

MUNICIPIO DE SAN MATEO ATENCO, 041.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
PERIODO DEL 01 AL 30 DE JUNIO 2022

Al Notas de Desolose.

I. Notas al Estado de Situación Financiera.

Activo.

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

Efectivo: Esta cuenta refleja la disponibilidad de efectivo, su saldo refleja los ingresos pendientes de depositar por ser cobranza del ultimo día hábil del mes, el cual fué depositado en el siguiente día hábil, el saldo pendiente de depositar por parte Del Organismo de Agua y DIF por concepto de descuento de participaciones a cuenta de terceros por las Retenciones y aportaciones de ISSEMYM del mes de Mayo 2022, reintegrados en el mes de Junio, de la misma manera la relacion del fondo fijo creado para imprevistos en las áreas de Presidencia, Administracion y Tesoreria Municipal. desglosandose los saldos al cierre del mes de la siguiente manera:

EFFECTIVO		
Periodo	Concepto	Total
01 AL 30 DE JUNIO 2022	CAJA	\$ 842,623.29
01 AL 30 DE JUNIO 2022	FONDO FIJO DE CAJA	\$ 80,000.00

Bancos: Al cierre del mes de Junio 2022, las cuentas bancarias aperturadas para la presente administracion, refleja los siguientes saldos:

BANCOS		
Periodo	Concepto	Total
01 AL 30 DE JUNIO 2022	BANORTE RECURSO PROPIO CTA. 0449667305	\$ 2,046,878.86
01 AL 30 DE JUNIO 2022	BANORTE PARTICIPACIONES CTA. 0449667314	\$ 9,072,911.28
01 AL 30 DE JUNIO 2022	BANORTE FORTAMUNDF 2022 CTA. 0449667323	\$ 9,970,854.17
01 AL 30 DE JUNIO 2022	BANORTE ETIQUETADOS 0449667341	\$ 671,480.77
01 AL 30 DE JUNIO 2022	BANORTE FISM 2022 0449667350	\$ 19,332,762.91
01 AL 30 DE JUNIO 2022	BANORTE GIS 0449667369	\$ 449,256.72
01 AL 30 DE JUNIO 2022	BANCO AZTECA RECURSO PROPIO CTA 0165322651	\$ -
01 AL 30 DE JUNIO 2022	BBVA PARTICIPACION NOMINA 0118069808	\$ 30,227.86
01 AL 30 DE JUNIO 2022	BBVA RECURSOS PROPIOS 0118069816	\$ 2,789,903.45
01 AL 30 DE JUNIO 2022	BBVA RECURSO PROPIO GEM CTA 0118081484	\$ 334,937.26
01 AL 30 DE JUNIO 2022	BBVA LAUDOS CTA. 0118095140	\$ 147,861.79
01 AL 30 DE JUNIO 2022	BBVA FASP 2022 CTA. 0118192790	\$ 422,881.72
01 AL 30 DE JUNIO 2022	BANCA MIFEL RECURSOS PROPIOS CTA 1600590541	\$ 59,475.73

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 realizaron las retenciones por un porcentaje de las participaciones derivadas del Sistema Nacional de Coordinación Fiscal, en el mes de Enero se solicito al Cabildo la aprobación para entrar en el Fondo Financiero.

INVERSIONES FINANCIERAS A CORTO PLAZO		
Periodo	Concepto	Total
01 AL 30 DE JUNIO 2022	Fondo Financiero de Apoyo Municipal	\$ 5,841,801.86

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 se tienen descuentos realizados del organismo de Agua de ejercicios anteriores que no fueron reintegrados al Ayuntamiento, cuentas que se deben de depurar cumpliendo con las Normas de Registro y el Manual Único de Contabilidad Gubernamental para las Dependencias y Entidades Públicas del Gobierno y Municipios del Estado de México, a continuación se desglosa la composición del saldo:

CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO		
Periodo	Concepto	Total
2018-2018	Opdapas, ISSEMyM	\$ 1,963,197.44
2019 -2021	Opdapas, ISSEMyM	\$ 3,431,427.00

MUNICIPIO DE SAN MATEO ATENCO, 041.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
PERIODO DEL 01 AL 30 DE JUNIO 2022

A) Notas de Desglose.

