



MUNICIPIO DE SAN MATEO ATENCO, 041.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
PERIODO DEL 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE 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 esta cuenta, los ingresos del mes se depositan en la cuenta bancaria que corresponda y los de los últimos días durante los primeros días del octubre; adicionalmente los fondos fijos de caja debidamente autorizados se integran de la siguiente manera:

EFECTIVO		
		Total
		1,775,648.85
INGRESOS MUNICIPALES		
		Subtotal
		1,687,648.85
FONDO FIJO DE CAJA		
		Subtotal
		88,000.00
Admon 19-21	Valeria Guillermina Hidalgo Escutia	20,000.00
Admon 19-21	Rolando Salinas Espinoza	5,000.00
Admon 19-21	Julio César Serrano González	40,000.00
Admon 19-21	Erika Elizabeth Derbez Castro	20,000.00
Admon 19-21	Lucia González Ordoñez	3,000.00

Nota: La cuenta de caja integra el registro por la donación en especie de combustible hasta por un monto de \$1'410,161.00 (un millón cuatrocientos diez mil ciento sesenta y un pesos 00/100 m.n), registrado el ingreso como donativo de PEMEX, al cierre del mes el registro del egreso no se realizó, lo anterior por la integración del acuerdo de cabildo que contiene el expediente por suministro de combustible de 26,000 litros de gasolina magna y 39,000 litros de diesel.

Bancos: Durante este mes, al ingreso recibido en efectivo por personal de las cajas, se depositó en su respectiva cuenta bancaria, las cuales son aperturadas para su control correspondiente, estos recursos se encuentran comprometidos para realizar diversas obras y acciones y al 30 de septiembre de 2020, se presentan los siguientes montos:

BANCOS					
				Total	
Admon 19-21	BANORTE CTA REC PROPIOS	645,173.69	Admon 19-21	BANORTE CTA FISM	12,890,078.50
Admon 19-21	BANORTE CTA PARTICIPACIONES	27,549,008.95	Admon 19-21	BANORTE CTA COPARTICIPACION FORTASEG	243,189.88
Admon 19-21	BANORTE CTA GIS	447,151.40	Admon 19-21	BANORTE CTA FORTASEG	1,965,365.60
Admon 19-21	BANORTE CTA RETENCIONES 2%	901,644.67	Admon 19-21	BANORTE CTA COVID 19	313,407.11
Admon 19-21	BANCOMER CTA EQUIPAMIENTOS	4,160,050.27	Admon 19-21	BANCA AFIRME CTA MUJERES EMPRENDEDORAS	820,895.50
Admon 19-21	BANCOMER CTA REC PROPIOS	900,197.03	Admon 19-21	BBVA BANCOMER CTA RECURSO PROPIO	1,698,750.38
Admon 19-21	BANCOMER CTA FEIEF	5,171,315.00	Admon 19-21	BANORTE CTA INFRACCIONES	13,465.91
Admon 19-21	BANORTE CTA INGRESOS DIVERSOS	816,606.73	Admon 19-21	BANCOMER CTA RECAUDACION	12,759.56
Admon 19-21	BANORTE CTA FORTAMUNDF	13,906,253.41			



MUNICIPIO DE SAN MATEO ATENCO, 041.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
PERIODO DEL 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE 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 retiene un porcentaje de las participaciones derivadas del Sistema Nacional de Coordinación Fiscal, por lo anterior, en este mes la cantidad retenida fué por \$803,774.02 (ochocientos tres mil setecientos setenta y cuatro pesos 02/100 m.n.)

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 septiembre 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	4,282,090.25
Admon ant a 19	Opdapas, ISSEMyM	2,275,358.47
Admon 19-21	Opdapas, ISSEMyM	2,006,731.78

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 necesaria 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; adicionalmente en esta cuenta se registra el subsidio al empleo y deudores diversos de la administración 2016 - 2021, los cuales se recuperan mediante descuentos mensuales vía nómina.

