

**MUNICIPIO DE SAN MATEO ATENCO, 041.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
PERIODO DEL 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE 2023**

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 el cierre del mes de junio y existe recurso en caja pendiente de depositar de la recaudación del último día del mes y los fondos fijos de caja:

EFFECTIVO			Total	\$	99,339.34
Periodo	Concepto			Importe	
DEL 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE 2023	CAJA				39,339.34
DEL 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE 2023	FONDO FIJO DE CAJA				60,000.00

Bancos: Al cierre del mes de Septiembre 2023, las cuentas bancarias aperturadas para la presente administración, refleja los siguientes saldos:

BANCOS			Total	\$	134,582,620.74
Periodo	Concepto			Importe	
DEL 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE 2023	BANORTE RECURSO PROPIO CTA. 0449867305				8,714,581.00
DEL 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE 2023	BANORTE PARTICIPACIONES CTA. 0449867314				16,383,157.48
DEL 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE 2023	BANORTE ETIQUETADOS 0449867341				673,871.48
DEL 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE 2023	BBVA PARTICIPACION NOMINA 0118069808				17,951.49
DEL 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE 2023	BBVA RECURSOS PROPIOS 0118059816				3,740,894.54
DEL 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE 2023	BBVA RECURSO PROPIO GEM CTA 0118081484				126,020.20
DEL 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE 2023	BBVA 2% SUPERVISION DE OBRA 0118285251				940,743.85
DEL 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE 2023	BANORTE INFRACCIONES CTA. 1206490002				12,013.13
DEL 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE 2023	BANORTE FORTAMUNDF 2023 CTA. 1175188934				23,563,070.11
DEL 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE 2023	BANORTE FAISMUNDF 2023 CTA. 1175188843				30,164,905.32
DEL 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE 2023	BBVA FASP 2023 CTA. 0119872329				65.37
DEL 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE 2023	AZTECA APOYOS CTA. 01720147482287				1,583,854.23
DEL 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE 2023	BANORTE FOFISP 2023 CTA. 1195375904				150,956.85
DEL 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE 2023	BANCOMER PROABIM 2023 CTA. 0120421480				143,807.18
DEL 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE 2023	BANORTE FEFOM 2023 CTA. 1195375922				4,114,728.88
DEL 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE 2023	BBVA PAD 2023 CTA. 0120894828				45,000,000.00
DEL 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE 2023	BBVA COMECYT 2023 CTA. 0120897671				250,000.07

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 solicitó al Cabildo la aprobación para entrar en el Fondo Financiero, se refleja el monto total alcanzado al mes Septiembre 2023, que se utilizará para los pagos de fin año a trabajadores del Ayuntamiento.

INVERSIONES FINANCIERAS A CORTO PLAZO			Total	\$	10,674,872.05
Periodo	Concepto			Importe	
DEL 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE 2023	Fondo Financiero de Apoyo Municipal				10,674,872.05
DEL 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE 2023	BANORTE INVERSION CONTRATO 0506771341 ADMON 2022-2024				-
DEL 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE 2023	BBVA INVERSION CONTRATO 2054003887 ADMON 2022-2024				-
DEL 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE 2023	BANORTE INVERSIONES CONTRATO 0506864041 ADMON 2022-2024				-

Deudores Diversos por Cobrar: En esta cuenta se identifican principalmente registros en los Estados Financieros.

DEUDORES DIVERSOS			Total	\$	1,992,673.27
Periodo	Concepto			Importe	
DEL 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE 2023	Subsidio al empleo				-
DEL 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE 2023	Subsidio al empleo				84.54
DEL 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE 2023	OPDAPAS San Mateo Atenco				1,896,166.31
DEL 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE 2023	Ingresos Pendiente de aplicar ISSEMYM				96,422.42

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: Durante el mes de Septiembre no se registraron movimientos en este rubro; al cierre del mes el saldo se integra de la siguiente manera:

BIENES INMUEBLES			Total	\$	38,601,364.29
Periodo	Concepto			Importe	
DEL 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE 2023	Panteones				14,283,969.51
DEL 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE 2023	Predios no edificados				22,260,987.00
DEL 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE 2023	Campos Deportivos				60,080.00
DEL 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE 2023	Edificios Administrativos				525,229.26
DEL 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE 2023	Gimnasios y centros Deportivos				16,000.00
DEL 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE 2023	Mercados				11,000.00
DEL 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE 2023	Otros Edificios				1,434,088.52
DEL 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE 2023	Rastros				10,000.00

Construcciones en Proceso: Se tiene un saldo en la cuenta de Construcciones en Proceso que corresponde al ejercicio fiscal 2023.

CONSTRUCCIONES EN PROCESO			Total	\$	24,334,404.79
Periodo	Concepto			Importe	
ADMINISTRACIÓN 2022-2024	ADMINISTRACION 2022-2024				24,334,404.79

9

**MUNICIPIO DE SAN MATEO ATENCO, 041.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
PERIODO DEL 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE 2023**

A) Notas de Desglose.

