





Nombre de la Entidad Fiscalizable (2) MUNICIPIO DE SULTEPEC  
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
Periodo del 01 al 30 de Septiembre de 2019

B) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)	
Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias (4)	NOTAS DE MEMORIA: En este apartado se resalta que el Municipio de Sultepec, no cuenta con los informes mensuales de los meses de noviembre y diciembre del año 2015, por lo que toda la contabilidad depende de dichos saldos, y cuyos informes no han sido Remitidos al OSFEM, por los funcionarios responsables de la administracion 2012-2015.
Contables:	NOTAS DE MEMORIA: En este apartado se resalta que el Municipio de Sultepec, no cuenta con los informes mensuales de los meses de noviembre y diciembre del año 2015, por lo que toda la contabilidad depende de dichos saldos, y cuyos informes no han sido Remitidos al OSFEM, por los funcionarios responsables de la administracion 2012-2015.
Valores	NOTAS DE MEMORIA: En este apartado se resalta que el Municipio de Sultepec, no cuenta con los informes mensuales de los meses de noviembre y diciembre del año 2015, por lo que toda la contabilidad depende de dichos saldos, y cuyos informes no han sido Remitidos al OSFEM, por los funcionarios responsables de la administracion 2012-2015.
Emisión de obligaciones	NOTAS DE MEMORIA: En este apartado se resalta que el Municipio de Sultepec, no cuenta con los informes mensuales de los meses de noviembre y diciembre del año 2015, por lo que toda la contabilidad depende de dichos saldos, y cuyos informes no han sido Remitidos al OSFEM, por los funcionarios responsables de la administracion 2012-2015.
Avales y Garantías	NOTAS DE MEMORIA: En este apartado se resalta que el Municipio de Sultepec, no cuenta con los informes mensuales de los meses de noviembre y diciembre del año 2015, por lo que toda la contabilidad depende de dichos saldos, y cuyos informes no han sido Remitidos al OSFEM, por los funcionarios responsables de la administracion 2012-2015.
Juicios	NOTAS DE MEMORIA: En este apartado se resalta que el Municipio de Sultepec, no cuenta con los informes mensuales de los meses de noviembre y diciembre del año 2015, por lo que toda la contabilidad depende de dichos saldos, y cuyos informes no han sido Remitidos al OSFEM, por los funcionarios responsables de la administracion 2012-2015.
Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares	NOTAS DE MEMORIA: En este apartado se resalta que el Municipio de Sultepec, no cuenta con los informes mensuales de los meses de noviembre y diciembre del año 2015, por lo que toda la contabilidad depende de dichos saldos, y cuyos informes no han sido Remitidos al OSFEM, por los funcionarios responsables de la administracion 2012-2015.
Bienes en concesión y en comodato	NOTAS DE MEMORIA: En este apartado se resalta que el Municipio de Sultepec, no cuenta con los informes mensuales de los meses de noviembre y diciembre del año 2015, por lo que toda la contabilidad depende de dichos saldos, y cuyos informes no han sido Remitidos al OSFEM, por los funcionarios responsables de la administracion 2012-2015.
Cuentas de Orden No Presupuestarias	se contrato la fianza de fidelidad de los servidores publicos 2019
Presupuestarias:	
Cuentas de Ingresos	se registro adecuadamente los ingresos del mes
Cuentas de Egresos	se registro adecuadamente los egresos del mes respetando los momentos contables

  
MAX GONZALEZ GOMEZ  
TESORERO MUNICIPAL

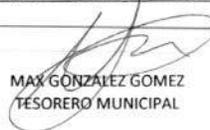




Nombre de la Entidad Fiscalizable (2) MUNICIPIO DE SULTEPEC  
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
Periodo del 01 al 30 de Septiembre de 2019

C) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

Introducción (4)	
Panorama Económico (5)	SE DEPENDE EN UN 80% DE LAS PARTICIPACIONES FEDERALES, con una deuda insostenible
Autorización e Historia (6)	
Organización y Objeto Social (7)	Gobierno Municipal sin fines de lucro
Bases de Preparación de los Estados Financieros (8)	
Políticas de Contabilidad Significativas (9)	Políticas de Contabilidad Significativas (9), En este rubro se resalta que los estados financieros carecen de la depuración de cuentas y registro de saldos de los meses de noviembre y diciembre del año 2015, ya que se determino, registrar los saldos al 31 de octubre del año 2015. sin embargo esta administracion realizara la depuración de cuentas contables y de orden como lo establece la Ley General de Contabilidad Gubernamental.
Reporte Analítico del Activo (10)	falta la depuración del activo
Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos (11)	se cuenta con un fideicomiso del cual se nos descuentan los intereses y amortización de la deuda.
Reporte de la Recaudación (12)	se anexa al informe correspondiente con las operaciones del mes
Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda (13)	SE DEPENDE EN UN 80% DE LAS PARTICIPACIONES FEDERALES, para el cumplimiento de las obligaciones financieras ya que se cuenta con una deuda insostenible.
Calificaciones Otorgadas (14) Proceso de Mejora (15)	Del sistema de alertas es amarillo, y el proceso de mejora se vera a partir del año 2029 o a partir de la reestructuración de la deuda de 70,000,000.00 con que cuenta este municipio de Sultepec.
Información por Segmentos (16)	
Eventos Posteriores al Cierre (17)	no aplica
Partes Relacionadas (18)	no aplica
Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable (19)	"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los estados financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor"

  
MAX GONZALEZ GOMEZ  
TESORERO MUNICIPAL

