



## 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 Diciembre de 2018

#### A) NOTAS DE DESGLOSE

#### I. NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

##### ACTIVO:

##### Efectivo y Equivalentes:

**Cuenta 1111, Caja tiene un saldo actual de -5,602,584.36, (-5,602,344.55 mas -239.71), que se integra de la siguiente forma:**

.. Al mes de Diciembre del 2015 los saldos de la Administración Anterior son los siguientes: Cuenta 1111 Caja tiene un saldo de -5,019,513.05, (saldo negativo), que se integran así: -en los estados financieros del mes de diciembre de 2015, tiene un saldo la cuenta 1111-1-1-1 CAJA por la cantidad de -5,602,344.55 y la cuenta: 1111-1-3-1- CAJA por la cantidad de 582,831.50, (saldo Positivo), que son los -5,019,513.05.

-Los recursos por 582,831.50, se integran de la siguiente manera (fueron 4 cheques los cuales fueron depositados y retirados de caja):

-Se recibe un cheque de caja No. 0001515, del Banco Santander, por la cantidad de 23,071.21, Se requiere que indique el ex Tesorero de la Administración anterior 2013 – 2015, como se integra el saldo del recurso, que según es del FEFOM 2015, si es recurso sobrante, si son ahorros de alguna obra o acción, si son retenciones por pagar, o si se trata de algún reintegro que hay que realizar, o es para pagos pendientes, o es de algún otro concepto, si se puede disponer para obras o acciones a realizar, intereses que genero la cuenta bancaria, etc. etc.

-Se recibe un cheque de caja No. 0001517, del Banco Santander, por la cantidad de 197,482.71, Se requiere que indique el ex Tesorero de la Administración anterior 2013 – 2015, como se integra el saldo del recurso, que según es del FORTAMUM 2015, si es recurso sobrante, si son ahorros de alguna obra o acción, si son retenciones por pagar, o si se trata de algún reintegro que hay que realizar.

-Se recibe un cheque de caja No. 0001518, del Banco Santander, por la cantidad de 361,779.82, Se requiere que indique el ex Tesorero de la Administración anterior 2013 – 2015, como se integra el saldo del recurso, que según es de recursos propios 2015, si es recurso sobrante, si son ahorros de alguna obra o acción, si son retenciones por pagar, o si se trata de algún reintegro que hay que realizar, o es para pagos pendientes, o es de algún otro concepto, si se puede disponer para obras o acciones a realizar, intereses que genero la cuenta bancaria, etc. etc.

-Se recibe un cheque de caja No. 0001516, del Banco Santander, por la cantidad de 497.76, Se requiere que indique el ex Tesorero de la Administración anterior 2013 – 2015, como se integra el saldo del recurso, que según es del FISM 2015, si es recurso sobrante, si son ahorros de alguna obra o acción, si son retenciones por pagar, o si se trata de algún reintegro que hay que realizar, o es para pagos pendientes, o es de algún otro concepto, si se puede disponer para obras o acciones a realizar, intereses que genero la cuenta bancaria, etc. etc.

..Estos saldos son los que dejo la Administración anterior 2013 -2015, se hace mención en las observaciones de la entrega recepción del día 1 de enero de 2016, para que la Contraloría Interna Municipal proceda de acuerdo a sus atribuciones.

...La cuenta de caja de esta Administración numero 1111-1-4 tiene el saldo de -239.71, que se integran de la siguiente manera,

la cuenta 1111-1-4-1 por la cantidad de -239.71, (negativos), que es un saldo mínimo que se tiene en caja.



## 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 Diciembre de 2018

#### A) NOTAS DE DESGLOSE

Cuenta 1112, Bancos, 5,081,125.1, representa los saldos de las cuentas bancarias, de este saldo únicamente corresponde a esta Administración la cantidad de -52,702.57, las cuentas de la Administración anterior, tienen un saldo de 5,133,827.67, se hicieron las observaciones de la entrega recepción del día 1 de enero de 2016, 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, es un saldo de la Administración Anterior, se hace mención en las observaciones de la entrega recepción del día 1 de enero de 2016, para que la Contraloría Interna Municipal proceda de acuerdo a sus atribuciones.

Cuenta 1119, Otros Efectivos y Equivalentes, con saldo de 2,496,650.71, este saldo es de la Administración anterior, se menciona en las observaciones de la entrega recepción del día 1 de enero de 2016, para que la Contraloría Interna Municipal, proceda de acuerdo a sus atribuciones.

**Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles:**

**Estimaciones y Deterioros:**

No aplica

**Otros Activos:**

Cuenta 1122, Cuentas por Cobrar a Corto Plazo, con saldo de 654,844.62, se hace mención en las observaciones de la entrega recepción del día 1 de enero de 2016,, para que la Contraloría Interna Municipal proceda de acuerdo a sus atribuciones.

Cuenta 1123, Deudores Diversos por cobrar a Corto Plazo, 1,047,129.82, de este saldo la cantidad de 786,039.49, corresponde a la administración anterior, de la cual se hace mención en las observaciones de la entrega recepción del día 1 de enero de 2016, para que la Contraloría Interna Municipal proceda de acuerdo a sus atribuciones, y el saldo de 261,090.33, es de las cuentas de esta Administración 2016, - 2018, se saldaran y/o se comprobaran en los meses siguientes, ver desglose por deudor, en el formato de antigüedad de saldos, que se integra en el disco 1, del Informe mensual que se envía al OSFEM.



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 Diciembre de 2018

**A) NOTAS DE DESGLOSE**

Cuenta 1131, Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Serv a C P, con un saldo de 70,312.69, que es el que se tiene al mes de diciembre de 2015, y corresponde a la Administración anterior, 2013 -2015, se hace mención en las observaciones de la entrega recepción del día 1 de enero de 2016, para que la Contraloría Interna Municipal 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, el saldo que le corresponde a esta administración es de: .01, la cantidad de 6,822,454.04, del saldo mencionado le corresponde a la Administración Anterior, 2013 - 2015, se hace mención en las observaciones de la entrega recepción del día 1 de enero de 2016,, para que la Contraloría Interna Municipal proceda de acuerdo a sus atribuciones.

Cuenta 1151, Almacén de Materiales y Suministros de Consumo, tiene el saldo de 248,210.77, el cual corresponde a esta administración, es de uniformes de seguridad publica no entregados al personal de seguridad publica, se saldara conforme a las entregas que se realicen posteriormente, y madera adquirida para obras del municipio.

Cuenta 1212, Títulos y valores a largo plazo, tiene un saldo de 2,347.50, este saldo corresponde a la administración anterior, 2013 - 2015, se hizo la observación a la Contraloría Interna Municipal para que realice lo conducente.

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

Cuenta 1231, Terrenos, tiene un saldo de 3,220,884.57, este saldo corresponde a la Administración Anterior, 2013 - 2015, se hizo mención en las observaciones de la entrega recepción del día 1 de enero de 2016, para que la Contraloría Interna Municipal proceda de acuerdo a sus atribuciones, ya que no es igual al saldo que tiene la cedula de bienes inmuebles que se entrego en la Secretaria Municipal, en el acto de entrega recepción del día 1 de enero del 2016.

Cuenta 1235, Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público, tiene un saldo de 179,788,645.39, el saldo por la cantidad de 103,703,495.4,057,445.36, es de esta Administración, se saldara en cuanto remitan las Actas de recepción entrega por parte de la Dirección de Obras Publicas, y la cantidad de 76,085,149.99, es de la Administración anterior 2013 - 2015, se hizo mención en las observaciones de la entrega recepción del día 1 de enero de 2016, para que la Contraloría Interna Municipal 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 AMANCALCO, ESTADO DE MEXICO
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Periodo del 01 al 31 de Diciembre de 2018

A) NOTAS DE DESGLOSE

Aclaración de las cuentas:

1235 construcciones en proceso en bienes del dominio público y de la cuenta.

1236 construcciones en proceso en bienes propios.

...Se hace mención en Disco Número 1 en el Archivo: 1.16 Notas a los Estados Financieros, cuentas 1235 y 1236.

