar a corto plazo | 195,671.96 |
| 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 | 7,290.29 |
| Deudores Diversos por cobrar a Corto Plazo | 782,663.51 |
| SUBSIDIO AL EMPLEO | -5,032.93 administraciones anteriores |
| SUBSIDIO AL EMPLEO(2022-2024) | -0.12 |
| 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 RODRIGUEZ | 135,926.00 administraciones anteriores |
| ORG PUB DESCENT PRESTA SERV AGUA POT Y ALC Y SANEA MUN AMECAMECA | 434,114.73 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 de 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.

| | |
|--|-------|
| ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRAS PUBLICAS A CORTO PLAZO | -0.04 |
| PULSO ARQUITECTURA SA DE CV (219) | -0.01 |
| PULSO ARQUITECTURA SA DE CV | 0.00 |
| HECTOR JULIO MENDOZA LOPEZ 2022-2024 | -0.01 |
| JULIO FRAGOSO DIAZ 2022-2024 | -0.01 |
| DESARROLLADORA Y CONSTRUCTORA JAROD SA DE CV 2022 | 0.00 |
| CONSTRUCTORA ARVUT SA DE CV 2022-2024 | -0.01 |
| MARIO RIVERA ROSAS 2022-2024 | 0.00 |
| ARQUAN CONSTRUCCION Y COMERCIALIZACION SA DE CV | 0.00 |
| CONSTRUCTORA TEQUITQUI SA DE CV 2022-2024 | 0.00 |
| CONSTRUCTORA TEGEO SA DE CV | 0.00 |
| CONSORCIO EN CONSTRUCCIONES Y PROYECTOS LENART SA | 0.00 |

BIENES DISPONIBLES PARA SU TRANSFORMACIÓN O CONSUMO

| | |
|--|------|
| Almacén de Materiales y Suministros de Consumo | 0.00 |
|--|------|

INVERSIONES FINANCIERAS

BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES.

| | | |
|---|---------------|--|
| Terrenos | 38,505,282.96 | |
| Edificios no Habitacionales | 32,456,812.90 | |
| Mobiliario y Equipo de Administración | 8,099,521.12 | Adquisición de silla ejecutiva y sofa de 3 cuerpos para la séptima regiduría |
| Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio | 460,647.70 | Adquisición equipo de respiracion para protección civil |
| | | Adquisición de unidades para Direccion de Obras Publicas, Seguridad Publica y Transito Municipal, Limpia, alumbrado publico y para unidad de control y bienestar animal. |
| Vehículos y Equipo de Transporte | 49,843,055.81 | animal. |
| Equipo de Defensa y Seguridad | 5,967,220.17 | |
| Maquinaria, otros Equipos y Herramientas | 15,409,374.97 | Adquisición de una planta purificadora potabilizadora y una mezcladora de 12 canales |

La Información que se integro en el acto Entrega- Recepcion de la administracion 2019-2021 se identificaron diferencias entre los saldos contables y las cedulas de bienes inmuebles, observaciones que fueron notificadas a la contraloria para su seguimiento. Al realizar el levantamiento fisico 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.

En el mes de diciembre se adquirio mobiliario y equipo de oficina (sillas ejecutiva y un sofa de 3 cuerpos para la septima regiduría); tambien se adquirio un equipo de respiracion que utilizara Proteccion Civil. Se adquirio diversas unidades vehiculares para la Direccion de Obras públicas, Seguridad Pública, Limpia y Alumbrado Público y para la unidad de control y bienestar animal. La finalidad de estas adquisiciones es brindar un mejor servicio a la ciudadanía. Se realizo la conciliacion con el area de patrimonio para verificar el registro de los bienes muebles a dar de alta en las cedulas del inventario, así mismo se registro la depreciacion de cada uno de los bienes de acuerdo a la circular emitida por contabilidad gubernamental.



MUNICIPIO DE AMECAMECA, 010.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
 PERIODO DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023.



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 2023 de presidencia y tesorería para los gastos menores fueron cancelados de acuerdo a los lineamientos de control financiero por termino del ejercicio fiscal.