Deudores Diversos por Cobrar: En esta cuenta se identifican principalmente registros de administraciones anteriores al ejercicio 2016, y para presentar la información actualizada, es necesario dar seguimiento a la carpeta de integración de saldos para solicitud la autorización del cabildo municipal, presentada en el acto de entrega recepción en el apartado de asuntos pendientes, para aprobación y en su caso registro.

DEUDORES DIVERSOS		
Periodo	Concepto	Importe
01 AL 30 DE JUNIO 2022	Administración Municipal 2000-2003	\$ 519,670.44
01 AL 30 DE JUNIO 2022	Administración Municipal 2003-2006	\$ 258,790.51
01 AL 30 DE JUNIO 2022	Administración Municipal 2019 - 2021	\$ 89,210.87
01 AL 30 DE JUNIO 2022	Administración Municipal 2022 - 2024	\$ 456.86
Total		\$ 689,706.74

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 cinco años y no han recibido movimiento alguno durante el último año, por lo que es necesario dar seguimiento a la propuesta de la depuración y aprobación de cabildo municipal, con el objeto de generar información veraz y oportuna, a continuación se detalla el saldo al cierre del mes:

PRESTAMOS OTORGADO A CORTO PLAZO		
Periodo	Concepto	Importe
DE EJERCICIOS ANTERIORES 2009-2018	Varios deudores	\$ 8,087,253.24
Total		\$ 8,087,253.24

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 al ejercicio 2016, con una antigüedad mayor a 5 años, por lo que es necesario solicitar la autorización del cabildo municipal para la depuración correspondiente.

ANTICIPO A PROVEEDORES		
Periodo	Concepto	Importe
01 AL 30 DE JUNIO 2022	Juan Manuel Becerril Vilchis	\$ 10,000.00
01 AL 30 DE JUNIO 2022	Rafael Gonzalez Ortega	\$ 4,000.00
01 AL 30 DE JUNIO 2022	Fernando Ortega	\$ 2,500.00
01 AL 30 DE JUNIO 2022	VIANA Automotriz S A de C V	\$ 32,500.00
01 AL 30 DE JUNIO 2022	Aristeo Segura Gutierrez	\$ 3,000.00
01 AL 30 DE JUNIO 2022	INTERCOM Y TELEF S A de C V	\$ 2,990.00
01 AL 30 DE JUNIO 2022	Mario Antonio Bernal Gutierrez	\$ 20,000.00
01 AL 30 DE JUNIO 2022	Cesar Peña Pichardo	\$ 3,082.17
01 AL 30 DE JUNIO 2022	Andres Zepeda Maldonado	\$ 274,998.80
01 AL 30 DE JUNIO 2022	Miguel Angel Bautista Tirgos	\$ 4,082.50
01 AL 30 DE JUNIO 2022	Luz Maria Sanchez Lopez	\$ 8,120.00
01 AL 30 DE JUNIO 2022	Sandra E. Ortega Manjarrez / IMPERCOM	\$ 4,000.00
01 AL 30 DE JUNIO 2022	Guadalupe Regules Juarez	\$ 21,310.00
01 AL 30 DE JUNIO 2022	Lauro Torres Torres	\$ 2,649.35
01 AL 30 DE JUNIO 2022	Gisela Palma Huerta	\$ 18,870.65
01 AL 30 DE JUNIO 2022	Silva Claudia Martinez Diana	\$ 24,070.00
01 AL 30 DE JUNIO 2022	Mauricio Rubio Mejia	\$ 10,000.00
01 AL 30 DE JUNIO 2022	Jose Guillermo Rojas Vazquez	\$ 530,188.00
01 AL 30 DE JUNIO 2022	GEODESICION S A de C V	\$ 341,578.24

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

B) Notas de Memoria (Cuentas de Orden)

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias (4)

Contables:

Valores NO APLICA

Emisión de obligaciones NO APLICA

Avaless 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 2022 es de: \$ 382,532,086.35 (Trescientos ochenta y dos millones quinientos treinta y dos mil ochenta y seis pesos 35/100 M.N.) aprobado en la Segunda Sesión Extraordinaria de Cabildo de fecha 23 de Febrero del 2022, aprobada por mayoría de votos.

