



**MUNICIPIO DE SAN MATEO ATENCO, 041.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
PERIODO DEL 01 AL 31 DE MARZO DE 2021**



ADELANTE

A) Notas de Desglose.

I. Notas al Estado de Situación Financiera.

Activo.

Efectivo y Equivalentes. Integrado por las cuentas de Efectivo y Bancos.

Efectivo: La disposición de efectivo se refleja en esta cuenta, los ingresos recaudados durante el mes se depositan para control en las cuentas bancarias de acuerdo al concepto recaudado, los ingresos de los últimos días se depositan los primeros días del mes siguiente; adicionalmente en este grupo se presentan los fondos fijos de caja autorizados, que permiten a los beneficiarios el pago de gastos necesarios para cumplir con las funciones asignadas .

Bancos: El saldo de esta cuenta refleja el efectivo disponible en las cuentas bancarias, estos recursos se encuentran comprometidos y disponibles para el pago de diversas obras y acciones autorizadas en el presupuesto y al 31 de marzo de 2021, se presentan los siguientes montos:

EFECTIVO			BANCOS					
Total		300,558.93				Total	85,904,111.99	
Admón 19-21	Caja	218,558.93	Admón 19-21	BANORTE CTA REC PROPIOS	4,740,159.01	Admón 19-21	BANORTE CTA FISM DF	6,134,298.79
	Fondos fijos	82,000.00	Admón 19-21	BANORTE CTA PARTICIPACIONES	5,274,959.67	Admón 19-21	BANCO AZTECA CTA RECURSOS PROPIOS	511,531.06
Admón 19-21	Valeria Guillermina Hidalgo Escutia	20,000.00	Admón 19-21	BANORTE CTA GIS	447,781.27	Admón 19-21	BANORTE CTA FASP	11,001.00
Admón 19-21	Rolando Salinas Espinoza	2,000.00	Admón 19-21	BANORTE CTA RETENCIONES 2%	1,716,104.01	Admón 19-21	BANCO AZTECA CTA P. FALLECIMIENTOS COVID	1,000,443.32
Admón 19-21	Julio Cesar Serrano Gonzalez	40,000.00	Admón 19-21	BANCOMER CTA EQUIPAMIENTOS	1,410,358.85	Admón 19-21	BANCO AZTECA CTA REC PROPIOS	2,001,259.99
Admón 19-21	Erika Elizabeth Derbez Castro	20,000.00	Admón 19-21	BANCOMER CTA REC PROPIOS	60,977.38	Admón 19-21	BANCA AFIRME CTA ADELANTE POR EL EMPREN	1,000,000.00
			Admón 19-21	BANORTE CTA INGRESOS DIV	1,389,278.33	Admón 19-21	BBVA BANCOMER CTA RECURSO PROPIO	3,858,316.18
			Admón 19-21	BANORTE CTA PAD 2020	15,000,001.31	Admón 19-21	BANORTE CTA INFRACCIONES.	14,785.59
			Admón 19-21	BANORTE CTA FORTAMUN	12,441,950.38	Admón 19-21	BANCOMER CTA RECAUDACIÓN.	28,890,905.85

Otros Efectivo o Equivalentes. De acuerdo al catálogo de cuentas autorizado en el Manual Único de Contabilidad Gubernamental para las Dependencias y Entidades Públicas del Gobierno de Estado y Municipios del Estado de México, este grupo 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 realizan retenciones por un porcentaje de las participaciones derivadas del Sistema Nacional de Coordinación Fiscal, por lo anterior, en el mes de marzo se descontó por este concepto de las participaciones la cantidad de \$ 1'161,759.70 (un millón ciento sesenta y un mil setecientos cincuenta y nueve pesos 70/100 m.n)



MUNICIPIO DE SAN MATEO ATENCO, 041.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
PERIODO DEL 01 AL 31 DE MARZO DE 2021



ADELANTE

A) Notas de Desglose.

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 marzo se registró en esta cuenta el pago del ISSEMyM del OPDAPAS por un importe de \$ 261,439.29; adicionalmente el saldo de esta cuenta refleja el pago al ISSEMyM acumulado, al mes de marzo del presente ejercicio se informa que en reuniones de trabajo, se concilian dichas retenciones para tramitar su reintegro, a continuación se desglosa la composición del saldo:

CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO		
Total		5,166,519.41
Admón 16-18	Opdapas, ISSEMyM	2,275,358.47
Admón 19-21	Opdapas, ISSEMyM	2,891,160.94