| | | |
|-----------------------------------|---------------|----------------|
| Bancos/Tesorería | 15,094,301.43 | |
| RECURSO PROPIOS 2016 | 53,704.96 | admon anterior |
| RP 2016 (RECUROS PROPIOS 201 | 25,202.00 | admon anterior |
| CONAFOR 2022 | 141,771.94 | |
| REC FED RP TPV (2022) | 187,396.88 | |
| REC. FED. R.P. 2023 | 128,851.87 | |
| REC. FED. FASP 2023 | 0.00 | |
| REC FED MULTAS DE TRANSITO 2023 | 0.00 | |
| REC FED FEFOM 2023 | 16,881.36 | |
| REC FED MULTAS FEDERALES NO FISC/ | 0.00 | |
| FEFOM 2021 | 0.00 | |
| RECAUDACION (2022) | 145,906.55 | |
| FISM 2022 | 0.00 | |
| RECURSOS PROPIOS 2022 | 2,192,996.95 | |
| FISM BANOBRAS 2022-2024 | 0.00 | |
| REC FED 2% SUPERVISION 2022-202 | 1,013,841.34 | |
| | 3,173,056.07 | |
| | 201,387.25 | |
| REC FED IMPUESTOS | 2.49 | |
| REC FED FOFISP 2023 | 0.00 | |
| REC FED 2% SUPERVISION 2023 | 990,484.52 | |
| REC FED FEIEF 2023 | 551.69 | |
| PAD 2023 | 7,645.94 | |
| REC FED PAD 0425 2023 | 1,389.34 | |
| INGRESOS (SIIGEM) 2022-2024 | 591,330.15 | |
| RECURSOS PARTICIPACIONES FED 2 | 668,192.97 | |
| PAD 2022 | 0.00 | |
| FORTAMUNDF 2022 | 0.00 | |
| LAUDOS 2022 | 196,506.32 | |
| RECURSOS PROPIOS 2022 NOMINA | 8,141.92 | |
| FEFOM 2022 | 0.00 | |
| REC. FED. PARTICIPACIONES ESTAT/ | 1,324,954.87 | |
| REC. FED. LAUDOS 2023 | 532,040.14 | |
| REC. FED. FORTAMUNDF 2023 | 189,052.89 | |
| REC. FED PARTICIPACIONES FEDER/ | 1,224,837.80 | |
| REC. FED. NOMINA 2023. | 150,014.44 | |
| FED. PARTICIPACIONES FEDERALES | 1,928,158.78 | |

Las cuentas de Santander se encuentran embargadas por temas laborales desde la administración anterior, además en el mes de diciembre 2021 no elaboraron la conciliación de las cuentas antes señaladas, no dejando en la contabilidad del Municipio los estado de cuenta de las mismas. Se recibieron las ministraciones de los recursos federales así mismo se obtuvo la recaudación del impuesto predial donde los contribuyentes aprovechan las bonificaciones de adulto mayor y la campaña de regularización para aprovechar las condonaciones en accesos.

| | | |
|---|--------------|--------------|
| Inversiones Financieras de Corto Plazo | 2,106,754.55 | |
| % DE INVERSION DE FONDO FINANCIERO DE APOYO MUNICIPAL | 0.00 | |
| CONTRATO DE INVERSION | BANCO AZTECA | 0.00 |
| REC PROPIOS 2022 | | 56,860.58 |
| PAGARE TRADICIONAL BANORTE | | 2,049,893.97 |
| CONTRATO DE INVERSION | BANCO AZTECA | 0.00 |
| CONTATO DE INVERSION | BANCO AZTECA | 0.00 |



MUNICIPIO DE AMECAMECA, 010.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
 PERIODO DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023.



A) NOTAS DE DESGLOSE

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 administracion 2019-2021 dejo 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 depuracion de acuerdo al Manual Unico de Contabilidad Gubernamental para las Dependencias y Entidades Publicas del Gobierno y Municipios del Estado de Mexico 2022, y que los Estados financieros den cumplimiento a los Postulados Basicos de Contabilidad Gubernamental: Revelacion Suficiente e Importancia Relativa.

PASIVO

| | |
|---|---------------------------|
| Servicios personales por Pagar a Corto Plazo | 1,226,238.52 |
| 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 | 91,432.47 |
| 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 |

El sueldo por pagar del 2023 corresponde a los servidores publicos que no asistieron en tiempo para la firma de sus recibos de nomina para proceder a su transferencia, asi como de los servidores que ya no se presentaron a laborar durante el ejercicio 2022; la administracion 2019-2021 al 31 de diciembre de 2021 dejo el registro de los saldo de sueldos por pagar sin anexas expedientes que permitan ver el origen de su registro y el porque no se dio cumplimiento a los lineamientos minimos de control financiero, observaciones que se notificaron a la contraloria para su seguimiento.

| | |
|--|----------------------------|
| Proveedores por Pagar a Corto Plazo | 7,080,332.04 |
| GASOLINERIA AMAQUEMECAN S.A DE C.V. (2006) | 332,691.39 admon anterior |
| RICARDO ESPEJEL ARELLANO | 0.00 |
| JAIME CESAR HERNANDEZ AGUILAR (2019) | -0.01 admon anterior |
| JORGE MENDEZ VALERIO "COMERCIALIZADORA" (2017) | 0.09 admon anterior |
| BRAULIO FCO AGUIÑAGA AVILA SERVICIO MECANICO AGUIÑAGA (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 |
| GOBIERNO DEL ESTADO DE MEXICO (2022-2024) | -1.80 3% sobre erogaciones |
| COINTIC S.A. DE C.V. (2022-2024) | 0.00 |
| CFE SUMINISTRADOR DE SERVICIOS BASICOS (2022-2024) | 46,335.00 dic-22 |
| CFE SUMINISTRADOR DE SERVICIOS BASICOS | 0.00 |
| EL CICLOPE DE ORIENTE S.A. DE C.V. (2022-2024) | 0.00 |
| MULTINEGOCIOS TAO S.A DE C.V. (2022-2024) | 0.00 |
| DIEGO UZIEL LOPEZ FIGUEROA (2022-2024) | 0.01 |
| LUIS MARIO QUIROZ RAMIREZ (2022-2024) | 0.01 |
| TELEFONOS DE MEXICO S.A.B. DE C.V. | 0.04 |
| ROSALIA SANCHEZ PEREZ (2022-2024) | 0.04 |
| JUAN MANUEL VAZQUEZ ESTRADA | 0.00 |
| IRENE ARANDA REYES | 0.00 |
| IGNACIO RIVERA BERNAL | 0.00 |



