

A) Notas de Desglose

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 último 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 Septiembre 2022, reintegrados en el mes de Octubre de la misma manera la relación del fondo fijo creado para imprevistos en las áreas de Presidencia, Administración y Tesorería Municipal desglosándose los saldos al cierre del mes de la siguiente manera

EFFECTIVO		Total	\$	284 633 03
Periodo	Concepto		Importe	
01 AL 30 DE SEPTIEMBRE 2022	CAJA		\$	224 633 03
01 AL 30 DE SEPTIEMBRE 2022	FONDO FIJO DE CAJA		\$	60 000 00

Bancos Al cierre del mes de Septiembre 2022 las cuentas bancarias aperturadas para la presente administración refleja los siguientes saldos

BANCOS		Total	\$	83 097,581.07
Periodo	Concepto		Importe	
01 AL 30 DE SEPTIEMBRE 2022	BANORTE RECURSO PROPIO CTA. 0449087305		\$	23,091,620.89
01 AL 30 DE SEPTIEMBRE 2022	BANORTE PARTICIPACIONES CTA. 0449087314		\$	5,175,024.37
01 AL 30 DE SEPTIEMBRE 2022	BANORTE FORTAMUNDO 2022 CTA. 0449087323		\$	5,352,047.63
01 AL 30 DE SEPTIEMBRE 2022	BANORTE ETIQUETADOS 0449087341		\$	871,901.50
01 AL 30 DE SEPTIEMBRE 2022	BANORTE FISA 2022 0449087350		\$	14,931,402.83
01 AL 30 DE SEPTIEMBRE 2022	BANORTE QIS 0449087369		\$	449,676.27
01 AL 30 DE SEPTIEMBRE 2022	BANCO AZTECA RECURSO PROPIO CTA 0185322251		\$	-
01 AL 30 DE SEPTIEMBRE 2022	BBVA PARTICIPACION NOTIA 0118069036		\$	13,984.30
01 AL 30 DE SEPTIEMBRE 2022	BBVA RECURSOS PROPIOS 0118069016		\$	1,604,492.89
01 AL 30 DE SEPTIEMBRE 2022	BBVA RECURSO PROPIO GEM CTA 0118061404		\$	115,444.59
01 AL 30 DE SEPTIEMBRE 2022	BBVA LAUDOS CTA. 0118065140		\$	65,711.98
01 AL 30 DE SEPTIEMBRE 2022	BBVA FASP 2022 CTA. 0118182790		\$	579,047.52
01 AL 30 DE SEPTIEMBRE 2022	BANCA MIFEL RECURSOS PROPIOS CTA 1600590541		\$	50,729.54
01 AL 30 DE SEPTIEMBRE 2022	BBVA FEFOM 2022 0118085146		\$	10,787,194.49
01 AL 30 DE SEPTIEMBRE 2022	BBVA 2to SUPERVISION DE OBRA 0118085251		\$	175,313.61

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 relaciones por un porcentaje de las participaciones derivadas del Sistema Nacional de Coordinación Fiscal en el mes de Enero se solicitó al Cabildo la aprobación para entrar en el Fondo Financiero

INVERSIONES FINANCIERAS A CORTO PLAZO		Total	\$	6,585,601.62
Periodo	Concepto		Importe	
01 AL 30 DE SEPTIEMBRE 2022	Fondo Financiero de Apoyo Municipal		\$	6,585,601.62

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		Total	\$	6,394,624.44
Periodo	Concepto		Importe	
2016-2018	Opdespes. ISSEMYM		\$	1,903,197.44
2019-2021	Opdespes. ISSEMYM		\$	3,431,427.00

A) Notas de Descloso

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 sakkos 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		Total	\$ 778 680 84
Periodo	Concepto	Importe	
01 AL 30 DE SEPTIEMBRE 2022	Administración Municipal 2000-2003	\$	519 670 44
01 AL 30 DE SEPTIEMBRE 2022	Administración Municipal 2003-2006	\$	258 790 51
01 AL 30 DE SEPTIEMBRE 2022	Administración Municipal 2019 - 2021	\$	0 84
01 AL 30 DE SEPTIEMBRE 2022	Administración Municipal 2022 - 2024	-\$	1 780 75

