



MUNICIPIO DE SAN MATEO ATENCO, 041.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
PERIODO DEL 01 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020



ADELANTE

A) Notas de Desglose.

I. Notas al Estado de Situación Financiera.

Activo.

Efectivo y Equivalentes. Se integra por las cuentas de Efectivo y Bancos.

Efectivo: La existencia de efectivo se refleja en las cuentas de efectivo y bancos, los ingresos del mes se depositarán en la cuenta bancaria de acuerdo al concepto de ingreso; los fondos fijos de caja autorizados para el ejercicio 2020 se comprobaron al cierre del ejercicio

Bancos: Durante este mes cada ingreso se depositó en su respectiva cuenta bancaria, aperturadas para su control correspondiente, estos recursos se encuentran comprometidos para realizar diversas obras y acciones, al 31 de diciembre de 2020, se presentan los siguientes montos:

PERIODO	CONCEPTO	BANCOS	Total	36,706,598.55
				IMPORTE
AL 31 DIC 2020	REC PROPIOS 19-21			239,964.20
AL 31 DIC 2020	PARTICIPACIONES 19-21			31,141,792.96
AL 31 DIC 2020	GIS			447,467.96
AL 31 DIC 2020	RETENCIONES 2% 19-21			1,237,350.87
AL 31 DIC 2020	EQUIPAMIENTOS 19-21			1,403,966.21
AL 31 DIC 2020	REC PROPIOS 19-21			1,406,093.17
AL 31 DIC 2020	FEIEF 2019			18,000.02
AL 31 DIC 2020	INGRESOS DIVERSOS GEM			60,660.80
AL 31 DIC 2020	FORTAMUNDF 2020			60,867.10
AL 31 DIC 2020	FISM 2020			291,496.99
AL 31 DIC 2020	FORTASEG 2020			84,339.66
AL 31 DIC 2020	FEFOM 2020			270,914.77
AL 31 DIC 2020	BANPAD 2020			1.00
AL 31 DIC 2020	RECURSO PROPIO 2016-2018			17,712.23
AL 31 DIC 2020	INFRACCIONES.			13,210.72
AL 31 DIC 2020	RECAUDACIÓN.			12,759.89



**MUNICIPIO DE SAN MATEO ATENCO, 041.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
PERIODO DEL 01 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020**



ADELANTE

A) Notas de Desglose.

Otros Efectivo o Equivalentes.

Este rubro se integra por las cuentas de 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: 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, por lo que mensualmente se realizaron retenciones por un porcentaje de las participaciones derivadas del Sistema Nacional de Coordinación Fiscal, por lo anterior, al 31 diciembre se recibió y canceló el ahorro por un monto de 11'427,704.21.

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 las participaciones mensuales, el importe de las retenciones del ISSEMyM generadas por la nómina del OPDAPAS, por lo anterior en el mes de diciembre se registró en esta cuenta el pago del ISSEMyM del OPDAPAS por un importe de \$17,651.47; adicionalmente el saldo de esta cuenta refleja el pago al ISSEMyM acumulado de anteriores administraciones, realizándose reuniones de trabajo, para tramitar su reintegro o en su caso solicitar la autorización de cabildo para su trámite correspondiente, a continuación se desglosa la composición del saldo:

Cuentas por Cobrar a Corto Plazo		Total	4,335,044.66
PERIODO	CONCEPTO	IMPORTE	
Admón 2016-2018	Opdapas, ISSEMyM	2,275,358.47	
Admón 2019-2021	Opdapas, ISSEMyM	2,059,686.19	

Deudores Diversos por Cobrar: En esta cuenta se identifican principalmente registros realizados en administraciones anteriores al ejercicio 2016, y para presentar la información actualizada, es necesario convocar a una reunión multidisciplinaria y definir el mecanismo de recuperación y/o en su caso realizar las constancias de incobrabilidad, resaltando la falta de soporte documental y auxiliares contables que permitan dar seguimiento al requerimiento de pago.

