



MUNICIPIO DE SAN MATEO ATENCO, 041.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
PERIODO DEL 01 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019



ADELANTE

A) Notas de Desglose.

I. Notas al Estado de Situación Financiera.

La lista de cuentas, tiene como objetivo presentar la clasificación de los conceptos que integran la contabilidad del municipio de San Mateo Atenco, apegado al manual único de contabilidad gubernamental para las dependencias y entidades públicas del gobierno y municipios del estado de México, publicado en la gaceta del gobierno número 97 de fecha 31 de mayo de 2019, desglosándose de la siguiente manera:

Activo.

Efectivo y Equivalentes. Este grupo se clasifican las cuentas de efectivo y bancos

Efectivo: Al cierre del ejercicio 2019 esta cuenta presenta un saldo de \$12,366.75 y corresponde a los pagos de los últimos días del mes de diciembre, los cuales se depositaron en las cuentas bancarias los primeros días de enero 2020.

Bancos: El saldo representa el efectivo disponible depositado en Instituciones Bancarias al 31 de diciembre de 2019 y corresponde a recursos comprometidos para diversas obras y acciones, en este periodo su saldo disminuyó con relación al mes anterior un 63 %, integrándose de la siguiente manera:

BANCOS		28,281,560.52
ADMÓN 19-21	BANORTE CTA 1048041271 RP	61,870.86
ADMÓN 19-21	BANORTE CTA 1044742985 PARTICIPACIONES	16,941,783.25
ADMÓN 19-21	BANORTE CTA 1046042548 FISM 19	36,906.25
ADMÓN 19-21	BANORTE CTA 1046045448 FORTAMUNDF 19	683,961.50
ADMÓN 19-21	BANORTE CTA 1052611862 GIS	446,303.71
ADMÓN 19-21	BANORTE CTA 1052142076 RETENCIONES	899,935.39
ADMÓN 19-21	BANCOMER CTA 0112736705 EQUIPAMIENTOS	3,414,882.28
ADMÓN 19-21	BANCOMER CTA 0112736721 R P	32,856.95
ADMÓN 19-21	BANORTE CTA 1052139389 NOMINA DISPERSION	317,705.20
ADMÓN 19-21	BANORTE CTA 1075788585 INMUIERES	16,530.40
ADMÓN 19-21	BANCOMER CTA 0113483258 FEJEF	4,404,023.01
ADMÓN 19-21	BANORTE CTA 1077867578 INGRESOS DIV GEM	14,535.57
ADMÓN 19-21	BANCOMER CTA 0113997774 FISE 19	11,999.99
ADMÓN 16-18	BBVA BANCOMER CTA 0106179096 R P	1,022,791.86
ADMÓN 16-18	BANORTE CTA 0323049574 INFRACCIONES.	12,713.71
ADMÓN 16-18	BANCOMER CTA 0110851957 RECAUDACION	12,758.58

Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes. Este grupo esta conformado de las cuentas: Inversiones Financieras, Cuentas por Cobrar a Corto Plazo, Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo, y Prestamos Otorgados a Corto Plazo.

Inversiones Financieras a Corto Plazo: En el ejercicio 2019, el Ayuntamiento Constitucional de San Mateo Atenco y el Gobierno del Estado de México, a través de la Secretaría de Finanzas y por conducto de la Subsecretaría de Tesorería, celebraron un convenio para la creación, administración y operación del Fondo de Ahorro Municipal, reteniendo mensualmente un porcentaje de las participaciones derivadas del Sistema Nacional de Coordinación Fiscal, al cierre del ejercicio fiscal se recibió esta inversión por un monto de \$13'295,016.27

Cuentas por Cobrar a Corto Plazo: El ayuntamiento de San Mateo Atenco, el Organismo Descentralizado para la Prestación de los Servicios de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento de San Mateo Atenco por sus siglas OPDAPAS y el Gobierno del Estado de México, celebraron un convenio de pago, mediante el cual el Ayuntamiento autoriza a la Secretaría de Finanzas del Gobierno del Estado de México, descontar de la participación mensual, el importe de las retenciones del ISSEMyM generadas por la nómina del OPDAPAS, por lo anterior en el ejercicio 2019 se registro en esta cuenta el monto correspondiente a las retenciones de ISSEMyM del OPDAPAS por un importe de \$1'152,626.51; adicionalmente el saldo de esta cuenta refleja el monto acumulado del ejercicio 2016, monto que mensualmente la Secretaría de Finanzas descontó al municipio de las participaciones por concepto de ISSEMyM del OPDAPAS, por lo anterior se realizan reuniones de trabajo, para tramitar su reintegro o en su caso solicitar la autorización de cabildo para la depuración correspondiente.

CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO		
ADMÓN 16-18	Opdapas. ISSEMyM	2,275,358.47
ADMÓN 19-21	Opdapas. ISSEMyM	1,152,626.51



MUNICIPIO DE SAN MATEO ATENCO, 041.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
PERIODO DEL 01 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019



ADELANTE

A) Notas de Desglose.

Deudores Diversos por Cobrar: Abarca principalmente registros de administraciones anteriores al ejercicio 2016, por lo que es necesario convoca a una reunión multidisciplinaria para definir el mecanismo de recuperación y/o en su caso realizar sus constancias de incobrabilidad derivado a la falta de soporte documental y auxiliares contables para seguimiento y requerir el pago.