Construcciones en Proceso 31 de Diciembre de 2018

Concepto Debe Haber Debe Haber Debe Haber

1235 Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público 161,164,408.08 0.00 20,390,015.02 1,765,777.71 179,788,645.39 0.00

1236 Construcciones en Proceso en Bienes Propios 3,840,748.28 0.00 2,485.49 0.00 3,843,233.77 0.00

Sub-Totales 165,005,156.36 0.00 20,392,500.51 1,765,777.71 183,631,879.16 0.00

Sub-Total 20,392,500.51 Sub Total

1235 000000600 00000000000000000001 0001 0001 APOYO A LA VIVIENDA, se cargó y se abonó como control únicamente 1,460,503.65

Menos

1235 000000600 00000000000000000004 0001 0001 APOYO A LA VIVIENDA, se cargó y se abonó como control únicamente 9,860.00 Menos

1235 000000600 00000000000000000011 0001 0019 CONSTRUCCION DE PAVIMENTO DE CONCRETO HIDRAULICO DEL CAMINO PRINCIPAL HACI, fue reclasificación, ya se había cargado a obras en meses anteriores. 271,981.28 Menos

1235 000000600 00000000000000000011 0001 0020 CONSTRUCCION DE PAV CON CONCRETO HIDRAULICO DEL CAMINIO PRINCIPAL, fue reclasificación, ya se había cargado a obras en meses anteriores. 9,032.78 Menos

1235 000000600 00000000000000000013 0001 0012 CONSTRUCCION DE AUDITORIO SAN BARTOLO QUINTA SECCION, fue reclasificación, ya se había cargado a obras en meses anteriores. 14,400.00 Menos

1235, Reclasificación pendiente en las cuentas de la 1235, construcciones en proceso, esta se reclasificara posteriormente ya que no debió de ir en construcciones en proceso. -90.00 Menos

1235 000000600 00000000000000000011 0001 0040 GASTOS INDIRECTOS, construcciones en proceso, esta se reclasificara posteriormente ya que no debió de ir en construcciones en proceso. 14,800.00 Menos

1235 000000600 00000000000000000016 0001 0003 REPARACION Y MANTENIMIENTO DE VIALIDADES Y



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 Diciembre de 2018

A) NOTAS DE DESGLOSE

ALUMBRADO, construcciones en proceso, esta se reclasificara posteriormente ya que no debió de ir en construcciones en proceso. 1,484.80 Menos

1235 000000600 000000000000000016 0001 0004 REPARACION Y MATTO DE INMUEBLES TODO EL MUNICIPIO, construcciones en proceso, esta se reclasificara posteriormente ya que no debió de ir en construcciones en proceso. 10,576.88 Menos

1235 000000600 000000000000000016 0001 0006 INSTALACION REP Y MATTO DE MAQUINARIA OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS, construcciones en proceso, esta se reclasificara posteriormente ya que no debió de ir en construcciones en proceso. 9,564.20 Menos

1235 000000600 000000000000000016 0001 0012 MANTENIMIENTO D EQUIPO DE COMPUTO Y BIENES INFORMATICOS, construcciones en proceso, esta se reclasificara posteriormente ya que no debió de ir en construcciones en proceso. 290.00 Menos

1235 000000600 000000000000000016 0001 0015 APOYOS A INSTITUCIONES EDUCATIVAS, construcciones en proceso, esta se reclasificara posteriormente ya que no debió de ir en construcciones en proceso. 1,049.80 Menos

1235 000000600 000000000000000016 0001 0019 MANTENIMIENTO A INSTALACIONES EDUCATIVAS CORRAL DE PIEDRA, construcciones en proceso, esta se reclasificara posteriormente ya que no debió de ir en construcciones en proceso. 17,724.80 Menos

1235 000000600 000000000000000013 0001 0001 ADQUISICION DEL SISTEMA DE VIGILANCIA ( CAMARA DE VIGILANCIA ) TODO EL MUNI, no se tomó en cuenta como obra por ser adquisiciones cámaras de vigilancia, se realizaran los ajustes para traspasarla a patrimonio municipal 1,366,380.01 Menos

1235 000000600 000000000000000016 0001 0002 REPARACION Y MATENIMIENTO DE INFRAESTRUCTURA HIDRAHULICA 2, construcciones en proceso, esta se reclasificara posteriormente ya que no debió de ir en construcciones en proceso. 1,397.80 Menos

Sub Total 3,188,956.00

Total Cuenta 1235 y 1236 del Mes 17,203,544.51

Nota Numero 1:

Las cuentas mencionadas se reclasificaran posteriormente ya que no son obras, son reclasificaciones y adquisiciones se realizarán posteriormente las reclasificaciones.



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 Diciembre de 2018

A) NOTAS DE DESGLOSE

1235, Reclasificación pendiente en las cuentas de la 1235, construcciones en proceso, esta se reclasificara posteriormente ya que no debió de ir en construcciones en proceso. -90.00  
1235 000000600 000000000000000011 0001 0040 GASTOS INDIRECTOS, construcciones en proceso, esta se reclasificara posteriormente ya que no debió de ir en construcciones en proceso. 14,800.00  
1235 000000600 000000000000000016 0001 0003 REPARACION Y MANTENIMIENTO DE VIALIDADES Y ALUMBRADO, construcciones en proceso, esta se reclasificara posteriormente ya que no debió de ir en construcciones en proceso. 1,484.80  
1235 000000600 000000000000000016 0001 0004 REPARACION Y MATTO DE INMUEBLES TODO EL MUNICIPIO, construcciones en proceso, esta se reclasificara posteriormente ya que no debió de ir en construcciones en proceso. 10,576.88  
1235 000000600 000000000000000016 0001 0006 INSTALACION REP Y MATTO DE MAQUINARIA OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS, construcciones en proceso, esta se reclasificara posteriormente ya que no debió de ir en construcciones en proceso. 9,564.20  
1235 000000600 000000000000000016 0001 0012 MANTENIMIENTO D EQUIPO DE COMPUTO Y BIENES INFORMATICOS, construcciones en proceso, esta se reclasificara posteriormente ya que no debió de ir en construcciones en proceso. 290.00  
1235 000000600 000000000000000016 0001 0015 APOYOS A INSTITUCIONES EDUCATIVAS, construcciones en proceso, esta se reclasificara posteriormente ya que no debió de ir en construcciones en proceso. 1,049.80  
1235 000000600 000000000000000016 0001 0019 MANTENIMIENTO A INSTALACIONES EDUCATIVAS CORRAL DE PIEDRA, construcciones en proceso, esta se reclasificara posteriormente ya que no debió de ir en construcciones en proceso. 17,724.80  
1235 000000600 000000000000000013 0001 0001 ADQUISICION DEL SISTEMA DE VIGILANCIA ( CAMARA DE VIGILANCIA ) TODO EL MUNI, no se tomó en cuenta como obra por ser adquisiciones cámaras de vigilancia, se realizaron los ajustes para traspasarla a patrimonio municipal 1,366,380.01  
1235 000000600 000000000000000016 0001 0002 REPARACION Y MATENIMIENTO DE INFRAESTRUCTURA HIDRAHULICA 2, construcciones en proceso, esta se reclasificara posteriormente ya que no debió de ir en construcciones en proceso. 1,397.80

Cuenta 1236, Construcciones en Proceso en Bienes Propios: tiene un saldo de 3,843,233.77, el cual corresponde a esta Administración, se saldara en cuanto remitan las Actas de recepción entrega por parte de la Dirección de Obras Publicas



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 Diciembre de 2018

A) NOTAS DE DESGLOSE

Aclaración de las cuentas:

1235 construcciones en proceso en bienes del dominio público y de la cuenta.
1236 construcciones en proceso en bienes propios.

...Se hace mención en Disco Número 1 en el Archivo: 1.16 Notas a los Estados Financieros, cuentas 1235 y 1236.

Construcciones en Proceso 31 de Diciembre de 2018
Concepto Debe Haber Debe Haber Debe Haber

1235 Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público 161,164,408.08 0.00 20,390,015.02 1,765,777.71 179,788,645.39 0.00

1236 Construcciones en Proceso en Bienes Propios 3,840,748.28 0.00 2,485.49 0.00 3,843,233.77 0.00

Sub-Totales 165,005,156.36 0.00 20,392,500.51 1,765,777.71 183,631,879.16 0.00

Sub-Total 20,392,500.51 Sub Total

1235 000000600 00000000000000000001 0001 0001 APOYO A LA VIVIENDA, se cargó y se abonó como control únicamente 1,460,503.65
Menos

1235 000000600 00000000000000000004 0001 0001 APOYO A LA VIVIENDA, se cargó y se abonó como control únicamente 9,860.00 Menos

1235 000000600 00000000000000000011 0001 0019 CONSTRUCCION DE PAVIMENTO DE CONCRETO HIDRAULICO DEL CAMINO PRINCIPAL
HACI, fue reclasificación, ya se había cargado a obras en meses anteriores. 271,981.28 Menos

1235 000000600 00000000000000000011 0001 0020 CONSTRUCCION DE PAV CON CONCRETO HIDRAULICO DEL CAMINIO PRINCIPAL, fue
reclasificación, ya se había cargado a obras en meses anteriores. 9,032.78 Menos

1235 000000600 00000000000000000013 0001 0012 CONSTRUCCION DE AUDITORIO SAN BARTOLO QUINTA SECCION, fue reclasificación, ya se
había cargado a obras en meses anteriores. 14,400.00 Menos

1235, Reclasificación pendiente en las cuentas de la 1235, construcciones en proceso, esta se reclasificara posteriormente ya que no debió de
ir en construcciones en proceso. -90.00 Menos

1235 000000600 00000000000000000011 0001 0040 GASTOS INDIRECTOS, construcciones en proceso, esta se reclasificara posteriormente ya
que no debió de ir en construcciones en proceso. 14,800.00 Menos

1235 000000600 00000000000000000016 0001 0003 REPARACION Y MANTENIMIENTO DE VIALIDADES Y



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 Diciembre de 2018

A) NOTAS DE DESGLOSE

ALUMBRADO, construcciones en proceso, esta se reclasificara posteriormente ya que no debió de ir en construcciones en proceso. 1,484.80 Menos