Deudores Diversos a Corto Plazo						Total	778,862.50
PERIODO	CONCEPTO	IMPORTE	PERIODO	CONCEPTO	IMPORTE		
Admón anterior a 2016	Ricardo Silva Salazar /00-03	9,000.00	Admón anterior a 2016	Genaro Arratia Medina /00-03	19,576.10		
Admón anterior a 2016	Ricardo Rodriguez Perez /00-03	1,500.00	Admón anterior a 2016	Ismael Jimenez Garcia /00-03	8,081.00		
Admón anterior a 2016	Erasto Alvarez Sanchez /00-03	55,000.00	Admón anterior a 2016	Constructora Olin KA S A de C V /00-03	220.00		
Admón anterior a 2016	Gervacio Laureano Huerta /00-03	28,391.29	Admón anterior a 2016	YAPAR S A de C V /00-03	480.58		
Admón anterior a 2016	Jose Luis Pimentel Carreon /00-03	2,001.14	Admón anterior a 2016	Veronica Rodriguez Peralta /00-03	70,000.00		
Admón anterior a 2016	Sra Adela DIF Municipal /00-03	2,464.53	Admón anterior a 2016	Joel Cruz Huerta /00-03	70,000.00		
Admón anterior a 2016	Opdapas, ISSEMyM /00-03	268,847.54	Admón anterior a 2016	Lino Esteban Gonzalez Garcia /00-03	26,665.00		
Admón anterior a 2016	Gustavo Cejudo Alcantara /00-03	4,100.00	Admón anterior a 2016	Grupo STEEFENGEN S A de C V /00-03	10,000.00		
Admón anterior a 2016	Horacio Sandoval /00-03	2,830.00	Admón anterior a 2016	Opdapas, ISSEMyM /00-03	12,352.83		
Admón anterior a 2016	Mario Perez Ramirez /00-03	6,500.00	Admón anterior a 2016	Sara Garcia Cardoso /00-03	115.00		
Admón anterior a 2016	Humberto Diaz Heraz /00-03	500.00	Admón anterior a 2016	Jorge Rivera de la Fuente/fondo fijo/ Admon 09-12	15,000.00		
Admón anterior a 2016	Lauro Zepeda Segura /00-03	1,500.00	Admón anterior a 2016	Subsidio al empleo /00-03	1.55		
Admón anterior a 2016	Administración Municipal 1994-1996	137,035.94	Admón 2019-2021	Construcciones y Pavimentos VIGOR S.A. de C.V.	400.00		
Admón anterior a 2016	Alfonso Sanchez de la Rosa /00-03	26,300.00					



**MUNICIPIO DE SAN MATEO ATENCO, 041.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
PERIODO DEL 01 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020**



ADELANTE

A) Notas de Desglose.

Prestamos Otorgados a Corto Plazo: Esta cuenta incluye principalmente el pago del ISSEMyM correspondiente al OPDAPAS de varias administraciones, por el convenio firmado con el Gobierno del estado de México y que se descuenta de las participaciones, además del subsidio al empleo; es importante resaltar que derivado del análisis de las cuentas, dichos adeudos tienen una antigüedad mayor a un año y no han recibido movimiento alguno durante el último año y no cuenta con documentación y auxiliares contables 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 detalla el saldo al cierre del año:

PRESTAMOS OTORGADOS A CORTO PLAZO		Total
PERIODO	CONCEPTO	IMPORTE
Admón anterior a 2016	Subsidio al empleo	35,475.96
Admón anterior a 2016	Subsidio al Empleo	548,153.93
Admón anterior a 2016	Opdapas, ISSEMyM	6,702,419.46
Admón anterior a 2016	Programa Fondo de Apoyo a Municipios (FAM)	23,820.39
Admón anterior a 2016	Opdapas, ISSEMyM	866,806.45
Admón anterior a 2016	Subsidio al empleo 16-18	19,694.34

Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes. Este rubro, 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 por Adquisición de Bienes y Prestación de Serv a C P			
			Total
			1,317,939.71
Ant 2016	Juan Manuel Becerril Vilchis	10,000.00	Ant 2016 Luz Maria Sanchez Lopez 8,120.00
Ant 2016	Rafael Gonzalez Ortega	4,000.00	Ant 2016 Sandra E. Ortega Manjarrez / IMPERCOM 4,000.00
Ant 2016	Fernando Ortega	2,500.00	Ant 2016 Guadalupe Regules Juarez 21,310.00
Ant 2016	VIANA Automotriz S A de C V	32,500.00	Ant 2016 Lauro Torres Torres 2,649.35
Ant 2016	Aristeo Segura Gutierrez	3,000.00	Ant 2016 Gisela Palma Huerta 18,870.65
Ant 2016	INTERCOM Y TELEF S A de C V	2,990.00	Ant 2016 Silva Claudia Martinez Diana 24,070.00
Ant 2016	Mario Antonio Bernal Gutierrez	20,000.00	Ant 2016 Mauricio Rubio Mejia 10,000.00
Ant 2016	Cesar Peña Pichardo	3,082.17	Ant 2016 Jose Guillermo Rojas Vazquez 530,188.00
Ant 2016	Andres Zepeda Maldonado	274,998.80	Ant 2016 GEODESICION S A de C V 341,578.24
Ant 2016	Miguel Angel Bautista Tirgos	4,082.50	