DEUDORES DIVERSOS				565,546.54	
ADMÓN 00-03	Ricardo Saba Balazar	9,000.00	ADMÓN 03-06	Imanol Jimenez Garcia	8,091.00
ADMÓN 00-03	Ricardo Rodriguez Pérez	1,500.00	ADMÓN 03-06	Constructora Olin KA S A de CV	220.00
ADMÓN 00-03	Erasto Akomez Sánchez	55,000.00	ADMÓN 03-06	YAPAR S A de CV	400.00
ADMÓN 00-03	Servicio Luzero Huerta	28,391.29	ADMÓN 03-06	Verónica Rodríguez Parilla	79,000.00
ADMÓN 00-03	José Luis Pimentel Carrera	2,061.14	ADMÓN 03-06	José Cruz Huerta	79,000.00
ADMÓN 00-03	Sra Adela DIF Municipal	2,464.53	ADMÓN 03-06	Lino Esteban González Garcia	28,656.00
ADMÓN 00-03	Opdapas, ISSEMyM	268,047.54	ADMÓN 03-06	Grupo STEEFENGEN S A de C V	10,000.00
ADMÓN 00-03	Gustavo Cejudo Alcantara	4,100.00	ADMÓN 03-06	Opdapas, ISSEMyM	12,352.33
ADMÓN 00-03	Moracio Santoral	2,930.00	ADMÓN 03-06	Sara Garcia Cardoso	115.00
ADMÓN 00-03	Mario Pérez Ramirez	6,500.00	ADMÓN 03-06	José Rivera de la Fuente/Mundo Sól/ Admon 09-12	15,000.00
ADMÓN 00-03	Humberto Diaz Moraz	500.00	ADMÓN 16-18	Francisco González Hernández, convenio de pago	22,402.50
ADMÓN 00-03	Lauro Zepeda Sengra	1,500.00	ADMÓN 16-18	Enrique Rocha Guerra, convenio de pago	14,000.00
ADMÓN 00-03	Administración Municipal 1994-1998	137,035.94	ADMÓN 16-18	Juan Roberto Blancas Cordera, convenio de pago	19,000.00
ADMÓN 03-06	Adolfo Sánchez de la Rosa	26,200.00	ADMÓN 16-21	Subsidio al empleo	1,200.00
ADMÓN 03-06	Genaro Arata Medina	19,576.10	ADMÓN 16-21	Construcciones y Pavimentos VIGOR S.A. de CV	400.00

Prestamos Otorgados a Corto Plazo: Se informa que en esta cuenta su monto se integra principalmente por los pagos que el ayuntamiento de San Mateo Atenco realizó del Organismo Discipularizado para la Prestación de los Servicios de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento de San Mateo Atenco por sus siglas OPDAPAS al Gobierno del Estado de México, por convenio de pago, descontado de las participaciones mensuales, el importe de las retenciones del ISSEMyM generadas por la nómina del OPDAPAS, durante años anteriores, adicionalmente, derivado del análisis que mensualmente se realiza a estas cuentas, los adeudos tienen una antigüedad mayor a un año y no han recibido movimiento alguno durante el último año y no se cuenta con documentación y estados de cuenta que permitan dar seguimiento a la recuperación de estos importes, por lo que es necesario proponer al cabildo municipal la depuración de estos saldos con el objeto de generar información veraz y oportuna; a continuación se presenta el detalle de estas cuentas:

DOCUMENTOS POR COBRAR			8,197,370.53
ADMÓN 09-12	Subsidio al empleo		35,475.96
ADMÓN 13-15	Subsidio al Empleo		648,153.93
ADMÓN 13-15	Opdapas, ISSEMyM		6,702,419.46
ADMÓN 13-15	Programa Fondo de Apoyo a Municipios (FAM)		23,820.39
ADMÓN 16-18	Opdapas, ISSEMyM		866,806.45
ADMÓN 16-18	Subsidio al empleo		20,694.34

Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes. El conjunto de esta subcuenta, se compone de las cuentas: Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo; y Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Inmuebles y Muebles a Corto Plazo.

Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestamos de Servicios a Corto Plazo: El saldo que refleja esta cuenta se integra de registros realizados en administraciones anteriores, de los cuales no se cuenta con estados de cuenta y soporte documental para su cobro, por lo que es necesario, realizar una reunión integrada por personal de Tesorería, Administración y Contraloría Municipal, para tramitar las constancias de incobrabilidad y solicitar la autorización del cabildo municipal para la depuración correspondiente.

ANTICIPO A PROVEEDORES				1,317,939.71	
ADMÓN ANT-16	Juan Manuel Becarri Vilchis	10,000.00	ADMÓN ANT-16	Luz Maria Sanchez Lopez	8,120.00
ADMÓN ANT-16	Rafael Gonzalez Ortega	4,000.00	ADMÓN ANT-16	Sandra E. Ortega Manjarrez / IMPERCOM	4,000.00
ADMÓN ANT-16	Fernando Ortega	2,500.00	ADMÓN ANT-16	Guadalupe Regules Juarez	21,310.00
ADMÓN ANT-16	VIANJA Automatriz S A de C V	32,500.00	ADMÓN ANT-16	Lauro Torres Torres	2,649.35
ADMÓN ANT-16	Aníbal Segura Gutierrez	3,000.00	ADMÓN ANT-16	Gisela Palma Huerta	18,870.65
ADMÓN ANT-16	INTERCOM Y TELEF S A de C V	2,990.00	ADMÓN ANT-16	Silva Claudia Martinez Diana	24,070.00
ADMÓN ANT-16	Mario Antonio Bernal Gutierrez	20,000.00	ADMÓN ANT-16	Mauricio Rubio Mejia	10,000.00
ADMÓN ANT-16	Cesar Peña Pichardo	3,082.17	ADMÓN ANT-16	José Guillermo Rojas Vazquez	530,188.00
ADMÓN ANT-16	Andrés Zepeda Maldonado	274,998.80	ADMÓN ANT-16	GEODESICION S A de C V	341,578.24
ADMÓN ANT-16	Miguel Angel Bautista Tirgos	4,082.50			

Anticipo a contratistas por obras públicas a corto plazo: En este periodo el saldo de esta cuenta disminuyó \$3'979,305.57 (tres millones novecientos setenta y nueve mil trescientos cinco pesos 57/100 m.n.) por lo que al 31 de diciembre de 2019 se comprobó la totalidad de los anticipos otorgados en esta administración.



