



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 31 de Marzo 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 **-4,712,722.73**, que se integra de la siguiente forma:

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: 18,844,661.27

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

El saldo corresponde a 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



H. AYUNTAMIENTO DE AMANALCO, ESTADO DE MEXICO

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Periodo del 01 al 31 de Marzo de 2019

A) NOTAS DE DESGLOSE

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, 1,010,877.85

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: 70,312.69

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: 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.

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

Saldo de la Administración Anterior: .02



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 31 de Marzo 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 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 dejo 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, 20,562,725.53, se incluye lo de la cuenta 1251 Software por 69,384.00.

1241, 4,364,648.45,	1242, 16,857.02,	1244, 9,977,893.47,	1245, 3,466,734.04,
1246, 2,522,475.64,	1249, 144,732.91,	1251, 69,384.00	
Saldo de la Administración Anterior: 20,372,640.92			



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 31 de Marzo 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.

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 Secretaría 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:

Se anexan las conciliaciones de bienes muebles al 30 de Diciembre de 2018:

1241 Mobiliario y Equipo de Administración

CUENTA: FECHA DE ELABORACIÓN: 31 de Diciembre de 2018

SALDO FINAL CONTABLE EN LA CUENTA DE MAYOR 4,180,247.84

MAS: 2,722,757.58

BIENES MUEBLES CON REGISTRO ÚNICAMENTE EN EL INVENTARIO 2,325,291.44

Bienes muebles en buen estado; 2,325,291.44

Bienes muebles en estado obsoleto; 0.00

Bienes muebles sin existencia física; 0.00

BIENES MUEBLES DE BAJO COSTO REGISTRADOS EN EL INVENTARIO 374,957.97

Bienes muebles de bajo costo sin existencia física y saldos y movimientos no identificados. 22,508.17

MENOS: 2,722,757.58

BIENES MUEBLES CON REGISTROS CONTABLES ÚNICAMENTE 2,325,291.44

Bienes muebles en buen estado. 4,180,247.84

Bienes muebles en estado obsoleto. 0.00

Bienes muebles sin existencia física. 0.00

Saldos y movimientos no identificados. 1,854,956.40

BIENES MUEBLES DE BAJO COSTO REGISTRADOS CONTABLEMENTE 397,466.14

SALDO FINAL EN INVENTARIO DE BIENES MUEBLES 4,180,247.84



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 31 de Marzo de 2019

A) NOTAS DE DESGLOSE

1242 Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo

CUENTA: FECHA DE ELABORACIÓN: 31 de Diciembre de 2018

SALDO FINAL CONTABLE EN LA CUENTA DE MAYOR 16,

MAS: 33,714.04

BIENES MUEBLES CON REGISTRO ÚNICAMENTE EN EL INVENTARIO 33,714.04

Bienes muebles en buen estado; 16,857.02

Bienes muebles en estado obsoleto; 0.00

Bienes muebles sin existencia física; 16,857.02

BIENES MUEBLES DE BAJO COSTO REGISTRADOS EN EL INVENTARIO 0.00

Bienes muebles de bajo costo sin existencia física y saldos y movimientos no identificados. 0.00

MENOS: 33,714.04

BIENES MUEBLES CON REGISTROS CONTABLES ÚNICAMENTE 33,714.04

Bienes muebles en buen estado. 16,857.02

Bienes muebles en estado obsoleto. 0.00

Bienes muebles sin existencia física. 16,857.02

Saldos y movimientos no identificados. 0.00

BIENES MUEBLES DE BAJO COSTO REGISTRADOS CONTABLEMENTE 0.00

SALDO FINAL EN INVENTARIO DE BIENES MUEBLES 16,857.02

1242 Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo

CUENTA: FECHA DE ELABORACIÓN: 31 de Diciembre de 2018

SALDO FINAL CONTABLE EN LA CUENTA DE MAYOR

MAS: 33,714.04

BIENES MUEBLES CON REGISTRO ÚNICAMENTE EN EL INVENTARIO 33,714.04

Bienes muebles en buen estado; 16,857.02

Bienes muebles en estado obsoleto; 0.00

Bienes muebles sin existencia física; 16,857.02

BIENES MUEBLES DE BAJO COSTO REGISTRADOS EN EL INVENTARIO 0.00

Bienes muebles de bajo costo sin existencia física y saldos y movimientos no iden