Deudores Diversos por Cobrar: En esta cuenta se identifican principalmente registros de administraciones anteriores al ejercicio 2016, y para presentar la información actualizada, mediante reuniones multidisciplinaria se solicita 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 se registra en esta cuenta el subsidio al empleo, ingresos por aplicar (ISSEMYM); y el adeudo por una diferencia en el pago a la empresa VIGOR

DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO		
Total		782,232.82
Anterior a 2016	Varios deudores	778,460.95
Admón 19-21	Subsidio al empleo	3,371.87
Admón 19-21	Construcciones y Pavimentos VIGOR	400.00

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	8,196,370.53
PERIODO	CONCEPTO		MONTO
ANTERIOR 2016	Subsidio al empleo		603,324.23
ANTERIOR 2016	OPDAPAS ISSEMyM		7,569,225.91
ANTERIOR 2016	FAM		23,820.39



MUNICIPIO DE SAN MATEO ATENCO, 041.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
PERIODO DEL 01 AL 31 DE MARZO DE 2021



ADELANTE

A) Notas de Desglose.

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 sistema contable para realizar el análisis de los estados de cuenta y soporte documental para su cobro, además de la antigüedad del saldo, por lo que se solicitó 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			

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 presenta modificación por adquisición o baja, no obstante se solicitó al comité de Bienes Muebles e Inmuebles la actualización en 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
Al 31 de mar 21	Panteones		14,283,969.51
Al 31 de mar 21	Predios no edificados		8,459,333.00
Al 31 de mar 21	Campos Deportivos		60,080.00
Al 31 de mar 21	Edificios Administrativos		525,229.26
Al 31 de mar 21	Gimnasios y centros Deportivos		16,000.00
Al 31 de mar 21	Mercados		11,000.00
Al 31 de mar 21	Otros Edificios		1,434,088.52
Al 31 de mar 21	Rastros		10,000.00



**MUNICIPIO DE SAN MATEO ATENCO, 041.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
PERIODO DEL 01 AL 31 DE MARZO DE 2021**



ADELANTE

A) Notas de Desglose.

Construcciones en Proceso: En el mes de marzo se registro la cancelacion de construcciones en proceso por la presentación de las actas de entrega recepción de obra hasta por un monto de \$ 7'107,082.24 continuando con este proceso hasta lograr la reclasificación de esta cuenta, al cierre del mes, esta cuenta presenta los siguientes montos de acuerdo a los periodos transcurridos:

CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PUBLICO		
		Total:
		13,077,565.03
Admon ant a 16	Varias obras	4,288,733.71
Admon 16 - 18	Varias obras	1,510,189.02
Admon 19-21	Varias obras	7,278,642.30

Bienes Muebles: En este periodo se adquirio equipo para el Departamento de bomberos, que corresponde a una escalera por un monto de \$7,950.01 al proveedor José Ortega Valdés; adicionalmete se realizó la compra de archiveros para personal de la Dirección de Administración por \$12,881.10, al cierre del periodo la cuenta se integra por los siguientes conceptos:

BIENES MUEBLES					
				Total:	
				100,036,960.16	
Al 31 de mar 21	Equipo para Incendio	210,350.01	Al 31 de mar 21	Bicicletas	67,149.98
Al 31 de mar 21	Equipo de Computo y Accesorios	5,923,433.02	Al 31 de mar 21	Equipo de Seguridad Publica y Armas	4,366,179.77
Al 31 de mar 21	Equipo de Ingenieria	307,433.81	Al 31 de mar 21	Maquinaria y Accesorios	374,658.15
Al 31 de mar 21	Mobiliario y Equipo de Oficina	2,826,913.67	Al 31 de mar 21	Maquinaria y Equipo Pesado	1,976,520.04
Al 31 de mar 21	Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	1,292,118.58	Al 31 de mar 21	Maquinaria y equipo diverso	11,382,450.52
Al 31 de mar 21	Mobiliario y Equipo de Clinicas y Hospitales	802,005.17	Al 31 de mar 21	Equipo Hidraulico	2,726.00
Al 31 de mar 21	Vehiculos	57,289,612.56	Al 31 de mar 21	Equipo de Radio y Comunicacion	8,926,645.06
Al 31 de mar 21	Canoa	6,960.00	Al 31 de mar 21	Bienes Artisticos, Historicos y Culturales	206,230.70
Al 31 de mar 21	Motocicletas	3,978,034.52	Al 31 de mar 21	Muebles, excepto de oficina y estantería	97,538.60

Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes; La Depreciación mensual de Bienes Inmuebles es de \$ 3,327.19 y la Depreciación mensual de Bienes Muebles por \$ 887,965.93 y 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
Admon ant 16	Lauro Zepeda Segura	1,500.00
Admon ant 16	Carlos Alberto Segura	3,000.00
Admon ant 16	Gustavo Cejudo Alcantara	5,000.00
Admon ant 16	Guillermo Gonzalez Rosano	1,500.00
Admon ant 16	Filiberto Gonzalez Silva	1,600.00
Admon ant 16	Sueldos Anticipados	9,000.00
Admon ant 16	Depósitos en Garantía	27,900.00



MUNICIPIO DE SAN MATEO ATENCO, 041.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
PERIODO DEL 01 AL 31 DE MARZO DE 2021



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; finalmente se observa que en relación al mes anterior el saldo incrementó en \$2´196,703.33

Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo: Al cierre del mes se identificarán diferencia en la creación de pasivos por obra pública durante el ejercicio 2016 - 2019, integrándose las diferencias correspondientes solicitando el registro para presentar información actualizada, el saldo de los contratistas al cierre del mes es el siguiente:

CONTRATISTAS POR OBRAS PUBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO		
		Total:
		4,286,831.06
Admon ant 16	Constructora KARMEX S A de C V	991,300.05
Admon ant 16	Constructora OLPE S A de C V	923,068.82
Admon ant 16	Miguel Angel Tepepa Valle	2,140,497.73
Admon 19 -21	Grupo Constructor COAMSA S A de C V	35,367.52
Admon 16-18	S M TENOX Construcciones S A de C V	53,436.56
Admon 16-18	NAROBAS A de C V	87,856.93
Admon 16-18	Excavaciones y Acarreos TAYDE S A de C V	52,568.85
Admon 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 MARZO DE 2021



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 cierre del mes, 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 marzo de 2021; 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:	16,852,180.18
Admon ant 16	Impuestos y Retenciones por Pagar	13,109,186.74	Admon 19-21	2% Supervision de Contratos por Obra	550,127.59	
Admon 16-18	Administracion Municipal 2016-2018	608,585.58	Admon 19-21	ISR Nomina General	1,827,307.19	
Admon 19-21	Luis Flores Gonzalez	1,225.08	Admon 19-21	ISR Asimilados a Salarios	1,476.75	
Admon 19-21	Victor Alejandro Lerma Ornelas	1,870.26	Admon 19-21	ISR 10% Arrendamiento de Inmuebles	8,311.00	
Admon 19-21	Omar Alejandro Mercado Garcia	2,222.18	Admon 19-21	ISR 10% Honorarios	944.18	
Admon 19-21	Cuotas Sindicales	999.68	Admon 19-21	2% Supervision	221,569.69	
Admon 19-21	Fondo de Resistencia	304.00	Admon 19-21	0.2% ICIC	1,363.05	
Admon 19-21	Cuota por Servicios de Salud/ 4.625 %	0.07	Admon 16-18	ISR 2016-2018	487,161.44	
Admon 19-21	Donacion	29,525.70				

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, en relación a los saldos presentados por el concepto de administraciones anteriores a 2016, es necesario solicitar su depuración por la antigüedad de saldo.

OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO						
					Total:	1,472,466.15
Admon ant 16	Varias cuentas	1,427,335.28	Admon 19-21	Jorge Segura Pichardo	4,036.00	
Admon 19-21	Valeria G. Hidalgo Escutia (Revolencia)	2,573.29	Admon 19-21	Bernardino Paniagua Sanchez	852.99	
Admon 19-21	Julio Cesar Serrano Gonzalez	10,971.00	Admon 19-21	Esmeralda Alvarez Ramirez	3,576.80	
Admon 19-21	Diana Karen Gonzalez Espinoza	3,177.00	Admon 19-21	Maria de los Angeles Flores Alcaraz	3,059.99	
Admon 19-21	Reina Loperena Trochi	3,955.00	Admon 19-21	Jorge Romeo Segura Rivera	3,833.00	
Admon 19-21	Jair de Jesus Pichardo Zepeda	3,970.00	Admon 19-21	Jose A Gonzalez Osorio (enlace fortaseg)	5,125.80	



MUNICIPIO DE SAN MATEO ATENCO, 041.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
PERIODO DEL 01 AL 31 DE MARZO DE 2021



ADELANTE

A) Notas de Desglose.

II. Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión.

Los Ingresos y otros beneficios al cierre de marzo 2021 se integran de la siguiente manera:

INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	
	Total: 41,571,699.16
Impuestos	5,330,922.64
Derechos	907,466.00
Productos	101,611.87
Aprovechamientos	78,243.00
Participaciones	35,153,455.65

Gastos y Otras Pérdidas

Al cierre del mes los Gastos y Otras Perdidas se integran de la siguiente manera:

Gastos de Funcionamiento constituido por Servicios Personales, Materiales y Suministros; y Servicios Generales.

