



## 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 Junio 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 -4,324,693.53, que se integra de la siguiente forma:

Caja administración actual: 1,277,890.83

**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: 50,403,141.52

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 2,229,917.39



## 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 Junio de 2019

#### A) NOTAS DE DESGLOSE

**El saldo corresponde a esta Administración**

**Cuenta 1121, Inversiones financieras de corto plazo, Tiene un saldo de 542,228.71**

**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, 1,032,844.06

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: 157695.89

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: 6,822,454.03

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 Junio 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 179,788,645.39.

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, 20,605,515.12, 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 Junio de 2019

#### A) NOTAS DE DESGLOSE

1241, 4,421,435.24,	1242, 16,857.02,	1244, 9,977,893.47,	1245, 3,466,734.04,
1246, 2,526,434.84,	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 5,918,333.08



## 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 Junio 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

habitationales 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 Junio 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 Junio 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 Junio 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 Junio 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 Junio 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 Junio 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 Junio 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 Junio 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 Junio 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 Junio 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 Junio 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:

743,231.66

Saldo de la Administración Anterior: 732,231.66





## 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 Junio 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: 8,520,479.88

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: 31,882,171.05

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: 1,342,852.56

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

### 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 Junio de 2019

#### A) NOTAS DE DESGLOSE

jun-19

##### CONCEPTO

INGRESOS DE GESTION Mes Actual 127,379.99 Mes Anterior 1,273,789.99 Acumulado 1,812,979.82 Variacion 1,146,410.00  
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS COLAB FIS, FONDOS DISTINTOS DE APORT, TRANSF, ASIG, SUBSIDIOS Y SUBV, Y PENSIONES Y JUBILACIONES Mes Actual 28,763,932.62 Mes Anterior 8,670,165.28 Acumulado 71,199,627.40 Variacion -20,093,767.34  
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS Mes Actual 3,646.89 Mes Anterior 2,371.12 Acumulado 9,526.57 Variacion -1,275.77  
TOTAL DE INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS Mes Actual 28,894,659.50 Mes Anterior 8,822,830.26 Acumulado 73,021,833.79 Variacion -20,071,829.24  
Gastos de Funcionamiento Mes Actual 3,752,707.59 Mes Anterior 4,502,990.20 Acumulado 24,419,365.62 Variacion 750,282.61  
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas Mes Actual 1,287,066.90 Mes Anterior 717,156.82 Acumulado 4,614,539.03 Variacion -569,910.08  
Otros Gastos y Perdidas Extraordinarias Mes Actual 187,774.38 Mes Anterior 187,706.40 Acumulado 1,120,285.65 Variacion -67.98  
Inversión Pública Mes Actual 0.00 Mes Anterior 2,354.80 Acumulado 2,354.80 Variacion 2,354.80  
Bienes Muebles e Intangibles Mes Actual 4,027.80 Mes Anterior 0.00 Acumulado 4,027.80 Variacion -4,027.80  
TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PERDIDAS Mes Actual 5,231,576.67 Mes Anterior 5,410,208.22 Acumulado 30,160,572.90 Variacion 178,631.55  
UTILIDAD (O PERDIDA) DEL EJERCICIO Mes Actual 23,663,082.83 Mes Anterior 3,412,622.04 Acumulado 42,861,260.89 Variacion -20,250,460.79

#### Gastos y Otras Pérdidas:

jun-19

1000 SERVICIOS PERSONALES En el mes de may-19 fue la cantidad de 2,843,304.49 En el mes de abr-19 fue la cantidad de 2,768,312.15 Se obtuvo una Variación de 74,992.34 Hubo Aumento en los egresos de este Capitulo  
2000 MATERIALES Y SUMINISTROS En el mes de may-19 fue la cantidad de 443,731.60 En el mes de abr-19 fue la cantidad de 379,543.41 Se obtuvo una Variación de 64,188.19 Hubo Aumento en los egresos de este Capitulo  
3000 SERVICIOS GENERALES En el mes de may-19 fue la cantidad de 465,671.50 En el mes de abr-19 fue la cantidad de 1,355,134.64 Se obtuvo una Variación de -889,463.14 Hubo Disminución en los egresos de este Capitulo  
4000 TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS En el mes de may-19 fue la cantidad de 1,287,066.90 En el mes de abr-19 fue la cantidad de 717,156.82 Se obtuvo una Variación de 569,910.08 Hubo Aumento en los egresos de este Capitulo  
5000 BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES En el mes de may-19 fue la cantidad de 21,984.20 En el mes de abr-19 fue la cantidad de 42,789.59 Se obtuvo una Variación de -20,805.39 Hubo Disminucion en los egresos de este Capitulo  
6000 INVERSIÓN PUBLICA En el mes de may-19 fue la cantidad de 0.00 En el mes de abr-19 fue la cantidad de 2,354.80 Se obtuvo una Variación de -2,354.80 Hubo Disminucion en los egresos de este Capitulo  
9000 DEUDA PUBLICA En el mes de may-19 fue la cantidad de 0.00 En el mes de abr-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 may-19 fue la cantidad de 5,061,758.69 En el mes de abr-19 fue la cantidad de 5,265,291.41 Se obtuvo una Variación de -203,532.72 En General Hubo disminucion en los egresos del Ayuntamiento