MUNICIPIO DE SAN MATEO ATENCO, 041.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
PERIODO DEL 01 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019



ADELANTE

A) Notas de Desglose.

Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso; se integra de las cuentas: Terrenos, Edificios no Habitacionales, y Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público.

Bienes Inmuebles: En esta cuenta se compone de: Terrenos; y Edificios no Habitacionales

Las cuentas de Terrenos y Edificios no Habitacionales, no registraron modificación en este periodo y durante el primer trimestre de 2020 se registrará la actualización de valores catastrales, estas cuentas se integra de la siguiente manera:

BIENES INMUEBLES		24,799,700.29
ADMÓN 19-21	PANTEONES	14,283,969.51
ADMÓN 19-21	PREDIOS NO EDIFICADOS	8,459,333.00
ADMÓN 19-21	CAMPOS DEPORTIVOS	60,000.00
ADMÓN 19-21	EDIFICIOS ADMINISTRATIVOS	525,229.26
ADMÓN 19-21	GIMNASIOS Y CENTROS DEPORTIVOS	16,000.00
ADMÓN 19-21	MERCADOS	11,000.00
ADMÓN 19-21	OTROS EDIFICIOS	1,434,088.52
ADMÓN 19-21	RASTROS	10,000.00

Construcciones en Proceso: En este periodo esta cuenta disminuyó en \$40'086,687.87 por la recepción y registro de las actas de entrega de obra, reclasificando al gasto y/o al resultado de ejercicios anteriores, adicionalmente se continua con las reuniones del Comité para la Depuración de la Cuenta Construcciones en Proceso, integrado por personal de la Tesorería, Obras Públicas y Contraloría Municipal, para concluir con los trámites de las obras registradas y que al cierre del ejercicio 2019 presentan saldo; se integra por los siguientes montos:

CONSTRUCCIONES EN PROCESO				2,560,542.60	
ADMÓN 00-03	CONST Y AMPL DE INFR DEPORTIVA: EST 1	17,910.00	ADMÓN 09-12	REHABILITACION Y ACONDICIONAMIENTO DE CAMINOS	417,600.00
ADMÓN 00-03	SALON DE USOS MULTIPLES KINDER MA EN	32,434.31	ADMÓN 09-12	REHABILITACION Y ACONDICIONAMIENTO DE CAMINOS	197,200.00
ADMÓN 09-12	UNIDAD DEPORTIVA	31,970.00	ADMÓN 09-12	ACONDICIONAMIENTO DE CAMINOS VARIOS MANTENIMIE	1,005,580.80
ADMÓN 09-12	PARQUE SANTA MARIA CONSOLIDACIONES	38,030.00	ADMÓN 09-12	REHABILITACION Y ACONDICIONAMIENTO DE CAMINOS	45,117.81
ADMÓN 09-12	CONSOLIDACIONES FISICAS EN ESPACIOS	4,000.00	ADMÓN 06-08	ESTIMACION UNICA	62,692.50
ADMÓN 09-12	CONSOLIDACIONES FISICAS EN ESPACIOS	27,000.00	ADMÓN 16-18	ELECTRIFICACION EN DIVERSAS LOCALIDADES DEL MPIO	1,429,084.00
ADMÓN 09-12	CONSOLIDACIONES FISICAS EN ESPACIOS	27,000.00	ADMÓN 16-18	CONST PAV / CONC HIDR. AND S/NOMB TMO CALZ PANTEC	7,252.00
ADMÓN 09-12	CONSOLIDACIONES FISICAS EN ESPACIOS	27,000.00	ADMÓN 16-18	CONST CON CONC HIDRAU C GPE VICTORIA HACIA C ALTAN	73,853.02
ADMÓN 09-12	CONSOLIDACIONES FISICAS EN ESPACIOS	4,000.00	ADMÓN 19-21	AMPLIACION ELECTRIFICACION EN TODO EL MUNICIPIO	4,000,000.00
ADMÓN 09-12	CONST 2 AULAS ESC SEC 66 BARRIO SAN IS	21,624.86	ADMÓN 19-21	PERFORACION DE POZO PROFUNDO DE AGUA POTABLE C	3,498,858.10
ADMÓN 09-12	PAVIMENT CONCRETO H. GUARNICIONES Y B	1,680,510.53	ADMÓN 19-21	CONSTRUC DE CUARTOS DORMITORIOS/TODO EL MPIO	2,603,494.05
ADMÓN 09-12	CONSTRUCCION EXPLANADA MUNICIPAL BO	237,367.18	ADMÓN 19-21	REHAB DE LA C MIGUEL HIDALGO TMO, FINAL CONCRETO	3,044,430.18
ADMÓN 09-12	CONST CANCHAS DEP AND CONC HIDR BO C	286,995.72	ADMÓN 19-21	CONST DRENAJE SANIT C2DA DEL PANTEON TMO: AV. INDE	1,991,947.80
ADMÓN 09-12	REHABILITACION Y ACONDICIONAMIENTO DE	96,660.00	ADMÓN 19-21	CONST DRENAJE SANIT C. E. ZAPATA TMO: C. INDEPEND A	833,579.98
ADMÓN 09-12	ACONDICIONAMIENTO DE CAMINOS EN TODC	27,840.00	ADMÓN 19-21	CONST/GUARNICION MALLA CICLONICA TROTA PISTA U. DE	224,903.87