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		Total	\$ 8,087,253.24
Periodo	Concepto	Importe	
DE EJERCICIOS ANTERIORES 2009-2018	Varios deudores	\$	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		Total	\$ 1,317,939 71
Periodo	Concepto	Importe	
01 AL 30 DE SEPTIEMBRE 2022	Juan Manuel Becerra Vilchus	\$	10,000 00
01 AL 30 DE SEPTIEMBRE 2022	Rafael González Ortega	\$	4,000 00
01 AL 30 DE SEPTIEMBRE 2022	Fernando Ortega	\$	2,500 00
01 AL 30 DE SEPTIEMBRE 2022	VIANA Automotriz S A de C V	\$	32,500 00
01 AL 30 DE SEPTIEMBRE 2022	Aristeo Sagura Gutierrez	\$	3,000 00
01 AL 30 DE SEPTIEMBRE 2022	INTERCOM Y TELEF S A de C V	\$	2,990 00
01 AL 30 DE SEPTIEMBRE 2022	Mano Antonio Bernal Gutierrez	\$	20,000 00
01 AL 30 DE SEPTIEMBRE 2022	Cesar Palla Pichardo	\$	3,092 17
01 AL 30 DE SEPTIEMBRE 2022	Andres Zapata Maldonado	\$	274,998 60
01 AL 30 DE SEPTIEMBRE 2022	Angel Angel Bautista Torres	\$	4,082 50
01 AL 30 DE SEPTIEMBRE 2022	Luz Maria Sanchez Lopez	\$	8,120 00
01 AL 30 DE SEPTIEMBRE 2022	Sandra E. Ortega Manjarrez / IMPERCOM	\$	4,000 00
01 AL 30 DE SEPTIEMBRE 2022	Guadalupe Regules Juarez	\$	21,310 00
01 AL 30 DE SEPTIEMBRE 2022	Leuro Torres Torres	\$	2,649 35
01 AL 30 DE SEPTIEMBRE 2022	Isela Palma Huerta	\$	18,870 65
01 AL 30 DE SEPTIEMBRE 2022	Sara Claudia Martinez Diana	\$	24,070 00
01 AL 30 DE SEPTIEMBRE 2022	Mauricio Rubio Mejia	\$	10,000 00
01 AL 30 DE SEPTIEMBRE 2022	Jose Guillermo Rojas Vazquez	\$	530,188 00
01 AL 30 DE SEPTIEMBRE 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 Publico

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

A) Notas de Descloso

Terrenos y Edificios no Habitacionales Durante el mes de septiembre se registraron movimientos en este rubro , el cierre del mes el saldo se integra de la siguiente manera.

BIENES INMUEBLES		Total	\$ 38,601 354.29
Periodo	Concepto	Importe	
01 AL 30 DE SEPTIEMBRE 2022	Panteones	\$	14,283 969 51
01 AL 30 DE SEPTIEMBRE 2022	Predios no odificados	\$	22 260 997 00
01 AL 30 DE SEPTIEMBRE 2022	Campos Deportivos	\$	60,080 00
01 AL 30 DE SEPTIEMBRE 2022	Edificios Administrativos	\$	525,229 26
01 AL 30 DE SEPTIEMBRE 2022	Gimnasios y centros Deportivos	\$	10,000 00
01 AL 30 DE SEPTIEMBRE 2022	Mercados	\$	11 000 00
01 AL 30 DE SEPTIEMBRE 2022	Otros Edificios	\$	1,434,088 52
01 AL 30 DE SEPTIEMBRE 2022	Restros	\$	10,000 00

A) Notas de Desglose.

Construcciones en Proceso Se tiene un saldo en la cuenta de Construcciones en Proceso que corresponde a ejercicios fiscales anteriores, por lo que es necesario informar al comité para la depuración de la cuenta construcciones en proceso y una vez analizadas y autorizadas por el Cabildo, se realice el registro para la cancelación, se presenta el desglose de su integración:

CONSTRUCCIONES EN PROCESO		
		Total
		\$ 15,282,347.67
Periodo	Concepto	Importe
ANTERIOR A 2016	Administración municipal 2000-2003	\$ 50,344.31
ANTERIOR A 2016	Administración municipal 2006-2009	\$ 159,000.00
ANTERIOR A 2016	Administración municipal 2009-2012	\$ 4,016,696.90
ANTERIOR A 2016	OBRAS FISM 2006	\$ 62,692.50
ANTERIOR A 2016	ADMINISTRACION 2022-2024	\$ 10,993,613.96

Bienes Muebles En el presente mes no se realizaron adquisiciones de bienes al cierre del periodo la cuenta se integra por los siguientes conceptos