MENOS: 33,714.04

BIENES MUEBLES CON REGISTROS CONTABLES ÚNICAMENTE 33,714.04

Bienes muebles en buen estado. 16,857.02

Bienes muebles en estado obsoleto. 0.00

Bienes muebles sin existencia física. 16,857.02

Saldos y movimientos no identificados. 0.0

BIENES MUEBLES DE BAJO COSTO REGISTRADOS CONTABLEMENTE 0.00

SALDO FINAL EN INVENTARIO DE BIENES MUEBLES 16,857.02



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 31 de Marzo de 2019

A) NOTAS DE DESGLOSE

1244 Vehículos y Equipo de Transporte

CUENTA: FECHA DE ELABORACIÓN: 31 de Diciembre de 2018

SALDO FINAL CONTABLE EN LA CUENTA DE MAYOR 9,977,893.47

MAS: 7,168,144.10

BIENES MUEBLES CON REGISTRO ÚNICAMENTE EN EL INVENTARIO 7,168,144.10

Bienes muebles en buen estado; 7,168,144.10

Bienes muebles en estado obsoleto; 0.00

Bienes muebles sin existencia física; 0.00

BIENES MUEBLES DE BAJO COSTO REGISTRADOS EN EL INVENTARIO

Bienes muebles de bajo costo sin existencia física y saldos y movimientos no identificados.

MENOS: 7,168,144.10

BIENES MUEBLES CON REGISTROS CONTABLES ÚNICAMENTE 7,168,144.10

Bienes muebles en buen estado. 9,977,893.47

Bienes muebles en estado obsoleto. 0.00

Bienes muebles sin existencia física. 0.00

Saldos y movimientos no identificados. 2,809,749.37

BIENES MUEBLES DE BAJO COSTO REGISTRADOS CONTABLEMENTE

SALDO FINAL EN INVENTARIO DE BIENES MUEBLES 9,977,893.47

1245 Equipo de Defensa y Seguridad

CUENTA: FECHA DE ELABORACIÓN: 31 de Diciembre de 2018

SALDO FINAL CONTABLE EN LA CUENTA DE MAYOR 3,461,050.04

MAS: 4,302,819.26

BIENES MUEBLES CON REGISTRO ÚNICAMENTE EN EL INVENTARIO 4,302,819.26

Bienes muebles en buen estado; 4,302,819.26

Bienes muebles en estado obsoleto; 0.00

Bienes muebles sin existencia física; 0.00

BIENES MUEBLES DE BAJO COSTO REGISTRADOS EN EL INVENTARIO

Bienes muebles de bajo costo sin existencia física y saldos y movimientos no identificados.