1235 000000600 000000000000000016 0001 0004 REPARACION Y MATTO DE INMUEBLES TODO EL MUNICIPIO, construcciones en proceso, esta se reclasificara posteriormente ya que no debió de ir en construcciones en proceso. 10,576.88 Menos

1235 000000600 000000000000000016 0001 0006 INSTALACION REP Y MATTO DE MAQUINARIA OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS, construcciones en proceso, esta se reclasificara posteriormente ya que no debió de ir en construcciones en proceso. 9,564.20 Menos

1235 000000600 000000000000000016 0001 0012 MANTENIMIENTO D EQUIPO DE COMPUTO Y BIENES INFORMATICOS, construcciones en proceso, esta se reclasificara posteriormente ya que no debió de ir en construcciones en proceso. 290.00 Menos

1235 000000600 000000000000000016 0001 0015 APOYOS A INSTITUCIONES EDUCATIVAS, construcciones en proceso, esta se reclasificara posteriormente ya que no debió de ir en construcciones en proceso. 1,049.80 Menos

1235 000000600 000000000000000016 0001 0019 MANTENIMIENTO A INSTALACIONES EDUCATIVAS CORRAL DE PIEDRA, construcciones en proceso, esta se reclasificara posteriormente ya que no debió de ir en construcciones en proceso. 17,724.80 Menos

1235 000000600 000000000000000013 0001 0001 ADQUISICION DEL SISTEMA DE VIGILANCIA ( CAMARA DE VIGILANCIA ) TODO EL MUNI, no se tomó en cuenta como obra por ser adquisiciones cámaras de vigilancia, se realizaran los ajustes para traspasarla a patrimonio municipal 1,366,380.01 Menos

1235 000000600 000000000000000016 0001 0002 REPARACION Y MATENIMIENTO DE INFRAESTRUCTURA HIDRAHULICA 2, construcciones en proceso, esta se reclasificara posteriormente ya que no debió de ir en construcciones en proceso. 1,397.80 Menos

Sub Total 3,188,956.00

Total Cuenta 1235 y 1236 del Mes 17,203,544.51

Nota Numero 1:

Las cuentas mencionadas se reclasificaran posteriormente ya que no son obras, son reclasificaciones y adquisiciones se realizarán posteriormente las reclasificaciones.





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 Diciembre de 2018

A) NOTAS DE DESGLOSE

1235, Reclasificación pendiente en las cuentas de la 1235, construcciones en proceso, esta se reclasificara posteriormente ya que no debió de ir en construcciones en proceso. -90.00  
1235 000000600 000000000000000011 0001 0040 GASTOS INDIRECTOS, construcciones en proceso, esta se reclasificara posteriormente ya que no debió de ir en construcciones en proceso. 14,800.00  
1235 000000600 000000000000000016 0001 0003 REPARACION Y MANTENIMIENTO DE VIALIDADES Y ALUMBRADO, construcciones en proceso, esta se reclasificara posteriormente ya que no debió de ir en construcciones en proceso. 1,484.80  
1235 000000600 000000000000000016 0001 0004 REPARACION Y MATTO DE INMUEBLES TODO EL MUNICIPIO, construcciones en proceso, esta se reclasificara posteriormente ya que no debió de ir en construcciones en proceso. 10,576.88  
1235 000000600 000000000000000016 0001 0006 INSTALACION REP Y MATTO DE MAQUINARIA OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS, construcciones en proceso, esta se reclasificara posteriormente ya que no debió de ir en construcciones en proceso. 9,564.20  
1235 000000600 000000000000000016 0001 0012 MANTENIMIENTO D EQUIPO DE COMPUTO Y BIENES INFORMATICOS, construcciones en proceso, esta se reclasificara posteriormente ya que no debió de ir en construcciones en proceso. 290.00  
1235 000000600 000000000000000016 0001 0015 APOYOS A INSTITUCIONES EDUCATIVAS, construcciones en proceso, esta se reclasificara posteriormente ya que no debió de ir en construcciones en proceso. 1,049.80  
1235 000000600 000000000000000016 0001 0019 MANTENIMIENTO A INSTALACIONES EDUCATIVAS CORRAL DE PIEDRA, construcciones en proceso, esta se reclasificara posteriormente ya que no debió de ir en construcciones en proceso. 17,724.80  
1235 000000600 000000000000000013 0001 0001 ADQUISICION DEL SISTEMA DE VIGILANCIA ( CAMARA DE VIGILANCIA ) TODO EL MUNI, no se tomó en cuenta como obra por ser adquisiciones cámaras de vigilancia, se realizaron los ajustes para traspasarla a patrimonio municipal 1,366,380.01  
1235 000000600 000000000000000016 0001 0002 REPARACION Y MATENIMIENTO DE INFRAESTRUCTURA HIDRAHULICA 2, construcciones en proceso, esta se reclasificara posteriormente ya que no debió de ir en construcciones en proceso. 1,397.80

las Cuentas de Bienes Muebles, tienen un saldo de, 20,372,640.92, se incluye lo de la cuenta 1251 Software por 69,384.00, de esta administración es únicamente el saldo de 6,474,057.30, y de la Anterior Admuinistracion es la cantidad de: 13,898,583.62, se hicieron observaciones a la entrega resepcion, y se remitieron a la Contraloria Interna Municipal, por parte de esta Tesoreria Municipal y por parte de la Secretaria Municipal, las Cuales siguen en proceso de aclaracion.

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

Se anexan las conciliacione de bienes muebles al 30 de Junio del 2018:



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 Diciembre de 2018

A) NOTAS DE DESGLOSE

1241 Mobiliario y Equipo de Administración

CUENTA: FECHA DE ELABORACIÓN: 30 de Junio de 2018

SALDO FINAL CONTABLE EN LA CUENTA DE MAYOR 4,736,400.73

MAS: 3,995,533.24

BIENES MUEBLES CON REGISTRO ÚNICAMENTE EN EL INVENTARIO 3,609,941.19

Bienes muebles en buen estado; 3,407,853.43

Bienes muebles en estado obsoleto; 0.00

Bienes muebles sin existencia física; 202,087.76

BIENES MUEBLES DE BAJO COSTO REGISTRADOS EN EL INVENTARIO 442,264.20

Bienes muebles de bajo costo sin existencia física y saldos y movimientos no identificados. 56,672.15

MENOS: 3,995,533.24

BIENES MUEBLES CON REGISTROS CONTABLES ÚNICAMENTE 3,609,941.19

Bienes muebles en buen estado. 4,736,400.73

Bienes muebles en estado obsoleto. 0.00

Bienes muebles sin existencia física. 202,087.76

Saldos y movimientos no identificados. 1,328,547.30

BIENES MUEBLES DE BAJO COSTO REGISTRADOS CONTABLEMENTE 385,592.05

SALDO FINAL EN INVENTARIO DE BIENES MUEBLES 4,736,400.73

1242 Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo

CUENTA: FECHA DE ELABORACIÓN: 30 de Junio de 2018

SALDO FINAL CONTABLE EN LA CUENTA DE MAYOR 16,857.02

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



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 AMANCALCO, ESTADO DE MEXICO

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Periodo del 01 al 31 de Diciembre de 2018

A) NOTAS DE DESGLOSE

1244 Vehiculos y Equipo de Transporte

CUENTA: FECHA DE ELABORACIÓN: 30 de Junio de 2018

SALDO FINAL CONTABLE EN LA CUENTA DE MAYOR 10,552,228.47

MAS: 14,493,746.57

BIENES MUEBLES CON REGISTRO ÚNICAMENTE EN EL INVENTARIO 14,493,746.57

Bienes muebles en buen estado; 14,177,846.57

Bienes muebles en estado obsoleto; 0.00

Bienes muebles sin existencia física; 315,900.00

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: 14,493,746.57

BIENES MUEBLES CON REGISTROS CONTABLES ÚNICAMENTE 14,493,746.57

Bienes muebles en buen estado. 10,552,228.47

Bienes muebles en estado obsoleto. 0.00

Bienes muebles sin existencia física. 315,900.00

Saldos y movimientos no identificados. -3,625,618.10

BIENES MUEBLES DE BAJO COSTO REGISTRADOS CONTABLEMENTE 0.00

SALDO FINAL EN INVENTARIO DE BIENES MUEBLES 10,552,228.47

1245 Equipo de Defensa y Seguridad

CUENTA: FECHA DE ELABORACIÓN: 30 de Junio de 2018

SALDO FINAL CONTABLE EN LA CUENTA DE MAYOR 3,411,223.74

MAS: 2,922,634.58

BIENES MUEBLES CON REGISTRO ÚNICAMENTE EN EL INVENTARIO 2,922,634.58

Bienes muebles en buen estado; 2,702,869.78

Bienes muebles en estado obsoleto; 0.00

Bienes muebles sin existencia física; 219,764.80

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: 2,922,634.58

BIENES MUEBLES CON REGISTROS CONTABLES ÚNICAMENTE 2,922,634.58

Bienes muebles en buen estado. 3,411,223.74

Bienes muebles en estado obsoleto. 0.00

Bienes muebles sin existencia física. 219,764.80

Saldos y movimientos no identificados. 708,353.96

BIENES MUEBLES DE BAJO COSTO REGISTRADOS CONTABLEMENTE 0.00

SALDO FINAL EN INVENTARIO DE BIENES MUEBLES 3,411,223.74



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 AMALCO, ESTADO DE MEXICO

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Periodo del 01 al 31 de Diciembre de 2018