Bienes Muebles: En este periodo esta cuenta se incrementó en \$2'832,942.64 por adquisición de: Equipo de Computo y Accesorios \$104,500.00 para uso de las áreas de Tesorería, Obras Públicas y Desarrollo Urbano; Mobiliario y Equipo para Clínicas y Hospitales por un monto de \$ 9,180.81 por la adquisición de resucitador para uso de Protección Civil; Vehículos y Equipo de Transporte \$ 2'674,349.99, por la adquisición de un camión tractor para de la Dirección de Servicios Públicos, equipamiento para camión denominado pellicano y un vehiculo nissan para uso de Protección Civil; y finalmente en la cuenta de maquinaria y equipo diverso se registro la compra de un toma turnos para uso de la Tesorería Municipal, y la adquisición de una estructura metálica para un árbol de navidad; al cierre del ejercicio la cuenta se integra de la siguiente manera:

BIENES MUEBLES				88,348,180.44	
ADMÓN 19-21	EQUIPO PARA INCENDIO	202,400.00	ADMÓN 19-21	MOTOCICLETAS	3,978,034.52
ADMÓN 19-21	EQUIPO DE COMPUTO Y ACCESORIOS	5,744,013.50	ADMÓN 19-21	BICICLETAS	67,149.98
ADMÓN 19-21	EQUIPO DE INGENIERIA	307,433.81	ADMÓN 19-21	EQUIPO DE SEGURIDAD PUBLICA Y ARMA	4,026,183.77
ADMÓN 19-21	MOBILIARIO Y EQUIPO DE OFICINA	2,743,885.09	ADMÓN 19-21	MAQUINARIA Y ACCESORIOS	374,658.16
ADMÓN 19-21	MUEBLES EXCEPTO DE OFICINA Y ESTAB	97,538.60	ADMÓN 19-21	MAQUINARIA Y EQUIPO PESADO	1,976,520.04
ADMÓN 19-21	MOBILIARIO Y EQUIPO DE OFICINA	1,292,118.58	ADMÓN 19-21	MAQUINARIA Y EQUIPO DIVERSO	8,095,603.65
ADMÓN 19-21	MOBILIARIO Y EQPO DE CLINICAS Y HOSF	183,630.87	ADMÓN 19-21	EQUIPO HIDRAULICO	2,726.00
ADMÓN 19-21	VEHICULOS	50,985,512.56	ADMÓN 19-21	EQUIPO DE RADIO Y COMUNICACION	8,057,480.62
ADMÓN 19-21	CANOA	6,960.00	ADMÓN 19-21	BIENES ARTISTICOS, HISTORICOS Y CULT	206,230.70

Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes; este rubro globaliza las cuentas de Depreciación Acumulada de Bienes Inmuebles; y la Depreciación Acumulada de Bienes Muebles. La depreciación representa la parte estimada de la capacidad de los activos que se han consumido durante un periodo y durante este periodo se registro contablemente de acuerdo a los porcentajes establecidos en el Manual Único de Contabilidad Gubernamental para las Dependencias y Entidades Públicas del Gobierno y Municipios del Estado de México, apoyados en el sistema denominado Creg Patrimonial.



MUNICIPIO DE SAN MATEO ATENCO, 041.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
PERIODO DEL 01 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019



ADELANTE

A) Notas de Desglose.

Activos Diferidos: comprende las cuentas de Gastos Pagados por Adelantado a Largo Plazo; y Otros Activos Diferidos; su saldo refleja los registros realizados en administraciones anteriores a 2016, derivado que no se cuenta con auxiliares contables y soporte documental, es necesario realizar la solicitud para autorización de Cabildo para su depuración, considerando los montos y la antigüedad de su saldo.

GASTOS PAGADOS POR ADELANTADO		21,600.00
ADMÓN ANT-16	Lauro Zepeda Segura	1,500.00
ADMÓN ANT-16	Carlos Alberto Segura	3,000.00
ADMÓN ANT-16	Gustavo Cejudo Alcantara	5,000.00
ADMÓN ANT-16	Guillermo Gonzalez Rosano	1,500.00
ADMÓN ANT-16	Filiberto Gonzalez Silva	1,600.00
ADMÓN ANT-16	Sueldos Anticipados	9,000.00

OTROS ACTIVOS DIFERIDOS		
ADMÓN ANT-16	DEPOSITOS EN GARANTIA	27,900.00

Otros Activos no circulantes

Sin Movimientos.

Pasivo

El Pasivo Circulante; Este grupo del pasivo se integra por las cuentas: Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo; Proveedores por pagar a Corto Plazo; Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo; Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo; y Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo

Servicios Personales por pagar a Corto Plazo: El saldo de esta cuenta representa los sueldos pendientes de pago, generados por los rechazos reportados durante la dispersión de las nóminas y que se pagan en el siguiente mes dichos pagos.

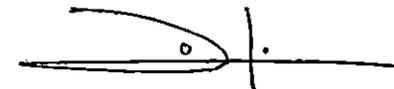
SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO		
ADMÓN 19-21	SUELDOS Y SALARIOS POR PAGAR	23,729.08

Proveedores por pagar a Corto Plazo: En este periodo esta cuenta disminuyó \$3'812,140.28 con relación al mes anterior y su saldo se integra por el registro y pago de las facturas ingresadas a la Tesorería Municipal para la programación de pago y registro de la depuración de proveedores derivado del análisis e integración por un monto de \$1'125,083.42; es importante destacar que el monto a pagar por este concepto por el periodo comprendido del 01 de enero al 31 de diciembre de 2019 es de \$549,058.30, por lo anterior es necesario continuar con los trabajos para la depuración de la cuenta de los registros anteriores al ejercicio 2016:

PROVEEDORES								7,325,565.37
ADMÓN 19-21	Grupo TOSCAM SA de CV	78,139.77	ADMÓN 06-09	Operadora Multiregional da Medios S	11,056.12	ADMÓN 09-12	Desarrollo y Competitividad de la Zona O	139,404.16
ADMÓN 19-21	Luis Miguel Perez Valencia	46,861.68	ADMÓN 06-09	Proyecto ETI K S A de C V	63,735.00	ADMÓN 09-12	Elias Morales Sagura	162,400.00
ADMÓN 19-21	Comision Federal de Electricidad. CFE	30,919.48	ADMÓN 06-09	Octavio Francisco Barragan Negrete	86,250.00	ADMÓN 13-15	Carlos Amaury Gutierrez Lopez	104,400.00
ADMÓN 19-21	Osbaldo Acosta Rojas	36,610.53	ADMÓN 09-12	Milenio Diario S A de C V	135,154.90	ADMÓN 13-15	Laurencia Conde Juarez	114,285.52
ADMÓN 19-21	Jesus Ortega Valdes	20,225.69	ADMÓN 09-12	Raquel Kwich Bosquez	143,280.00	ADMÓN 13-15	EDUCALI S C	500,000.00
ADMÓN 19-21	Telefonia por Cable SA de CV	22,790.03	ADMÓN 09-12	GLOBAL JOINT VENTURE MEXICO	64,272.05	ADMÓN 13-15	Grupo TOSCAM S A de C V	816,776.07
ADMÓN 19-21	Consortio RED UNO SA de CV	20,662.88	ADMÓN 09-12	Mariana Piña Muñoz	353,040.00	ADMÓN 13-15	Mariana Piña Muñoz	141,112.00
ADMÓN 19-21	Christian David Serrano Gonzalez	50,494.45	ADMÓN 09-12	Agustin Estrada	137,251.20	ADMÓN 13-15	Teresa Ramirez Espinosa	111,112.00
ADMÓN 19-21	Luis Enrique Domínguez Morales	5,485.60	ADMÓN 09-12	Alberto Dimas Hernandez	70,000.00	ADMÓN 13-15	Irianda Gonzalez Garcia	138,889.95
ADMÓN 19-21	Manicruz Rivera Garzon	7,000.00	ADMÓN 09-12	Micaela Cano Plata	173,316.80	ADMÓN 13-15	Grupo Contadero S A de C V	1,041,801.74
ADMÓN 19-21	Distribuidora PORG S A de C V.	64,107.40	ADMÓN 09-12	Construcciones RIMER	133,400.00	ADMÓN 13-15	COMERGLO Mexico. S A de C V	197,999.47
ADMÓN 19-21	HOLA INNOVACION S A de C V.	90,824.79	ADMÓN 09-12	Grupo TOSCAM S A de C V	112,632.73	ADMÓN 13-15	Construcciones Flores Teruja S A de C V	403,912.00
ADMÓN 19-21	Señales inteligentes comunicacion efec	74,936.00	ADMÓN 09-12	Nancy Castillo Ortiz	104,000.00	ADMÓN 13-15	BRANZZA Mexicana Consultores S A de	81,353.66
ADMÓN 06-09	Organizacion Papelera TAURO S A de	146,896.11	ADMÓN 09-12	Dolores Merlina Muñoz Estrada	114,843.48	ADMÓN 13-15	Comercializadora BARTOS S A de C V	61,214.76
ADMÓN 06-09	GARPIEL S A de C V	117,114.99	ADMÓN 09-12	Concretos y Asfálticos de Toluca S A	199,474.03	ADMÓN 13-15	Grupo Contadero S A de C V	298,001.03
ADMÓN 06-09	Marco Antonio Rodriguez Villalva	69,380.65	ADMÓN 09-12	CONSTRURINHO S A de C V	229,746.65			

Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo: El saldo de esta cuenta se integra de la siguiente manera:

CONTRATISTAS				13,273,319.83	
ADMÓN ANT-16	Constructora KARMEY S A de C V	991,300.05	ADMÓN 19-21	Hidroperforaciones CEVAL S.A. de C.V.	2,388,875.55
ADMÓN ANT-16	Constructora OLPE S A de C V	923,068.82	ADMÓN 19-21	Comercializadora CASAL S.A. de C.V.	1,777,558.01
ADMÓN ANT-16	Miguel Angel Tepepa Valle	2,140,497.73	ADMÓN 16-18	S M TENOX Construcciones S A de C	53,436.56
ADMÓN 19-21	PIVI Proyectos, Ingenieria y Vialidades S A de	1,957,603.87	ADMÓN 16-18	NAROBIA S A de C V	87,856.93
ADMÓN 19-21	JUAROS Construcciones SA de CV	819,207.91	ADMÓN 16-18	Excavaciones y Acarreos TAYDE S A	52,568.85
ADMÓN 19-21	Construcciones y Pavimentos VIGOR SA de C	2,078,610.95	ADMÓN 16-18	VISOSO y Asociados S A de C V	2,734.60





MUNICIPIO DE SAN MATEO ATENCO, 041.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
PERIODO DEL 01 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019



ADELANTE

A) Notas de Desglose.

Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo; Respecto a esta cuenta se informa que en lo correspondiente a las retenciones de ISSEMyM se realizó convenio con el Gobierno del Estado de México para que mensualmente descuenta vía participaciones los montos generados de retenciones de nómina, por lo que al 31 de diciembre de 2019, no hay adeudos por este concepto; así mismo y respecto a las retenciones del Impuesto sobre la Renta, el 17 de enero de 2020 se presentó la declaración y pago correspondiente al mes de diciembre de 2019, por lo que de acuerdo a las fechas establecidas por el Sistema de Administración Tributaria y mediante la constancia de opinión de cumplimiento de obligaciones fiscales, se muestra que al cierre del ejercicio fiscal 2019, el municipio de San Mateo Atenco cumplió con sus obligaciones fiscales ante la Secretaría de Hacienda y Crédito Público; respecto a las retenciones realizadas a los trabajadores municipales por concepto de pensiones alimenticias se elaboran los cheques para pago después de su recepción en la Tesorería Municipal, por lo que no se tienen adeudos de pago por este concepto, finalmente y respecto a las retenciones de obra se realizan las integraciones para su aplicación correspondiente, a continuación se presenta el detalle al 31 de diciembre de 2019 por este concepto:

RETENCIONES				20,213,572.73	
ADMÓN ANT-16	Retenciones de I S P T	11,525,644.76	ADMÓN 19-21	Cuotas Sindicales	19,331.92
ADMÓN ANT-16	0.2% Cámara Mexicana de la Industria de la C	281,359.20	ADMÓN 19-21	Fondo de Resistencia	336.00
ADMÓN ANT-16	2% de Supervisión de Obra Pública	802,225.19	ADMÓN 19-21	2% Supervisión de Contratos por Obra	1,384,504.44
ADMÓN ANT-16	5% CMIC	402,476.44	ADMÓN 19-21	ISR Nómina General	4,303,812.75
ADMÓN ANT-16	5% Ley Federal	20,892.24	ADMÓN 19-21	ISR Asimilados a Salarios	8,270.78
ADMÓN ANT-16	6% Secretaría de la Función Pública	67,369.27	ADMÓN 19-21	ISR 10% Arrendamiento de Inmuebles	9,077.08
ADMÓN ANT-16	0.2% Instituto de Capacitación de la Industria	9,219.64	ADMÓN 19-21	ISR 10% Honorarios	15,489.00
ADMÓN 16-18	2% Supervisión de Contrato por Obra	378,133.07	ADMÓN 16-18	ISR Sueldos Asimilados a salario	334,704.67
ADMÓN 16-18	0.5% C M I C	178,606.18	ADMÓN 16-18	ISR 10% Arrendamiento de Inmuebles	54,816.07
ADMÓN 16-18	0.2% I C I C	21,694.01	ADMÓN 16-18	ISR 10% Honorarios	365,457.70
ADMÓN 16-18	5% al Millar	30,152.32			

Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo: En esta cuenta se registra el compromiso de pago realizado por servidores públicos de acuerdo al acta levantada ante la Contraloría Municipal y que mensualmente se descuenta vía nómina; los saldos presentados por otros conceptos es necesario solicitar su depuración por la antigüedad de saldo.

OTRAS CUENTAS POR COBRAR				1,482,817.78	
ADMÓN 00-03	GEO NEW YORK LIFE S A de C	22,554.62	ADMÓN 00-03	Octavio Valencia Perez	63,034.25
ADMÓN 00-03	Luis Gonzalez Ortiz	40,000.00	ADMÓN 00-03	Antonio Flores Davila	12,464.82
ADMÓN 00-03	Enrique Aaron Flores Garcia	24,301.19	ADMÓN 00-03	Lucio Santiago Zepeda Gonzalez	47,138.99
ADMÓN 00-03	Maria Veronica Estrada Jimenez	8,069.85	ADMÓN 00-03	Ernesto Moreno Colin	17,578.57
ADMÓN 00-03	Guillermo Avaro Gonzalez	8,431.57	ADMÓN 00-03	Selene Espinosa Becerril	24,366.04
ADMÓN 00-03	Heladio Vazquez Hernandez	25,340.37	ADMÓN 00-03	Lucio Palomares Pichardo	14,924.10
ADMÓN 00-03	Ruben Salazar Sanabria	7,837.09	ADMÓN 00-03	Desarrollo y Construcciones ALTAMAR S A	797,592.64
ADMÓN 00-03	Andres Sanabria Reyes	10,000.00	ADMÓN 00-03	Manbel Perez Uruitia	89,842.01
ADMÓN 00-03	Armenta Martinez y Asociados	23,000.00	ADMÓN 00-03	Isaac Piña Sandoval	13,808.93
ADMÓN 00-03	Luis Antonio Segura Escutia	6,610.30	ADMÓN 16-18	Francisco Gonzalez Hernandez; convenio d	22,482.50
ADMÓN 00-03	VHM & Constructores S de RL de	14,398.63	ADMÓN 16-18	Enrique Rocha Guerra; convenio de pago	14,000.00
ADMÓN 00-03	Construcciones JEDA S A de C V	98,226.19	ADMÓN 16-18	Juan Roberto Blancas Colindres; convenio c	19,000.00
ADMÓN 00-03	Jose Antonio Nuñez Castro	57,815.22			

Ingresos por Clasificar: En esta cuenta se registran los ingresos que al cierre del mes no pueden identificarse por falta de información en los conceptos y que al siguiente mes una vez identificados se registran en su cuenta de ingresos que le corresponde, y se encuentra integrada por los siguientes rubros:

INGRESOS POR CLASIFICAR		
ADMÓN 19-21	DEPOSITOS DIVERSOS	32,359.00
ADMÓN 19-21	RENDIMIENTOS	4,997.05

Resultado de ejercicios anteriores: En este periodo se afectó en esta cuenta por la reclasificación de la cuenta construcciones en proceso por las actas de entrega recepción de obra Pública, reclasificación de pasivos por antigüedad de saldos, diferencias por redondeos y por la conciliación de los constancias de cumplimiento ante el ISSEMYM y la aplicación del 2% de obra por el registro del ingreso de años anteriores :



MUNICIPIO DE SAN MATEO ATENCO, 041.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
PERIODO DEL 01 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019



ADELANTE

A) Notas de Desglose.

II. Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión.