MENOS: 4,302,819.26

BIENES MUEBLES CON REGISTROS CONTABLES ÚNICAMENTE 4,302,819.26

Bienes muebles en buen estado. 3,461,050.04

Bienes muebles en estado obsoleto. 0.00

Bienes muebles sin existencia física. 0.00

Saldos y movimientos no identificados. -841,769.22

BIENES MUEBLES DE BAJO COSTO REGISTRADOS CONTABLEMENTE

SALDO FINAL EN INVENTARIO DE BIENES MUEBLES 3,461,050.04



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 31 de Marzo de 2019

A) NOTAS DE DESGLOSE

1246 Maquinaria, otros Equipos y Herramientas

CUENTA: FECHA DE ELABORACIÓN: 31 de Diciembre de 2018

SALDO FINAL CONTABLE EN LA CUENTA DE MAYOR 2,522,475.64

MAS: 80,129.09

BIENES MUEBLES CON REGISTRO ÚNICAMENTE EN EL INVENTARIO 50,611.56

Bienes muebles en buen estado; 50,611.56

Bienes muebles en estado obsoleto; 0.00

Bienes muebles sin existencia física; 0.00

BIENES MUEBLES DE BAJO COSTO REGISTRADOS EN EL INVENTARIO 17,315.69
12,201.84

MENOS: 80,129.09

BIENES MUEBLES CON REGISTROS CONTABLES ÚNICAMENTE 50,611.56

Bienes muebles en buen estado. 2,522,475.64

Bienes muebles en estado obsoleto. 0.00

Bienes muebles sin existencia física. 0.00

Saldos y movimientos no identificados. 2,471,864.08

BIENES MUEBLES DE BAJO COSTO REGISTRADOS CONTABLEMENTE 29,517.53

SALDO FINAL EN INVENTARIO DE BIENES MUEBLES 2,522,475.64

1249 Otros Bienes Muebles

CUENTA: FECHA DE ELABORACIÓN: 31 de Diciembre de 2018

SALDO FINAL CONTABLE EN LA CUENTA DE MAYOR 144,732.91

MAS: 40,190.83

BIENES MUEBLES CON REGISTRO ÚNICAMENTE EN EL INVENTARIO 16,917.25

Bienes muebles en buen estado; 16,917.25

Bienes muebles en estado obsoleto; 0.00

Bienes muebles sin existencia física; 0.00

BIENES MUEBLES DE BAJO COSTO REGISTRADOS EN EL INVENTARIO 28,067.99

Bienes muebles de bajo costo sin existencia física y saldos y movimientos no identificados. -4,794.41

MENOS: 40,190.83

BIENES MUEBLES CON REGISTROS CONTABLES ÚNICAMENTE 16,917.25

Bienes muebles en buen estado. 144,732.91

Bienes muebles en estado obsoleto. 0.00

Bienes muebles sin existencia física. 0.00

Saldos y movimientos no identificados. 127,815.66

BIENES MUEBLES DE BAJO COSTO REGISTRADOS CONTABLEMENTE 23,273.58

SALDO FINAL EN INVENTARIO DE BIENES MUEBLES 144,732.91



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 31 de Marzo de 2019

A) NOTAS DE DESGLOSE

1251 Software

CUENTA: FECHA DE ELABORACIÓN: 31 de Diciembre de 2018

SALDO FINAL CONTABLE EN LA CUENTA DE MAYOR 69,384.00

MAS: 138,768.00

BIENES MUEBLES CON REGISTRO ÚNICAMENTE EN EL INVENTARIO 138,768.00

Bienes muebles en buen estado; 69,384.00

Bienes muebles en estado obsoleto; 0.00

Bienes muebles sin existencia física; 69,384.00

BIENES MUEBLES DE BAJO COSTO REGISTRADOS EN EL INVENTARIO 0.00

Bienes muebles de bajo costo sin existencia física y saldos y movimientos no identificados. 0.00

MENOS: 138,768.00

BIENES MUEBLES CON REGISTROS CONTABLES ÚNICAMENTE 138,768.00

Bienes muebles en buen estado. 69,384.00

Bienes muebles en estado obsoleto. 0.00

Bienes muebles sin existencia física. 69,384.00

Saldos y movimientos no identificados. 0.00

BIENES MUEBLES DE BAJO COSTO REGISTRADOS CONTABLEMENTE 0.00

SALDO FINAL EN INVENTARIO DE BIENES MUEBLES 69,384.00

Cuenta 1263, Depreciación Acumulada de Bienes Muebles, con un saldo de 5,543,633.44, 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.

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

Saldo de la Administración Anterior: 3,400.00



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 31 de Marzo 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.