Deudores Diversos por cobrar a Corto Plazo		
	Total	804,314.68
Admon ant a 16	Varios deudores	778,460.95
Admon ant a 19	Francisco Gonzalez Hernandez, convenio de pago	5,482.50
Admon ant a 19	Juan Roberto Blancas Colindres, convenio de pago	19,000.00
Admon ant a 19	Subsidio al empleo	971.23
Admon ant a 19	Construcciones y Pavimentos VIGOR S.A. de C.V.	400.00



**MUNICIPIO DE SAN MATEO ATENCO, 041.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
PERIODO DEL 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE 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 como esta constituido su saldo:

Préstamos Otorgados a Corto Plazo		
		Total
Admon ant a 16	Subsidio al empleo	35,475.96
Admon ant a 16	Subsidio al empleo	548,153.93
Admon ant a 16	Opdapas, ISSEMyM	866,806.45
Admon ant a 16	Opdapas, ISSEMyM	6,702,419.46
Admon ant a 16	Subsidio al empleo	20,694.34
Admon ant a 16	Programa Fondo de Apoyo a Municipios (FAM)	23,820.39

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 30 DE SEPTIEMBRE DE 2020**



ADELANTE

A) Notas de Desglose.

Anticipo a Contratistas por obras Públicas a corto plazo: al cierre del mes de septiembre se identifican anticipos pendientes de amortizar, de los cuales en los siguientes meses se realiza la amortización de los anticipos.

Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo		
Total		4,040,896.40
Admon 19-21	Estructuras y Pavimentos KEOPS S A de C V	206,926.60
Admon 19-21	TENUN Construcciones SA de C V	547,790.71
Admon 19-21	Corporativo Empresarial Mexiquense y Asociados JASA S A de C V	701,686.63
Admon 19-21	NAROBIA S A de C V	451,570.42
Admon 19-21	S M TENOX Construcciones S A de C V	489,920.78
Admon 19-21	Carpetas Asfálticas y Construcciones Toluca S A de C V	1,643,001.26

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
Terrenos		
		Subtotal 22,803,382.51
Admon 19-21	Panteones	14,283,969.51
Admon 19-21	Predios no edificados	8,459,333.00
Admon 19-21	Campos Deportivos	60,080.00

Edificios no Habitacionales		
		Subtotal 1,996,317.78
Admon 19-21	Edicios Administrativos	525,229.26
Admon 19-21	Gimnasios y centros Deportivos	16,000.00
Admon 19-21	Mercados	11,000.00
Admon 19-21	Otros Edificios	1,434,088.52
Admon 19-21	Rastros	10,000.00

Construcciones en Proceso: En este periodo se registraron pagos para la realización de varias obras, lo cual no se habia logrado en los meses anteriores derivados de la pandemia Covid 19; a continuación se detallan los conceptos de esta cuenta:

Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público		
		Total 22,801,843.42
Admon anterior 16	VARIAS OBRAS	5,798,922.73
Admon 19-21	AMPLIACION ELECTRIFICACION EN TODO EL MUNICIPIO	4,000,000.00
Admon 19-21	PAV CALLE ALDAMA A BASE DE CONCRETO ASF. TMO C EMIL ZAP A C FRONT. COL A OB	4,044,947.87
Admon 19-21	2A ETAPA DE CONSTRUCCION DE VELATORIO EN PANTEON MPAL. BO MAGDALENA	613,262.55
Admon 19-21	CONSTRUCCION DE REJILLA PLUVIAL. AV JUAREZ, Y CANAL SN DIEGO. BO SN PEDRO	180,511.74
Admon 19-21	TERMINACION/PAV C CHAPULTEPEC. TMO PAV EXIST A CTO SOR JUANA. BO STA M.	854,945.17
Admon 19-21	PAV CALLE MIGUEL A BASE DE CONCRETO. TMO AV IND A C GPE VICT. BO GPE	195,982.10
Admon 19-21	AMPL DE DRENAJE SANIT Y PLUVIAL/TORRES TMO CARCAMO DE B ARTESANAL R LERMA	498,535.07
Admon 19-21	PAV ANDADOR 01 DE NIÑO PERDIDO TMO NIÑO PERDIDO HACIA NORTE	180,266.23
Admon 19-21	PAV ANDADOR 02 DE NIÑO PERDIDO TMO NIÑO PERDIDO HACIA NORTE	165,316.29
Admon 19-21	CONSTR PAV A BASE DE CONCRETO HIDR. DE C 5/FEB. TMO AV JUAREZ A C INDEP.	1,665,647.34
Admon 19-21	PAV A BASE/CONCRETO ASF. C LAZ CARDENAS. TMO P TOLL- PASEO/NIÑO. BNA VISTA	3,345,283.96
Admon 19-21	AMPLIAC DE DRENAJE SANITARIO. PROLONG MORELOS. TMO CALZ TULTEPEC A ESP STO	796,258.49
Admon 19-21	TERMINACION DE CAPILLA DE DESCANZO. PANTEON MPAL. Bº DE GUADALUPE	461,963.88



**MUNICIPIO DE SAN MATEO ATENCO, 041.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
PERIODO DEL 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2020**



ADELANTE

A) Notas de Desglose.