PRESUPUESTO DE INGRESOS	
Total	382,532,086.35
Concepto	Importe
Impuestos	60,800,722.22
Cuotas y aportaciones de Seguridad Social	0.00
Contribución de Mejoras	0.00
Derechos	28,103,940.51
Productos	1,276,279.26
Aprovechamientos	3,049,008.70
Ingresos por Ventas de Bienes y Prestación de S	0.00
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos derivados de la colaboración Fiscal y fondos distintos de Aportaciones	279,799,525.43
Otros ingresos y beneficios varios	9,696,610.23

B) Notas de Memoria (Cuentas de Orden)

El comportamiento de la Ley de Ingresos Estimada al mes de Junio, presenta los siguientes datos:

COMPORTAMIENTO DE LEY DE INGRESOS	
Total	382,532,086.35
Concepto	Importe
Ley de ingresos por ejecutar	170,646,687.27
Ley de ingresos recaudada	211,885,399.08

Cuentas de Egresos

El Presupuesto de Egresos aprobado para el ejercicio fiscal 2022 es de: \$ 382,532,086.35 (Trescientos ochenta y dos millones quinientos treinta y dos mil ochenta y seis pesos 35/100 M.N.) aprobado en la Segunda Sesión Extraordinaria de Cabildo de fecha 23 de Febrero del 2022, aprobada por mayoría de votos.

PRESUPUESTO DE EGRESOS	
Total	382,532,086.35
Concepto	Importe
Servicios Personales	149,628,203.81
Materiales y suministros	20,259,664.41
Servicios Generales	86,394,955.01
Transferencias, Asignaciones, subsidios y Otras As	48,758,871.86
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	7,197,740.58
Inversión Pública	70,292,650.68

El comportamiento del Presupuesto de egresos al cierre del mes presenta las siguientes cifras:

PRESUPUESTO DE EGRESOS		COMPORTAMIENTO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS	
Total	\$ 382,532,086.35	Total	382,532,086.35
Concepto	Importe	Concepto	Importe
Egresos por gastos de funcionamiento	\$ 258,282,823.23	Egresos por ejercer de gastos de funcionamiento	133,970,926.42
Egresos aprobado por transferencias	\$ 48,758,871.86	Egresos por ejercer de transferencias	26,478,405.07
Egresos aprobado por inversión pública	\$ 70,292,650.68	Egresos por ejercer de inversión pública	67,281,638.81
Egresos aprobado por bienes muebles e inmuebles	\$ 7,197,740.58	Egresos por ejercer de bienes muebles e inmuebles	6,013,964.90
		Presupuesto de Egresos comprometido de Gastos de f	10,972.62
		Egresos devengado por gastos de funcionamiento	5,190,388.02
		Egresos devengado por gastos de Bienes muebles e in	632,944.05
		Presupuesto de Egresos Devengado en Inversión Públi	51,914.00
		Presupuesto de Egresos Devengado en Transferencias	51,991.20
		Egresos pagado por gastos de funcionamiento	117,488,048.53
		Egresos pagado de transferencias	21,675,909.61
		Egresos pagado de Inversión Pública	2,959,097.87
		Egresos pagado de bienes muebles, inmuebles e intangibles	725,825.25

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los estados financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor"

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 elaboración 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 Chiuhnahteca, 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-1478- 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.

C) Notas de Gestión Administrativa

Bases de Preparación de los Estados Financieros

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

Políticas de Contabilidad Significativas.

Los registro contables se realizan en base al Manual Unico de Contabilidad Gubernamental para las Dependencias y 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 al cierre del mes

Ingresos de Gestión \$ 6'282,187.14; este ingreso incluye el registro de Impuestos, Derechos, Productos y Aprovechamientos.

Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas \$ 23'804,888.58

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

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los estados financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor"

MTRO. LUIS RODOLFO SANTIBAÑEZ CASTIL
TESORERO MUNICIPAL