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

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: 8,610,479.88
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:
30,837,945.95

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: 1,498,850.83

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



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 31 de Marzo de 2019

A) NOTAS DE DESGLOSE

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:

mar-19	% de Variación
LEY DE INGRESOS RECAUDADA Recaud Mar 2019 9,731,717.02 Recaud Acumul a Mar 2019 26,241,712.58	37.08%
4000 Ingresos Recaud Mar 2019 9,731,717.02 Recaud Acumul a Mar 2019 26,241,712.58	37.08%
4100 Ingresos de gestión Recaud Mar 2019 9,731,717.02 Recaud Acumul a Mar 2019 1,158,183.76	840.26%
4110 Impuestos Recaud Mar 2019 365,737.02 Recaud Acumul a Mar 2019 555,525.82	65.84%
4112 1 Impuestos sobre el patrimonio Recaud Mar 2019 142,166.25 Recaud Acumul a Mar 2019 525,154.91	27.07%
4112 1 2 Impuestos sobre el patrimonio Recaud Mar 2019 142,166.25 Recaud Acumul a Mar 2019 525,154.91	27.07%
4112 1 2 1 Predial Recaud Mar 2019 142,166.25 Recaud Acumul a Mar 2019 525,154.91	27.07%
4117 1 Accesorios de impuesto Recaud Mar 2019 15,798.09 Recaud Acumul a Mar 2019 29,890.91	52.85%
4117 1 7 Accesorios de impuesto Recaud Mar 2019 15,798.09 Recaud Acumul a Mar 2019 29,890.91	52.85%
4117 1 7 3 Gastos de Ejecución Recaud Mar 2019 15,798.09 Recaud Acumul a Mar 2019 29,890.91	52.85%
4131 Contribución de mejoras por obras públicas Recaud Mar 2019 63,958.00 Recaud Acumul a Mar 2019 142,987.00	44.73%
4131 3 Contribución de mejoras por obras públicas Recaud Mar 2019 63,958.00 Recaud Acumul a Mar 2019 142,987.00	44.73%
4131 3 1 Contribución de mejoras por obras públicas Recaud Mar 2019 63,958.00 Recaud Acumul a Mar 2019 142,987.00	44.73%
4131 3 1 1 Para obra pública y acciones de beneficio social Recaud Mar 2019 63,958.00 Recaud Acumul a Mar 2019 142,987.00	44.73%
4141 Derechos por el uso, goce, aprovechamiento o explotación de bienes de dominio público Recaud Mar 2019 139,814.68 Recaud Acumul a Mar 2019 23,155.00	603.82%
4141 4 Derechos por el uso, goce, aprovechamiento o explotación de bienes de dominio público Recaud Mar 2019 9,885.00 Recaud Acumul a Mar 2019 23,155.00	42.69%
4141 4 1 Derechos por el uso, goce, aprovechamiento o explotación de bienes de dominio público Recaud Mar 2019 9,885.00 Recaud Acumul a Mar 2019 23,155.00	42.69%
4141 4 1 1 Por Uso de Vías y Áreas Públicas para el ejercicio de Actividades Comerciales y de Servicios Recaud Mar 2019 9,885.00 Recaud Acumul a Mar 2019 23,155.00	42.69%
4143 4 Derechos por prestación de servicios Recaud Mar 2019 129,857.02 Recaud Acumul a Mar 2019 428,799.28	30.28%
4143 4 3 Derechos por prestación de servicios Recaud Mar 2019 129,857.02 Recaud Acumul a Mar 2019 428,799.28	30.28%
4143 4 3 1 Suministro de Agua Potable Recaud Mar 2019 129,857.02 Recaud Acumul a Mar 2019 173,305.28	74.93%
4143 4 3 2 De Desarrollo Urbano y Obras Públicas Recaud Mar 2019 53,602.00 Recaud Acumul a Mar 2019 4,605.00	1164.00%
4143 4 3 2 2 Por Servicios Prestados por Autoridades Fiscales, Administrativas y de Acceso a la Información Pública Recaud Mar 2019 3,089.00 Recaud Acumul a Mar 2019 1,922.00	160.72%
4143 4 3 2 3 Por Servicios de Rastros Recaud Mar 2019 422.00 Recaud Acumul a Mar 2019 24,612.00	1.71%
4144 4 Accesorios de derechos Recaud Mar 2019 76.66 Recaud Acumul a Mar 2019 72.66	105.51%
4144 4 4 Accesorios de derechos Recaud Mar 2019 76.66 Recaud Acumul a Mar 2019 72.66	105.51%
4162 6 Multas Recaud Mar 2019 4,000.00 Recaud Acumul a Mar 2019 6,800.00	58.82%
4162 6 2 Multas Recaud Mar 2019 4,000.00 Recaud Acumul a Mar 2019 6,800.00	58.82%
4162 6 2 1 Sanciones Administrativas Recaud Mar 2019 4,000.00 Recaud Acumul a Mar 2019 6,800.00	58.82%
4210 Participaciones y aportaciones Recaud Mar 2019 9,364,747.32 Recaud Acumul a Mar 2019 25,081,746.24	37.34%
4211 Participaciones Recaud Mar 2019 9,364,747.32 Recaud Acumul a Mar 2019 13,300,280.58	70.41%
4211 1 Participaciones Recaud Mar 2019 5,437,592.10 Recaud Acumul a Mar 2019 13,300,280.58	40.88%