MUNICIPIO DE AMECAMECA, 010.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
PERIODO DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023.



A) NOTAS DE DESGLOSE

| | |
|---|--------------|
| OCTAVIO EDMUNDO CEBALLOS CORDOBA | -0.01 |
| JOSUE VILLALPANDO BARCEINAS | 0.00 |
| JUAN CARLOS AGUILAR GONZALEZ | 0.00 |
| GOBIERNO DEL ESTADO DE MEXICO | -0.39 |
| FRANCISCO LUIS TIRADO EUSEBIO | 0.00 |
| JOSE JUAN SOLORIO ROJAS | 0.00 |
| PANIFICADORA LA QUEMADA SA DE CV | 0.00 |
| CESAR MICHAEL GONZALEZ SERRANO | 0.00 |
| EDUARDO LOPEZ CORTEZ | 0.00 |
| CIDER, CENTRO INTEGRAL DE DECORACION Y RECUBRIMIENTO SA DE CV | 0.00 |
| MARTIN RODRIGUEZ SILVA | 0.00 |
| COMERCIALIZADORA MEMTEC SA DE CV | 0.01 |
| CIA. PERIODISTICA DEL SOL DEL ESTADO DE MEXICO SA DE CV | 0.00 |
| JOSE ANTONIO GAYOSSO TOLENTINO | 0.00 |
| TACTICAL ELIJE SQUAD DE MEXICO SA DE CV | 0.00 |
| MONTEACTIVA TRADING SA DE CV | 0.01 |
| ALMA GABRIELA CRUZ ORTIZ | 95.63 |
| DCD COPIADORAS S.A. DE C.V. | 0.00 |
| ACMEPARK SA DE CV | 0.00 |
| GUSTAVO TRUEBAR SALAZAR | 0.00 |
| GILBERTO BAUTISTA REYES | 0.01 |
| GRUPO CAROM, GESTION, ASESORIA, CAPACITACION Y EVALUACION | 600.00 |
| AGRICOLA XALCO S.A DE C.V | 0.00 |
| RENE ROBERTO GUTIERREZ VAZQUEZ | 0.00 |
| SOLUCIONES EMPRESARIALES BREZZ SA DE CV | 0.00 |
| CORPORACION DE SOLUCIONES LF SA DE CV | 0.00 |
| RUBEN MEDRANO ALANIS | 0.00 |
| CAMIONES METROPOLITANO DEL VALLE SA DE CV | 0.00 |
| AVANCES Y SOLUCIONES FYCUMAC S DE RL DE CV | 0.00 |
| SUMA CORTEC SA DE CV | 0.00 |
| YOLANDA VAZQUEZ TORRES | 0.00 |
| RODRIGUEZ VAZQUEZ AUDITORES CONSULTORES, S.C. | 0.00 |
| GILBERTO TORRES GALICIA | 0.00 |
| COMERCIAL ROSHFRANS SA DE CV | 0.00 |
| RAFAEL LOPEZ PEREZ | 0.00 |
| XIAN MOTORS SA DE CV | 4,878,342.88 |
| ECATEPEC SA DE CV FORD | 1,320,000.00 |

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. Se registro el pago a los proveedores que prestaron sus servicios durante el ejercicio 2023, unicamente se registran los adeudos pendientes de pago para el ejercicio inmediato posterior.

| | |
|---|---------------------------|
| Contratistas por Obras Publicas por Pagar a Corto Plazo | 653,222.50 |
| TVEGA CONSTRUCCIONES SA DE CV | 653,222.50 admon anterior |
| CONSTRUCTORA JAQUENAVY SA DE CV | 0.00 |
| OCASA OBRAS Y PROYECTOS SA DE CV | 0.00 |

Se realizo una glosa al expediente anexo 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.

| | |
|--|------------|
| Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo | 380,419.15 |
| BANOBRAS 009-02-B-005-FAIS-22 (2022-2024) | 380,419.15 |

Esta cuenta corresponde al registro de los intereses del financiamiento BANOBRAS que mes a mes disminuye al recibir la ministracion con el descuento correspondiente.