#### 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 AMANALCO, ESTADO DE MEXICO

#### NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Periodo del 01 al 30 de Junio de 2019

#### A) NOTAS DE DESGLOSE

Junio 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 Pública / Patrimonio Neto Final 2019 "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" 42,861,260.89 "Exceso o Insuficiencia en la Actualización

#### III. NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO:

jun-19  
CONCEPTO Mes Actual Cantidad Mes Anterior Cantidad Variacion Variacion  
DISPONIBILIDAD ANTERIOR Mes Actual 288\*95413.50 Mes Anterior 8,823,584.36 Variacion #¡VALOR!  
Impuestos Mes Actual 22,287.99 Mes Anterior 38,893.98 Variacion 16,605.99  
Contribuciones o Aportaciones de Mejoras por Obra Pública Mes Actual 18,514.00 Mes Anterior 9,767.00 Variacion -8,747.00  
Derechos Mes Actual 81,978.00 Mes Anterior 100,132.88 Variacion 18,154.88  
Productos de Tipo Corriente Mes Actual 2,100.00 Mes Anterior 1,500.00 Variacion -600.00  
Aprovechamientos de Tipo Corriente Mes Actual 2,500.00 Mes Anterior 0.00 Variacion -2,500.00  
Participaciones y Aportaciones Mes Actual 28,763,632.62 Mes Anterior 8,670,165.28 Variacion -20,093,467.34  
Ingresos Financieros (Utilidades y Rendimientos) Mes Actual 3,646.00 Mes Anterior 2,371.12 Variacion -1,274.88  
Otros ingresos Mes Actual 754.00 Mes Anterior 754.00 Variacion 0.00  
Servicios Personales Mes Actual 2,490,897.19 Mes Anterior 2,482,814.73 Variacion -8,082.46  
Materiales y Suministros Mes Actual 443,731.60 Mes Anterior 379,543.41 Variacion -64,188.19  
Servicios Generales Mes Actual 443,848.50 Mes Anterior 1,355,888.64 Variacion 912,040.14  
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas Mes Actual 1,294,635.34 Mes Anterior 687,107.17 Variacion -607,528.17  
Pagos de Adefas Mes Actual 90,000.00 Mes Anterior 0.00 Variacion -90,000.00  
Otras Aplicaciones de Operacion Mes Actual 121,010,351.82 Mes Anterior 0.00 Variacion -121,010,351.82  
Anticipo de Gastos a Comprobar Mes Actual 0.00 Mes Anterior 42,789.59 Variacion 42,789.59  
Inversión Pública Mes Actual 0.00 Mes Anterior 2,354.80 Variacion 2,354.80

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



**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 Junio de 2019**

**A) NOTAS DE DESGLOSE**

las partidas en conciliación se analizarán y se verá 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.

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



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 30 de Junio 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.

- 8150 4112 1 2 1 Predial -195514,86
8150 4112 1 2 2 Sobre Adquisición de Inmuebles y Otras Operaciones Traslativas de Dominio de Inmuebles -49,800.00
8150 4141 4 1 1 Por Uso de Vías y Áreas Públicas para el ejercicio de Actividades Comerciales y de Servicios -8,545.00
8150 4143 4 3 1 Suministro de Agua Potable -702827,79
8150 4143 4 3 14 Rezagos -8,200.00
8150 4143 4 3 21 De Desarrollo Urbano y Obras Públicas -31,146.00
8150 4143 4 3 22 Por Servicios Prestados por Autoridades Fiscales, Administrativas y de Acceso a la Información Pública -13,946.00
8150 4143 4 3 23 Por Servicios de Rastros -7,227.00
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 -3,000.00
8150 4143 4 3 25 Por Servicios de Panteones -1,426.00
8150 4143 4 3 28 Por Servicios Prestados por las Autoridades de Catastro -36,402.00
8150 4144 4 4 2 Recargos -2707,43
8150 4151 5 1 1 Por la Venta o Arrendamiento de Bienes Municipales -30,000.00
8150 4162 6 2 1 Sanciones Administrativas -75,900.00
8150 4164 6 4 1 Reintegros -4,000.00
8150 4169 6 9 2 Herencias, Legados, Cesiones y Donaciones -12,000.00
8150 4211 1 1 3 Fondo de Fiscalización y Recaudación -74011,18
8150 4211 1 1 5 Correspondientes al Impuesto Sobre Automóviles Nuevos -95115,65
8150 4211 1 1 8 Las derivadas de la aplicación del artículo 4-A de la Ley de Coordinación Fiscal -12425,03
8150 4211 1 1 9 Del Impuesto Sobre Tenencia o Uso de Vehículos Automotores -497373,48
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 -32847,48
8150 4211 1 1 17 Otros Recursos Estatales -2,000,000.00
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 -1,255,064.00
8150 4212 1 2 2 Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de los Municipios y de las Demarcaciones Territoriales del Distrito Federal -1516720,52
8150 4212 1 2 27 Fondo de Aportaciones para la Seguridad Pública. (FASP) -114,097.00



