

MUNICIPIO DE SAN MATEO ATENCO, 041.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
PERIODO DEL 01 AL 31 DE DICIEMBRE 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 diciembre y existe recurso en caja pendiente de depositar de la recaudación del último día del mes:

EFFECTIVO		Total \$	4,048.23
Periodo	Concepto	Importe	
DEL 01 AL 31 DE DICIEMBRE 2023	CAJA	\$	4,048.23

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

BANCOS		Total \$	29,522,006.27
Periodo	Concepto	Importe	
DEL 01 AL 31 DE DICIEMBRE 2023	BANORTE RECURSO PROPIO CTA. 0449667305	\$	3,642,710.71
DEL 01 AL 31 DE DICIEMBRE 2023	BANORTE PARTICIPACIONES CTA. 0449667314	\$	18,323,905.41
DEL 01 AL 31 DE DICIEMBRE 2023	BANORTE ETIQUETADOS 0449667341	\$	874,353.77
DEL 01 AL 31 DE DICIEMBRE 2023	BBVA PARTICIPACION NOMINA 0118069808	\$	30,312.52
DEL 01 AL 31 DE DICIEMBRE 2023	BBVA RECURSOS PROPIOS 0118069816	\$	765,719.68
DEL 01 AL 31 DE DICIEMBRE 2023	BBVA RECURSO PROPIO GEM CTA 0118081484	\$	86,347.74
DEL 01 AL 31 DE DICIEMBRE 2023	BBVA 2% SUPERVISION DE OBRA 0118985251	\$	1,428,486.57
DEL 01 AL 31 DE DICIEMBRE 2023	BANORTE INFRACCIONES CTA. 1206490002	\$	12,017.12
DEL 01 AL 31 DE DICIEMBRE 2023	BANORTE FORTAMUNDF 2023 CTA. 1175188834	\$	554,670.52
DEL 01 AL 31 DE DICIEMBRE 2023	BANORTE FAISMUNDF 2023 CTA. 1175188843	\$	267,938.75
DEL 01 AL 31 DE DICIEMBRE 2023	BBVA FASP 2023 CTA. 0119872329	\$	-
DEL 01 AL 31 DE DICIEMBRE 2023	AZTECA APOYOS CTA. 01720147462287	\$	1,744,111.61
DEL 01 AL 31 DE DICIEMBRE 2023	BANORTE FOFISP 2023 CTA. 1195375904	\$	-
DEL 01 AL 31 DE DICIEMBRE 2023	BANCOMER PROABIM 2023 CTA. 0120421480	\$	-
DEL 01 AL 31 DE DICIEMBRE 2023	BANORTE FEFOM 2023 CTA. 1195375922	\$	292,025.13
DEL 01 AL 31 DE DICIEMBRE 2023	BBVA PAD 2023 CTA. 0120894826	\$	1,448,400.46
DEL 01 AL 31 DE DICIEMBRE 2023	BBVA COMECYT 2023 CTA. 0120897671	\$	250,006.38

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 Diciembre 2023, la cantidad de \$ 12'330,519.81 (Doce millones trescientos treinta mil quinientos diez y nueve pesos 00/100 M.N.) que se utilizará para los pagos de fin año a trabajadores del Ayuntamiento.

INVERSIONES FINANCIERAS A CORTO PLAZO		Total \$	-
Periodo	Concepto	Importe	
DEL 01 AL 31 DE DICIEMBRE 2023	Fondo Financiero de Apoyo Municipal	\$	-
DEL 01 AL 31 DE DICIEMBRE 2023	BANORTE INVERSION CONTRATO 0508771341 ADMON 2022-2024	\$	-
DEL 01 AL 31 DE DICIEMBRE 2023	BBVA INVERSION CONTRATO 2054003687 ADMON 2022-2024	\$	-
DEL 01 AL 31 DE DICIEMBRE 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 \$	3,313,516.57
Periodo	Concepto	Importe	
DEL 01 AL 31 DE DICIEMBRE 2023	Subsidio al empleo	\$	-
DEL 01 AL 31 DE DICIEMBRE 2023	Subsidio al empleo	\$	84.54
DEL 01 AL 31 DE DICIEMBRE 2023	OPDAPAS San Mateo Atenco	\$	3,313,432.03
DEL 01 AL 31 DE DICIEMBRE 2023	Ingresos Pendiente de aplicar ISSEMYM	\$	-

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

BIENES INMUEBLES		Total \$	38,601,354.29
Periodo	Concepto	Importe	
DEL 01 AL 31 DE DICIEMBRE 2023	Panteones	\$	14,283,969.51
DEL 01 AL 31 DE DICIEMBRE 2023	Predios no edificados	\$	22,260,987.00
DEL 01 AL 31 DE DICIEMBRE 2023	Campos Deportivos	\$	60,090.00
DEL 01 AL 31 DE DICIEMBRE 2023	Edificios Administrativos	\$	525,229.26
DEL 01 AL 31 DE DICIEMBRE 2023	Gimnasios y centros Deportivos	\$	16,000.00
DEL 01 AL 31 DE DICIEMBRE 2023	Mercados	\$	11,000.00
DEL 01 AL 31 DE DICIEMBRE 2023	Otros Edificios	\$	1,434,088.52
DEL 01 AL 31 DE DICIEMBRE 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 \$	20,724,392.28
Periodo	Concepto	Importe	
ADMINISTRACIÓN 2022-2024	ADMINISTRACION 2022-2024	\$	20,724,392.28

MUNICIPIO DE SAN MATEO ATENCO, 041.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
PERIODO DEL 01 AL 31 DE DICIEMBRE 2023

A) Notas de Despliegue.