A) NOTAS DE DESGLOSE

1246 Maquinaria, otros Equipos y Herramientas

CUENTA: FECHA DE ELABORACIÓN: 30 de Junio de 2018

SALDO FINAL CONTABLE EN LA CUENTA DE MAYOR 2,615,518.12

MAS: 584,946.67

BIENES MUEBLES CON REGISTRO ÚNICAMENTE EN EL INVENTARIO 555,429.14

Bienes muebles en buen estado; 537,563.87

Bienes muebles en estado obsoleto; 0.00

Bienes muebles sin existencia física; 17,865.27

BIENES MUEBLES DE BAJO COSTO REGISTRADOS EN EL INVENTARIO 23,516.79

Bienes muebles de bajo costo sin existencia física y saldos y movimientos no identificados. -6,000.74

MENOS: 584,946.67

BIENES MUEBLES CON REGISTROS CONTABLES ÚNICAMENTE 555,429.14

Bienes muebles en buen estado. 2,615,518.12

Bienes muebles en estado obsoleto. 0.00

Bienes muebles sin existencia física. 17,865.27

Saldos y movimientos no identificados. 2,077,954.25

BIENES MUEBLES DE BAJO COSTO REGISTRADOS CONTABLEMENTE 29,517.53

SALDO FINAL EN INVENTARIO DE BIENES MUEBLES 2,615,518.12

1249 Otros Bienes Muebles

CUENTA: FECHA DE ELABORACIÓN: 30 de Junio de 2018

SALDO FINAL CONTABLE EN LA CUENTA DE MAYOR 195,882.61

MAS: 370,181.96

BIENES MUEBLES CON REGISTRO ÚNICAMENTE EN EL INVENTARIO 346,908.38

Bienes muebles en buen estado; 250,141.38

Bienes muebles en estado obsoleto; 0.00

Bienes muebles sin existencia física; 96,767.00

BIENES MUEBLES DE BAJO COSTO REGISTRADOS EN EL INVENTARIO 11,850.00

Bienes muebles de bajo costo sin existencia física y saldos y movimientos no identificados. -11,423.58

MENOS: 370,181.96

BIENES MUEBLES CON REGISTROS CONTABLES ÚNICAMENTE 346,908.38

Bienes muebles en buen estado. 195,882.61

Bienes muebles en estado obsoleto. 0.00

Bienes muebles sin existencia física. 96,767.00

Saldos y movimientos no identificados. -54,258.77

BIENES MUEBLES DE BAJO COSTO REGISTRADOS CONTABLEMENTE 23,273.58

SALDO FINAL EN INVENTARIO DE BIENES MUEBLES 195,882.61



## 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 Diciembre de 2018

#### A) NOTAS DE DESGLOSE

1251 Software

CUENTA: FECHA DE ELABORACIÓN: 30 de Junio 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 1251, Software, por cantidad de 69,384.00, es saldo de la Administración anterior 2013 - 2015, se hace mención en las observaciones de la entrega recepción del día 1 de enero de 2016, para que la Contraloría Interna Municipal proceda de acuerdo a sus atribuciones, (NOTA: dentro de este saldo integraron 9 cámaras fotográficas),

en el informe mensual del mes de diciembre dem 2017, se anexan las hojas de trabajo y las conciliaciones de los bienes muebles patrimoniales y bienes muebles a bajo costo.

Cuenta 1263, Depreciación Acumulada de Bienes Muebles, con un saldo de 4,985,821.81, 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 dejo 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%.



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 Diciembre de 2018

**A) NOTAS DE DESGLOSE**

Cuenta 1279, Otros Activos Diferidos, por la cantidad de 3,400.00 , esta cantidad es del saldo a diciembre de la Administración anterior 2103 - 2105, se hace mención en las observaciones de la entrega recepción del día 1 de enero de 2016,, para que la Contraloría Interna Municipal proceda de acuerdo a sus atribuciones.

**PASIVO:**

Cuenta 2111, Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo, con un saldo de 732,231.66, la cantidad de 279,102.45, le corresponde a esta Administración, el saldo por la cantidad de 453,127.21, le corresponda a la administración anterior, se realizaron las observaciones de la entrega recepción del día 1 de enero de 2016,, para que la Contraloría Interna Municipal proceda de acuerdo a sus atribuciones.

Cuenta 2112, Proveedores por Pagar a Corto Plazo, con un saldo de 8,741,028.16, de este saldo le corresponde a esta administración la cantidad de: 3,678,347.24, la cual se pagara en los meses del ejercicio fiscal del 2018; el saldo de la administración anterior es por la cantidad de 5,062,680.92, se analizara la deuda a proveedores y que contengan los soportes suficientes y necesarios, para poder liquidarlos en cuando se tengan recursos disponibles, de los fondos de recursos que se tengan que pagar, de los proveedores que no tienen soportes, se hace mención en las observaciones de la entrega recepción del día 1 de enero de 2016,, para que la Contraloría Interna Municipal proceda de acuerdo a sus atribuciones.

Cuenta 2117, Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo, 29,860,678.24, de esta administracion es la cantidad de 14,230,218.42, se analizaran las retenciones y cuentas por pagar, para ver de que se trata cada cuenta, las que correspondan a esta administración se pagaran en cuanto se tengan recursos disponibles; las retenciones que quedaron pendientes de pagar de la Administración Anterior, son por la cantidad de 15,630,459.82, se hace mención en las observaciones de la entrega recepción del día 1 de enero de 2016,, para que la Contraloría Interna Municipal proceda de acuerdo a sus atribuciones.

Cuenta 2119, Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo, tiene un saldo por la cantidad de: -329,720.37, el saldo de esta administracion es por la cantidad de 0.00, el saldo de la Administración anterior 2013 - 2015, es la cantidad de -329,720.37, se hizo mención en las observaciones de la entrega recepción del día 1 de enero de 2016, para que la Contraloría Interna Municipal proceda de acuerdo a sus atribuciones.

Cuenta 2121, Documentos Comerciales por Pagar a Corto Plazo, -7,500.00, esta saldo corresponde a la Administración anterior 2013 - 2105, se hace mención en las observaciones de la entrega recepción del día 1 de enero de 2016,, para que la Contraloría Interna Municipal proceda de acuerdo a sus atribuciones.



## Órgano Superior de Fiscalización



### Auditoria Especial de Cumplimiento Financiero Subdirección de Fiscalización e Integración de Cuenta Publica 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 Diciembre de 2018

#### A) NOTAS DE DESGLOSE

Cuenta 2221, Documentos Comerciales por pagar a Largo Plazo, 37,000.00, este saldo es de la administración anterior 2013 -2105, se hace mención en las observaciones de la entrega recepción del día 1 de enero de 2016,, para que la Contraloría Interna Municipal proceda de acuerdo a sus atribuciones.

Cuenta 3221, Resultados de ejercicios anteriores tiene el saldo de 141,860,216.74.