Bienes Muebles: En este mes no se adquirieron bienes muebles, y el saldo se encuentra integrado por los siguientes conceptos:

Bienes muebles		
		Total
Admon 19-21	Mobiliario y Equipo de Administración	9,095,271.00
Admon 19-21	Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	1,292,118.58
Admon 19-21	Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	195,845.37
Admon 19-21	Vehiculos y Equipo de Transporte	56,877,757.06
Admon 19-21	Equipo de Defensa y Seguridad	4,026,183.77
Admon 19-21	Maquinaria, otros Equipos y Herramientas	19,376,152.90
Admon 19-21	Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	206,230.70

Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes; al mes de septiembre de 2020, la Depreciación Acumulada de Bienes Inmuebles es por un monto de \$490,091.81 y la Depreciación Acumulada de Bienes Muebles por \$38'060,563.22; 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:

Depreciación Acumulada			
		Mensual	Acumulada
Admon 19-21	Depreciación de Bienes Inmuebles	3,327.17	490,091.81
Admon 19-21	Depreciación de Bienes Muebles	788,291.85	38,060,563.22

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 puede realizar una integración, porque no se cuenta con auxiliares contables y soporte documental, y 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		
Admon ant 16	Depósitos en Garantía	27,900.00



MUNICIPIO DE SAN MATEO ATENCO, 041.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
PERIODO DEL 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE 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 se adeudan sueldos por pagar por \$18,325.02

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, en este periodo el saldo disminuyó en \$ 55,356.12

Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo: Al cierre del mes la cuenta se integra por los siguientes montos:

Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo		
	Total	4,251,463.54
Admon 19-21	Constructora KARMEX S A de C V	991,300.05
Admon 19-21	Constructora OLPE S A de C V	923,068.82
Admon 19-21	Miguel Angel Tepepa Valle	2,140,497.73
Admon 19-21	S M TENOX Construcciones S A de C V	53,436.56
Admon 19-21	NAROPA S A de C V	87,856.93
Admon 19-21	Excavaciones y Acarreos TAYDE S A de C V	52,568.85
Admon 19-21	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 30 DE SEPTIEMBRE 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, para que mensualmente descuente de participaciones los montos de retenciones de nómina, por lo que al 30 de septiembre, no se tiene adeudos 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 puede corroborarse con la opinión de cumplimiento al mes de septiembre del presente ejercicio fiscal; 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 a Corto Plazo					Total	16,665,582.97
Admon ant 16	Retenciones de I S P T	11,525,644.76	Admon 19-21	Fondo de Resistencia		616.00
Admon ant 16	0.2% Camara Mexicana de la Ind de la Constr	281,359.20	Admon 19-21	Aportaciones por Servicios de Salud 1412		114,682.81
Admon ant 16	2% de Supervision de Obra Publica	802,225.19	Admon 19-21	Aportaciones por Fondo Solidario de Reparto 1413		252,043.99
Admon ant 16	5% CMIC	402,476.44	Admon 19-21	Aportaciones por Gastos de Administracion 1415		29,722.40
Admon ant 16	5% Ley Federal	20,892.24	Admon 19-21	Aportacion por Prima: Basica, Siniestralidad y Riesgo no		140,220.60
Admon ant 16	5% Secretaria de la Funcion Publica	67,369.27	Admon 19-21	Cuota por Servicios de Salud/ 4.625 %		0.37
Admon ant 16	0.2% Instituto de Capacitacion de la Ind de la constr	9,219.64	Admon 19-21	Credito INFONACOT		45,614.66
Admon ant 16	2% Supervision de Contrato por Obra	378,133.07	Admon 19-21	Credito FOMEPADE		39,262.26
Admon ant 16	0.5% C M I C	178,606.18	Admon 19-21	Donacion		32,128.30
Admon ant 16	0.2% I C I C	21,694.01	Admon 19-21	2% Supervision de Contratos por Obra		555,556.03
Admon ant 16	5% al Millar	30,152.32	Admon 19-21	ISR Nomina General		957,244.60
Admon ant 16	ISR Sueldos Asimilados a salario	66,887.67	Admon 19-21	ISR Asimilados a Salarios		26,683.58
Admon ant 16	ISR 10% Arrendamiento de Inmuebles	54,816.07	Admon 19-21	ISR 10% Arrendamiento de Inmuebles		8,312.06
Admon ant 16	ISR 10% Honorarios	365,457.70	Admon 19-21	ISR 10% Honorarios		7,744.95
Admon 19-21	Cuotas Sindicales	20,339.00	Admon 19-21	2% Supervision		230,477.60