Los ingresos propios del Ayuntamiento durante el periodo se integran de la siguiente manera:

Impuestos	\$ 4'848,246.00
Derechos	7'763,402.53
Aprovechamientos	135,458.40
Total de Ingresos de Gestión	\$ 12'747,106.93

Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas \$ 23'205,674.86

Ingresos Financieros \$ 597,926.66

Gastos y Otras Pérdidas

Los Gastos de Funcionamiento ascendieron a \$ 35'971,690.10 pesos, los cuales se integran de la siguiente manera: **Servicios Personales** \$22'498,859.15 **Materiales y Suministros** \$ 2'380,226.98 y **Servicios Generales** \$ 11,092,603.97, con respecto a las **Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas**, se realizó una erogación de \$4'767,180.86, integrada principalmente por el subsidio por carga fiscal que el Municipio otorga a la población en general, subsidio al Organismo Descentralizado DIF, subsidio al Organismo Descentralizado del Deporte y cooperaciones y ayudas a la población; **Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias**, refleja el registro de la depreciación mensual de los bienes muebles e inmuebles del Municipio. **Inversión pública no capitalizable** incremento por \$ 63'186,248.14.

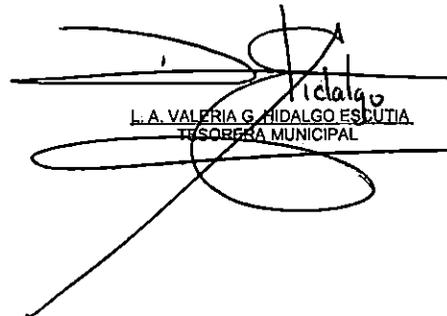
III. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública

El saldo neto de la Hacienda Pública 2019, se modificó por la disminución en el Resultado del Ejercicio del periodo, por concepto de ingreso y gasto por \$ 66'605,469.85

(CIFRAS EN PESOS)

CONCEPTO	NOVIEMBRE	DICIEMBRE
EFFECTIVO EN BANCOS-TESORERÍA	45'104,135.15	28'281,560.52

La cuenta de bancos se disminuyó \$ 16'822,574.63 (Dieciséis millones ochocientos veintidos mil quinientos setenta y cuatro pesos 63/100 m.n.), informando que el saldo bancario, se encuentra integrado principalmente por recursos propios y comprometidos para el pago de obras y/o acciones.


L.A. VALERIA G. HIDALGO ESCUTIA
TESORERA MUNICIPAL





MUNICIPIO DE SAN MATEO ATENCO, 041.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
PERIODO DEL 01 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019.



ADELANTE

B) Notas de Memoria (Cuentas de Orden)

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias (4)

Contables:

Valores NO APLICA

Emisión de obligaciones NO APLICA

Avales y Garantías NO APLICA

Juicios NO APLICA

Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares NO APLICA

Bienes en concesión y en comodato NO APLICA

Presupuestarias:

Cuentas de Ingresos

El monto autorizado en la Ley de Ingresos para el ejercicio fiscal 2019 es de: \$ 340'095,251.93 (Trescientos cuarenta millones noventa y cinco mil doscientos cincuenta y un pesos 93/100 M.N.) aprobado en la Octava Sesión Ordinaria de Cabildo de fecha 21 de Febrero del 2019, siendo aprobada por mayoría de votos y uno en contra, integrada por Ingresos de Gestión \$ 79'589,845.83; Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas por \$ 234'133,222.20; y Otros Ingresos y Beneficios Varios por \$ 26'372,183.90.

Cuentas de Egresos

El Presupuesto de Egresos 2019, aprobado por mayoría de votos y uno en contra, en la Octava Sesión Ordinaria de Cabildo, de fecha 21 de febrero del 2019, es por un monto de \$340'095,251.93 (Trescientos cuarenta millones noventa y cinco mil doscientos cincuenta y un pesos 93/100 M.N.), y está integrado de la siguiente manera: Gastos de Funcionamiento \$199'241,554.69; Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas por \$ 35'560,880.68; Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles por \$ 35'635,481.79; Inversión Pública y Deuda Pública por \$ 69'657,334.77.

Hidalgo
L.A. VAERIA HIDALGO ESCUTIA
TESORERA MUNICIPAL





C) Notas de Gestión Administrativa

Introducción.

Atenco o Atengo es un fonema del náhuatl. Significa "en la orilla del agua", de atl: "agua"; tentli: "borde u orilla" y co: "en".
Atengo es un nombre común a muchos lugares. Del apóstol Mateo, Atenco toma su nombre cristiano; San Mateo Atenco.

Es uno de los 125 Municipios del Estado de México, se localiza en el área central del Estado de México y en la zona metropolitana de la ciudad de Toluca; el Municipio tiene una superficie de 12.58 kilómetros cuadrados; la cabecera municipal alcanza 2,570 metros sobre el nivel del mar.

Sus principales actividades económicas son:

Agricultura: La superficie agrícola del municipio no es representativa, ocupa al 2.1 % de la población total; predominando la agricultura de temporal; del total de la superficie, se dedica aproximadamente el 80 % a la producción del maíz; 10 % del cultivo de haba, 5 % al del frijol, 3 % a hortalizas y un 20 % a la avena forrajera y otros.

Ganadería: La cría de ganado en el municipio decrece considerablemente; el número de cabezas se ha reducido por la desecación de la laguna, la cual proporciona forraje todo el año; otro factor importante es el aumento demográfico que impide que haya establos y zahúrdas en las zonas urbanas, como antaño.

Industria: La industria en el municipio es la actividad económica que capta al mayor número de personas, además de la venta de calzado, elaborado a mano por los artesanos del municipio. De acuerdo con el anuario estadístico del Estado de México de 1996, existe un personal ocupado promedio de 4,546 habitantes; de los cuales el 44.54 % se emplean en la industria que se refiere al de los productos alimenticios, bebidas y tabaco; el 38.99 % a las textiles, prendas de vestir e industria del cuero (principalmente a la industria del calzado); mientras que la de menor importancia es la de sustancias químicas, productos derivados del petróleo y del carbón con 1.05 %.

