



Órgano Superior de Fiscalización

Auditoría Especial de Cumplimiento Financiero
Subdirección de Fiscalización e Integración de Cuenta Pública
Departamento de Fiscalización de Informes mensuales Municipales



H. AYUNTAMIENTO DE AMANTALCO, ESTADO DE MEXICO

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Periodo del 01 al 30 de Septiembre de 2019

A) NOTAS DE DESGLOSE

I. NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

ACTIVO:

Efectivo y Equivalentes:

Cuenta 1111, Caja, tiene un saldo actual de -4,190,234.19, que se integra de la siguiente forma:

Caja administración actual: 1,412,350.17

Saldo de la Administración Anterior: -5,602,584.36

Las Observaciones de la Entrega Recepción, del día Primero de Enero de 2019, están en proceso de elaboración para ser enviadas a la Contraloría Interna Municipal, para que proceda de acuerdo a sus atribuciones.

Cuenta 1112, Bancos, tiene un saldo actual de: 57,211,861.60

Saldo de la Administración Anterior: 5,081,125.1+A220.

Las Observaciones de la Entrega Recepción, del día Primero de Enero de 2019, están en proceso de elaboración para ser enviadas a la Contraloría Interna Municipal, para que proceda de acuerdo a sus atribuciones.

Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir:

No aplica

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo:

No aplica

Inversiones Financieras:

Cuenta 1116,, Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración, con un saldo de 2,573,989.89.

Saldo de la Administración Anterior: 2,573,989.89.

Las Observaciones de la Entrega Recepción, del día Primero de Enero de 2019, están en proceso de elaboración para ser enviadas a la Contraloría Interna Municipal, para que proceda de acuerdo a sus atribuciones.

Cuenta 1119, Otros Efectivos y Equivalentes, con saldo de 2,496,650.71,

Saldo de la Administración Anterior: 2,496,650.71.

Las Observaciones de la Entrega Recepción, del día Primero de Enero de 2019, están en proceso de elaboración para ser enviadas a la Contraloría Interna Municipal, para que proceda de acuerdo a sus atribuciones.

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles:

Estimaciones y Deterioros:

No aplica

Otros Activos:

Cuenta 1120, Derechos a recibir efectivo o equivalentes tiene un saldo de 3,746,523.19



Órgano Superior de Fiscalización

Auditoría Especial de Cumplimiento Financiero
Subdirección de Fiscalización e Integración de Cuenta Pública
Departamento de Fiscalización de Informes mensuales Municipales



H. AYUNTAMIENTO DE AMANTALCO, ESTADO DE MEXICO

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Periodo del 01 al 30 de Septiembre de 2019

A) NOTAS DE DESGLOSE

El saldo corresponde a esta Administración

Cuenta 1121, Inversiones financieras de corto plazo, Tiene un saldo de 1,874,935.55

El saldo corresponde a esta Administración

Cuenta 1122, Cuentas por Cobrar a Corto Plazo, con saldo de: 654,844.62

Saldo de la Administración Anterior: 654,844.62,

Las Observaciones de la Entrega Recepción, del día Primero de Enero de 2019, están en proceso de elaboración para ser enviadas a la Contraloría Interna Municipal, para que proceda de acuerdo a sus atribuciones.

Cuenta 1123, Deudores Diversos por cobrar a Corto Plazo, 1,216,743.02

Saldo de la Administración Anterior: 1,047,129.82.

Las Observaciones de la Entrega Recepción, del día Primero de Enero de 2019, están en proceso de elaboración para ser enviadas a la Contraloría Interna Municipal, para que proceda de acuerdo a sus atribuciones.

Cuenta 1131, Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Serv a C P, con un saldo de: 82,287.69

Saldo de la Administración Anterior: 70,312.69.

Las Observaciones de la Entrega Recepción, del día Primero de Enero de 2019, están en proceso de elaboración para ser enviadas a la Contraloría Interna Municipal, para que proceda de acuerdo a sus atribuciones.

Cuenta 1134, Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo, tiene y saldo de: 8,845,761.57

Saldo de la Administración Anterior: 6,822,454.03

Las Observaciones de la Entrega Recepción, del día Primero de Enero de 2019, están en proceso de elaboración para ser enviadas a la Contraloría Interna Municipal, para que proceda de acuerdo a sus atribuciones.

Cuenta 1151, Almacén de Materiales y Suministros de Consumo, tiene el saldo de 248,210.77.

Saldo de la Administración Anterior: 248,210.77.

Las Observaciones de la Entrega Recepción, del día Primero de Enero de 2019, están en proceso de elaboración para ser enviadas a la Contraloría Interna Municipal, para que proceda de acuerdo a sus atribuciones.

Cuenta 1212, Títulos y valores a largo plazo, tiene un saldo de 2,347.50.

Saldo de la Administración Anterior: 2,347.50

Las Observaciones de la Entrega Recepción, del día Primero de Enero de 2019, están en proceso de elaboración para ser enviadas a la Contraloría Interna Municipal, para que proceda de acuerdo a sus atribuciones.



Órgano Superior de Fiscalización

Auditoría Especial de Cumplimiento Financiero
Subdirección de Fiscalización e Integración de Cuenta Pública
Departamento de Fiscalización de Informes mensuales Municipales



H. AYUNTAMIENTO DE AMANTALCO, ESTADO DE MEXICO

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Periodo del 01 al 30 de Septiembre de 2019

A) NOTAS DE DESGLOSE

Cuenta 1222, Deudores diversos a largo plazo, tiene saldo de .02, es mínima la cantidad.

Saldo de la Administración Anterior: .02

Las Observaciones de la Entrega Recepción, del día Primero de Enero de 2019, están en proceso de elaboración para ser enviadas a la Contraloría Interna Municipal, para que proceda de acuerdo a sus atribuciones.

Cuenta 1231, Terrenos, tiene un saldo de 3,220,884.57,

Saldo de la Administración Anterior: 3,220,884.57

Las Observaciones de la Entrega Recepción, del día Primero de Enero de 2019, están en proceso de elaboración para ser enviadas a la Contraloría Interna Municipal, para que proceda de acuerdo a sus atribuciones.

No se le calcula Depreciación a los Edificios o Construcciones, debido a que el Valor que reporta la Dependencia Municipal de la Secretaria Municipal y la Dependencia Municipal de Control Patrimonial, en el Inventario Físico, no coinciden con lo que se tiene registrado en la Contabilidad, de la misma manera, Las Observaciones de la Entrega Recepción, del día Primero de Enero de 2019, están en proceso de elaboración para ser enviadas a la Contraloría Interna Municipal, para que proceda de acuerdo a sus atribuciones. (1233 edificios no habitacionales 2%, esta no se está calculando debido a que hay diferencias significativas con los registros contables, los cuales tampoco están desglosados por cada bien inmueble y no concuerdan con los costos de las cédulas del inventario físico, que dejó la administración anterior, y no se han corregido.).

Cuenta 1235, Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público, tiene un saldo de 181,642,331.11

Saldo de la Administración Anterior: 179,788,645.39

Las Observaciones de la Entrega Recepción, del día Primero de Enero de 2019, están en proceso de elaboración para ser enviadas a la Contraloría Interna Municipal, para que proceda de acuerdo a sus atribuciones.

Cuenta 1236, Construcciones en Proceso en Bienes Propios: tiene un saldo de 3,843,233.77.

Saldo de la Administración Anterior: 3,843,233.77.

Las Observaciones de la Entrega Recepción, del día Primero de Enero de 2019, están en proceso de elaboración para ser enviadas a la Contraloría Interna Municipal, para que proceda de acuerdo a sus atribuciones.

las Cuentas de Bienes Muebles, tienen un saldo de, 25,096,981.94, se incluye lo de la cuenta 1251 Software por 69,384.00.