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 31 de Marzo de 2019

A) NOTAS DE DESGLOSE

4211 1 1 8	Las derivadas de la aplicación del artículo 4-A de la Ley de Coordinación Fiscal	Recaud Mar 2019 26,343.67	Recaud Acumul a Mar 2019 479,600.79	5.49%
4211 1 1 11	Del Impuesto Sobre Loterías, Rifas, Sorteos, Concursos y Juegos Permitidos con Cruce de Apuestas	Recaud Mar 2019 6,148.07	Recaud Acumul a Mar 2019 25,506.50	24.10%
4212 1	Aportaciones	Recaud Mar 2019 3,927,155.22	Recaud Acumul a Mar 2019 11,781,465.66	33.33%
4212 1 2	Aportaciones	Recaud Mar 2019 3,927,155.22	Recaud Acumul a Mar 2019 11,781,465.66	33.33%
4212 1 2 1	Fondo de Aportaciones para Infraestructura Social Municipal	Recaud Mar 2019 3,927,155.22	Recaud Acumul a Mar 2019 7,313,861.10	53.69%
4212 1 2 2	Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de los Municipios y de las Demarcaciones Territoriales del Distrito Federal	Recaud Mar 2019 2,437,953.70	Recaud Acumul a Mar 2019 4,467,604.56	54.57%
4310	Ingresos financieros	Recaud Mar 2019 1,232.68	Recaud Acumul a Mar 2019 1,782.58	69.15%
4311	Intereses ganados de valores, créditos, bonos y otros	Recaud Mar 2019 1,232.68	Recaud Acumul a Mar 2019 1,782.58	69.15%
4311 1	Intereses ganados de valores, créditos, bonos y otros	Recaud Mar 2019 1,232.68	Recaud Acumul a Mar 2019 1,782.58	69.15%
4311 1 1	Intereses ganados de valores, créditos, bonos y otros	Recaud Mar 2019 1,232.68	Recaud Acumul a Mar 2019 1,782.58	69.15%
4311 1 1 5	Ingresos Financieros por FORTAMUNDF	Recaud Mar 2019 1.232.65	Recaud Acumul a Mar 2019 0.01	12326500.00%