#### I. NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES:

##### Ingresos de Gestión:

dic-18

4000	LEY DE INGRESOS RECAUDADA	Recaud Dic 2018 4,551,285.80	Recaud Nov 2018 4,285,946.73	Variac. 265,339.07 % 6.19%
4100	Ingresos de Gestión	Recaud Dic 2018 1,018,414.06	Recaud Nov 2018 118,456.21	Variac. 899,957.85 % 759.74%
4110	Impuestos	Recaud Dic 2018 76,844.56	Recaud Nov 2018 8,754.21	Variac. 68,090.35 % 777.80%
4112	Impuestos sobre el Patrimonio	Recaud Dic 2018 76,844.56	Recaud Nov 2018 6,823.41	Variac. 70,021.15 % 1026.19%
4112 1	Impuestos sobre el Patrimonio	Recaud Dic 2018 76,844.56	Recaud Nov 2018 6,823.41	Variac. 70,021.15 % 1026.19%
4112 1 2	Impuestos sobre el Patrimonio	Recaud Dic 2018 76,844.56	Recaud Nov 2018 6,823.41	Variac. 70,021.15 % 1026.19%
4112 1 2 1	Predial	Recaud Dic 2018 76,844.56	Recaud Nov 2018 3,532.34	Variac. 73,312.22 % 2075.46%
4130	Contribución o Aportación de Mejoras por Obras Públicas	Recaud Dic 2018 3,300.00	Recaud Nov 2018 5,800.00	Variac. -2,500.00 % -43.10%
4131	Contribución o Aportación de Mejoras por Obras Públicas	Recaud Dic 2018 3,300.00	Recaud Nov 2018 5,800.00	Variac. -2,500.00 % -43.10%
4131 3	Contribución o Aportación de Mejoras por Obras Públicas	Recaud Dic 2018 3,300.00	Recaud Nov 2018 5,800.00	Variac. -2,500.00 % -43.10%
4131 3 1	Contribución o Aportación de Mejoras por Obras Públicas	Recaud Dic 2018 3,300.00	Recaud Nov 2018 5,800.00	Variac. -2,500.00 % -43.10%
4131 3 1 1	Para obra pública y acciones de beneficio social	Recaud Dic 2018 3,300.00	Recaud Nov 2018 5,800.00	Variac. -2,500.00 % -43.10%
4140	Derechos	Recaud Dic 2018 903,466.50	Recaud Nov 2018 102,142.00	Variac. 801,324.50 % 784.52%
4141	Derechos por el Uso, Goce, Aprovechamiento o Explotación de Bienes de Dominio Público	Recaud Dic 2018 6,570.00	Recaud Nov 2018 8,305.00	Variac. -1,735.00 % -20.89%
4141 4	Derechos por el Uso, Goce, Aprovechamiento o Explotación de Bienes de Dominio Público	Recaud Dic 2018 6,570.00	Recaud Nov 2018 8,305.00	Variac. -1,735.00 % -20.89%
4141 4 1	Derechos por el Uso, Goce, Aprovechamiento o Explotación de Bienes de Dominio Público	Recaud Dic 2018 6,570.00	Recaud Nov 2018 8,305.00	Variac. -1,735.00 % -20.89%
4141 4 1 1	Por Uso de Vías y Áreas Públicas para el ejercicio de Actividades Comerciales y de Servicios	Recaud Dic 2018 6,570.00	Recaud Nov 2018 8,305.00	Variac. -1,735.00 % -20.89%
4143	Derechos por Prestación de Servicios	Recaud Dic 2018 896,896.50	Recaud Nov 2018 92,218.70	Variac. 804,677.80 % 872.58%
4143 4	De Agua Potable, Drenaje, Alcantarillado y Recepcion de Caudales de Aguas Residuales para su tratamiento	Recaud Dic 2018 896,896.50	Recaud Nov 2018 92,218.70	Variac. 804,677.80 % 872.58%
4143 4 3	Derechos por Prestación de Servicios	Recaud Dic 2018 896,896.50	Recaud Nov 2018 92,218.70	Variac. 804,677.80 % 872.58%
4143 4 3 1	Suministro de Agua Potable	Recaud Dic 2018 754,856.50	Recaud Nov 2018 4,888.21	Variac. 749,968.29 % 15342.39%
4143 4 3 20	Del Registro Civil	Recaud Dic 2018 24,795.00	Recaud Nov 2018 35,085.00	Variac. -10,290.00 % -29.33%
4143 4 3 21	De Desarrollo Urbano y Obras Públicas	Recaud Dic 2018 4,560.00	Recaud Nov 2018 6,980.00	Variac. -2,420.00 % -34.67%
4143 4 3 22	Por Servicios Prestados por Autoridades Fiscales, Administrativas y de Acceso a la Información Pública	Recaud Dic 2018 4,254.00	Recaud Nov 2018 3,302.00	Variac. 952.00 % 28.83%
4143 4 3 23	Por Servicios de Rastros	Recaud Dic 2018 14,825.00	Recaud Nov 2018 8,590.00	Variac. 6,235.00 % 72.58%
4143 4 3 25	Por Servicios de Panteones	Recaud Dic 2018 1,658.00	Recaud Nov 2018 2,844.00	Variac. -1,186.00 % -41.70%
4143 4 3 28	Por Servicios Prestados por las Autoridades de Catastro	Recaud Dic 2018 91,948.00	Recaud Nov 2018 27,345.00	Variac. 64,603.00 % 236.25%
4160	Aprovechamientos	Recaud Dic 2018 34,803.00	Recaud Nov 2018 1,760.00	Variac. 33,043.00 % 1877.44%
4162	Multas	Recaud Dic 2018 34,803.00	Recaud Nov 2018 1,760.00	Variac. 33,043.00 % 1877.44%
4162 6	Multas	Recaud Dic 2018 34,803.00	Recaud Nov 2018 1,760.00	Variac. 33,043.00 % 1877.44%
4162 6 2	Multas	Recaud Dic 2018 34,803.00	Recaud Nov 2018 1,760.00	Variac. 33,043.00 % 1877.44%



## Órgano Superior de Fiscalización



### Auditoria Especial de Cumplimiento Financiero Subdirección de Fiscalización e Integración de Cuenta Publica 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 Diciembre de 2018

#### A) NOTAS DE DESGLOSE

4162 6 2 1	Sancciones Administrativas Recaud Dic 2018 34,803.00 Recaud Nov 2018 1,760.00 Variac. 33,043.00 % 1877.44%
4200	Participaciones, Aportaciones, Convenios y Subsidios Recaud Dic 2018 3,532,744.91 Recaud Nov 2018 4,167,203.66 Variac. -634,458.75 % -15.23%
4210	Las Participaciones derivadas de la aplicación de la Ley de Coordinación Fiscal y demás ordenamientos jurídicos Recaud Dic 2018 3,532,744.91 Recaud Nov 2018 4,167,203.66 Variac. -634,458.75 % -15.23%
4211	Participaciones Recaud Dic 2018 2,222,895.00 Recaud Nov 2018 2,857,353.75 Variac. -634,458.75 % -22.20%
4211 1	Participaciones Recaud Dic 2018 2,222,895.00 Recaud Nov 2018 2,857,353.75 Variac. -634,458.75 % -22.20%
4211 1 1	Participaciones Recaud Dic 2018 2,222,895.00 Recaud Nov 2018 2,857,353.75 Variac. -634,458.75 % -22.20%
4211 1 1 1	Fondo General de Participaciones Recaud Dic 2018 1,269,806.47 Recaud Nov 2018 2,016,873.99 Variac. -747,067.52 % -37.04%
4211 1 1 2	Fondo de Fomentos Municipal Recaud Dic 2018 377,045.17 Recaud Nov 2018 231,035.82 Variac. 146,009.35 % 63.20%
4211 1 1 3	Fondo de Fiscalización y Recaudación Recaud Dic 2018 108,529.60 Recaud Nov 2018 195,076.12 Variac. -86,546.52 % -44.37%
4211 1 1 4	Correspondientes al Impuesto Especial sobre Producción y Servicios Recaud Dic 2018 44,862.56 Recaud Nov 2018 49,549.69 Variac. -4,687.13 % -9.46%
4211 1 1 5	Correspondientes al Impuesto Sobre Automóviles Nuevos Recaud Dic 2018 126,558.83 Recaud Nov 2018 108,201.86 Variac. 18,356.97 % 16.97%
4211 1 1 7	Correspondientes al Fondo de Compensación del Impuesto Sobre Automóviles Nuevos Recaud Dic 2018 22,734.08 Recaud Nov 2018 22,734.08 Variac. 0.00 % 0.00%
4211 1 1 8	Las derivadas de la aplicación del artículo 4-A de la Ley de Coordinación Fiscal Recaud Dic 2018 166,471.48 Recaud Nov 2018 155,947.45 Variac. 10,524.03 % 6.75%
4211 1 1 9	Del Impuesto Sobre Tenencia o Uso de Vehículos Automotores Recaud Dic 2018 54,093.00 Recaud Nov 2018 56,770.29 Variac. -2,677.29 % -4.72%
4211 1 1 10	Del Impuesto Sobre Adquisición de Vehículos automotores Usados Recaud Dic 2018 5,074.95 Recaud Nov 2018 6,286.85 Variac. -1,211.90 % -19.28%
4211 1 1 11	Del Impuesto Sobre Loterías, Rifas, Sorteos, Concursos y Juegos Permitidos con Cruce de Apuestas Recaud Dic 2018 12,312.56 Recaud Nov 2018 8,294.91 Variac. 4,017.65 % 48.44%
4211 1 1 14	Fondo Estatal de Fortalecimiento Municipal (FEFOM) Recaud Dic 2018 392.81 Recaud Nov 2018 772.25 Variac. -379.44 % -49.13%
4211 1 1 21	El Impuesto Sobre la Renta efectivamente enterado a la Federación, corresp al salario de su personal que prest Recaud Dic 2018 30,878.00 Recaud Nov 2018 598.00 Variac. 30,280.00 % 5063.55%
4211 1 1 22	A la venta final de bebidas con contenido alcohólico Recaud Dic 2018 abr-11 Recaud Nov 2018 abr-14 Variac. -1076.95 % -0.21
4212	Aportaciones Federales Recaud Dic 2018 1,309,849.91 Recaud Nov 2018 1,309,849.91 Variac. 0.00 % 0.00%
4212 1 2	Aportaciones Recaud Dic 2018 1,309,849.91 Recaud Nov 2018 1,309,849.91 Variac. 0.00 % 0.00%
4224 2	Ayudas Sociales Recaud Dic 2018 0.00 Recaud Nov 2018 0.00 Variac. 0.00 % #¡DIV/0!
4224 2 4	Ayudas Sociales Recaud Dic 2018 0.00 Recaud Nov 2018 0.00 Variac. 0.00 % #¡DIV/0!
4225	Pensiones y Jubilaciones Recaud Dic 2018 0.00 Recaud Nov 2018 0.00 Variac. 0.00 % #¡DIV/0!
4225 2	Pensiones y Jubilaciones Recaud Dic 2018 0.00 Recaud Nov 2018 0.00 Variac. 0.00 % #¡DIV/0!
4225 2 5	Pensiones y Jubilaciones Recaud Dic 2018 0.00 Recaud Nov 2018 0.00 Variac. 0.00 % #¡DIV/0!
4311	Utilidades, Dividendos y Rendimientos de Inversiones en Creditos, Valores y Bonos, por Acciones y Participacio Recaud Dic 2018 126.83 Recaud Nov 2018 286.86 Variac. -160.03 % -55.79%
4311 1	Intereses Ganados de Valores, Créditos, Bonos y Otros Recaud Dic 2018 126.83 Recaud Nov 2018 286.86 Variac. -160.03 % -55.79%
4311 1 1	Intereses Ganados de Valores, Créditos, Bonos y Otros Recaud Dic 2018 126.83 Recaud Nov 2018 286.86 Variac. -160.03 % -55.79%