MUNICIPIO DE AMECAMECA, 010.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
PERIODO DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023.



A) NOTAS DE DESGLOSE

| | |
|---|--|
| Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo | 1,536,977.28 |
| ISSEMYM RETENCIONES DE CUOTAS PARA FONDO SOLIDARIO DE REPARTO | 0.00 |
| ISSEMYM RETENCIONES DE CUOTAS PARA EL SERVICIO DE SALUD | 0.00 |
| ISSEMYM APORTACIONES DE CUOTAS PARA FONDO SOLIDARIO DE REPARTO | 0.00 |
| ISSEMYM APORTACIONES DE CUOTAS PARA EL SERVICIO DE SALUD | 0.00 |
| ISSEMYM RETENCIONES DE CUOTAS DEL SISTEMA DE CAPITALIZACION INDIVIDUA | 521.68 |
| RETENCIONES SEGURO DE VIDA CON REINVERSION INBURSA | 1,327.11 |
| RETENCIONES SEGURO DE VIDA PROBURSA | 0.00 |
| CREDITO AL CONSUMO | 1,212.40 |
| RETENCIONES DE I.S.P.T. | 589,458.21 administraciones anteriores |
| 10% SOBRE HONORARIOS (ISR) | 10,964.34 administraciones anteriores |
| 0.0125% Regimen simplificado de Confianza (I.S.R) | -1,837.48 |
| RETENCIONES DE I.S.R. EJERCICIO 2023 | -488.21 |
| 0.0125% Regimen simplificado de Confianza (I.S.R)2023 | -141.20 |
| 10% SOBRE HONORARIOS (ISR) 2023 | 0.00 |
| 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 |
| CUOTAS SINDICALES (2019-2021) | -2,208.97 administraciones anteriores |
| FONDO DE RESISTENCIA (2019-2021) | 20,644.28 administraciones anteriores |
| FONDO DE RESISTENCIA (2022-2024) | 0.00 |
| CUOTAS SINDICALES (2022-2024) | 0.00 |
| PENSION ALIMENTICIA | 6,713.73 administraciones anteriores |
| FEDERICO DANIEL CASTRO SUPERNUMERARIO POLICIA SEP 2003 | 1,547.68 administraciones anteriores |
| PATRICIA GUADARRAMA VALDEZ (REMIGIO 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 |
| YURI RAMOS SANCHEZ (MOYSEN LARA ABDON IGNACIO) (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) 2022-202 | 0.00 |
| BECERRA MELENDEZ MABEL (SERRANO GOMEZ 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 202 | -0.01 |
| CITLALLI SEGOVIA PAEZ-BRYAN ALEJANDRO ARANGO 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 | 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- (MIGUEL MANUEL GOMEZ RODRIGUEZ) | 0.00 |
| MAYELA PEREZ SANCHEZ (SERGIO BRANDON MARTINEZ SANCHEZ) 2022-2024 | 0.00 |
| JAZMIN ALEJANDRA SANCHEZ RAMOS (YOVANI OLGUIN HERNANDEZ) 2022-2024 | 0.00 |
| NORMA KAREN AGUILAR LOPEZ (JOSE ALEJANDRO RAMIREZ RUIZ) 2022-2024 | -0.07 |
| ELOISA NATALIA CASTRO MEDINA (ALFONSO TORRES GALICIA) 2023 | 0.00 |
| MASIEL DANIELA MANCERA REYES (GALICIA PIÑA DAVID) 2023-2024 | 0.00 |
| FONACOT | 96,929.31 administraciones anteriores |
| 2% SUPERVISION POR CONTRATO DE OBRA | 388,608.93 administraciones anteriores |
| 0.5% CICEM | 179,592.57 |



MUNICIPIO DE AMECAMECA, 010.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
 PERIODO DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023.



A) NOTAS DE DESGLOSE

| | |
|---|--|
| 0.2% CMIC | 56,436.65 |
| 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 |
| 3% IMPUESTO SOBRE EROGACIONES RETENIDO A CONTRATISTAS X MANO DE OBF | 0.00 |
| RETENCION PARA PROGRAMA APADRINA A UN NIÑO INDIGENA | 82,800.00 administraciones anteriores |
| 10% 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 ROGELIO 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 | 0.00 |
| 10% DE MULTAS IMPUESTOS POR AUTORIDADES FEDERALES NO FISCALES | 1,820.00 |

La administracion 2019-2021 dejo 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 minimos de control financiero, y conocer si es procedente realizar la depuracion de los saldos. Los saldos fueron observados al 31 de diciembre de 2021 para que la contraloria le de seguimiento.