Gastos y Otras Pérdidas:

mar-19

1000	SERVICIOS PERSONALES	En el mes de mar-19 fue la cantidad de 2,713,244.61	En el mes de feb-19 fue la cantidad de 2,874,074.64	Se obtuvo una Variación de -160,830.03	Hubo Disminución en los egresos de este Capitulo
2000	MATERIALES Y SUMINISTROS	En el mes de mar-19 fue la cantidad de 328,812.29	En el mes de feb-19 fue la cantidad de 276,668.13	Se obtuvo una Variación de 52,144.16	Hubo Aumento en los egresos de este Capitulo
3000	SERVICIOS GENERALES	En el mes de mar-19 fue la cantidad de 1,814,071.40	En el mes de feb-19 fue la cantidad de 1,022,484.41	Se obtuvo una Variación de 791,586.99	Hubo Aumento en los egresos de este Capitulo
4000	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	En el mes de mar-19 fue la cantidad de 812,492.78	En el mes de feb-19 fue la cantidad de 964,592.60	Se obtuvo una Variación de -152,099.82	Hubo Disminución en los egresos de este Capitulo
5000	BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	En el mes de mar-19 fue la cantidad de 5,684.00	En el mes de feb-19 fue la cantidad de 184,400.61	Se obtuvo una Variación de -178,716.61	Hubo Disminución en los egresos de este Capitulo
6000	INVERSIÓN PÚBLICA	En el mes de mar-19 fue la cantidad de 0.00	En el mes de feb-19 fue la cantidad de 0.00	Se obtuvo una Variación de 0.00	No Hubo movimientos en los Egresos de este Capitulo

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



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 31 de Marzo de 2019

A) NOTAS DE DESGLOSE

Marzo 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" 12,116,356.89 "Exceso o Insuficiencia en la Actualización
de la Hacienda Pública/Patrimonio" 0.00 Total 12,116,356.89
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" 12,116,356.89 "Exceso o Insuficiencia en la Actualización
de la Hacienda Pública/Patrimonio" 0.00 Total 188,720,102.83

III. NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO:



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 31 de Marzo de 2019

A) NOTAS DE DESGLOSE

mar-19

CONCEPTO mar-19 MES ACT feb-19 MES ANT Variacion Variacion

DISPONIBILIDAD ANTERIOR mar-19 10,607,385.55 feb-19 11,506,607.34 Variacion 899,221.79

Impuestos mar-19 157,964.34 feb-19 385,167.47 Variacion 227,203.13

Contribuciones o Aportaciones de Mejoras por Obra Pública mar-19 63,958.00 feb-19 57,507.00 Variacion -6,451.00

Derechos mar-19 139,814.68 feb-19 236,276.22 Variacion 96,461.54

Productos de Tipo Corriente mar-19 0.00 feb-19 0.00 Variacion 0.00

Aprovechamientos de Tipo Corriente mar-19 4,000.00 feb-19 0.00 Variacion -4,000.00

Participaciones y Aportaciones mar-19 9,501,425.83 feb-19 12,104,577.42 Variacion 2,603,151.59

Ingresos Financieros (Utilidades y Rendimientos) mar-19 1,232.68 feb-19 549.90 Variacion -682.78

Otros Origenes de Operación mar-19 738,990.02 feb-19 -1,277,470.67 -2,016,460.69

Servicios Personales ene-00 2,411,418.34 ene-00 3,900,685.16 Variacion 3,900,685.16

Materiales y Suministros ene-00 328,812.29 ene-00 276,668.13 Variacion 276,668.13

Servicios Generales ene-00 1,816,936.60 ene-00 1,022,484.41 Variacion 1,022,484.41

Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas ene-00 798,617.00 feb-00 946,865.24 Variacion 946,865.24

Otras Aplicaciones de Operación feb-00 909,667.67 mar-00 -733,527.65 Variacion 946,865.24

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 31 de Marzo de 2019

A) NOTAS DE DESGLOSE

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 31 de Marzo 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.