**Gastos y Otras Pérdidas:**





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 Diciembre de 2018

A) NOTAS DE DESGLOSE

dic-18
1000 SERVICIOS PERSONALES En el mes de nov-18 fue la cantidad de 5,353,503.15 En el mes de oct-18 fue la cantidad de 3,493,155.93 Se obtuvo una Variación de 1,860,347.22
2000 MATERIALES Y SUMINISTROS En el mes de nov-18 fue la cantidad de 2,196,911.27 En el mes de oct-18 fue la cantidad de 1,081,307.01 Se obtuvo una Variación de 1,115,604.26
3000 SERVICIOS GENERALES En el mes de nov-18 fue la cantidad de 963,525.87 En el mes de oct-18 fue la cantidad de 1,164,967.15 Se obtuvo una Variación de -201,441.28
4000 TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS En el mes de nov-18 fue la cantidad de 1,807,346.01 En el mes de oct-18 fue la cantidad de 1,442,580.41 Se obtuvo una Variación de 364,765.60
5000 BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES En el mes de nov-18 fue la cantidad de 319,172.00 En el mes de oct-18 fue la cantidad de 128,220.00 Se obtuvo una Variación de 190,952.00
6000 INVERSION PUBLICA En el mes de nov-18 fue la cantidad de 17,383,994.45 En el mes de oct-18 fue la cantidad de 8,276,080.61 Se obtuvo una Variación de 9,107,913.84
9000 DEUDA PUBLICA En el mes de nov-18 fue la cantidad de 38,260.28 En el mes de oct-18 fue la cantidad de 0.00 Se obtuvo una Variación de 38,260.28
Total de los capítulos del Egreso En el mes de nov-18 fue la cantidad de 28,062,713.03 En el mes de oct-18 fue la cantidad de 15,586,311.11 Se obtuvo una Variación de 12,476,401.92

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

Diciembre 2018 "Hacienda Pública / Patrimonio
Contribuido" "Hacienda Pública / Patrimonio
Generado de Ejercicios Anteriores" "Hacienda Pública / Patrimonio Generado
del Ejercicio" "Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio" Total
Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido Neto 2017 "Hacienda Pública / Patrimonio
Contribuido" 0.00 "Hacienda Pública / Patrimonio
Generado de Ejercicios Anteriores" 0.00 "Hacienda Pública / Patrimonio Generado
del Ejercicio" 0.00 "Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio" 0.00 Total 0.00
Aportaciones "Hacienda Pública / Patrimonio
Contribuido" 0.00 "Hacienda Pública / Patrimonio
Generado de Ejercicios Anteriores" 0.00 "Hacienda Pública / Patrimonio Generado
del Ejercicio" 0.00 "Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio" 0.00 Total 0.00
Donaciones de Capital "Hacienda Pública / Patrimonio
Contribuido" 0.00 "Hacienda Pública / Patrimonio
Generado de Ejercicios Anteriores" 0.00 "Hacienda Pública / Patrimonio Generado
del Ejercicio" 0.00 "Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio" 0.00 Total 0.00
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio "Hacienda Pública / Patrimonio
Contribuido" 0.00 "Hacienda Pública / Patrimonio
Generado de Ejercicios Anteriores" 0.00 "Hacienda Pública / Patrimonio Generado
del Ejercicio" 0.00 "Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio" 0.00 Total 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 AMANCALCO, ESTADO DE MEXICO

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Periodo del 01 al 31 de Diciembre de 2018

A) NOTAS DE DESGLOSE

Ejercicios Anteriores" 0.00 "Hacienda Pública  
/ Patrimonio Generado  
del Ejercicio" 0.00 "Exceso o Insuficiencia en la Actualización  
de la Hacienda Pública/Patrimonio" 0.00 Total 0.00  
Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto 2017 "Hacienda Pública /  
Patrimonio  
Contribuido" 0.00 "Hacienda Pública  
/ Patrimonio  
Generado de  
Ejercicios Anteriores" 108,242,777.77 "Hacienda Pública  
/ Patrimonio Generado  
del Ejercicio" 46,261,825.44 "Exceso o Insuficiencia en la Actualización  
de la Hacienda Pública/Patrimonio" 0.00 Total 154,504,603.21  
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" 46,261,825.44 "Exceso o Insuficiencia en la Actualización  
de la Hacienda Pública/Patrimonio" 0.00 Total 46,261,825.44  
Resultados de Ejercicios Anteriores "Hacienda Pública /  
Patrimonio  
Contribuido" 0.00 "Hacienda Pública  
/ Patrimonio  
Generado de  
Ejercicios Anteriores" 108,242,777.77 "Hacienda Pública  
/ Patrimonio Generado  
del Ejercicio" 0.00 "Exceso o Insuficiencia en la Actualización  
de la Hacienda Pública/Patrimonio" 0.00 Total 108,242,777.77  
Revaluos "Hacienda Pública /  
Patrimonio  
Contribuido" 0.00 "Hacienda Pública  
/ Patrimonio  
Generado de  
Ejercicios Anteriores" 0.00 "Hacienda Pública  
/ Patrimonio Generado  
del Ejercicio" 0.00 "Exceso o Insuficiencia en la Actualización  
de la Hacienda Pública/Patrimonio" 0.00 Total 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 AMANCALCO, ESTADO DE MEXICO

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Periodo del 01 al 31 de Diciembre de 2018

A) NOTAS DE DESGLOSE

Contribuido" 0.00 "Hacienda Pública  
/ Patrimonio  
Generado de  
Ejercicios Anteriores" 0.00 "Hacienda Pública  
/ Patrimonio Generado  
del Ejercicio" 0.00 "Exceso o Insuficiencia en la Actualización  
de la Hacienda Pública/Patrimonio" 0.00 Total 0.00  
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores "Hacienda Pública /  
Patrimonio  
Contribuido" 0.00 "Hacienda Pública  
/ Patrimonio  
Generado de  
Ejercicios Anteriores" 0.00 "Hacienda Pública  
/ Patrimonio Generado  
del Ejercicio" 0.00 "Exceso o Insuficiencia en la Actualización  
de la Hacienda Pública/Patrimonio" 0.00 Total 0.00  
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto 2017 "Hacienda Pública /  
Patrimonio  
Contribuido" 0.00 "Hacienda Pública  
/ Patrimonio  
Generado de  
Ejercicios Anteriores" 0.00 "Hacienda Pública  
/ Patrimonio Generado  
del Ejercicio" 0.00 "Exceso o Insuficiencia en la Actualización  
de la Hacienda Pública/Patrimonio" 0.00 Total 0.00  
Resultado por Posición Monetaria "Hacienda Pública /  
Patrimonio  
Contribuido" 0.00 "Hacienda Pública  
/ Patrimonio  
Generado de  
Ejercicios Anteriores" 0.00 "Hacienda Pública  
/ Patrimonio Generado  
del Ejercicio" 0.00 "Exceso o Insuficiencia en la Actualización  
de la Hacienda Pública/Patrimonio" 0.00 Total 0.00  
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios "Hacienda Pública /  
Patrimonio  
Contribuido" 0.00 "Hacienda Pública  
/ Patrimonio  
Generado de  
Ejercicios Anteriores" 0.00 "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 AMANALCO, ESTADO DE MEXICO

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Periodo del 01 al 31 de Diciembre de 2018

A) NOTAS DE DESGLOSE

de la Hacienda Pública/Patrimonio" 0.00 Total 0.00  
Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final 2017 "Hacienda Pública /  
Patrimonio  
Contribuido" 0.00 "Hacienda Pública  
/ Patrimonio  
Generado de  
Ejercicios Anteriores" 108,242,777.77 "Hacienda Pública  
/ Patrimonio Generado  
del Ejercicio" 46,261,825.44 "Exceso o Insuficiencia en la Actualización  
de la Hacienda Pública/Patrimonio" 0.00 Total 154,504,603.21  
Cambios en la Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido Neto 2018 "Hacienda Pública /  
Patrimonio  
Contribuido" 0.00 "Hacienda Pública  
/ Patrimonio  
Generado de  
Ejercicios Anteriores" 0.00 "Hacienda Pública  
/ Patrimonio Generado  
del Ejercicio" 0.00 "Exceso o Insuficiencia en la Actualización  
de la Hacienda Pública/Patrimonio" 0.00 Total 0.00  
Aportaciones "Hacienda Pública /  
Patrimonio  
Contribuido" 0.00 "Hacienda Pública  
/ Patrimonio  
Generado de  
Ejercicios Anteriores" 0.00 "Hacienda Pública  
/ Patrimonio Generado  
del Ejercicio" 0.00 "Exceso o Insuficiencia en la Actualización  
de la Hacienda Pública/Patrimonio" 0.00 Total 0.00  
Donaciones de Capital "Hacienda Pública /  
Patrimonio  
Contribuido" 0.00 "Hacienda Pública  
/ Patrimonio  
Generado de  
Ejercicios Anteriores" 0.00 "Hacienda Pública  
/ Patrimonio Generado  
del Ejercicio" 0.00 "Exceso o Insuficiencia en la Actualización  
de la Hacienda Pública/Patrimonio" 0.00 Total 0.00  
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio "Hacienda Pública /  
Patrimonio  
Contribuido" 0.00 "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 AMANALCO, ESTADO DE MEXICO