BIENES MUEBLES		
		Total
		\$ 111,779,994.58
Periodo	Concepto	Importe
01 AL 30 DE SEPTIEMBRE 2022	Equipo para Incendio	\$ 210,350.01
01 AL 30 DE SEPTIEMBRE 2022	Equipo de Computo y Accesorios	\$ 7,370,612.20
01 AL 30 DE SEPTIEMBRE 2022	Equipo de Ingeniería	\$ 307,433.81
01 AL 30 DE SEPTIEMBRE 2022	Mobiliario y Equipo de Oficina	\$ 3,602,792.38
01 AL 30 DE SEPTIEMBRE 2022	Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	\$ 1,949,967.67
01 AL 30 DE SEPTIEMBRE 2022	Mobiliario y Equipo de Clínicas y Hospitales	\$ 802,005.17
01 AL 30 DE SEPTIEMBRE 2022	Vehículos	\$ 62,809,452.20
01 AL 30 DE SEPTIEMBRE 2022	Motocicletas	\$ 3,978,034.52
01 AL 30 DE SEPTIEMBRE 2022	Bicicletas	\$ 67,149.98
01 AL 30 DE SEPTIEMBRE 2022	Equipo de Seguridad Pública y Armas	\$ 4,368,179.77
01 AL 30 DE SEPTIEMBRE 2022	Maquinaria y Accesorios	\$ 403,288.40
01 AL 30 DE SEPTIEMBRE 2022	Maquinaria y Equipo Pesado	\$ 1,978,520.04
01 AL 30 DE SEPTIEMBRE 2022	Maquinaria y equipo diverso	\$ 13,914,639.41
01 AL 30 DE SEPTIEMBRE 2022	Equipo Hidráulico	\$ 2,726.00
01 AL 30 DE SEPTIEMBRE 2022	Equipo de Radio y Comunicación	\$ 9,697,092.30
01 AL 30 DE SEPTIEMBRE 2022	Bienes Artísticos, Históricos y Culturales	\$ 521,750.70

Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes. Durante el mes la depreciación de bienes inmuebles se registro por un monto 3 327.20 y la depreciación de bienes muebles por \$ 1 016 632.13 registrando un saldo acumulado de la siguiente manera

DEPRECIACION DE BIENES MUEBLES E INMUEBLES		
		Total
		\$ 75,763,139.98
Periodo	Concepto	Importe
01 AL 30 DE SEPTIEMBRE 2022	Depreciación Acumulada de Bienes Inmuebles	\$ 569 944.29
01 AL 30 DE SEPTIEMBRE 2022	Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	\$ 75,193,195.67

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 saldos con una antigüedad mayor a cinco años por lo que es necesario dar seguimiento a la solicitud para autorización de Cabildo para su depuración.

GASTOS PAGADOS POR ADELANTADO		
		Total
		\$ 49,500.00
Periodo	Concepto	Importe
01 AL 30 DE SEPTIEMBRE 2022	Pagos anticipados	\$ 21 800.00
01 AL 30 DE SEPTIEMBRE 2022	Depósitos en Garantía	\$ 27 900.00

A) Notas de Descargo
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 al término del mes el saldo es el siguiente

Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo		
Periodo	Concepto	Total \$
01 AL 30 DE SEPTIEMBRE 2022	Sueldos y salarios por pagar	16,987.98
		Importe
		\$ 15,987.98

Proveedores por pagar a Corto Plazo Se informa que se identifican registros de adeudos anteriores al ejercicio 2016, de los cuales es necesario proponer una depuración de saldo, mediante comité y autorización del Cabildo, con el objeto de presentar información actualizada, adicionalmente se informa el importe de proveedores al presente mes de acuerdo al siguiente cuadro

PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO		
Periodo	Concepto	Total \$
01 AL 30 DE SEPTIEMBRE 2022	Administración Municipal 2022 - 2024	8,567.833.15
01 AL 30 DE SEPTIEMBRE 2022	Administración Municipal 2009-2009	\$ 1,791,326.63
01 AL 30 DE SEPTIEMBRE 2022	Administración Municipal 2009-2012	\$ 494,432.87
01 AL 30 DE SEPTIEMBRE 2022	Administración Municipal 2013-2015	\$ 2,272,216.00
01 AL 30 DE SEPTIEMBRE 2022	Pasivos 2014	\$ 3,711,857.17
		\$ 298,001.03

Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo El saldo de los contratistas esta integrado por adeudos por obra pública, al cierre del mes se presenta la siguiente integración

Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo		
Periodo	Concepto	Total \$
EJERCICIOS ANTERIORES	Contratistas por Pagar a Corto Plazo	4,255,713.49
01 AL 30 DE SEPTIEMBRE 2022	Contratistas 2022- 2024	Importe
		\$ 4,054,868.60
		\$ 200,848.89

A) Notas de Descarga

Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo Se presentan saldos de ejercicios anteriores que no se ha llevado a cabo la depuración es necesario presentar la autorización a Cabildo para su depuración y presentar de manera correcta saldos reales en los Estados Financieros De la misma manera se registran los movimientos de las retenciones del presente ejercicio fiscal, mostrando al cierre del mes los saldos en el siguiente cuadro

Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo			Total	\$ 16,767,858.87
Periodo	Concepto		Importe	
EJERCICIOS ANTERIORES	Impuestos y Retenciones por Pagar		\$	13,109,180.74
EJERCICIOS ANTERIORES	Administración Municipal 2016-2018		\$	805,182.52
EJERCICIOS ANTERIORES	Administración 2019 - 2021		\$	839,492.89
EJERCICIOS ANTERIORES	ISR 2016-2018		\$	600,349.44
01 AL 30 DE SEPTIEMBRE 2022	Administración Municipal 2022-2024		\$	1,413,447.28

Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo Representa los saldos de administraciones anteriores a 2016 es necesario solicitar su depuración por la antigüedad de saldo

Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo			Total	\$ 1,427,405.28
Periodo	Concepto		Importe	
EJERCICIOS ANTERIORES	Administración Municipal 00-03		\$	1,427,335.28
EJERCICIOS ANTERIORES	Administración Municipal 2019- 2021		\$	70.00

A) Notas de Desglose
II. Notas al Estado de Actividades
Ingresos de Gestión

Los Ingresos y otros beneficios del mes de Septiembre 2022, se integran de la siguiente manera.

INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	
Total	\$ 30 383,345 88
Concepto	Importe
INGRESOS DE GESTION	
Impuestos	\$ 4,079,351 59
Cuotas y aportaciones de Seguridad Social	\$ -
Contribucion de Mejoras	\$ -
Derechos	\$ 1,737,538 43
Productos	\$ 129 573 94
Aprovechamientos	\$ 5,083 00
Ingresos por Ventas de Bienes y Prestacion de Servicios	\$ -
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS	
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos derivados de la colaboracion Fiscal y fondos distintos de Aportaciones	\$ 24 431 799 92
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	
Otros ingresos y beneficios varios	\$ -

Gastos y Otras Pérdidas

En el presente mes, los Gastos y Otras Pérdidas 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, adicionalmente se registro la reclasificación de la cuenta construcciones en proceso por el registro de las obras de infraestructura de la obra pública.

GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	
Total	\$ 35,063,698 19
Concepto	Importe
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	
Servicios Personales	\$ 11,578,903 63
Materiales y suministros	\$ 1,152,155 38
Servicios Generales	\$ 6,857,563 08
TRANSFERENCIAS, ASIG, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	
Subsidios y Subvenciones	\$ 4,711 067 75
OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS	
Estimaciones, Depreciaciones	\$ 1,019 959 33
INVERSION PUBLICA	
Inversion Publica no capitalizable	\$ 9,744 049 04

A) Notas de Desglose.

III. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública

El Estado de Variación en la Hacienda Pública, muestra las variaciones que sufrieron los distintos elementos que componen la Hacienda Pública de un ente público, en un periodo determinado, su saldo neto al cierre del mes es por \$ 151,580,826.03

IV. Notas al Estado de Flujos de Efectivo

(CIFRAS EN PESOS)

Concepto	Septiembre	Agosto
Efectivo en bancos	\$ 63'097,581.07	\$ 65,086,024.85

El cobro de los ingresos de Gestión principalmente el Impuesto predial, así como los ingresos por los Recursos FISMDF y FORTAMUNDF, se ve reflejado en el incremento del saldo en bancos al cierre del presente mes.

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

CONCEPTO	IMPORTE	CONCEPTO	IMPORTE
TOTAL ESTADO COMPARATIVO INGRESOS	\$ 302,855,108.30	TOTAL ESTADO COMPARATIVO EGRESOS	\$ 248,913,747.89
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS INGRESOS DE EJERCICIOS ANTERIORES NO EJERCIDOS	\$ 9,699,610.23	DEPRECIACION INMUEBLES CUENTA 5500 UNICAMENTE	\$ 29,844.60
		DEPRECIACION MUEBLES CUENTA 5500 UNICAMENTE	\$ 9,020,223.98
		RENTA INTERESES REC FEDERALES 2021 CUENTA 5500 UNICAMENTE	\$ 2,009.00
TOTAL ESTADO DE ACTIVIDADES	\$ 294,289,489.57	REGISTRO EN INVENTARIO DE BIENES	\$ 357,248.63
		TOTAL ESTADO DE ACTIVIDADES	\$ 239,504,324.20
		RESULTADO DEL EJERCICIO	\$ 4,765,174.37

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


MTRO. LUIS RODOLFO SANTIBANZ CASTILLO
TESORERO MUNICIPAL