Órgano Superior de Fiscalización

Auditoría Especial de Cumplimiento Financiero
Subdirección de Fiscalización e Integración de Cuenta Pública
Departamento de Fiscalización de Informes mensuales Municipales



H. AYUNTAMIENTO DE AMANTALCO, ESTADO DE MEXICO

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Periodo del 01 al 30 de Septiembre de 2019

A) NOTAS DE DESGLOSE

1241, 4,566,811.07,	1242, 16,857.02,	1244, 9,977,893.47,	1245, 3,499,968.04,
1246, 6,890,719.43,	1249, 144,732.91,	1251, 69,384.00	

Saldo de la Administración Anterior: 20,372,640.92

Las Observaciones de la Entrega Recepción, del día Primero de Enero de 2019, están en proceso de elaboración para ser enviadas a la Contraloría Interna Municipal, para que proceda de acuerdo a sus atribuciones.

los Bienes que no tiene numero de Factura o de Póliza no se tienen datos, Por ser adquisiciones que se realizaron en la administración anterior o administraciones anteriores, y no se cuenta con datos específicos.

Las depreciaciones se calculan con los saldos contables que se tienen registrados en la contabilidad 1241 mobiliario y equipo de administración 3%, dentro de esta cuenta se encuentra equipo de computación y se está Calculando el 20 %.

1242 mobiliario y equipo educacional y recreativo 3%.

1243 equipo e instrumental médico y de laboratorio 10%.

1244 vehículos y equipo de transporte 10%.

1245 equipo de defensa y seguridad 10%.

1246 maquinaria otros equipos y herramientas 10%.

1249 otros bienes muebles 10%.

el Inventario Físico, que reporta la Dependencia Municipal de la Secretaria Municipal y la Dependencia Municipal de Control Patrimonial, no coinciden con lo que se tiene registrado en la Contabilidad.

de la misma manera, Las Observaciones de la Entrega Recepción, del día Primero de Enero de 2019, están en proceso de elaboración para ser enviadas a la Contraloría Interna Municipal, para que proceda de acuerdo a sus atribuciones.

Resultados de la conciliación de Bienes Muebles al mes de Diciembre de 2018:

Cuenta 1263, Depreciación Acumulada de Bienes Muebles, con un saldo de 6,730,550.44.



Órgano Superior de Fiscalización

Auditoría Especial de Cumplimiento Financiero
Subdirección de Fiscalización e Integración de Cuenta Pública
Departamento de Fiscalización de Informes mensuales Municipales



H. AYUNTAMIENTO DE AMANTALCO, ESTADO DE MEXICO

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Periodo del 01 al 30 de Septiembre de 2019

A) NOTAS DE DESGLOSE

es el saldo acumulado al presente mes, la depreciación de los bienes muebles se está calculando de acuerdo a los siguientes porcentajes: 1233 edificios no habitacionales 2%, esta no se está calculando debido a que hay diferencias significativas con los registros contables, los cuales tampoco están desglosados por cada bien inmueble y no concuerdan con los costos de las cédulas del inventario físico, que dejó la administración anterior, y no se han corregido.

1241 mobiliario y equipo de administración 3%, dentro de esta cuenta se encuentra equipo de computación y se está calculando el 20 %.

1242 mobiliario y equipo educacional y recreativo 3%.

1243 equipo e instrumental médico y de laboratorio 10%.

1244 vehículos y equipo de transporte 10%.

1245 equipo de defensa y seguridad 10%.

1246 maquinaria otros equipos y herramientas 10%.

1249 otros bienes muebles 10%.

Saldo de la Administración Anterior: 4,985,821.81

Las Observaciones de la Entrega Recepción, del día Primero de Enero de 2019, están en proceso de elaboración para ser enviadas a la Contraloría Interna Municipal, para que proceda de acuerdo a sus atribuciones.

Conciliaciones de Bienes Muebles e inmuebles, al mes de Junio de 2019



Órgano Superior de Fiscalización

Auditoría Especial de Cumplimiento Financiero
Subdirección de Fiscalización e Integración de Cuenta Pública
Departamento de Fiscalización de Informes mensuales Municipales



H. AYUNTAMIENTO DE AMANTALCO, ESTADO DE MEXICO

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Periodo del 01 al 30 de Septiembre de 2019

A) NOTAS DE DESGLOSE

CUENTA: 1241 FECHA: 30 de Junio de 2019

NOMBRE DE LA CUENTA: Mobiliario y Equipo de Administración

IMPORTE TOTAL EN EL INVENTARIO 3,344,485.74

MAS:

II. BIENES MUEBLES LOCALIZADOS CON REGISTRO CONTABLE NO CONSIDERADOS EN EL INVENTARIO 3,258,138.20

VII. BIENES MUEBLES NO LOCALIZADOS CON REGISTRO CONTABLE NO CONSIDERADOS EN EL INVENTARIO 0.00

VIII. SALDOS CONTABLES NO INTEGRADOS -1,076,949.50

XI. BIENES REGISTRADOS EN EL INVENTARIO CON UN COSTO MENOR AL RECONOCIDO EN CONTABILIDAD 0.00

SUBTOTAL 2,181,188.70

MENOS:

IV. BIENES MUEBLES LOCALIZADOS CON REGISTRO EN EL INVENTARIO NO CONSIDERADOS EN CONTABILIDAD 2,181,188.70

VI. BIENES MUEBLES NO LOCALIZADOS CON REGISTRO CONTABLE EN EL INVENTARIO NO CONSIDERADOS EN CONTABILIDAD 0.00

X. BIENES REGISTRADOS EN EL INVENTARIO CON UN COSTO MAYOR AL RECONOCIDO EN CONTABILIDAD 0.00

SUBTOTAL 2,181,188.70

INVENTARIO SALDO FINAL EN INVENTARIO DE BIENES MUEBLES 3,344,485.74



Órgano Superior de Fiscalización

Auditoría Especial de Cumplimiento Financiero
Subdirección de Fiscalización e Integración de Cuenta Pública
Departamento de Fiscalización de Informes mensuales Municipales



H. AYUNTAMIENTO DE AMANTALCO, ESTADO DE MEXICO

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Periodo del 01 al 30 de Septiembre de 2019

A) NOTAS DE DESGLOSE

CUENTA: 1242 FECHA: 30 de Junio de 2019

NOMBRE DE LA CUENTA: Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo

IMPORTE TOTAL EN EL INVENTARIO 0.00

MAS:

II. BIENES MUEBLES LOCALIZADOS CON REGISTRO CONTABLE NO CONSIDERADOS EN EL INVENTARIO
16,857.02

VII. BIENES MUEBLES NO LOCALIZADOS CON REGISTRO CONTABLE NO CONSIDERADOS EN EL
INVENTARIO -16,857.02

VIII. SALDOS CONTABLES NO INTEGRADOS 0.00

XI. BIENES REGISTRADOS EN EL INVENTARIO CON UN COSTO MENOR AL RECONOCIDO EN
CONTABILIDAD 0.00

SUBTOTAL 0.00

MENOS:

IV. BIENES MUEBLES LOCALIZADOS CON REGISTRO EN EL INVENTARIO NO CONSIDERADOS EN
CONTABILIDAD 0.00

VI. BIENES MUEBLES NO LOCALIZADOS CON REGISTRO CONTABLE EN EL INVENTARIO NO
CONSIDERADOS EN CONTABILIDAD 0.00

X. BIENES REGISTRADOS EN EL INVENTARIO CON UN COSTO MAYOR AL RECONOCIDO EN
CONTABILIDAD 0.00

SUBTOTAL 0.00

INVENTARIO SALDO FINAL EN INVENTARIO DE BIENES MUEBLES 0.00



Órgano Superior de Fiscalización

Auditoría Especial de Cumplimiento Financiero
Subdirección de Fiscalización e Integración de Cuenta Pública
Departamento de Fiscalización de Informes mensuales Municipales



H. AYUNTAMIENTO DE AMANTALCO, ESTADO DE MEXICO

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Periodo del 01 al 30 de Septiembre de 2019

A) NOTAS DE DESGLOSE

CUENTA: 1244 FECHA: 30 de Junio de 2019

NOMBRE DE LA CUENTA: Vehiculos y Equipo de Transporte

IMPORTE TOTAL EN EL INVENTARIO 12,194,234.10

MAS:

II. BIENES MUEBLES LOCALIZADOS CON REGISTRO CONTABLE NO CONSIDERADOS EN EL INVENTARIO
6,849,347.25

VII. BIENES MUEBLES NO LOCALIZADOS CON REGISTRO CONTABLE NO CONSIDERADOS EN EL
INVENTARIO 0.00

VIII. SALDOS CONTABLES NO INTEGRADOS 2,216,340.63

XI. BIENES REGISTRADOS EN EL INVENTARIO CON UN COSTO MENOR AL RECONOCIDO EN
CONTABILIDAD 0.00

SUBTOTAL 9,065,687.88

MENOS:

IV. BIENES MUEBLES LOCALIZADOS CON REGISTRO EN EL INVENTARIO NO CONSIDERADOS EN
CONTABILIDAD 9,065,687.88

VI. BIENES MUEBLES NO LOCALIZADOS CON REGISTRO CONTABLE EN EL INVENTARIO NO
CONSIDERADOS EN CONTABILIDAD 0.00

X. BIENES REGISTRADOS EN EL INVENTARIO CON UN COSTO MAYOR AL RECONOCIDO EN
CONTABILIDAD 0.00

SUBTOTAL 9,065,687.88

INVENTARIOSALDO FINAL EN INVENTARIO DE BIENES MUEBLES 12,194,234.10



Órgano Superior de Fiscalización

Auditoría Especial de Cumplimiento Financiero
Subdirección de Fiscalización e Integración de Cuenta Pública
Departamento de Fiscalización de Informes mensuales Municipales



H. AYUNTAMIENTO DE AMANTALCO, ESTADO DE MEXICO

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Periodo del 01 al 30 de Septiembre de 2019

A) NOTAS DE DESGLOSE

CUENTA: 1245 FECHA: 30 de Junio de 2019

NOMBRE DE LA CUENTA: Equipo de Defensa y Seguridad

IMPORTE TOTAL EN EL INVENTARIO 4,678,065.16

MAS:

II. BIENES MUEBLES LOCALIZADOS CON REGISTRO CONTABLE NO CONSIDERADOS EN EL INVENTARIO
1,012,553.04

VII. BIENES MUEBLES NO LOCALIZADOS CON REGISTRO CONTABLE NO CONSIDERADOS EN EL
INVENTARIO 0.00

VIII. SALDOS CONTABLES NO INTEGRADOS 1,211,331.12

XI. BIENES REGISTRADOS EN EL INVENTARIO CON UN COSTO MENOR AL RECONOCIDO EN
CONTABILIDAD 0.00

SUBTOTAL 2,223,884.16

MENOS:

IV. BIENES MUEBLES LOCALIZADOS CON REGISTRO EN EL INVENTARIO NO CONSIDERADOS EN
CONTABILIDAD 2,223,884.08

VI. BIENES MUEBLES NO LOCALIZADOS CON REGISTRO CONTABLE EN EL INVENTARIO NO
CONSIDERADOS EN CONTABILIDAD 0.00

X. BIENES REGISTRADOS EN EL INVENTARIO CON UN COSTO MAYOR AL RECONOCIDO EN
CONTABILIDAD 0.00

SUBTOTAL 2,223,884.08

INVENTARIOSALDO FINAL EN INVENTARIO DE BIENES MUEBLES 4,678,065.24



Órgano Superior de Fiscalización

Auditoría Especial de Cumplimiento Financiero
Subdirección de Fiscalización e Integración de Cuenta Pública
Departamento de Fiscalización de Informes mensuales Municipales



H. AYUNTAMIENTO DE AMANTALCO, ESTADO DE MEXICO

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Periodo del 01 al 30 de Septiembre de 2019

A) NOTAS DE DESGLOSE

CUENTA: 1246 FECHA: 30 de Junio de 2019

NOMBRE DE LA CUENTA: Maquinaria, otros Equipos y Herramientas

IMPORTE TOTAL EN EL INVENTARIO 647,055.94

MAS:

II. BIENES MUEBLES LOCALIZADOS CON REGISTRO CONTABLE NO CONSIDERADOS EN EL INVENTARIO
2,522,838.34

VII. BIENES MUEBLES NO LOCALIZADOS CON REGISTRO CONTABLE NO CONSIDERADOS EN EL
INVENTARIO 0.00

VIII. SALDOS CONTABLES NO INTEGRADOS -1,879,378.90

XI. BIENES REGISTRADOS EN EL INVENTARIO CON UN COSTO MENOR AL RECONOCIDO EN
CONTABILIDAD 0.00

SUBTOTAL 643,459.44

MENOS:

IV. BIENES MUEBLES LOCALIZADOS CON REGISTRO EN EL INVENTARIO NO CONSIDERADOS EN
CONTABILIDAD 643,459.44

VI. BIENES MUEBLES NO LOCALIZADOS CON REGISTRO CONTABLE EN EL INVENTARIO NO
CONSIDERADOS EN CONTABILIDAD 0.00

X. BIENES REGISTRADOS EN EL INVENTARIO CON UN COSTO MAYOR AL RECONOCIDO EN
CONTABILIDAD 0.00

SUBTOTAL 643,459.44

INVENTARIO SALDO FINAL EN INVENTARIO DE BIENES MUEBLES 647,055.94



Órgano Superior de Fiscalización

Auditoría Especial de Cumplimiento Financiero
Subdirección de Fiscalización e Integración de Cuenta Pública
Departamento de Fiscalización de Informes mensuales Municipales



H. AYUNTAMIENTO DE AMANTALCO, ESTADO DE MEXICO

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Periodo del 01 al 30 de Septiembre de 2019

A) NOTAS DE DESGLOSE

CUENTA: 1249 FECHA: 30 de Junio de 2019

NOMBRE DE LA CUENTA: Otros Bienes Muebles

IMPORTE TOTAL EN EL INVENTARIO 240,890.94

MAS:

II. BIENES MUEBLES LOCALIZADOS CON REGISTRO CONTABLE NO CONSIDERADOS EN EL INVENTARIO
127,472.67

VII. BIENES MUEBLES NO LOCALIZADOS CON REGISTRO CONTABLE NO CONSIDERADOS EN EL
INVENTARIO 0.00

VIII. SALDOS CONTABLES NO INTEGRADOS 96,158.03

XI. BIENES REGISTRADOS EN EL INVENTARIO CON UN COSTO MENOR AL RECONOCIDO EN
CONTABILIDAD 0.00

SUBTOTAL 223,630.70

MENOS:

IV. BIENES MUEBLES LOCALIZADOS CON REGISTRO EN EL INVENTARIO NO CONSIDERADOS EN
CONTABILIDAD 223,630.70

VI. BIENES MUEBLES NO LOCALIZADOS CON REGISTRO CONTABLE EN EL INVENTARIO NO
CONSIDERADOS EN CONTABILIDAD 0.00

X. BIENES REGISTRADOS EN EL INVENTARIO CON UN COSTO MAYOR AL RECONOCIDO EN
CONTABILIDAD 0.00

SUBTOTAL 223,630.70

INVENTARIOSALDO FINAL EN INVENTARIO DE BIENES MUEBLES 240,890.94



Órgano Superior de Fiscalización

Auditoría Especial de Cumplimiento Financiero
Subdirección de Fiscalización e Integración de Cuenta Pública
Departamento de Fiscalización de Informes mensuales Municipales



H. AYUNTAMIENTO DE AMANTALCO, ESTADO DE MEXICO

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Periodo del 01 al 30 de Septiembre de 2019

A) NOTAS DE DESGLOSE

CUENTA: 1251 FECHA: 30 de Junio de 2019

NOMBRE DE LA CUENTA: Software

IMPORTE TOTAL EN EL INVENTARIO 0.00

MAS:

II. BIENES MUEBLES LOCALIZADOS CON REGISTRO CONTABLE NO CONSIDERADOS EN EL INVENTARIO
69,384.00

VII. BIENES MUEBLES NO LOCALIZADOS CON REGISTRO CONTABLE NO CONSIDERADOS EN EL
INVENTARIO -69,384.00

VIII. SALDOS CONTABLES NO INTEGRADOS 0.00

XI. BIENES REGISTRADOS EN EL INVENTARIO CON UN COSTO MENOR AL RECONOCIDO EN
CONTABILIDAD 0.00

SUBTOTAL 0.00

MENOS:

IV. BIENES MUEBLES LOCALIZADOS CON REGISTRO EN EL INVENTARIO NO CONSIDERADOS EN
CONTABILIDAD 0.00

VI. BIENES MUEBLES NO LOCALIZADOS CON REGISTRO CONTABLE EN EL INVENTARIO NO
CONSIDERADOS EN CONTABILIDAD 0.00

X. BIENES REGISTRADOS EN EL INVENTARIO CON UN COSTO MAYOR AL RECONOCIDO EN
CONTABILIDAD 0.00

SUBTOTAL 0.00

INVENTARIOSALDO FINAL EN INVENTARIO DE BIENES MUEBLES 0.00



Órgano Superior de Fiscalización

Auditoría Especial de Cumplimiento Financiero
Subdirección de Fiscalización e Integración de Cuenta Pública
Departamento de Fiscalización de Informes mensuales Municipales



H. AYUNTAMIENTO DE AMANTALCO, ESTADO DE MEXICO

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Periodo del 01 al 30 de Septiembre de 2019

A) NOTAS DE DESGLOSE

CUENTA: 1231 FECHA: 30 de Junio de 2019

NOMBRE DE LA CUENTA: Terrenos

IMPORTE TOTAL EN EL INVENTARIO 27,154,166.00

MAS:

II. BIENES MUEBLES LOCALIZADOS CON REGISTRO CONTABLE NO CONSIDERADOS EN EL INVENTARIO
3,220,884.57

VII. BIENES MUEBLES NO LOCALIZADOS CON REGISTRO CONTABLE NO CONSIDERADOS EN EL
INVENTARIO 0.00

VIII. SALDOS CONTABLES NO INTEGRADOS 23,933,281.43

XI. BIENES REGISTRADOS EN EL INVENTARIO CON UN COSTO MENOR AL RECONOCIDO EN
CONTABILIDAD 0.00

SUBTOTAL 27,154,166.00

MENOS:

IV. BIENES MUEBLES LOCALIZADOS CON REGISTRO EN EL INVENTARIO NO CONSIDERADOS EN
CONTABILIDAD 27,154,166.00

VI. BIENES MUEBLES NO LOCALIZADOS CON REGISTRO CONTABLE EN EL INVENTARIO NO
CONSIDERADOS EN CONTABILIDAD 0.00

X. BIENES REGISTRADOS EN EL INVENTARIO CON UN COSTO MAYOR AL RECONOCIDO EN
CONTABILIDAD 0.00

SUBTOTAL 27,154,166.00

INVENTARIOSALDO FINAL EN INVENTARIO DE BIENES INMUEBLES 27,154,166.00



Órgano Superior de Fiscalización

Auditoría Especial de Cumplimiento Financiero
Subdirección de Fiscalización e Integración de Cuenta Pública
Departamento de Fiscalización de Informes mensuales Municipales



H. AYUNTAMIENTO DE AMANTALCO, ESTADO DE MEXICO

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Periodo del 01 al 30 de Septiembre de 2019

A) NOTAS DE DESGLOSE

CUENTA: 1241 FECHA: 30 de Junio de 2019

NOMBRE DE LA CUENTA: Mobiliario y Equipo de Administracion

IMPORTE TOTAL EN EL INVENTARIO 386,002.85

MAS:

II. BIENES MUEBLES LOCALIZADOS CON REGISTRO CONTABLE NO CONSIDERADOS EN EL INVENTARIO
101,796.59

VII. BIENES MUEBLES NO LOCALIZADOS CON REGISTRO CONTABLE NO CONSIDERADOS EN EL
INVENTARIO 0.00

VIII. SALDOS CONTABLES NO INTEGRADOS -14,824.31

XI. BIENES REGISTRADOS EN EL INVENTARIO CON UN COSTO MENOR AL RECONOCIDO EN
CONTABILIDAD 0.00

SUBTOTAL 86,972.28

MENOS:

IV. BIENES MUEBLES LOCALIZADOS CON REGISTRO EN EL INVENTARIO NO CONSIDERADOS EN
CONTABILIDAD 86,972.28

VI. BIENES MUEBLES NO LOCALIZADOS CON REGISTRO CONTABLE EN EL INVENTARIO NO
CONSIDERADOS EN CONTABILIDAD 0.00

X. BIENES REGISTRADOS EN EL INVENTARIO CON UN COSTO MAYOR AL RECONOCIDO EN
CONTABILIDAD 0.00

SUBTOTAL 86,972.28

INVENTARIOSALDO FINAL EN INVENTARIO DE BIENES MUEBLES 386,002.85



Órgano Superior de Fiscalización

Auditoría Especial de Cumplimiento Financiero
Subdirección de Fiscalización e Integración de Cuenta Pública
Departamento de Fiscalización de Informes mensuales Municipales



H. AYUNTAMIENTO DE AMANTALCO, ESTADO DE MEXICO

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Periodo del 01 al 30 de Septiembre de 2019

A) NOTAS DE DESGLOSE

CUENTA: 1246 FECHA: 30 de Junio de 2019

NOMBRE DE LA CUENTA: Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas

IMPORTE TOTAL EN EL INVENTARIO 20,284.75

MAS:

II. BIENES MUEBLES LOCALIZADOS CON REGISTRO CONTABLE NO CONSIDERADOS EN EL INVENTARIO 15,497.06

VII. BIENES MUEBLES NO LOCALIZADOS CON REGISTRO CONTABLE NO CONSIDERADOS EN EL INVENTARIO 0.00

VIII. SALDOS CONTABLES NO INTEGRADOS 9,232.78

XI. BIENES REGISTRADOS EN EL INVENTARIO CON UN COSTO MENOR AL RECONOCIDO EN CONTABILIDAD 0.00

SUBTOTAL 24,729.84

MENOS:

IV. BIENES MUEBLES LOCALIZADOS CON REGISTRO EN EL INVENTARIO NO CONSIDERADOS EN CONTABILIDAD 24,729.84

VI. BIENES MUEBLES NO LOCALIZADOS CON REGISTRO CONTABLE EN EL INVENTARIO NO CONSIDERADOS EN CONTABILIDAD 0.00

X. BIENES REGISTRADOS EN EL INVENTARIO CON UN COSTO MAYOR AL RECONOCIDO EN CONTABILIDAD 0.00

SUBTOTAL 24,729.84

INVENTARIOSALDO FINAL EN INVENTARIO DE BIENES MUEBLES 20,284.75



Órgano Superior de Fiscalización

Auditoría Especial de Cumplimiento Financiero
Subdirección de Fiscalización e Integración de Cuenta Pública
Departamento de Fiscalización de Informes mensuales Municipales



H. AYUNTAMIENTO DE AMANTALCO, ESTADO DE MEXICO

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Periodo del 01 al 30 de Septiembre de 2019

A) NOTAS DE DESGLOSE

CUENTA: 1249 FECHA: 30 de Junio de 2019

NOMBRE DE LA CUENTA: Otros Bienes Muebles

IMPORTE TOTAL EN EL INVENTARIO 30,226.99

MAS:

II. BIENES MUEBLES LOCALIZADOS CON REGISTRO CONTABLE NO CONSIDERADOS EN EL INVENTARIO 51,173.98

VII. BIENES MUEBLES NO LOCALIZADOS CON REGISTRO CONTABLE NO CONSIDERADOS EN EL INVENTARIO 0.00

VIII. SALDOS CONTABLES NO INTEGRADOS -24,296.99

XI. BIENES REGISTRADOS EN EL INVENTARIO CON UN COSTO MENOR AL RECONOCIDO EN CONTABILIDAD 0.00

SUBTOTAL 26,876.99

MENOS:

IV. BIENES MUEBLES LOCALIZADOS CON REGISTRO EN EL INVENTARIO NO CONSIDERADOS EN CONTABILIDAD 26,876.99

VI. BIENES MUEBLES NO LOCALIZADOS CON REGISTRO CONTABLE EN EL INVENTARIO NO CONSIDERADOS EN CONTABILIDAD 0.00

X. BIENES REGISTRADOS EN EL INVENTARIO CON UN COSTO MAYOR AL RECONOCIDO EN CONTABILIDAD 0.00

SUBTOTAL 26,876.99

INVENTARIO SALDO FINAL EN INVENTARIO DE BIENES MUEBLES 30,226.99

Cuenta 1279, Otros Activos Diferidos, tiene un saldo por la cantidad de 3,400.00.

Saldo de la Administración Anterior: 3,400.00

Las Observaciones de la Entrega Recepción, del día Primero de Enero de 2019, están en proceso de elaboración para ser enviadas a la Contraloría Interna Municipal, para que proceda de acuerdo a sus atribuciones.