MUNICIPIO DE SAN MATEO ATENCO, 041.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
PERIODO DEL 01 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020



ADELANTE

A) Notas de Desglose.

Anticipo a Contratistas por obras Públicas a corto plazo: se informa que al cierre del mes de diciembre se amortizó la totalidad de los anticipos otorgados.

Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso

Este sector se integra de las cuentas: Terrenos, Edificios no Habitacionales, y Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público.

Bienes Inmuebles: A su vez esta cuenta se divide en Terrenos; y Edificios no Habitacionales

Terrenos y Edificios no Habitacionales: En este periodo no registro modificación por adquisición o baja, no obstante se solicitó al comité de Bienes Muebles e Inmuebles la actualización de los valores catastrales de los inmuebles para reflejar en los estados financieros montos actualizados de los siguientes bienes Inmuebles:

BIENES INMUEBLES		Total	24,799,700.29
PERIODO	CONCEPTO	IMPORTE	
Terrenos		22,803,382.51	
AL 31 DIC 2020	Panteones	14,283,969.51	
AL 31 DIC 2020	Predios no edificados	8,459,333.00	
AL 31 DIC 2020	Campos Deportivos	60,080.00	
Edificios administrativos		1,996,317.78	
AL 31 DIC 2020	Edicios Administrativos	525,229.26	
AL 31 DIC 2020	Gimnasios y centros Deportivos	16,000.00	
AL 31 DIC 2020	Mercados	11,000.00	
AL 31 DIC 2020	Otros Edificios	1,434,088.52	
AL 31 DIC 2020	Rastros	10,000.00	

Construcciones en Proceso: Durante este periodo se registró la reclasificación de la cuenta de construcciones en proceso a la cuenta de egresos por el registro de las actas de entrega recepción de obra publica recibidas en la Tesorería municipal hasta por un monto de 79'317,379.39, se continua con este proceso para realizar la reclasificación de esta cuenta al egreso, por lo que al cierre del ejercicio 2020, esta cuenta se integra de la siguiente manera:

CONSTRUCCIONES EN PROCESO		Total	20,184,647.27		
PERIODO	CONCEPTO	IMPORTE	CONCEPTO	IMPORTE	
Admón anterior a 2016	CONST Y AMPL/INFRAESTRUCTURA DEPORTIVA	17,910.00	Admón anterior a 2016	MATERIALES REHABILITACION Y ACONDICIONAMIENTO DE CAMINOS V	1,005,580.80
Admón anterior a 2016	SALON/USOS MULTIPLES KINDER MA ENRIQ	32,434.31	Admón anterior a 2016	COMBUSTIBLE REHABILITACION Y ACONDICIONAMIENTO DE CAMINOS V	45,117.81
Admón anterior a 2016	UNIDAD DEPORTIVA	31,970.00	Admón anterior a 2016	ESTIMACION UNICA	62,692.50
Admón anterior a 2016	CONSOLIDACION PARQUE SANTA MARIA CONSOLIDACIONES FI	38,030.00	Admón 2016 - 2018	ELECTRIFICACION EN DIVERSAS LOCALIDADES DEL MPIO	1,429,084.00
Admón anterior a 2016	LISTA DE RAYA SANTA MARIA CONSOLIDACIONES FISICAS EN	4,000.00	Admón 2016 - 2018	CONST PAV / CONC HIDR, ANDAD S/NOMB TRAM CALZ PANTEON AL N	7,252.00
Admón anterior a 2016	LISTA DE RAYA SANTA ELENA CONSOLIDACIONES FISICAS EN	27,000.00	Admón 2016 - 2018	CONSTRUC CON CONC HIDRAU CALLE GUADALUPE VICTORIA HACIA C	73,853.02
Admón anterior a 2016	LISTA DE RAYA COLONIA ALVARO OBREGON CONSOLIDACION	27,000.00	Admón 2019 - 2021	AMPLIACION ELECTRIFICACION EN TODO EL MUNICIPIO	4,000,000.00
Admón anterior a 2016	LISTA DE RAYA SAN PEDRO CONSOLIDACIONES FISICAS EN ES	27,000.00	Admón 2019 - 2021	PAV CALLE MIGUEL A BASE DE CONCRETO , TMO AV IND A C GPE VICT	946,440.04
Admón anterior a 2016	LISTA DE RAYA UNIDAD DEPORTIVA CONSOLIDACIONES FISICA	4,000.00	Admón 2019 - 2021	PAV CALLE IGNACIO LOPEZ RAYON DE EMIL ZAPATA A BVAR AEROP	1,266,717.14
Admón anterior a 2016	ESTIMACION 3 COSNT 2 AULAS ESCUELA SECUNDARIA 66 BAR	21,624.86	Admón 2019 - 2021	PAV ANDADOR 01 DE NIÑO PERDIDO TMO NIÑO PERDIDO HACIA NORTE	283,496.14
Admón anterior a 2016	ESTIMACION 1 PAVIMENTACION CONCRETO HID, GUARNICIONES	1,680,510.53	Admón 2019 - 2021	PAV ANDADOR 02 DE NIÑO PERDIDO TMO NIÑO PERDIDO HACIA NORTE	268,166.78
Admón anterior a 2016	ESTIMACION 1 UNICA CONSTRUCCION EXPLANADA MUNICIPAL E	237,367.18	Admón 2019 - 2021	AMPL SIST DRENAJE SANIT, CDA INSURG DEL TMO C INSURG A VIAL T	80,898.05
Admón anterior a 2016	ESTIMACION UNICA CONST CANCHAS DEP ANDADORES CONC H	286,995.72	Admón 2019 - 2021	AMPL SISTE DRENAJE Y AMPL SISTE DE AGUA C. PROLONGACIÓN 5 DE	551,981.53
Admón anterior a 2016	RENTA DE CAMION PARA REHABILITACION Y ACONDICIONAMIE	96,860.00	Admón 2019 - 2021	CONSTRUCCION CENTRO SOCIAL, FRACC STA ELENA	2,343,453.98
Admón anterior a 2016	MATERIALES REHABILITACION Y ACONDICIONAMIENTO DE CAM	27,840.00	Admón 2019 - 2021	REHAB DEL MUSEO LACUSTRE, UBICADO EN LA CASA DE CULTURA B	1,998,808.16
Admón anterior a 2016	ARRENDAMIENTO DE CAMION REHABILITACION Y ACONDICIONA	417,600.00	Admón 2019 - 2021	PAV CALLE MIGUEL HIDALGO TMO. JULIO ESPINOZA A AV. BUENAVIS	2,645,762.72
Admón anterior a 2016	ARRENDAMIENTO DE MAQUINARIA REHABILITACION Y ACONDIC	197,200.00			



**MUNICIPIO DE SAN MATEO ATENCO, 041.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
PERIODO DEL 01 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020**



ADELANTE

A) Notas de Desglose.

Bienes Muebles: En este mes se realizaron adquisiciones por un monto de 7'097,272.60, destacando la adquisición de un vehículo marca Transit 250 por 1'385.000.00, dos vehículos marca ford modelo 2020 por un monto de 1'499,000.00, un camión marca international modelo 2021 por 1'580,000.00, y una caja de transferencia para residuos solidos por un monto de 1'600,000.00; finalmente se realizaron compras de equipos de oficina, equipos de computo, concentradores de oxigeno y equipos para seguridad pública, a continuación se desglosa la integración al 31 de diciembre de 2020:

BIENES MUEBLES				Total	98,374,129.05
PERIODO	CONCEPTO	IMPORTE	PERIODO	CONCEPTO	IMPORTE
AL 31 DIC 2020	Equipo para Incendio	202,400.00	AL 31 DIC 2020	Motocicletas	3,978,034.52
AL 31 DIC 2020	Equipo de Computo y Accesorios	5,923,433.02	AL 31 DIC 2020	Bicicletas	67,149.98
AL 31 DIC 2020	Equipo de Ingenieria	307,433.81	AL 31 DIC 2020	Equipo de Seguridad Publica y Armas	4,366,179.77
AL 31 DIC 2020	Mobiliario y Equipo de Oficina	2,814,032.57	AL 31 DIC 2020	Maquinaria y Accesorios	374,658.15
AL 31 DIC 2020	Muebles, excepto de oficina y estanteria	97,538.60	AL 31 DIC 2020	Maquinaria y Equipo Pesado	1,976,520.04
AL 31 DIC 2020	Mobiliario y Equipo de Oficina	1,292,118.58	AL 31 DIC 2020	Maquinaria y equipo diverso	9,816,450.52
AL 31 DIC 2020	Mobiliario y Equipo de Clinicas y Hospitales	726,005.17	AL 31 DIC 2020	Equipo Hidraulico	2,726.00
AL 31 DIC 2020	Vehiculos	57,289,612.56	AL 31 DIC 2020	Equipo de Radio y Comunicacion	8,926,645.06
AL 31 DIC 2020	Canoa	6,960.00	AL 31 DIC 2020	Bienes Artisticos, Historicos y Culturales	206,230.70

Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes; en diciembre de 2020, la Depreciación mensual de Bienes Inmuebles es de \$ 3,327.19 y la Depreciación mensual de Bienes Muebles por 874,282.59; la depreciación representa la parte estimada de la capacidad de los activos que se han consumido durante un periodo y 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.

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, de los cuales no se cuenta con auxiliares contables y soporte documental, por lo que 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 a Largo Plazo		Total	21,600.00
Admón anterior a 2016	Lauro Zepeda Segura		1,500.00
Admón anterior a 2016	Carlos Alberto Segura		3,000.00
Admón anterior a 2016	Gustavo Cejudo Alcantara		5,000.00
Admón anterior a 2016	Guillermo Gonzalez Rosano		1,500.00
Admón anterior a 2016	Filiberto Gonzalez Silva		1,600.00
Admón anterior a 2016	Sueldos Anticipados		9,000.00

Otros Activos Diferidos		
Admón anterior a 2016	Depositos en Garantia	27,900.00



MUNICIPIO DE SAN MATEO ATENCO, 041.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
PERIODO DEL 01 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020



ADELANTE

A) Notas de Desglose.

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 durante la dispersión de las nóminas y que se pagan en el siguiente mes; a esta fecha no se adeudan sueldos por pagar

Proveedores por pagar a Corto Plazo: Su saldo se integra por el registro y pago de las facturas ingresadas a la Tesorería Municipal para su programación de pago, informando que se identifican registros de adeudos anteriores al ejercicio 2016 hasta por \$ 6´776,507.07, de los cuales es necesario proponer una depuración de saldo, mediante comité, con el objeto de presentar información actualizada; adicionalmente el monto que corresponde a compromisos del 01 de enero de 2019 al 31 de diciembre de 2020 es por la cantidad de 4´334,485.61; finalmente se observa durante este mes, el saldo disminuyó en \$ 619,662.37

Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo: El saldo de los contratistas al cierre del mes es el siguiente:

CONTRATISTAS POR PAGAR		Total	6,465,313.12
PERIODO	CONCEPTO		IMPORTE
Admón anterior a 2016	Constructora KARMEX S A de C V		991,300.05
Admón anterior a 2016	Constructora OLPE S A de C V		923,068.82
Admón anterior a 2016	Miguel Angel Tepepa Valle		2,140,497.73
Admón 2019-2021	Grupo Constructor COAMSA S A de C V		1,964,357.34
Admón 2019-2021	TENUN Construcciones S A de C V		249,492.24
Admón 2018-2019	S M TENOX Construcciones S A de C V		53,436.56
Admón 2018-2019	NAROPA S A de C V		87,856.93
Admón 2018-2019	Excavaciones y Acarreos TAYDE S A de C V		52,568.85
Admón 2018-2019	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 2020**



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 y mensualmente se descuenta de participaciones los montos de retenciones de nómina, por lo que al 31 de diciembre de 2020, no se adeudan pagos por este concepto; así mismo y respecto a las retenciones del Impuesto sobre la Renta, al cierre del mes se presentó la declaración y pago de acuerdo a las fechas establecidas por el Sistema de Administración Tributaria, lo cual se corrobora con la opinión de cumplimiento al mes de diciembre de 2020; 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; es necesario realizar la depuración de los saldos que presenta esta cuenta con el objeto de presentar en los estados financieros las retenciones y contribuciones por pagar actualizadas, no obstante no se cuenta con auxiliares contables anteriores al ejercicio 2016; a continuación se presenta el detalle por este concepto:

RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR				Total	15,555,825.26
PERIODO	CONCEPTO	IMPORTE	PERIODO	CONCEPTO	IMPORTE
Admón anterior a 2016	Retenciones de I S P T	11,525,644.76	Admón 2019 -2021	Fondo de Resistencia	304.00
Admón anterior a 2016	0.2% Camara Mexicana de la Industria de la Cons	281,359.20	Admón 2019 -2021	Cuota por Servicios de Salud/ 4.625 %	0.49
Admón anterior a 2016	2% de Supervision de Obra Publica	802,225.19	Admón 2019 -2021	Donacion	32,128.30
Admón anterior a 2016	5% CMIC	402,476.44	Admón 2019 -2021	2% Supervision de Contratos por Obra	555,556.03
Admón anterior a 2016	5% Ley Federal	20,892.24	Admón 2019 -2021	ISR Asimilados a Salarios	0.15
Admón anterior a 2016	5% Secretaria de la Funcion Publica	67,369.27	Admón 2019 -2021	ISR 10% Arrendamiento de Inmuebles	0.04
Admón anterior a 2016	0.2% Instituto de Capacitacion de la Industria de la	9,219.64	Admón 2019 -2021	ISR 10% Honorarios	0.28
Admón anterior a 2016	2% Supervision de Contrato por Obra	378,133.07	Admón 2019 -2021	2% Supervision	699,330.00
Admón anterior a 2016	0.5% C M I C	178,606.18	Admón 2019 -2021	0.5% CMIC	41,354.56
Admón anterior a 2016	0.2% I C I C	21,694.01	Admón 2019 -2021	0.2% ICIC	20,076.05
Admón anterior a 2016	5% al Millar	30,152.32	Admón 2016 -2018	ISR Sueldos Asimilados a salario	66,887.67
Admón 2019 -2021	Luis Flores Gonzalez	452.24	Admón 2016 -2018	ISR 10% Arrendamiento de Inmuebles	54,816.07
Admón 2019 -2021	Victor Alejandro Lerma Ornelas	689.68	Admón 2016 -2018	ISR 10% Honorarios	365,457.70
Admón 2019 -2021	Cuotas Sindicales	999.68			

Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo: Esta cuenta es utilizada para el seguimiento a los gastos de representación del Cabildo Municipal y programar su pago, finalmente los saldos presentados por otros conceptos es necesario solicitar su depuración por la antigüedad de saldo.

OTRAS CUENTAS POR PAGAR				Total	1,431,321.29
PERIODO	CONCEPTO	IMPORTE	PERIODO	CONCEPTO	IMPORTE
Admón anterior a 2016	GEO NEW YORK LIFE S A de C V	22,554.62	Admón anterior a 2016	Jose Antonio Nuñez Castro	57,815.22
Admón anterior a 2016	Luis Gonzalez Ortiz	40,000.00	Admón anterior a 2016	Octavio Valencia Perez	63,034.25
Admón anterior a 2016	Enrique Aaron Flores Garcia	24,301.19	Admón anterior a 2016	Antonio Flores Davila	12,464.82
Admón anterior a 2016	Maria Veronica Estrada Jimenez	8,069.85	Admón anterior a 2016	Lucio Santiago Zepeda Gonzalez	47,138.99
Admón anterior a 2016	Guillermo Alvaro Gonzalez	8,431.57	Admón anterior a 2016	Ernesto Moreno Colin	17,578.57
Admón anterior a 2016	Heladio Vazquez Hernandez	25,340.37	Admón anterior a 2016	Selene Espinosa Becerril	24,366.04
Admón anterior a 2016	Ruben Salazar Sanabria	7,837.09	Admón anterior a 2016	Lucio Palomares Pichardo	14,924.10
Admón anterior a 2016	Andres Sanabria Reyes	10,000.00	Admón anterior a 2016	Desarrollo y Construcciones ALTAMAR S A	797,592.54
Admón anterior a 2016	Armenta Martinez y Asociados	23,000.00	Admón anterior a 2016	Maribel Perez Urrutia	89,842.01
Admón anterior a 2016	Luis Antonio Segura Escutia	6,610.30	Admón anterior a 2016	Isaac Piña Sandoval	13,808.93
Admón anterior a 2016	VHM & Constructores S de RL de C.V.	14,398.63	Admón 2019 - 2021	Maria de los Angeles Flores Alcaraz	3,986.01
Admón anterior a 2016	Construcciones JEDA S A de C V	98,226.19			



**MUNICIPIO DE SAN MATEO ATENCO, 041.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
PERIODO DEL 01 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020**



ADELANTE

A) Notas de Desglose.

II. Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión.

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

INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	27,293,425.12
Ingresos de gestión	11,595,023.21
Impuestos	3,988,681.00
Derechos	7,225,637.66
Productos	342,783.15
Aprovechamientos	37,921.40
Participaciones	15,698,401.91

Gastos y Otras Pérdidas

En el mes de diciembre los gastos de funcionamiento se integran de la siguiente manera:

Gastos de funcionamiento	32,313,801.78
Servicios Personales	21,596,638.30
Materiales y Suministros	3,548,902.24
Servicios Generales	7,168,261.24

Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas; Se integra principalmente por el subsidio por carga fiscal que el Municipio otorga a la población en general, subsidio a los Organismo Descentralizado DIF, subsidio al Organismo Descentralizado del Deporte y cooperaciones y ayudas a la población

Transferencias	9,297,807.42
----------------	--------------

Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias, refleja principalmente el registro de la depreciación mensual de los bienes muebles e inmuebles del Municipio por 877,609.78

Inversion Publica; en este periodo se registro la reclasificacion de la cuenta construcciones en proceso a la cuenta de egresos por el registro de las actas de entrega recepción de obra por un monto de 53´022,275.46

III. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública

El saldo neto de la Hacienda Pública 2020, se modificó por disminución en el Resultado del Ejercicio del periodo; teniendo un ahorro total por \$ 27´315,321.08

(CIFRAS EN PESOS)

Concepto	Diciembre	Noviembre
Efectivo en bancos	36´706,598.55	72´086,955.98

La cuenta de bancos disminuyó en su saldo en el mes de diciembre por \$ 35´380,357.43 (treinta y cinco millones trescientos ochenta mil trescientos cincuenta y siete pesos 43/100 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 2020



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 2020 es de: \$ 357'731,968.01 (Trescientos cincuenta y siete millones setecientos treinta y un mil novecientos sesenta y ocho pesos 01/100 M.N.) aprobado en la Séptima Sesión Ordinaria de Cabildo de fecha 21 de Febrero del 2020, aprobada por mayoría de votos publicado en la Gaceta número 6 de fecha 25 de febrero de 2020, integrada por Ingresos de Gestión \$76'187,888.81; Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas por \$ 239'998,508.26; y Otros Ingresos y Beneficios Varios por \$ 26'643,309.02.

Cuentas de Egresos

El Presupuesto de Egresos 2020, aprobado por mayoría de votos, en la Séptima Sesión Ordinaria de Cabildo, de fecha 21 de febrero del 2020, es por un monto de \$357'731,968.01 (Trescientos cincuenta y siete millones setecientos treinta y un mil novecientos sesenta y ocho pesos 01/100 M.N.), y está integrado de la siguiente manera: Servicios Personales \$144'014,085.24, Materiales y Suministros 23'165,719.53; Servicios Generales 46'940,928.65; Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas por \$ 39'579,200.14; Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles por \$ 34'738,625.00; Inversión Pública 59'116,075.74 y Deuda Pública por \$ 10'177,333.71

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 2020



ADELANTE

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 la construcción de establos y zahúrdas en las zonas urbanas, como en antaño.

Industria: La industria en el municipio es la actividad económica que capta al mayor número de personas, principalmente de la elaborado a mano de calzado por los artesanos del municipio y las actividades secundarias por la venta de estos productos por lo que 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 de la 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 Barrio Espíritu Santo, abarca el recorrido de una porción de Alto Lerma. Con base en la investigación (1979,1988) se reportaron tiestos 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 Chiuhnauhteca, 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 Chignahuatenco, 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 2020



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 más relevantes del periodo.

Políticas de Contabilidad Significativas.

Los registros contables se realizan en base al Manual Único de Contabilidad Gubernamental para las Entidades Públicas del Gobierno y Municipios del Estado de México.

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 del mes de agosto.

Ingresos de Gestión \$ 11'595,023.21; este ingreso incluye el registro de Impuestos, Derechos, Productos y Aprovechamientos.

Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas \$ 15'698,401.91 pesos.

Total de otros ingresos y otros beneficios \$27'293,425.12

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.

Al cierre de este mes, el municipio no se sometió a 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 G. HIDALGO ESCUTIA
TESORERA MUNICIPAL