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; adicionalmente 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; también se registraron depósitos de ingresos no identificados y que en los siguientes meses se reclasifican al ingreso que corresponda; finalmente los saldos presentados por otros conceptos es necesario solicitar su depuración por la antigüedad de saldo.

Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo					Total	1,516,828.52
Admon ant 16	Varias cuentas	1,427,335.28	Admon 19-21	Norma Patricia Porcayo Hernandez		2,970.00
Admon 16-18	Francisco Gonzalez Hernandez; convenio de pago.	8,482.50	Admon 19-21	Luis Gonzalez Nuñez		4,095.00
Admon 16-18	Juan Roberto Blancas Colindres, convenio de pago.	19,000.00	Admon 19-21	Bernardino Paniagua Sanchez		1,941.00
Admon 19-21	Valeria G. Hidalgo Escutia (Revolencia de Fondo Fijo)	9,216.32	Admon 19-21	Esmeralda Alvarez Ramirez		534.00
Admon 19-21	Rolando Salinas Espinoza (Revolencia de Fondo Fijo)	4,959.00	Admon 19-21	Maria de los Angeles Flores Alcaraz		3,800.00
Admon 19-21	Diana Karen Gonzalez Espinoza	3,918.00	Admon 19-21	Erika Elizabeth Derbez Castro		13,298.62
Admon 19-21	Reina Loperena Trochi	3,917.00	Admon 19-21	Juicios Administrativos		507.00
Admon 19-21	Jair de Jesus Pichardo Zepeda	3,991.00	Admon 19-21	Jose A Gonzalez Osorio (enlace fortaseg)		8,863.80

Ingresos por Clasificar		
Admon 19-21	Depósitos diversos	24,073.00



MUNICIPIO DE SAN MATEO ATENCO, 041.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
PERIODO DEL 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2020



ADELANTE

A) Notas de Desglose.

II. Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión.

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

INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	26,603,807.25
Ingresos de gestión	9,445,355.83
Impuestos	3,369,242.00
Derechos	5,795,365.90
Productos	99,082.43
Aprovechamientos	181,665.50
Participaciones	17,158,451.42

Gastos y Otras Pérdidas

TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	20,589,971.85
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	17,034,546.47
Servicios Personales	8,930,157.20
Materiales y Suministros	1,112,446.44
Servicios Generales	6,991,942.83
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	2,710,750.15
Depreciaciones	792,046.02
Inversión Pública No Capitalizable	52,629.21

III. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública

El saldo neto de la Hacienda Pública 2020, se modificó por el incremento en el **Resultado del Ejercicio** del periodo, por concepto de ingreso y gasto y teniendo un ahorro total por \$ 6'013,835.4

(CIFRAS EN PESOS)

Concepto	Septiembre	Agosto
Efectivo en bancos	72'455,313.59	76'430,900.13

La cuenta de bancos disminuyó en su saldo en el mes de septiembre por \$ 3'975,586.54 (tres millones novecientos setenta y cinco mil quinientos ochenta y seis pesos 54/100 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 SEPTIEMBRE 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 30 DE SEPTIEMBRE 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 30 DE SEPTIEMBRE 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 septiembre.

Ingresos de Gestión \$ 9'445,355.83; este ingreso incluye el registro de Impuestos, Derechos, Productos y Aprovechamientos.

Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas \$17'158,451.42 pesos.

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