- 4112 1 2 1 Predial -91145,09
4112 1 2 2 Sobre Adquisición de Inmuebles y Otras Operaciones Traslativas de Dominio de Inmuebles -37,300.00
4143 4 3 1 Suministro de Agua Potable -495594,72
4143 4 3 14 Rezagos -5,200.00
4143 4 3 21 De Desarrollo Urbano y Obras Públicas -26,795.00
4143 4 3 22 Por Servicios Prestados por Autoridades Fiscales, Administrativas y de Acceso a la Información Pública -7,578.00
4143 4 3 23 Por Servicios de Rastros -5,388.00
4143 4 3 24 Por Corral de Consejo e Identificación de Señales de Sangre, Tatuajes, Elementos Electromagnéticos y Fierros para Marcar Ganado y Magueyes - 1,500.00
4143 4 3 25 Por Servicios de Panteones -1,560.00
4143 4 3 28 Por Servicios Prestados por las Autoridades de Catastro -35,991.00
4144 4 4 2 Recargos -927,34
4151 5 1 1 Por la Venta o Arrendamiento de Bienes Municipales -15,000.00
4159 5 9 2 En General, todos aquellos Ingresos que perciba la Hacienda Pública Municipal, derivados de Actividades que no son Propias de Derecho Público, o por la Explotación de sus Bienes Patrimoniales -156
4162 6 2 1 Sanciones Administrativas -38,200.00
4164 6 4 1 Reintegros -2,000.00
4169 6 9 2 Herencias, Legados, Cesiones y Donaciones -6,000.00
4211 1 1 3 Fondo de Fiscalización y Recaudación -89461,93
4211 1 1 5 Correspondientes al Impuesto Sobre Automóviles Nuevos -90697,54
4211 1 1 8 Las derivadas de la aplicación del artículo 4-A de la Ley de Coordinación Fiscal -13706,46
4211 1 1 9 Del Impuesto Sobre Tenencia o Uso de Vehículos Automotores -248686,74
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 -16423,74
4211 1 1 14 Fondo Estatal de Fortalecimiento Municipal (FEFOM) -3394734,96
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 -306,478.00
4211 1 1 1 Derivadas de Recursos Propios -1,500.00

Cuentas de Egresos:



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 Marzo de 2019

B) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

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

1131 Sueldo base -147421,03
1341 Compensación -183800,96
2121 Material y útiles de imprenta y reproducción -53747,12
2531 Medicinas y productos farmacéuticos -5577,24
2911 Refacciones, accesorios y herramientas -28521,2
2992 Otros enseres -14085,62
3121 Gas -7498,79
3391 Servicios profesionales -810,000.00
3411 Servicios bancarios y financieros -21106,99
3511 Reparación y mantenimiento de inmuebles -3106,24
3822 Espectáculos cívicos y culturales -766356,32
3841 Exposiciones y ferias -500,000.00
4383 Subsidios y apoyos -137796,87
4431 Instituciones educativas -30293,29
5151 Bienes informáticos -74400,61
5651 Equipo y aparatos para comunicación, telecomunicación y radio transmisión -5,684.00

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



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 Marzo de 2019
B) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

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 Marzo 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 Marzo 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



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 Marzo de 2019

C) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

feb-19

ACTIVO Sdo. Inic. 18,282,469.76 Carg. Del Perio 16,839,346.84 Abonos del Perio 10,908,320.72 Sdo. Final Feb 2019 24,213,495.88 Variacion del Periodo 5,931,026.12 Sdo. Final Ene 2019 220,343,927.60 Variacion -196,130,431.72

Activo No Circulante Sdo. Inic. 202,061,457.84 Carg. Del Perio 184,400.61 Abonos del Perio 186,945.87 Sdo. Final Feb 2019 202,058,912.58 Variacion del Periodo -182,872.52 Sdo. Final Ene 2019 -2,545.26 Variacion 202,061,457.84

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

Se realizaran las depuraciones de cuentas del activo y pasivo de esta administración, se pagaran lo pasivos de los ejercicios Fiscales Anteriores.

Partes Relacionadas

Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable



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 Marzo de 2019

C) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

Se esta contabilizando de acuerdo al Manual único de Contabilidad Gubernamental para las Dependencias y Entidades Publicas 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 Marzo de 2019

C) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

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