PASIVO:

Cuenta 2111, Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo, tiene un saldo por la cantidad de:

732,231.66

Saldo de la Administración Anterior: 732,231.66



Órgano Superior de Fiscalización

Auditoría Especial de Cumplimiento Financiero
Subdirección de Fiscalización e Integración de Cuenta Pública
Departamento de Fiscalización de Informes mensuales Municipales



H. AYUNTAMIENTO DE AMANTALCO, ESTADO DE MEXICO

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Periodo del 01 al 30 de Septiembre de 2019

A) NOTAS DE DESGLOSE

Las Observaciones de la Entrega Recepción, del día Primero de Enero de 2019, están en proceso de elaboración para ser enviadas a la Contraloría Interna Municipal, para que proceda de acuerdo a sus atribuciones.

Cuenta 2112, Proveedores por Pagar a Corto Plazo, tiene un saldo por la cantidad de: 8,368,162.23
Saldo de la Administración Anterior: 8,741,028.16

Las Observaciones de la Entrega Recepción, del día Primero de Enero de 2019, están en proceso de elaboración para ser enviadas a la Contraloría Interna Municipal, para que proceda de acuerdo a sus atribuciones.

Cuenta 2117, Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo, tiene un saldo por la cantidad de: 30,673,370.11

Saldo de la Administración Anterior: 29,860,678.24

Las Observaciones de la Entrega Recepción, del día Primero de Enero de 2019, están en proceso de elaboración para ser enviadas a la Contraloría Interna Municipal, para que proceda de acuerdo a sus atribuciones.

Cuenta 2119, Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo, tiene un saldo por la cantidad de: 1,160,663.43

Saldo de la Administración Anterior: -329,720.37

Las Observaciones de la Entrega Recepción, del día Primero de Enero de 2019, están en proceso de elaboración para ser enviadas a la Contraloría Interna Municipal, para que proceda de acuerdo a sus atribuciones.

Cuenta 2121, Documentos Comerciales por Pagar a Corto Plazo, tiene un saldo por la cantidad de: -7,500.00.

Saldo de la Administración Anterior: -7,500.00

Las Observaciones de la Entrega Recepción, del día Primero de Enero de 2019, están en proceso de elaboración para ser enviadas a la Contraloría Interna Municipal, para que proceda de acuerdo a sus atribuciones.

Cuenta 2221, Documentos Comerciales por pagar a Largo Plazo, tiene un saldo por la cantidad de: 37,000.00

Saldo de la Administración Anterior: 37,000.00

Las Observaciones de la Entrega Recepción, del día Primero de Enero de 2019, están en proceso de elaboración para ser enviadas a la Contraloría Interna Municipal, para que proceda de acuerdo a sus atribuciones.

Cuenta 3221, Resultados de ejercicios anteriores tiene el saldo de: 176,603,745.94

I. NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES:

Ingresos de Gestión:



Órgano Superior de Fiscalización

Auditoria Especial de Cumplimiento Financiero Subdirección de Fiscalización e Integración de Cuenta Pública Departamento de Fiscalización de Informes mensuales Municipales



H. AYUNTAMIENTO DE AMANTALCO, ESTADO DE MEXICO

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Periodo del 01 al 30 de Septiembre de 2019

A) NOTAS DE DESGLOSE

sep-19	
8150	LEY DE INGRESOS RECAUDADA Recaud en el Mes 9,507,929.30 Recaudado Acumulado 108,720,982.40 Variacion -99,213,053.10
8150 4000	Ingresos Recaud en el Mes 9,507,929.30 Recaudado Acumulado 108,720,982.40 Variacion 99,213,053.10
8150 4100	Ingresos de gestión Recaud en el Mes 91,484.47 Recaudado Acumulado 2,416,810.84 Variacion 2,325,326.37
8150 4110	Impuestos Recaud en el Mes 9,674.47 Recaudado Acumulado 862,812.06 Variacion 853,137.59
8150 4112	Impuestos sobre el patrimonio Recaud en el Mes 8,100.61 Recaudado Acumulado 787,060.32 Variacion 778,959.71
8150 4117	Accesorios de impuesto Recaud en el Mes 1,573.86 Recaudado Acumulado 75,271.74 Variacion 73,697.88
8150 4119	Otros impuestos Recaud en el Mes 0.00 Recaudado Acumulado 0.00 Variacion 0.00
8150 4130	Contribuciones de mejoras Recaud en el Mes 11,401.00 Recaudado Acumulado 295,970.00 Variacion 284,569.00
8150 4131	Contribución de mejoras por obras públicas Recaud en el Mes 11,401.00 Recaudado Acumulado 295,970.00 Variacion 284,569.00
8150 4140	Derechos Recaud en el Mes 62,305.00 Recaudado Acumulado 1,215,776.78 Variacion 1,153,471.78
8150 4141	Derechos por el uso, goce, aprovechamiento o explotación de bienes de dominio público Recaud en el Mes 7,981.00 Recaudado Acumulado 63,901.00 Variacion 55,920.00
8150 4143	Derechos por prestación de servicios Recaud en el Mes 54,324.00 Recaudado Acumulado 1,151,583.21 Variacion 1,097,259.21
8150 4144	Accesorios de derechos Recaud en el Mes 0.00 Recaudado Acumulado 0.00 Variacion 0.00
8150 4150	Productos de tipo corriente Recaud en el Mes 0.00 Recaudado Acumulado 0.00 Variacion 0.00
8150 4159	Otros productos que generan ingresos corrientes Recaud en el Mes 0.00 Recaudado Acumulado 0.00 Variacion 0.00
8150 4160	Aprovechamientos de tipo corriente Recaud en el Mes 8,104.00 Recaudado Acumulado 37,508.00 Variacion 29,404.00
8150 4162	Multas Recaud en el Mes 7,350.00 Recaudado Acumulado 36,000.00 Variacion 28,650.00
8150 4164	Reintegros Recaud en el Mes 754.00 Recaudado Acumulado 1,508.00 Variacion 754.00
8150 4200	Participaciones, aportaciones, transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas Recaud en el Mes 9,407,111.77 Recaudado Acumulado 106,267,141.08 Variacion 96,860,029.31
8150 4210	Participaciones y aportaciones Recaud en el Mes 9,407,111.77 Recaudado Acumulado 106,267,141.08 Variacion 96,860,029.31
8150 4211	Participaciones Recaud en el Mes 7,917,910.25 Recaudado Acumulado 72,718,840.80 Variacion 64,800,930.55
8150 4212	Aportaciones Recaud en el Mes 1,489,201.52 Recaudado Acumulado 33,548,300.28 Variacion 32,059,098.76
8150 4300	Otros ingresos y beneficios Recaud en el Mes 9,333.06 Recaudado Acumulado 37,030.48 Variacion 27,697.42
8150 4310	Ingresos financieros Recaud en el Mes 9,333.06 Recaudado Acumulado 37,030.48 Variacion 27,697.42

Gastos y Otras Pérdidas:

sep-19	
1000	SERVICIOS PERSONALES En el mes de sep-19 fue la cantidad de 3,297,605.18 En el mes de ago-19 fue la cantidad de 3,291,410.95 Se obtuvo una Variación de -6,194.23 Hubo Disminucion en los egresos de este Capitulo
2000	MATERIALES Y SUMINISTROS En el mes de sep-19 fue la cantidad de 596,198.40 En el mes de ago-19 fue la cantidad de 939,480.21 Se obtuvo una Variación de 343,281.81 Hubo Aumento en los egresos de este Capitulo
3000	SERVICIOS GENERALES En el mes de sep-19 fue la cantidad de 929,812.56 En el mes de ago-19 fue la cantidad de 1,342,000.68 Se obtuvo una Variación de 412,188.12 Hubo Aumento en los egresos de este Capitulo
4000	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS En el mes de sep-19 fue la cantidad de 1,473,619.82 En el mes de ago-19 fue la cantidad de 421,875.70 Se obtuvo una Variación de -1,051,744.12 Hubo Disminucion en los egresos de este Capitulo
5000	BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES En el mes de sep-19 fue la cantidad de 2,122,484.11 En el mes de ago-19 fue la cantidad de 2,100,142.08 Se obtuvo una Variación de -22,342.03 Hubo Disminucion en los egresos de este Capitulo
6000	INVERSIÓN PÚBLICA En el mes de sep-19 fue la cantidad de 2,688,616.20 En el mes de ago-19 fue la cantidad de 1,146,646.56 Se obtuvo una Variación de -1,541,969.64 Hubo Disminucion en los egresos de este Capitulo
9000	DEUDA PÚBLICA En el mes de sep-19 fue la cantidad de 0.00 En el mes de ago-19 fue la cantidad de 0.00 Se obtuvo una Variación de 0.00 No Hubo movimientos en los Egresos de este Capitulo
	Total de los capítulos del Egreso En el mes de sep-19 fue la cantidad de 11,108,336.27 En el mes de ago-19 fue la cantidad de 9,241,556.18 Se obtuvo una Variación de -1 866 780 09 Hubo Disminución en los egresos de este Capitulo

II. NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA:



Órgano Superior de Fiscalización

Auditoría Especial de Cumplimiento Financiero
Subdirección de Fiscalización e Integración de Cuenta Pública
Departamento de Fiscalización de Informes mensuales Municipales



H. AYUNTAMIENTO DE AMANTALCO, ESTADO DE MEXICO

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Periodo del 01 al 30 de Septiembre de 2019

A) NOTAS DE DESGLOSE

Septiembre 2019 0.01
Resultados de Ejercicios Anteriores "Hacienda Pública /
Patrimonio
Contribuido" 0.00 "Hacienda Pública
/ Patrimonio
Generado de
Ejercicios Anteriores" 176,603,745.94 "Hacienda Pública
/ Patrimonio Generado
del Ejercicio" 0.00 "Exceso o Insuficiencia en la Actualización
de la Hacienda Pública/Patrimonio" 0.00 Total 176,603,745.94
"HACIENDA PUBLICA / PATRIMONIO NETO FINAL DEL
EJERCICIO 2018" "Hacienda Pública /
Patrimonio
Contribuido" 0.00 "Hacienda Pública
/ Patrimonio
Generado de
Ejercicios Anteriores" 176,603,745.94 "Hacienda Pública
/ Patrimonio Generado
del Ejercicio" 0.00 "Exceso o Insuficiencia en la Actualización
de la Hacienda Pública/Patrimonio" 0.00 Total 176,603,745.94
Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro) "Hacienda Pública /
Patrimonio
Contribuido" 0.00 "Hacienda Pública
/ Patrimonio
Generado de
Ejercicios Anteriores" 0.00 "Hacienda Pública
/ Patrimonio Generado
del Ejercicio" 60,595,390.33 "Exceso o Insuficiencia en la Actualización
de la Hacienda Pública/Patrimonio" 0.00 Total 60,595,390.33
"SALDO NETO EN LA HACIENDA PUBLICA /
PATRIMONIO 2019" "Hacienda Pública /
Patrimonio
Contribuido" 0.00 "Hacienda Pública
/ Patrimonio
Generado de
Ejercicios Anteriores" 176,603,745.94 "Hacienda Pública
/ Patrimonio Generado

III. NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO:



Órgano Superior de Fiscalización

Auditoria Especial de Cumplimiento Financiero
Subdirección de Fiscalización e Integración de Cuenta Pública
Departamento de Fiscalización de Informes mensuales Municipales



H. AYUNTAMIENTO DE AMANTALCO, ESTADO DE MEXICO

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Periodo del 01 al 30 de Septiembre de 2019

A) NOTAS DE DESGLOSE

sep-19

CONCEPTO Mes Actual Cantidad Mes Anterior Cantidad Variacion Variacion

FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN Mes Actual 0.00 Mes Anterior 0.00 Variacion 0.00

Origen Mes Actual 7,889,860.25 Mes Anterior 11,355,813.21 Variacion 3,465,952.96

Aplicación Mes Actual 4,752,626.50 Mes Anterior 4,746,521.12 Variacion -6,105.38

FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN Mes Actual 3,137,233.75 Mes Anterior 6,609,392.09 Variacion 3,472,158.34

FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN Mes Actual 0.00 Mes Anterior 0.00 Variacion 0.00

Origen Mes Actual -405,024.94 Mes Anterior -431,472.10 Variacion -26,447.16

Aplicación Mes Actual 5,145,418.35 Mes Anterior 3,246,788.64 Variacion -1,898,629.71

FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN Mes Actual -5,550,443.29 Mes Anterior -3,678,260.74 Variacion 1,872,182.55

INCREMENTO / DISMINUCIÓN NETA EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO Mes Actual -2,413,209.54 Mes Anterior 2,931,131.35 Variacion 5,344,340.89

EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL INICIO DEL MES Mes Actual 60,505,477.55 Mes Anterior 57,574,346.20 Variacion -2,931,131.35

EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL MES Mes Actual 58,092,268.01 Mes Anterior 60,505,477.55 Variacion 2,413,209.54

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

las partidas en conciliación se analizaran y se vera si esta correcta su aplicación, y de haber alguna omisión en los movimientos contables y/O presupuestales se hará la reclasificación en los meses posteriores.



Órgano Superior de Fiscalización

**Auditoría Especial de Cumplimiento Financiero
Subdirección de Fiscalización e Integración de Cuenta Pública
Departamento de Fiscalización de Informes mensuales Municipales**



H. AYUNTAMIENTO DE AMANALCO, ESTADO DE MEXICO

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Periodo del 01 al 30 de Septiembre de 2019

A) NOTAS DE DESGLOSE

C. P. Juan Alberto Cipriano Marcos
Tesorero Municipal de Amanalco, México



Órgano Superior de Fiscalización



**Auditoría Especial de Cumplimiento Financiero
Subdirección de Fiscalización e Integración de Cuenta Pública
Departamento de Fiscalización de Informes mensuales Municipales**



**AYUNTAMIENTO DE AMANALCO, ESTADO DE MEXICO
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Periodo del 01 al 31 de Julio de 2019**

B) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

CUENTAS DE ORDEN CONTABLES Y PRESUPUESTARIAS:

Contables:

Emisión de obligaciones:

No aplica

Avales y Garantías:

No aplica

Juicios:

Juicios por despidos, la Coordinación Jurídica del Ayuntamiento, los esta atendiendo, dando seguimiento y dando la solución a cada caso.

Contratos para Invers. Mediante Proyectos p/Prestación de Servicios (PPS) y Similares:

No aplica.

Bienes en concesión y en comodato:

No aplica.

Presupuestarias:

Cuentas de Ingresos:

los traspasos a las cuentas presupuestarias de ingresos se realizaran en los meses posteriores de este Ejercicio Fiscal 2019.



Auditoria Especial de Cumplimiento Financiero
Subdirección de Fiscalización e Integración de Cuenta Publica
Departamento de Fiscalización de Informes mensuales Municipales



AYUNTAMIENTO DE AMANALCO, ESTADO DE MEXICO
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Periodo del 01 al 31 de Julio de 2019

B) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

8150 4112 1 2 1 Predial -219,049.68
8150 4112 1 2 2 Sobre Adquisición de Inmuebles y Otras Operaciones Traslativas de Dominio de Inmuebles -56,811.00
8150 4141 4 1 1 Por Uso de Vías y Áreas Públicas para el ejercicio de Actividades Comerciales y de Servicios -17,599.00
8150 4143 4 3 1 Suministro de Agua Potable -780,427.79
8150 4143 4 3 14 Rezagos -11,200.00
8150 4143 4 3 17 Otros -929.00
8150 4143 4 3 21 De Desarrollo Urbano y Obras Públicas -16,729.00
8150 4143 4 3 22 Por Servicios Prestados por Autoridades Fiscales, Administrativas y de Acceso a la Información Pública -15,930.00
8150 4143 4 3 23 Por Servicios de Rastros -12,793.00
8150 4143 4 3 24 Por Corral de Consejo e Identificación de Señales de Sangre, Tatuajes, Elementos Electromagnéticos y Fierros para Marcar Ganado y Magueyes -4,500.00
8150 4143 4 3 25 Por Servicios de Panteones -316.00
8150 4144 4 4 2 Recargos -3,707.43
8150 4151 5 1 1 Por la Venta o Arrendamiento de Bienes Municipales -45,000.00
8150 4162 6 2 1 Sanciones Administrativas -128,400.00
8150 4164 6 4 1 Reintegros -6,492.00
8150 4169 6 9 2 Herencias, Legados, Cesiones y Donaciones -18,000.00
8150 4211 1 1 5 Correspondientes al Impuesto Sobre Automóviles Nuevos -162,570.24
8150 4211 1 1 8 Las derivadas de la aplicación del artículo 4-A de la Ley de Coordinación Fiscal -9,484.69
8150 4211 1 1 9 Del Impuesto Sobre Tenencia o Uso de Vehículos Automotores -746,060.22
8150 4211 1 1 12 Las demás derivadas de la aplicación del Título Séptimo del Código Financiero para el Estado de México y Municipios, así como de los convenios, acuerdos o declaratorias que al efecto se celebren o realicen -49,271.22
8150 4211 1 1 17 Otros Recursos Estatales -4,000,000.00
8150 4211 1 1 21 El Impuesto Sobre la Renta efectivamente enterado a la Federación, correspondiente al salario de su personal que preste o desempeñe un servicio personal subordinado, así como de sus organismos públicos descentralizados -888,497.00
8150 4212 1 2 1 Fondo de Aportaciones para Infraestructura Social Municipal -2,437,953.61
8150 4212 1 2 2 Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de los Municipios y de las Demarcaciones Territoriales del Distrito Federal -27,519.00
8150 4212 1 2 27 Fondo de Aportaciones para la Seguridad Pública. (FASP) -114,097.00
8150 4311 1 1 1 Derivados de Recursos Propios -4,500.00
8150 4311 1 1 2 Derivados de Participaciones Federales -16,899.79
8150 4311 1 1 5 Ingresos Financieros por FORTAMUNDF -1,799.83

Cuentas de Egresos:

los trasпасos a las cuentas presupuestales de egresos se realizaran en los meses posteriores de este Ejercicio Fiscal de 2019



Auditoria Especial de Cumplimiento Financiero
Subdirección de Fiscalización e Integración de Cuenta Publica
Departamento de Fiscalización de Informes mensuales Municipales



AYUNTAMIENTO DE AMANALCO, ESTADO DE MEXICO
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Periodo del 01 al 31 de Julio de 2019

B) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

1131 Sueldo base -625,051.34
1341 Compensación -1,422,688.99
2121 Material y útiles de imprenta y reproducción -69,466.68
2482 Material de señalización -41,458.40
2531 Medicinas y productos farmacéuticos -18,401.99
2711 Vestuario y uniformes -123,332.97
2911 Refacciones, accesorios y herramientas -50,275.06
2992 Otros enseres -17,624.79
3112 Servicio de energía eléctrica para alumbrado público -39,092.49
3121 Gas -30,047.97
3251 Arrendamiento de vehículos -433,289.54
3391 Servicios profesionales -1,602,400.00
3411 Servicios bancarios y financieros -78,323.50
3611 Gastos de publicidad y propaganda -19,200.01
3753 Gastos por arrendamiento de vehículos en territorio nacional -5,220.00
3822 Espectáculos cívicos y culturales -1,267,903.51
4383 Subsidios y apoyos -605,863.48
4411 Cooperaciones y ayudas -1,339,837.13
4431 Instituciones educativas -3,917.72
5631 Maquinaria y equipo de construcción -2,522,740.98
5692 Maquinaria y equipo diverso -88,343.78
6125 Ejecución de obras por administración -1,743,906.79
6132 Obra estatal o municipal -439,893.04
6135 Ejecución de obras por administración -1,083,090.55
6155 Ejecución de obras por administración -564,196.38

la deuda actual que adquirió la actual administración de los Ejercicios Anteriores, se Analizara, se vera que cuente con los soportes necesarios, y se verificará físicamente su aplicación, y de aprobese su pag, se cubrirá en este Ejercicio fiscal del 2019, Se realizaran las depuraciones de cuentas del activo y pasivo de esta administración.



Órgano Superior de Fiscalización



Auditoría Especial de Cumplimiento Financiero
Subdirección de Fiscalización e Integración de Cuenta Pública
Departamento de Fiscalización de Informes mensuales Municipales



AYUNTAMIENTO DE AMALCO, ESTADO DE MEXICO
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Periodo del 01 al 31 de Julio de 2019

B) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

C. P. Juan Alberto Cipriano Marcos



Órgano Superior de Fiscalización



Auditoría Especial de Cumplimiento Financiero
Subdirección de Fiscalización e Integración de Cuenta Pública
Departamento de Fiscalización de Informes mensuales Municipales



AYUNTAMIENTO DE AMANALCO, ESTADO DE MEXICO
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Periodo del 01 al 31 de Julio de 2019

B) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

Tesorero Municipal de Amanalco, México



Órgano Superior de Fiscalización



**Auditoría Especial de Cumplimiento Financiero
Subdirección de Fiscalización e Integración de Cuenta Pública
Departamento de Fiscalización de Informes mensuales Municipales**



**AYUNTAMIENTO DE AMANALCO, ESTADO DE MEXICO
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Periodo del 01 al 31 de Julio de 2019**

C) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

Introducción:

Panorama Económico

La recaudación de impuestos y derechos es baja en el municipio y las participaciones federales y estatales que otorga el Gobierno del estado, son el soporte económico para solventar los gastos de tipo corriente y para pago de nomina del ayuntamiento y para realizar pago a proveedores que están registrados en el pasivo de Ejercicios Anteriores y para pago de Liquidaciones de personal.

Autorización e Historia

esta Administración recibió el día 01 de enero de 2019, están en proceso las observaciones a la entrega recepción de cada Dependencia Municipal, así como las aclaraciones de las observaciones que se deriven en la revisión de la documentación de la entrega recepción, en la Contraloría Interna Municipal y esta inicie los procedimientos administrativos, para que se aclaren las mencionadas observaciones por parte de los ex Funcionarios de la Administración Anterior.

Organización y Objeto Social

En cuanto a la organización están en proceso los manuales de organización, los manuales de procedimientos, por parte de la Dependencia UIPPE de este Ayuntamiento, en cuanto al Objeto social es atender a la población en general de este Municipio de Amanalco, Estado de México, en atención en cuanto a sus necesidades básicas, para lograr que tengan una mejor calidad de vida.

Bases de Preparación de los Estados Financieros



Órgano Superior de Fiscalización



Auditoría Especial de Cumplimiento Financiero
Subdirección de Fiscalización e Integración de Cuenta Pública
Departamento de Fiscalización de Informes mensuales Municipales



AYUNTAMIENTO DE AMALCO, ESTADO DE MEXICO
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Periodo del 01 al 31 de Julio de 2019

C) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

Los Estados Financieros se preparan tomando como base los postulados básicos de contabilidad gubernamental.

La información contable básica está conformada por el Estado de Situación Financiera, el Estado de Actividades para Entidades con fines no lucrativos, el Estado de Resultados para Entidades con fines lucrativos, el Estado de Flujos de Efectivo, Estado de Variaciones en la Hacienda Pública / Patrimonio, Estado Analítico del Activo, así como sus notas que son parte integrante de los mismos; también se integra por los estados complementarios, como la disponibilidad del Flujo de Efectivo y la Evolución e Integración de la Deuda.

La información presupuestal se integra por el Estado de Ingresos y Egresos, el Estado Comparativo de Ingresos, el Estado Comparativo de Egresos, el Estado de Avance Presupuestal de Ingresos y el Estado de Avance Presupuestal de Egresos, así como los complementarios que detallan los ingresos y egresos por cada concepto.

La información de obra pública se clasifica en Obras en proceso y gasto ejercido; y obras concluidas y su costo.