Bienes Muebles: al cierre del periodo la cuenta se integra por los siguientes conceptos:

BIENES MUEBLES		Total	\$ 124,600,681.85
Periodo	Concepto	Importe	
DEL 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE 2023	Equipo para Incendio	\$	210,350.01
DEL 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE 2023	Equipo de Computo y Accesorios	\$	8,152,169.83
DEL 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE 2023	Equipo de Ingeniería	\$	307,433.81
DEL 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE 2023	Mobiliario y Equipo de Oficina	\$	3,630,575.56
DEL 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE 2023	Muebles, excepto de oficina y estantería	\$	441,736.42
DEL 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE 2023	Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	\$	1,936,391.03
DEL 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE 2023	Mobiliario y Equipo de Clínicas y Hospitales	\$	802,005.17
DEL 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE 2023	Vehículos	\$	70,949,412.16
DEL 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE 2023	Equipo Acuatico y Lacustre	\$	6,960.00
DEL 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE 2023	Motocicletas	\$	4,015,548.92
DEL 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE 2023	Bicicletas	\$	67,149.98
DEL 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE 2023	Equipo de Seguridad Pública y Armas	\$	4,430,816.00
DEL 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE 2023	Maquinaria y Accesorios	\$	403,288.40
DEL 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE 2023	Maquinaria y Equipo Pesado	\$	1,976,520.04
DEL 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE 2023	Maquinaria y equipo diverso	\$	13,712,774.92
DEL 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE 2023	Equipo Hidráulico	\$	2,728.00
DEL 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE 2023	Equipo de Radio y Comunicación	\$	12,910,800.90
DEL 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE 2023	Bienes Artísticos, Históricos y Culturales	\$	544,022.70

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 \$ 1'155,053.85, registrando un saldo acumulado al mes, de la siguiente manera:

DEPRECIACION DE BIENES MUEBLES E INMUEBLES		Total	\$ 10,022,222.76
Periodo	Concepto	Importe	
DEL 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE 2023	Depreciación Acumulada de Bienes Inmuebles	\$	29,944.80
DEL 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE 2023	Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	\$	9,992,277.95

Otros Activos no circulantes

Sin Movimientos.

Pasivo

El **Pasivo Circuante;** 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 termino del mes, el saldo es el siguiente:

Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo		Total	\$ 13,112.16
Periodo	Concepto	Importe	
DEL 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE 2023	Sueldos y salarios por pagar	\$	13,112.16

Proveedores por pagar a Corto Plazo: Su saldo, representa el importe pendiente de pago por proveedores de la presenta administración al cierre del mes de septiembre 2023.

PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO		Total	\$ 2,010,639.85
Periodo	Concepto	Importe	
DEL 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE 2023	Administración Municipal 2022 - 2024	\$	2,010,639.85

Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo: 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	\$ 1,888,288.42
Periodo	Concepto	Importe	
DEL 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE 2023	Administración Municipal 2022-2024	\$	1,888,288.42

Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo: Representa los saldos al cierre del mes de Septiembre 2023

Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo		Total	\$ 4,870.00
Periodo	Concepto	Importe	
DEL 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE 2023	Administración 2022- 2024	\$	4,870.00

II. Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión.

Los ingresos y otros beneficios del mes de Septiembre 2023, se integran de la siguiente manera.

INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		Total	\$ 362,667,268.20
Concepto	Importe		
INGRESOS DE GESTION			
Impuestos	\$	54,166,222.56	
Cuotas y aportaciones de Seguridad Social	\$	-	
Contribucion de Mejoras	\$	2.00	
Derechos	\$	18,497,139.05	
Productos	\$	1,478,249.96	
Aprovechamientos	\$	159,731.79	
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	\$	308,278,590.08	
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS			
Otros ingresos y beneficios varios	\$	287,332.76	

Gastos y Otras Pérdidas

MUNICIPIO DE SAN MATEO ATENCO, 041.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
PERIODO DEL 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE 2023

A) Notas de Desglose.

En el presente 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, adicionalmente se registro la reclasificación de la cuenta construcciones en proceso por el registro de las actas de entrega recepción de la obra pública

GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	
Total	\$ 243,686,656.24
Concepto	Importe
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	
Servicios Personales	\$ 100,953,305.79
Materiales y suministros	\$ 10,618,375.64
Servicios Generales	\$ 72,579,538.14
TRANSFERENCIAS, ASIG, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	
Subsidios y Subvenciones	\$ 33,929,283.61
Ayudas Sociales	\$ 9,866,819.83
OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS	
Estimaciones, Depreciaciones	\$ 11,313,549.75
INVERSION PUBLICA	
Inversion Publica no capitalizable	\$ 4,424,783.48

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 \$ 250,419,681.71

IV. Notas al Estado de Flujos de Efectivo

(CIFRAS EN PESOS)

Concepto	Septiembre	Agosto
Efectivo en bancos	\$ 134'562,520.74	\$ 88'639,186.53

El cobro de los ingresos de Gestion principalmente el impuesto predial, así como los Ingresos por los Recursos FISMDF y FORTAMUNDF, se ve reflejado en el incremento del saldo en bancos y los saldos reflejan el cierre de dichos fondos

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	\$ 382,867,268.20	TOTAL ESTADO COMPARATIVO EGRESOS	\$ 254,079,628.34
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS INGRESOS DE EJERCICIOS ANTERIORES NO EJERCIDOS		DEPRECIACION INMUEBLES CUENTA 5500 UNICAMENTE	\$ 28,944.80
INGRESOS PRESUPUESTALES NO CONTABLES	-\$ 1.00	DEPRECIACION MUEBLES CUENTA 5500 UNICAMENTE	\$ 9,892,277.95
TOTAL ESTADO DE ACTIVIDADES	\$ 382,867,267.20	REINTEGRO A LA TESOFE	\$ 1,291,327.00
		INVERSION NO CAPITALIZABLE	\$ 4,424,783.48
		ADEFAS	-\$ 452,045.42
		REGISTRO DE INVENTARIOS	-\$ 10,525,288.68
		CONSTRUCCIONES EN PROCESO PENDIENTE DE PAGO	-\$ 15,154,898.22
		TOTAL ESTADO DE ACTIVIDADES	243,686,656.24
		RESULTADO DEL EJERCICIO	139,181,610.96

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


MTRO. LUIS RODOLFO SANTIBÁÑEZ CASTAÑEDA
TESORERO MUNICIPAL