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Periodo del 01 al 31 de Diciembre de 2018

A) NOTAS DE DESGLOSE

Ejercicios Anteriores" 0.00 "Hacienda Pública  
/ Patrimonio Generado  
del Ejercicio" 0.00 "Exceso o Insuficiencia en la Actualización  
de la Hacienda Pública/Patrimonio" 0.00 Total 0.00  
Variaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto 2018 "Hacienda Pública /  
Patrimonio  
Contribuido" 0.00 "Hacienda Pública  
/ Patrimonio  
Generado de  
Ejercicios Anteriores" 33,617,438.97 "Hacienda Pública  
/ Patrimonio Generado  
del Ejercicio" -11,518,296.24 "Exceso o Insuficiencia en la Actualización  
de la Hacienda Pública/Patrimonio" 0.00 Total 22,099,142.73  
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" 34,743,529.20 "Exceso o Insuficiencia en la Actualización  
de la Hacienda Pública/Patrimonio" 0.00 Total 34,743,529.20  
Resultados de Ejercicios Anteriores "Hacienda Pública /  
Patrimonio  
Contribuido" 0.00 "Hacienda Pública  
/ Patrimonio  
Generado de  
Ejercicios Anteriores" 33,617,438.97 "Hacienda Pública  
/ Patrimonio Generado  
del Ejercicio" -46,261,825.44 "Exceso o Insuficiencia en la Actualización  
de la Hacienda Pública/Patrimonio" 0.00 Total -12,644,386.47  
Revaluos "Hacienda Pública /  
Patrimonio  
Contribuido" 0.00 "Hacienda Pública  
/ Patrimonio  
Generado de  
Ejercicios Anteriores" 0.00 "Hacienda Pública  
/ Patrimonio Generado  
del Ejercicio" 0.00 "Exceso o Insuficiencia en la Actualización  
de la Hacienda Pública/Patrimonio" 0.00 Total 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 AMANALCO, ESTADO DE MEXICO

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Periodo del 01 al 31 de Diciembre de 2018

A) NOTAS DE DESGLOSE

Contribuido" 0.00 "Hacienda Pública  
/ Patrimonio  
Generado de  
Ejercicios Anteriores" 0.00 "Hacienda Pública  
/ Patrimonio Generado  
del Ejercicio" 0.00 "Exceso o Insuficiencia en la Actualización  
de la Hacienda Pública/Patrimonio" 0.00 Total 0.00  
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores "Hacienda Pública /  
Patrimonio  
Contribuido" 0.00 "Hacienda Pública  
/ Patrimonio  
Generado de  
Ejercicios Anteriores" 0.00 "Hacienda Pública  
/ Patrimonio Generado  
del Ejercicio" 0.00 "Exceso o Insuficiencia en la Actualización  
de la Hacienda Pública/Patrimonio" 0.00 Total 0.00  
Cambios en el Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto 2018 "Hacienda Pública /  
Patrimonio  
Contribuido" 0.00 "Hacienda Pública  
/ Patrimonio  
Generado de  
Ejercicios Anteriores" 0.00 "Hacienda Pública  
/ Patrimonio Generado  
del Ejercicio" 0.00 "Exceso o Insuficiencia en la Actualización  
de la Hacienda Pública/Patrimonio" 0.00 Total 0.00  
Resultado por Posición Monetaria "Hacienda Pública /  
Patrimonio  
Contribuido" 0.00 "Hacienda Pública  
/ Patrimonio  
Generado de  
Ejercicios Anteriores" 0.00 "Hacienda Pública  
/ Patrimonio Generado  
del Ejercicio" 0.00 "Exceso o Insuficiencia en la Actualización  
de la Hacienda Pública/Patrimonio" 0.00 Total 0.00  
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios "Hacienda Pública /  
Patrimonio  
Contribuido" 0.00 "Hacienda Pública  
/ Patrimonio  
Generado de  
Ejercicios Anteriores" 0.00 "Hacienda Pública  
/ Patrimonio Generado  
del Ejercicio" 0.00 "Exceso o Insuficiencia en la Actualización  
de la Hacienda Pública/Patrimonio" 0.00 Total 0.00  
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios "Hacienda Pública /  
Patrimonio  
Contribuido" 0.00 "Hacienda Pública  
/ Patrimonio  
Generado de  
Ejercicios Anteriores" 141,860,216.74 "Hacienda Pública  
/ Patrimonio Generado  
del Ejercicio" 34,743,529.20 "Exceso o Insuficiencia en la Actualización  
de la Hacienda Pública/Patrimonio" 0.00 Total 176,603,745.94

III. NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO:



## Órgano Superior de Fiscalización



### Auditoria Especial de Cumplimiento Financiero Subdirección de Fiscalización e Integración de Cuenta Publica 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 Diciembre de 2018

#### A) NOTAS DE DESGLOSE

dic-18

Concepto CONCEPTO dic-18 MES ACT nov-18 MES ACT Variacion Variacion  
Concepto Impuestos dic-18 662,422.17 nov-18 8,754.21 Variacion -653,667.96  
Concepto Contribución de Mejoras dic-18 3,300.00 nov-18 5,800.00 Variacion 2,500.00  
Concepto Derechos dic-18 903,466.50 nov-18 102,142.00 Variacion -801,324.50  
Concepto Aprovechamientos de Tipo Corriente dic-18 34,803.00 nov-18 1,760.00 Variacion -33,043.00  
Concepto Participaciones y Aportaciones dic-18 5,123,274.35 nov-18 4,167,203.66 Variacion -956,070.69  
Concepto Otros Origenes de Operacion dic-18 126.83 nov-18 286.86 Variacion 160.03  
Concepto TOTAL dic-18 6,727,392.85 nov-18 4,285,946.73 Variacion -2,441,446.12  
Concepto Servicios Personales dic-18 5,353,503.15 nov-18 3,493,155.93 Variacion -1,860,347.22  
Concepto Materiales y Suministros dic-18 2,196,911.27 nov-18 1,081,307.01 Variacion -1,115,604.26  
Concepto Servicios Generales dic-18 963,525.87 nov-18 1,164,967.15 Variacion 201,441.28  
Concepto Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Publico dic-18 0.00 nov-18 589,233.63 Variacion 589,233.63  
Concepto Subsidios y Subvenciones dic-18 15,359.67 nov-18 45,128.11 Variacion 29,768.44  
Concepto Ayudas Sociales dic-18 666,587.09 nov-18 808,218.67 Variacion 141,631.58  
Concepto Otras Aplicaciones de Operación dic-18 181,027.16 nov-18 371,099.98 Variacion 190,072.82  
Concepto TOTAL dic-18 9,376,914.21 nov-18 7,553,110.48 Variacion -1,823,803.73  
Concepto Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación dic-18 -2,649,521.36 nov-18 -3,267,163.75 Variacion -617,642.39  
Concepto Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversion dic-18 Origen nov-18 Variacion #¡VALOR!  
Concepto Bienes Muebles dic-18 0.00 nov-18 1,877,481.73 Variacion 1,877,481.73  
Concepto Otros Origenes de Inversion dic-18 7,892,628.50 nov-18 3,276,791.01 Variacion -4,615,837.49  
Concepto TOTAL dic-18 7,892,628.50 nov-18 5,154,272.74 Variacion -2,738,355.76  
Concepto Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso dic-18 18,626,722.80 nov-18 9,706,320.68 Variacion -8,920,402.12  
Concepto Otras Aplicaciones de Inversion dic-18 0.00 nov-18 331,318.90 Variacion 331,318.90  
Concepto TOTAL dic-18 18,945,894.80 nov-18 10,037,639.58 Variacion -8,908,255.22  
Concepto Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión dic-18 -11,053,266.30 nov-18 -4,883,366.84 Variacion 6,169,899.46  
Concepto Flujos de Efectivo de las Actividades de Financiamiento dic-18 Origen nov-18 Variacion #¡VALOR!  
Concepto Otros Origenes de Financiamiento dic-18 5,789,276.96 nov-18 109,448.58 Variacion -5,679,828.38  
Concepto TOTAL dic-18 5,789,276.96 nov-18 109,448.58 Variacion -5,679,828.38  
Concepto Otras Aplicaciones de Financiamiento dic-18 4,315,473.92 nov-18 1,259,585.23 Variacion -3,055,888.69  
Concepto TOTAL dic-18 4,315,473.92 nov-18 1,259,585.23 Variacion -3,055,888.69  
Concepto Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento dic-18 1,473,803.04 nov-18 -1,150,136.65 Variacion -2,623,939.69

#### 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 Diciembre de 2018

A) NOTAS DE DESGLOSE

**Ing. Miguel Ángel Ventura Tapia**  
Tesorero Municipal de Amanalco, México





















1251
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**



**AYUNTAMIENTO DE AMANALCO, ESTADO DE MEXICO**

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

**Periodo del 01 al 31 de Diciembre de 2018**

**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, el área del jurídico los esta atendiendo, dando seguimiento y dando la solución a cada caso, por parte del área jurídica del Ayuntamiento.