Respecto a la clasificación del pasivo, se considerará a corto plazo el que vence dentro del ejercicio

Políticas de Contabilidad Significativas
deberán ser acordes para cumplir con lo dispuesto en la Ley de Contabilidad, con la finalidad de reflejar de una mejor forma, la sustancia

económica de las operaciones realizadas por el ente público, debiendo aplicarse de manera uniforme a lo largo del tiempo;

b) Cuando por la emisión de una nueva norma, cambie el procedimiento de cuantificación, las políticas contables, los procedimientos de registro y la presentación de la información financiera que afecte la comparabilidad de la información, se

deberá revelar claramente en los estados financieros el motivo, justificación y efecto;

c) Los estados financieros correspondientes a cada ejercicio seguirán los mismos criterios y métodos de valuación utilizados en ejercicios precedentes, salvo cambios en el modelo contable de aplicación general;

d) La observancia de este postulado no imposibilita el cambio en la aplicación de reglas, lineamientos, métodos de cuantificación y procedimientos contables; sólo se exige, que cuando se efectúe una modificación que afecte la comparabilidad de la información, se deberá revelar claramente en los estados financieros: su motivo, justificación y efecto, con el fin de fortalecer la utilidad de la información. También, obliga al ente público a mostrar su situación financiera y resultados aplicando

Reporte Analítico del Activo



Auditoria Especial de Cumplimiento Financiero
Subdirección de Fiscalización e Integración de Cuenta Publica
Departamento de Fiscalización de Informes mensuales Municipales



AYUNTAMIENTO DE AMANALCO, ESTADO DE MEXICO
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Periodo del 01 al 31 de Julio de 2019

C) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

sep-19

ACTIVO Sdo. Inic. 261,983,241.98 Carg. Del Perio 54,628,382.59 Abonos del Perio 38,448,560.87 Sdo. Final Mes 278,163,063.70 Variacion del Periodo 16,179,821.72 Sdo. Final del Mes Anterior 275,296,089.07 Variacion 2,866,974.63

Activo Circulante Sdo. Inic. 60,607,366.67 Carg. Del Perio 48,231,802.45 Abonos del Perio 37,824,117.89 Sdo. Final Mes 71,015,051.23 Variacion del Periodo 10,407,684.56 Sdo. Final del Mes Anterior 71,742,477.16 Variacion -727,425.93

Efectivo y Equivalentes Sdo. Inic. 51,149,099.59 Carg. Del Perio 42,161,631.19 Abonos del Perio 35,219,451.77 Sdo. Final Mes 58,091,279.01 Variacion del Periodo 6,943,179.42 Sdo. Final del Mes Anterior 60,505,477.55 Variacion -2,414,198.54

Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes Sdo. Inic. 2,229,917.39 Carg. Del Perio 4,034,999.72 Abonos del Perio 2,519,282.92 Sdo. Final Mes 3,745,634.19 Variacion del Periodo 183,898.96 Sdo. Final del Mes Anterior 3,250,855.49 Variacion 494,778.70

Derechos a Recibir Bienes o Servicios Sdo. Inic. 6,890,149.92 Carg. Del Perio 2,035,282.54 Abonos del Perio 87,383.20 Sdo. Final Mes 8,838,049.26 Variacion del Periodo 1,947,899.34 Sdo. Final del Mes Anterior 7,737,933.35 Variacion 1,100,115.91

Almacen Sdo. Inic. 248,210.77 Carg. Del Perio 0.00 Abonos del Perio 0.00 Sdo. Final Mes 248,210.77 Variacion del Periodo 0.00 Sdo. Final del Mes Anterior 248,210.77 Variacion 0.00

Activo No Circulante Sdo. Inic. 201,375,875.31 Carg. Del Perio 6,396,580.14 Abonos del Perio 624,442.98 Sdo. Final Mes 207,148,012.47 Variacion del Periodo 5,772,137.16 Sdo. Final del Mes Anterior 203,553,611.91 Variacion 3,594,400.56

Inversiones Financieras a Largo Plazo Sdo. Inic. 2,347.50 Carg. Del Perio 0.00 Abonos del Perio 0.00 Sdo. Final Mes 2,347.50 Variacion del Periodo 0.00 Sdo. Final del Mes Anterior 2,347.50 Variacion 0.00

Derechos a recibir efectivo o equivalentes a Largo Plazo Sdo. Inic. 0.02 Carg. Del Perio 0.00 Abonos del Perio 0.00 Sdo. Final Mes 0.02 Variacion del Periodo 0.00 Sdo. Final del Mes Anterior 0.02 Variacion 0.00

Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso Sdo. Inic. 196,952,763.73 Carg. Del Perio 1,953,685.72 Abonos del Perio 0.00 Sdo. Final Mes 198,906,449.45 Variacion del Periodo 1,953,695.72 Sdo. Final del Mes Anterior 187,174,848.73 Variacion 11,731,600.72

Bienes Muebles Sdo. Inic. 20,554,087.52 Carg. Del Perio 4,542,894.42 Abonos del Perio 0.00 Sdo. Final Mes 25,096,981.94 Variacion del Periodo 4,542,894.42 Sdo. Final del Mes Anterior 22,807,338.81 Variacion 2,289,643.13

Activos Intangibles Sdo. Inic. 69,384.00 Carg. Del Perio 0.00 Abonos del Perio 0.00 Sdo. Final Mes 69,384.00 Variacion del Periodo 0.00 Sdo. Final del Mes Anterior 69,384.00 Variacion 0.00

Depreciaciones Sdo. Inic. -6,106,107.46 Carg. Del Perio 0.00 Abonos del Perio 624,442.99 Sdo. Final Mes -6,730,550.45 Variacion del Periodo -624,442.99 Sdo. Final del Mes Anterior -6,503,707.15 Variacion -226,843.30

Activos Diferidos Sdo. Inic. 3,400.00 Carg. Del Perio 0.00 Abonos del Perio 0.00 Sdo. Final Mes 3,400.00 Variacion del Periodo 0.00 Sdo. Final del Mes Anterior 3,400.00 Variacion 0.00

Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos

No aplica

Reporte de la Recaudación

En cuanto a la recaudación, están en proceso acciones a implementar procedimientos, para recabar mas ingresos en la Tesorería Municipal, para poder hacer frente a los requerimientos de la población, sobre todo en servicios públicos, y condiciones de mejoramiento a la vivienda, que son de urgencia para este municipio.

Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda



Órgano Superior de Fiscalización



**Auditoría Especial de Cumplimiento Financiero
Subdirección de Fiscalización e Integración de Cuenta Pública
Departamento de Fiscalización de Informes mensuales Municipales**



**AYUNTAMIENTO DE AMANALCO, ESTADO DE MEXICO
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Periodo del 01 al 31 de Julio de 2019**

C) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

En cuanto a la deuda del Municipio, se analizarán los pasivos dejados por las Administraciones anteriores, se está analizando y verificando, que sean reales y que estén bien soportadas las facturas para estar en condiciones de negociar el pago con el proveedor, están en proceso las observaciones concernientes a la entrega recepción del día primero de enero del 2019, las cuales sean enviadas a la Contraloría Interna Municipal, para que sean aclaradas por los Ex Servidores Públicos de la Administración anterior, ya que no se cuenta con recursos suficientes para realizar el pago de dichas facturas que están registradas en deuda pública, en cuanto a la deuda pública de los Ejercicios Fiscales Anteriores, de proceder se empezará a pagar en el presente Ejercicio Fiscal.

Calificaciones Otorgadas

Proceso de Mejora

en cuanto a la Mejora Regulatoria se está trabajando en este concepto, esta a cargo la Dependencia Municipal de Desarrollo Económico, ya tiene un avance considerable y se está poniendo en práctica lo que corresponde a cada Dependencia Municipal.

Información por Segmentos

Eventos Posteriores al Cierre

Se realizarán las depuraciones de cuentas del activo y pasivo de esta administración, se pagarán los pasivos de los ejercicios Fiscales Anteriores.

Partes Relacionadas

Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable

Se está contabilizando de acuerdo al Manual único de Contabilidad Gubernamental para las Dependencias y Entidades Públicas del Gobierno y Municipios del Estado de México y a la Ley General de Contabilidad Gubernamental, a las disposiciones e indicaciones emitidas por el CONAC y de acuerdo a la Dependencia Municipal, responsable que adquirió los bienes materiales y/o servicios, para que exista una identificación de que destino se les dio, uso o aplicación que se les dio o uso que se les dará.



Órgano Superior de Fiscalización



Auditoría Especial de Cumplimiento Financiero
Subdirección de Fiscalización e Integración de Cuenta Pública
Departamento de Fiscalización de Informes mensuales Municipales



AYUNTAMIENTO DE AMANALCO, ESTADO DE MEXICO
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Periodo del 01 al 31 de Julio de 2019

C) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

C. P. Juan Alberto Cipriano Marcos
Tesorero Municipal de Amanalco, México