| | |
|--|-----------------------------|
| Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo | 12,614,113.00 |
| 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) | 703,477.13 admon anterior |
| SOCORRO ADRIANA JIMENEZ MORAN-INGRESOS | 395.38 admon anterior |
| ENRIQUE DOMINGUEZ ROJAS (2022) | 111.01 |
| MARIA DEL PILAR ESTRADA MENDOZA | 0.99 |
| SISTEMA MUNI PARA EL DESARRO.INTEGR.DE LA FAM.DIF AV | 0.00 |
| ENRIQUE DOMINGUEZ ROJAS (2023) | 242.74 |
| brissa abigail sanchez salgado (2023) | 0.32 |
| ANTIPOPOS DEL GEM A CUENTA DE PARTICIPACIONES | 1,400,000.00 |
| CFE SUMINISTRADOR DE SERVICIOS BASICOS 2023 | 433,825.23 |

La administracion 2019-2021 al 31 de diciembre de 2021 dejo el registro de los saldos sin anexar expedientes ni notas que permitan conocer el origen de su registro y su seguimiento, se realizaron las observaciones a los saldos al 31 de diciembre de 2021 mismas que fueran entregadas a la contraloria para su seguimiento. La administracion 2022-2024 registro el anticipo de las participaciones.

El Municipio de Amecameca presenta pasivos considerables por el incumplimiento de las obligaciones de servidores publicos de administraciones anteriores, asi como a la falta de cumplimiento a los lineamientos minimos de control financiero y a los Postulados Basicos de Contabilidad Gubernamental: Revelacion Suficiente e Importancia Relativa, que permitan conocer el estado que guarda el ente publico asi mismo que permita tomar decisiones importantes para la solicitud de creditos de inversion.

II. NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

| | MES ACTUAL | MES ANTERIOR |
|---|-----------------------|-----------------------|
| INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS | 296,792,872.68 | 279,589,108.00 |
| Ingresos de Gestión | 36,429,319.39 | 33,497,053.66 |
| Impuestos | 18,878,355.95 | 18,146,160.09 |
| Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social | 0.00 | 0.00 |
| Contribuciones de Mejoras | 1,625.50 | 1,625.50 |
| Derechos | 15,667,743.05 | 13,831,614.23 |
| Productos | 1,424,950.77 | 1,088,514.18 |
| Aprovechamientos | 456,644.12 | 429,139.66 |
| Ingresos por Ventas de Bienes y Prestación de Servicios | | 0.00 |



MUNICIPIO DE AMECAMECA, 010.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
PERIODO DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023.



A) NOTAS DE DESGLOSE

| | | |
|--|-----------------------|-----------------------|
| Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Colab Fis, Fondos Distintos de Aport, Transf, Aslg, Subsidios y Subv, y Pensiones y Jubilaciones | 260,363,242.29 | 246,092,054.34 |
| Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal v Fondos Distintos de Aportaciones | 260,363,242.29 | 246,092,054.34 |
| Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones | 0.00 | 0.00 |
| Otros Ingresos y Beneficios | 311.00 | 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 | 311.00 | 0.00 |
| TOTAL DE INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS | 296,792,872.68 | 279,589,108.00 |
| GASTOS Y OTRAS PERDIDAS | | |
| Gastos de Funcionamiento | | |
| Servicios Personales | 101,791,570.32 | 61,006,592.24 |
| Materiales y Suministros | 18,219,631.30 | 16,064,250.05 |
| Servicios Generales | 29,343,662.63 | 23,222,535.20 |
| | 149,354,864.25 | 120,293,377.49 |
| 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 | 44,250,046.40 | 39,690,433.56 |
| Ayuda Sociales | 4,162,563.29 | 4,014,084.50 |
| 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 |
| | 48,412,609.69 | 43,704,518.06 |
| Participaciones y Aportaciones | | |
| Participaciones | 0.00 | 0.00 |
| Aportaciones | 0.00 | 0.00 |
| Convenios | 0.00 | 0.00 |
| | 0.00 | 0.00 |
| Interés, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública | | |
| Intereses de la Deuda Publica | 0.00 | 0.00 |
| Comisiones de la Deuda Publica | 0.00 | 0.00 |
| Gastos de la Deuda Publica | 0.00 | 0.00 |
| Costos por Coberturas | 0.00 | 0.00 |
| Apoyos Financieros | 0.00 | 0.00 |
| | 0.00 | 0.00 |
| Otros Gastos y Perdidas Extraordinarias | | |
| Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones | 9,194,269.72 | 8,249,828.25 |
| 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 | 77,276,499.55 | 20,085,001.26 |



MUNICIPIO DE AMECAMECA, 010.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
 PERIODO DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023.