Panorama Económico.

En este rubro el Municipio opera con responsabilidad ,mediante la contención al gasto y mejora en los ingresos propios, originando una aceleración en la realización de obras y acciones de beneficio de la población del Municipio, no obstante el entorno económico no favorece al Municipio de San Mateo Atenco, por la situación económica a nivel nacional, repercutiendo en las participaciones otorgadas en el Municipio.

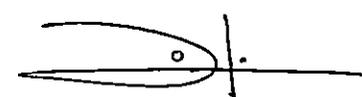
Autorización e Historia.

San Mateo cuenta con dos sitios arqueológicos, cuya localización se encuentra en la ribera en plena laguna, razón por la cual el medio acuático desde tiempos antiguos fue de gran trascendencia para el desarrollo. El otro sitio es denominado localmente como El Espíritu Santo, abarcó el recorrido de una porción de Alto Lerma. Con base en la investigación (1979,1988) se reportaron tiosos y figurillas del formativo procedentes de las colecciones particulares de los lugareños y de uno de los pozos (...) los restos de la fauna pleistocénica, los artefactos líticos y la infinidad de materiales arqueológicos (...), además de la ubicación junto al agua que tuvo el municipio, en medio de la zona, dentro del área óptima de esta y sobre la ribera más amplia, hacen pensar que San Mateo fue un lugar sumamente propicio para el asentamiento de los primeros habitantes del Alto Lerma.

El área de San Mateo Atenco tuvo su auge durante el periodo Clásico (250-900 d.C.); formaba parte del valle de Toluca, poblado en su mayoría por matlatzincas, otomíes y mazahuas.
La historia tolteca-chichimeca, al nombrar los veinte pueblos que formaban "las manos y pies" del señorío tolteca, cita a Chihnuauhteca, nombre que se le daba al río Lerma y que posiblemente alude a toda la zona de Toluca.
La dependencia de Tula quedó rota con el colapso político de ese centro, pero las relaciones familiares salvaguardaron la cultura tolteca.
El valle matlatzincos aparecía ante los ojos de tenochcas como un inmenso granero regado por el río Chignahuatlenco, hoy Lerma, cuyas aguas daban una fertilidad extraordinaria. La proximidad con los michuaques enemigos occidentales de los tenochca, fue otro motivo que empujó a la triple alianza a lanzarse contra los matlatzincas y sus alrededores.
La cuenta de los años marcaba 12 tochtli-1476- cuando Axayácatl, decidió conquistar a los matlatzincas, convocó a los reyes aliados de Texcoco y Tlacopan -Nezahualpilli y Chimalpopoca-, con ayuda de los demás pueblos del valle subió las montañas que separaban el valle de México del de Toluca para Ixtapaltitlán, donde se le juntaron las fuerzas de Chimaltecuhtli.
Fue en la zona sur del valle de Toluca... concretamente en Atenco (San Mateo), donde el conquistador extremeño (Hernán Cortés) puso su primer estancia, "según se dice", de la Nueva España (Gerhard, 1972-1976). Hechos que denotan la peculiaridad de la zona por la base lacustre del desarrollo ganadero. El primer contacto con los hispanos habíase producido en 1519, efectuándose dos años después el sojuzgamiento local, por Gonzalo de Sandoval Andrés de Tapia y Martín Dorantes.

Organización y Objeto Social

Su objeto de carácter no lucrativo consiste fundamentalmente en dar beneficios de tipo social para los habitantes del municipio a través de servicios y programas de apoyo y sobre todo a la gente de escasos recursos, creando infraestructura social, apoyo al sector agrícola y ganadero, así como al apoyo de la industria del calzado.





MUNICIPIO DE SAN MATEO ATENCO, 041.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
PERIODO DEL 01 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019



ADELANTE

C) Notas de Gestión Administrativa

Bases de Preparación de los Estados Financieros

Los Estados Financieros presentados han sido elaborados en base a la normatividad vigente emitida por la CONAC como es la Ley General de Contabilidad Gubernamental, bajo los postulados de información suficiente y muestran las operaciones mas relevantes del periodo.

Políticas de Contabilidad Significativas.

Los registros contables se realizan en base al Manual Único de Contabilidad Gubernamental para las Entidades Publicas del Gobierno y Municipios del Estado de México, publicado en gaceta de gobierno número 97 de fecha 31 de mayo de 2019

Reporte Analítico del Activo

Las variaciones se pueden observar en los diferentes rubros del activo que se encuentran en la notas de Desglose del Estado Financiero.

Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos

Sin movimientos

Reporte de la Recaudación.

Ingresos de Gestión \$ 12'747,106.93 pesos; este ingreso incluye el registro de Impuestos, Derechos y Aprovechamientos de Tipo Corriente.
Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas \$ 23'205,674.86 pesos.

Otros ingresos y beneficios varios \$ 597,926.66 pesos, este rubro incluye los intereses generados en las cuentas bancarias.

Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda.

El Municipio no cuenta con créditos contratados con Instituciones Financieras Públicas o Privadas.

Calificaciones Otorgadas.

A cierre de este mes, el municipio no se sometió a ningún proceso de calificación oficial, toda vez que no se requirió dicha calificación para ningún tipo de crédito.

Proceso de Mejora.

Sin movimientos

Información por Segmentos

No Aplica

Eventos Posteriores al Cierre.

Sin movimientos

Partes Relacionadas

Se tiene como partes relacionadas al DIF Municipal, Organismo de Agua Potable (OPDAPAS) y al Instituto Municipal del Deporte, y no ejercen influencia sobre la toma de decisiones financieras y operativas del Municipio.

Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor

L.A. VALERIA CHIDALGO ESCUTIA
TESORERA MUNICIPAL