Órgano Superior de Fiscalización



**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 30 de Junio de 2019**

**B) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)**

**Cuentas de Egresos:**

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

1131 Sueldo base -383497,63  
1341 Compensación -629895,14  
2121 Material y útiles de imprenta y reproducción -38841,92  
2531 Medicinas y productos farmacéuticos -16433,59  
2911 Refacciones, accesorios y herramientas -49819,61  
2992 Otros enseres -23782,79  
3111 Servicio de energía eléctrica -6,617.00  
3121 Gas -15007,55  
3391 Servicios profesionales -1,022,400.00  
3411 Servicios bancarios y financieros -48955,62  
3512 Adaptación de locales, almacenes, bodegas y edificios -3141,4  
3611 Gastos de publicidad y propaganda -4,080.00  
3822 Espectáculos cívicos y culturales -956602,71  
4383 Subsidios y apoyos -634848,01  
4411 Cooperaciones y ayudas -355054,91  
5692 Maquinaria y equipo diverso -3959,2

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 aprobase su pag, se cubrirá en este Ejercicio fiscal del 2019, Se realizaran las depuraciones de cuentas del activo y pasivo de esta administración.

**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 30 de Junio 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 30 de Junio 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 30 de Junio de 2019**

**C) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA**

jun-19

**CONCEPTO**

INGRESOS DE GESTION Mes Actual 127,379.99 Mes Anterior 1,273,789.99 Acumulado 1,812,979.82 Variacion 1,146,410.00  
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS COLAB FIS, FONDOS DISTINTOS DE APORT, TRANSF, ASIG, SUBSIDIOS Y SUBV, Y PENSIONES Y  
JUBILACIONES Mes Actual 28,763,932.62 Mes Anterior 8,670,165.28 Acumulado 71,199,627.40 Variacion -20,093,767.34  
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS Mes Actual 3,646.89 Mes Anterior 2,371.12 Acumulado 9,526.57 Variacion -1,275.77  
TOTAL DE INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS Mes Actual 28,894,659.50 Mes Anterior 8,822,830.26 Acumulado 73,021,833.79 Variacion -20,071,829.24  
Gastos de Funcionamiento Mes Actual 3,752,707.59 Mes Anterior 4,502,990.20 Acumulado 24,419,365.62 Variacion 750,282.61  
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas Mes Actual 1,287,066.90 Mes Anterior 717,156.82 Acumulado 4,614,539.03 Variacion -569,910.08  
Otros Gastos y Perdidas Extraordinarias Mes Actual 187,774.38 Mes Anterior 187,706.40 Acumulado 1,120,285.65 Variacion -67.98  
Inversión Pública Mes Actual 0.00 Mes Anterior 2,354.80 Acumulado 2,354.80 Variacion 2,354.80  
Bienes Muebles e Intangibles Mes Actual 4,027.80 Mes Anterior 0.00 Acumulado 4,027.80 Variacion -4,027.80  
TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PERDIDAS Mes Actual 5,231,576.67 Mes Anterior 5,410,208.22 Acumulado 30,160,572.90 Variacion 178,631.55  
UTILIDAD (O PERDIDA) DEL EJERCICIO Mes Actual 23,663,082.83 Mes Anterior 3,412,622.04 Acumulado 42,861,260.89 Variacion -20,250,460.79

**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**

En cuanto a la deuda del Municipio, se analizaran los pasivos dejados por las Administraciones anteriores, se esta 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 publica, en cuanto a la deuda publica de los Ejercicios Fiscales Anteriores, de proceder se empezara a pagar en el presente Ejercicio Fiscal.

**Calificaciones Otorgadas**

**Proceso de Mejora**

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

**Información por Segmentos**

**Eventos Posteriores al Cierre**



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 30 de Junio de 2019**

**C) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA**

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.

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