A) NOTAS DE DESGLOSE

| | | |
|---|----------------|----------------|
| TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PERDIDAS | 284,238,243.21 | 192,332,725.06 |
| RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO / DESAHORRO) | 12,554,629.47 | 87,256,382.94 |

Al inicio del ejercicio se opero con el recurso de la disponibilidad financiera, ademas de recibir buena recaudacion donde los contribuyentes aprovecharon las bonificaciones en el pago del impuesto predial asi como la ministracion de las participaciones y aportaciones federales

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 | | 72,815,543.78 | 9,779,074.75 | | 82,594,618.53 |
| Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro) | | | 9,779,074.75 | | 9,779,074.75 |
| Resultados de Ejercicios Anteriores | | 72,815,543.78 | | | 72,815,543.78 |
| 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 | 72,815,543.78 | 9,779,074.75 | 0.00 | 80,879,763.12 |
| 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 | | 8,362,537.76 | 2,775,554.72 | | 11,138,092.48 |
| Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro) | | | 12,554,629.47 | | 12,554,629.47 |
| Resultados de Ejercicios Anteriores | | 8,362,537.76 | -9,779,074.75 | | -1,416,536.99 |
| 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 | 81,178,081.54 | 12,554,629.47 | 0.00 | 102,017,855.60 |

IV NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

| | Diciembre | Noviembre |
|---|----------------------|----------------------|
| Efectivo en Banco - Tesoreria | 15,139,301.43 | 74,226,163.66 |
| Inversiones temporales (hasta 3 meses) | 0.00 | 0.00 |
| Total de Efectivo y Equivalentes | 15,139,301.43 | 74,226,163.66 |

Al inicio del ejercicio 2023 se conto con disponibilidad financiera del ejercicio 2022, asi mismo se creo el Fondo Financiero de Apoyo Municipal y una inversion con recursos propios como una forma de ahorro que permita al termino del ejercicio fiscal cubrir las obligaciones laborales y con proveedores.



MUNICIPIO DE AMECAMECA, 010.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
PERIODO DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023.



A) NOTAS DE DESGLOSE

| | MES ACTUAL | MES ANTERIOR |
|---|-----------------------|-----------------------|
| Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación | | |
| Origen | | |
| Impuestos | 18,878,355.95 | 18,146,160.09 |
| Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social | | |
| Contribución de Mejoras | 1,625.50 | 1,625.50 |
| Derechos | 15,667,743.05 | 13,831,614.23 |
| Productos | 1,424,950.77 | 1,088,514.18 |
| Aprovechamientos | 456,644.12 | 429,139.66 |
| 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 | 260,363,242.29 | 246,092,054.34 |
| Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones | 0.00 | 0.00 |
| Otros Origenes de Operación | 311.00 | 0.00 |
| TOTAL | 296,792,872.68 | 279,589,108.00 |
| Aplicación | | |
| Servicios Personales | 101,791,570.32 | 81,006,592.24 |
| Materiales y Suministros | 18,219,631.30 | 16,064,250.05 |
| Servicios Generales | 29,343,662.63 | 23,222,535.20 |
| Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público | | |
| Transferencias al Resto del Sector Público | | |
| Subsidios y Subvenciones | 44,250,046.40 | 39,690,433.66 |
| Ayuda Sociales | 4,162,583.29 | 4,014,084.50 |
| 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 | 86,470,769.27 | 28,334,829.51 |
| TOTAL | 284,238,243.21 | 192,332,725.06 |
| Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación | 12,554,629.47 | 87,256,382.94 |
| Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión | | |
| Origen | | |
| Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso | | |
| Bienes Muebles | | |
| Otros Origenes de Inversión | 9,194,269.74 | 8,249,828.25 |
| TOTAL | 9,194,269.74 | 8,249,828.25 |
| Aplicación | | |
| Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso | 450,000.00 | 34,114,031.30 |
| Bienes Muebles | 24,176,443.63 | 7,880,080.75 |
| Otras Aplicaciones de Inversión | 1,863,842.35 | 11,444,868.71 |
| TOTAL | 26,490,285.98 | 53,438,980.76 |



MUNICIPIO DE AMECAMECA, 010.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
 PERIODO DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023.



A) NOTAS DE DESGLOSE

| | | |
|---|---------------------|----------------------|
| Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión | -17,296,016.24 | -45,189,152.51 |
| Flujos de Efectivo de las Actividades de Financiamiento | | |
| Origen | | |
| Endeudamiento Neto | | |
| Interno | | |
| Externo | | |
| Otros Orígenes de Financiamiento | 2,929,508.90 | 15,168,707.35 |
| TOTAL | 2,929,508.90 | 15,168,707.35 |
| Aplicación | | |
| Servicios de la Deuda | | |
| Interno | | |
| Externo | | |
| Otras Aplicaciones de Financiamiento | 5,932,537.77 | 5,893,491.19 |
| TOTAL | 5,932,537.77 | 5,893,491.19 |
| Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento | -3,003,028.87 | 9,275,216.16 |
| Incremento / Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo | -7,744,415.64 | 51,342,446.59 |
| Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Mes | 22,883,717.07 | 22,883,717.07 |
| Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Mes | 15,139,301.43 | 74,226,163.66 |

Primero se comprometen los contratos de los proveedores que prestan sus servicios o se les adquirió un bien por lo que en el Estado Financiero de Flujo de Efectivo se refleja el efectivo al cierre del mes, al inicio del ejercicio de trabajo con la disponibilidad financiera por lo que se refleja un ahorro y las participaciones se utilizan para el capítulo 1000 y 4000, de las aportaciones federales solo FORTAMUNDF se utiliza para seguridad pública y protección civil.