**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 realizaron en los meses de noviembre y diciembre 2018

se realizaron traspasos en el mes de noviembre y diciembre de 2018

**Cuentas de Egresos:**

los traspasos a las cuentas presupuestarias de egresos se realizaron en los meses de noviembre y diciembre 2018

se realizaron traspasos en el mes de noviembre y diciembre de 2018

la deuda actual que adquirió la actual administración en el mes de noviembre y diciembre del 2016 y en el ejercicio del 2017, se cubrirá en ejercicio fiscal del 2018, Se realizaran las depuraciones de cuentas del activo y pasivo de esta administración, se pagaran los pasivos del ejercicio 2016, 2017, 2018.



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 Diciembre de 2018  
B) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

Ing. Miguel Ángel Ventura Tapia



**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 Diciembre de 2018**

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

**Tesorero Municipal de Amanalco, México**



Órgano Superior de Fiscalización



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



AYUNTAMIENTO DE AMANALCO, ESTADO DE MEXICO

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Periodo del 01 al 31 de Diciembre de 2018

### 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 al mes de diciembre del 2017, y proveedores que dan crédito a corto plazo.

#### **Autorización e Historia**

esta Administración recibió el día 01 de enero de 2016, están en proceso de aclaración las observaciones que se derivaron en la revisión de la documentación de la entrega recepción y en la Contraloría Interna Municipal están en proceso los procedimientos administrativos, para que se aclaren las mencionadas observaciones por parte de los ex Funcionarios de la Administración anterior, 2013 -2015.

#### **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 AMANALCO, ESTADO DE MEXICO  
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
Periodo del 01 al 31 de Diciembre de 2018

### 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 fiscal correspondiente y a largo plazo el que venza en ejercicios fiscales posteriores al que corresponda la información.

#### **Políticas de Contabilidad Significativas**



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 Diciembre de 2018**

**C) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA**

- a) Las políticas, métodos de cuantificación, procedimientos contables y ordenamientos normativos, 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 bases técnicas y jurídicas consistentes, que permitan la comparación con ella misma sobre la información de otros períodos y conocer su posición relativa con otros entes económicos similares.

**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 AMANALCO, ESTADO DE MEXICO**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**Periodo del 01 al 31 de Diciembre de 2018**

**C) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA**

dic-18

ACTIVO Sdo. Inic. 216,482,575.62 Carg. Del Perio 22,144,732.01 Abonos del Perio 17,396,825.28 Sdo. Final Dic 215,637,463.63 Variacion del Periodo 4,747,906.73 Sdo. Final Nov 216,813,181.95 Variacion -1,175,718.32

Activo Circulante Sdo. Inic. 41,716,852.51 Carg. Del Perio 21,288,269.98 Abonos del Perio 17,094,945.01 Sdo. Final Dic 13,392,133.27 Variacion del Periodo 4,193,324.97 Sdo. Final Nov 33,332,719.23 Variacion -19,940,585.96

Efectivo y Equivalentes Sdo. Inic. 21,376,693.40 Carg. Del Perio 19,127,770.30 Abonos del Perio 14,425,630.50 Sdo. Final Dic 4,549,181.34 Variacion del Periodo 4,702,139.80 Sdo. Final Nov 16,778,165.96 Variacion -12,228,984.62

Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes Sdo. Inic. 11,759,388.35 Carg. Del Perio 2,160,499.68 Abonos del Perio 2,669,314.51 Sdo. Final Dic 1,701,974.44 Variacion del Periodo -508,814.83 Sdo. Final Nov 9,413,575.78 Variacion -7,711,601.34

Derechos a Recibir Bienes o Servicios Sdo. Inic. 8,332,559.99 Carg. Del Perio 0.00 Abonos del Perio 0.00 Sdo. Final Dic 6,892,766.72 Variacion del Periodo 0.00 Sdo. Final Nov 6,892,766.72 Variacion 0.00

Inventarios Sdo. Inic. 0.00 Carg. Del Perio 0.00 Abonos del Perio 0.00 Sdo. Final Dic 0.00 Variacion del Periodo 0.00 Sdo. Final Nov 0.00 Variacion 0.00

Almacenes Sdo. Inic. 248,210.77 Carg. Del Perio 0.00 Abonos del Perio 0.00 Sdo. Final Dic 248,210.77 Variacion del Periodo 0.00 Sdo. Final Nov 248,210.77 Variacion 0.00

Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes Sdo. Inic. 0.00 Carg. Del Perio 0.00 Abonos del Perio 0.00 Sdo. Final Dic 0.00 Variacion del Periodo 0.00 Sdo. Final Nov 0.00 Variacion 0.00

Otros Activos Circulantes Sdo. Inic. 0.00 Carg. Del Perio 0.00 Abonos del Perio 0.00 Sdo. Final Dic 0.00 Variacion del Periodo 0.00 Sdo. Final Nov 0.00 Variacion 0.00

Activo No Circulante Sdo. Inic. 174,765,723.11 Carg. Del Perio 856,462.03 Abonos del Perio 301,880.27 Sdo. Final Dic 202,245,330.36 Variacion del Periodo 554,581.76 Sdo. Final Nov 183,480,462.72 Variacion 18,764,867.64

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

Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo Sdo. Inic. 0.02 Carg. Del Perio 0.00 Abonos del Perio 0.00 Sdo. Final Dic 0.02 Variacion del Periodo 0.00 Sdo. Final Nov 0.02 Variacion 0.00

Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso Sdo. Inic. 157,784,596.37 Carg. Del Perio 837,713.88 Abonos del Perio 102,590.00 Sdo. Final Dic 186,852,763.73 Variacion del Periodo 735,123.88 Sdo. Final Nov 168,226,040.93 Variacion 18,626,722.80

Bienes Muebles Sdo. Inic. 21,842,818.50 Carg. Del Perio 18,748.15 Abonos del Perio 0.00 Sdo. Final Dic 20,303,256.92 Variacion del Periodo 18,748.15 Sdo. Final Nov 19,984,084.92 Variacion 319,172.00

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

Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes Sdo. Inic. -4,936,823.28 Carg. Del Perio 0.00 Abonos del Perio 199,290.27 Sdo. Final Dic -4,985,821.81 Variacion del Periodo -199,290.27 Sdo. Final Nov -4,804,794.65 Variacion -181,027.16

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

Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes Sdo. Inic. 0.00 Carg. Del Perio 0.00 Abonos del Perio 0.00 Sdo. Final Dic 0.00 Variacion del Periodo 0.00 Sdo. Final Nov 0.00 Variacion 0.00

Otros Activos no Circulantes Sdo. Inic. 0.00 Carg. Del Perio 0.00 Abonos del Perio 0.00 Sdo. Final Dic 0.00 Variacion del Periodo 0.00 Sdo. Final Nov 0.00 Variacion

**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 Análítico de la Deuda**



Órgano Superior de Fiscalización



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



**AYUNTAMIENTO DE AMANALCO, ESTADO DE MEXICO**

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

**Periodo del 01 al 31 de Diciembre de 2018**

**C) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA**

En cuanto a la deuda del Municipio, se analizarán los pasivos dejados por la Administración anterior 2012 - 2105, que sean reales y que estén bien soportadas las facturas para estar en condiciones de negociar el pago con el proveedor, se hicieron las observaciones concernientes a la entrega recepción del día primero de enero del 2016, las cuales fueron enviadas a la Contraloría Interna Municipal, para que sean aclaradas por los Ex Servidores Públicos de la Administración anterior, ya que no se cuenta con recursos suficientes para realizar el pago de dichas facturas que están registradas en deuda pública, en cuanto a la deuda pública del ejercicio del 2016, generada por esta administración, se empezó a pagar en el presente año.

la deuda actual que adquirió la actual administración en el ejercicio fiscal de 2016, y en el ejercicio fiscal del 2017, se cubrirá en ejercicio fiscal del 2018, con la finalidad de no tener deuda al mes de diciembre de 2018.

**Calificaciones Otorgadas**

**Proceso de Mejora**

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

**Información por Segmentos**

**Eventos Posteriores al Cierre**

Se realizaron las depuraciones de cuentas del activo y pasivo de esta administración, se pagaron los pasivos del ejercicio 2016, 2017, 2018.

**Partes Relacionadas**

**Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable**

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





Órgano Superior de Fiscalización



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

---



AYUNTAMIENTO DE AMANALCO, ESTADO DE MEXICO  
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
Periodo del 01 al 31 de Diciembre de 2018

C) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

Ing. Miguel Ángel Ventura Tapia  
Tesorero Municipal de Amantalco, México