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.

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

GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	
	Total: 26,016,966.13
Servicios personales	15,036,617.82
Materiales y suministros	2,534,983.34
Servicios generales	2,284,516.44
Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas	5,257,863.77
Depreciación de bienes muebles e inmuebles	891,293.12
Adquisición de bienes muebles de bajo costo	11,691.64



MUNICIPIO DE SAN MATEO ATENCO, 041.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
PERIODO DEL 01 AL 31 DE MARZO DE 2021



ADELANTE

A) Notas de Desglose.

III. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública

El saldo neto de la Hacienda Pública 2021, se modificó por disminución en el Resultado del Ejercicio del periodo; teniendo un ahorro de \$ 15'554,733.03

(CIFRAS EN PESOS)

Concepto	Marzo 2021	Febrero 2021
Efectivo en bancos	85'904,111.99	67'737,313.59

La cuenta de bancos incrementó su saldo en el mes de marzo por \$ 18'166,798.40 (dieciocho millones ciento sesenta y seis mil setecientos noventa y ocho pesos 40/100 m.n.), informando que el saldo bancario, se encuentra integrado principalmente por recursos propios y comprometidos para el pago de obras y/o acciones.

IV. Notas al Estado de Flujos de Efectivo

Las operaciones registradas en caja y bancos durante el mes de marzo reflejan una disponibilidad de efectivo mensual de \$ 18'043,930.64

V. Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, así como entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables

CONCILIACIÓN ENTRE EL INGRESO CONTABLE Y PRESUPUESTAL				
Concepto	4000	8000	Variación	
4100 Ingresos de gestión	29,213,746.71	29,213,746.71	0.00	
4200 Participaciones, aportaciones, convenios	76,023,997.94	76,023,997.94	0.00	
4300 Remanentes ejercicios anteriores	0.00	43,254,933.74	43,254,933.74	
CONCILIACIÓN ENTRE EL EGRESO CONTABLE Y PRESUPUESTAL				
Concepto	5000	1240	8000	Variación
1000 Servicios personales	32,741,892.25	0.00	32,741,892.25	0.00
2000 Materiales y suministros	3,966,880.98	0.00	3,966,880.98	0.00
3000 Servicios Generales	4,165,290.47	0.00	4,165,290.47	0.00
4000 Transferencias, asignaciones, subsidios, y otras ayudas	12,631,948.75	0.00	12,631,948.75	0.00
5000 Bienes muebles, inmuebles e intangibles	11,691.64	1,662,831.11	1,674,522.75	0.00
6000 Inversión pública	0.00	0.00	0.00	0.00
9000 Adeudos de ejercicios fiscales anteriores	0.00	0.00	5,034,688.66	5,034,688.66
Otros egresos; Depreciación, reintegros de recursos no ejercidos	2,808,953.95	0.00	0.00	2,808,953.95

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 MARZO DE 2021



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 2021 es de: \$ 381'239,267.60 (Trescientos ochenta y un mil doscientos treinta y nueve mil doscientos sesenta y siete pesos 60/100 M.N.) aprobado en la Séptima Sesión Ordinaria de Cabildo de fecha 25 de Febrero del 2021, aprobada por unanimidad de votos publicado en la Gaceta número 2 de fecha 25 de febrero de 2021, integrada por Ingresos de Gestión \$81'353,520.08; Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas por \$ 256'630,813.78; y Otros Ingresos y Beneficios Varios por \$ 43'254,933.74.

Cuentas de Egresos

El Presupuesto de Egresos 2021, aprobado por unanimidad de votos, en la Séptima Sesión Ordinaria de Cabildo, de fecha 25 de febrero del 2021, es por un monto de \$381'239,267.60 (Trescientos ochenta y un mil doscientos treinta y nueve mil doscientos sesenta y siete pesos 60/100 M.N.) y está integrado de la siguiente manera: Servicios Personales \$143'983,691.36, Materiales y Suministros 24'537,945.55; Servicios Generales 61'243,644.06; Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas por \$ 44'147,296.29; Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles por \$ 28'290,101.62; Inversión Pública 71'565,184.71 y Deuda Pública por \$ 7'471,404.01

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 MARZO DE 2021



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 MARZO DE 2021



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 marzo 2021.

Ingresos de Gestión \$6'418,243.51; este ingreso incluye el registro de Impuestos, Derechos, Productos y Aprovechamientos.

Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas \$ 35'153,455.65 pesos.

Total de otros ingresos y otros beneficios \$ 41'571,699.16

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