V. CONCILIACION ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASÍ COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES

Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables

| CONCEPTO | IMPORTE |
|--|-----------------------|
| INGRESOS PRESUPUESTALES | 314,353,634.68 |
| 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 | 2,400,000.00 |
| Menos Ingresos Presupuestarios No Contables | |
| Aprovechamientos Patrimoniales | |
| Ingresos Derivados de Financiamientos | |
| Otros Ingresos Presupuestarios No Contables | 19,960,762.00 |
| Total de Ingresos Contables | 296,792,872.68 |



MUNICIPIO DE AMECAMECA, 010.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
 PERIODO DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023.



A) NOTAS DE DESGLOSE

Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables

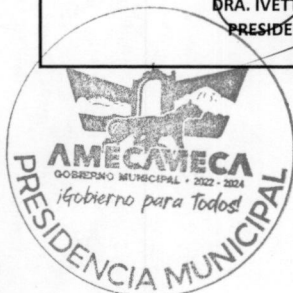
| | |
|---|-----------------------|
| Total de Egresos Presupuestarios | 302,466,604.46 |
| Menos Egresos Presupuestarios No Contables | 30,196,801.23 |
| Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización | |
| Materiales y Suministros | |
| Mobiliario y Equipo de Administración | 599,877.66 |
| Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo | |
| Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio | 241,280.00 |
| Vehículos y Equipo de Transporte | 17,949,198.56 |
| Equipo de Defensa y Seguridad | |
| Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas | 5,386,087.41 |
| Activos Biológicos | |
| Bienes Inmuebles | 450,000.00 |
| Activos Intangibles | |
| Obra Pública en Bienes de Dominio Público | |
| Obra Pública en Bienes Propios | |
| Acciones y Participaciones de Capita | |
| Compra de Títulos y Valores | |
| Concesión de Préstamos | |
| Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos | |
| Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales | |
| Anticipo a proveedores y contratistas | |
| Amortización de la Deuda Pública | 5,570,357.60 |
| Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS) | |
| Otros Egresos Presupuestarios No Contables | |
| Más Gastos Contables No Presupuestarios | 11,968,439.98 |
| Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones | 9,194,269.72 |
| 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 | 2,774,170.26 |
| Total de Gastos Contables | 284,238,243.21 |

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 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 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.

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

DRA. IVETTE TOPETE GARCÍA
 PRESIDENTA MUNICIPAL

LIC. EN C. MARIA 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 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 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 | 318,843,418.19 |
| 8120 LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR | 4,489,783.51 |
| 8140 LEY DE INGRESOS DEVENGADA | 0.00 |
| 8150 LEY DE INGRESOS RECAUDADA | 314,353,635.68 |
| 8210 PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO | 318,843,418.19 |
| 8211 Presupuesto de Egresos Aprobado de Gastos de Funcionamiento | 156,870,231.47 |
| 8212 Presupuesto de Egresos Aprobado de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas | 48,798,776.23 |
| 8214 Presupuesto de Egresos Aprobado de Intereses, Comisiones y Otros | 5,894,676.90 |
| 8215 Presupuesto de Egresos Aprobado de Inversion Publica | 76,140,965.13 |
| 8216 Presupuesto de Egresos Aprobado de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles | 31,138,768.46 |
| 8220 PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER | 16,376,813.73 |
| 8221 Presupuesto de Egresos por Ejercer de Gastos de Funcionamiento | 7,555,771.00 |
| 8222 Presupuesto de Egresos por Ejercer de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas | 626,891.81 |
| 8224 Presupuesto de Egresos por Ejercer de Intereses, Comisiones y Otros Gastos | 263,334.05 |
| 8225 Presupuesto de Egresos por Ejercer de Inversion Publica | 1,997,745.15 |
| 8226 Presupuesto de Egresos por Ejercer de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles | 5,933,071.72 |
| 8240 PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO | -10,533,553.06 |
| 8241 Presupuesto de Egresos Comprometido de Gastos de Funcionamiento | 1,801.89 |
| 8242 Presupuesto de Egresos Comprometido de transferencias asignaciones | 0.00 |
| 8244 Presupuesto de Egresos Comprometido de intereses, comisiones y otros gastos | -659,754.00 |
| 8245 Presupuesto de Egresos Comprometido de Inversion Publica | -9,875,600.95 |
| 8246 Presupuesto de Egresos Comprometido de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles | 0.00 |
| 8250 PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO | 10,559,924.98 |
| 8251 Presupuesto de Egresos Devengado de Gastos de Funcionamiento | 551,339.58 |
| 8252 Presupuesto de Egresos Devengado de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas | 0.00 |
| 8254 Presupuesto de Egresos Devengado de Intereses, Comisiones y Otros Gastos | 0.00 |
| 8255 Presupuesto de Egresos Devengado de Inversión Pública | 10,008,585.40 |
| 8256 Presupuesto de Egresos Devengado de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles | 0.00 |
| 8270 PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO | 296,241,889.66 |
| 8271 Presupuesto de Egresos Pagado de Gastos de Funcionamiento | 148,761,319.00 |
| 8272 Presupuesto de Egresos Pagado de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas | 48,171,884.42 |
| 8274 Presupuesto de Egresos Pagado de Intereses, comisiones y otros gastos de la deuda pública | 6,291,096.85 |
| 8275 Presupuesto de Egresos Pagado de Inversion publica | 74,010,235.53 |
| 8276 Presupuesto de Egresos Pagado de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles | 19,007,853.86 |

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

DRA. IVETTE TOPETE GARCIA
 PRESIDENTA MUNICIPAL

LIC. EN C. MARIA 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 2023.



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.

Panorama Económico y Financiero:

El gobierno Municipal de Amecameca, al mes de septiembre recauda \$262,013,372.30 por los ingresos de los impuestos, derechos, productos y aprovechamientos y por las ministraciones de las participaciones del ramo 33, FISMDF, FORTAMUNDF y de las participaciones federales y estatales. Así como por el reconocimiento de la disponibilidad financiera del ejercicio anterior.

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 2023.



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 | 217,679,095.04 | 127,840,428.65 | 214,820,427.15 | 130,699,096.54 | -86,979,998.50 |
| Activo Circulante | 86,892,280.02 | 79,910,111.48 | 148,578,000.09 | 18,224,391.41 | -68,667,888.61 |
| Efectivo y Equivalentes | 74,226,163.66 | 72,285,945.77 | 131,372,808.00 | 15,139,301.43 | -59,086,862.23 |
| Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes | 9,232,083.99 | 5,259,369.05 | 11,406,363.02 | 3,085,090.02 | -6,146,993.97 |
| Derechos a recibir bienes y servicios | 3,434,032.37 | 2,364,796.66 | 5,798,829.07 | -0.04 | -3,434,032.41 |
| 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 | 130,786,815.02 | 47,930,317.17 | 66,242,427.06 | 112,474,705.13 | -18,312,109.89 |
| 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 | 104,626,127.16 | 31,633,954.29 | 65,297,985.59 | 70,962,095.86 | -33,664,031.30 |
| Bienes Muebles | 63,483,456.89 | 16,296,362.88 | 0.00 | 79,779,819.77 | 16,296,362.88 |
| Activos Intangibles | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes | -40,131,823.10 | 0.00 | 944,441.47 | -41,076,264.57 | -944,441.47 |
| 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 | 18,276,690.00 | 601,665.95 | 18,878,355.95 | 18,878,355.95 | 18,878,355.95 | 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 | 1,625.50 | 1,625.50 | 1,625.50 | 1,625.50 | 0.00 |
| Derechos | 11,347,710.00 | 4,320,033.05 | 15,667,743.05 | 15,667,743.05 | 15,667,743.05 | 0.00 |
| Productos | 1,272,723.00 | 300,751.09 | 1,573,474.09 | 1,424,950.77 | 1,424,950.77 | -148,523.32 |
| Aprovechamientos | 1,025,920.00 | -569,276.23 | 456,643.77 | 456,644.12 | 456,644.12 | 0.35 |
| Ingresos por Ventas de Bienes, Prestación de Servicios y Otros Ingresos | 0.00 | 311.00 | 311.00 | 311.00 | 311.00 | 0.00 |
| Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones | 220,757,937.00 | 41,546,565.83 | 262,304,502.83 | 257,963,242.29 | 257,963,242.29 | -4,341,260.54 |
| 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 | 19,960,762.00 | 0.00 | 19,960,762.00 | 19,960,762.00 | 19,960,762.00 | 0.00 |
| | 272,641,742.00 | 46,201,676.19 | 318,843,418.19 | 314,353,634.68 | 314,353,634.68 | |

Ingresos Excedentes

0.35



MUNICIPIO DE AMECAMECA, 010.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
PERIODO DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023.



C) NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA

Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda

| | | |
|--------------|---|----------------------|
| 2111 | SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO | 1,226,238.52 |
| 2112 | PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO | 7,080,332.04 |
| 2113 | CONTRATISTAS POR OBRA PUBLICA POR PAGAR A CORTO PLAZO | 653,222.50 |
| 2115 | TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR A CORTO PLAZO | 380,419.15 |
| 2117 | RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO | 1,536,977.28 |
| 2119 | OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO | 12,614,113.00 |
| 2131 | PORCION A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PUBLICA INTERNA | 5,189,938.45 |
| TOTAL | PASIVO CIRCULANTE | 28,681,240.94 |

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"


DRA. IVETTE TOPETE GARCÍA
PRESIDENTA MUNICIPAL


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