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

BIENES MUEBLES		Total\$	133,935,619.96
Periodo	Concepto	Importe	
DEL 01 AL 31 DE DICIEMBRE 2023	Equipo para Incendio	\$	210,350.01
DEL 01 AL 31 DE DICIEMBRE 2023	Equipo de Computo y Accesorios	\$	8,176,189.83
DEL 01 AL 31 DE DICIEMBRE 2023	Equipo de Ingeniería	\$	307,433.81
DEL 01 AL 31 DE DICIEMBRE 2023	Mobiliario y Equipo de Oficina	\$	4,974,105.62
DEL 01 AL 31 DE DICIEMBRE 2023	Muebles, excepto de oficina y estantería	\$	617,066.82
DEL 01 AL 31 DE DICIEMBRE 2023	Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	\$	1,945,323.03
DEL 01 AL 31 DE DICIEMBRE 2023	Mobiliario y Equipo de Clínicas y Hospitales	\$	1,172,006.17
DEL 01 AL 31 DE DICIEMBRE 2023	Vehículos	\$	76,428,392.13
DEL 01 AL 31 DE DICIEMBRE 2023	Equipo Acuático y Lacustre	\$	6,960.00
DEL 01 AL 31 DE DICIEMBRE 2023	Motocicletas	\$	4,016,648.92
DEL 01 AL 31 DE DICIEMBRE 2023	Bicicletas	\$	208,754.66
DEL 01 AL 31 DE DICIEMBRE 2023	Equipo de Seguridad Pública y Armas	\$	4,430,816.00
DEL 01 AL 31 DE DICIEMBRE 2023	Maquinaria y Accesorios	\$	403,288.40
DEL 01 AL 31 DE DICIEMBRE 2023	Maquinaria y Equipo Pasado	\$	1,976,220.04
DEL 01 AL 31 DE DICIEMBRE 2023	Maquinaria y equipo diverso	\$	15,012,774.92
DEL 01 AL 31 DE DICIEMBRE 2023	Equipo Hidráulico	\$	2,726.00
DEL 01 AL 31 DE DICIEMBRE 2023	Equipo de Radio y Comunicación	\$	13,603,360.90
DEL 01 AL 31 DE DICIEMBRE 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 \$ 1'162,932.70 registrando un saldo acumulado al mes, de la siguiente manera:

DEPRECIACION DE BIENES MUEBLES E INMUEBLES		Total\$	13,514,250.53
Periodo	Concepto	Importe	
DEL 01 AL 31 DE DICIEMBRE 2023	Depreciación Acumulada de Bienes Inmuebles	\$	39,926.60
DEL 01 AL 31 DE DICIEMBRE 2023	Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	\$	13,474,324.03

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		Total\$	16,850.89
Periodo	Concepto	Importe	
DEL 01 AL 31 DE DICIEMBRE 2023	Sueldos y salarios por pagar	\$	16,850.89

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

Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo		Total\$	16,850.89
Periodo	Concepto	Importe	
DEL 01 AL 31 DE DICIEMBRE 2023	Sueldos y salarios por pagar	\$	16,850.89

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\$	380,491.04
Periodo	Concepto	Importe	
DEL 01 AL 31 DE DICIEMBRE 2023	Administración Municipal 2022-2024	\$	380,491.04

II. Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión.

Los Ingresos y otros beneficios del mes de Diciembre 2023, se integran de la siguiente manera:

INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		Total\$	485,388,922.66
INGRESOS DE GESTION		Importe	
	Impuestos	\$	62,338,762.55
	Cuotas y aportaciones de Seguridad Social	\$	2.00
	Contribución de Mejoras	\$	37,199,742.87
	Derechos	\$	2,663,007.90
	Productos	\$	239,826.08
	Aprovechamientos	\$	-
	Ingresos por Ventas de Bienes y Prestación de Servicios	\$	-
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS			
	Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos derivados de la colaboración Fiscal y fondos distintos de Aportaciones	\$	382,630,147.49
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS			
	Otros ingresos y beneficios varios	\$	287,333.77

Gastos y Otras Pérdidas

MUNICIPIO DE SAN MATEO ATENCO, 041.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
PERIODO DEL 01 AL 31 DE DICIEMBRE 2023

A) Notas de Desolose.

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	462,893,096.78
Concepto	Importe
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	
Servicios Personales	\$ 153,831,043.04
Materiales y suministros	\$ 16,610,717.40
Servicios Generales	\$ 111,282,685.95
TRANSFERENCIAS, ASIG, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	
Subsidios y Subvenciones	\$ 41,174,131.82
Ayudas Sociales	\$ 11,061,059.92
OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS	
Estimaciones, Depreciaciones	\$ 14,805,996.92
INVERSION PUBLICA	
Inversion Pública no capitalizable	\$ 114,127,461.73

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 \$ 133 738,665.63

IV. Notas al Estado de Flujos de Efectivo

(CIFRAS EN PESOS)

Concepto	Diciembre	Noviembre
Efectivo en bancos	\$ 29'522,006.27	\$ 110'845,416.44

El cobro de los ingresos de Gestión principalmente el impuesto predial, así como la aplicación de los Ingresos por los Recursos FISMDF y FORTAMUNDF, se ve reflejado en el decremento 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
TOTAL ESTADO COMPARATIVO INGRESOS	\$ 488,388,822.66
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS INGRESOS DE EJERCICIOS ANTERIORES NO EJERCIDOS	\$ -
INGRESOS PRESUPUESTALES NO CONTABLES	\$ 1.00
TOTAL ESTADO DE ACTIVIDADES	\$ 488,388,821.66

CONCEPTO	IMPORTE
TOTAL ESTADO COMPARATIVO EGRESOS	\$ 476,554,875.46
DEPRECIACION INMUEBLES CUENTA 5500 UNICAMENTE	\$ 39,925.90
DEPRECIACION MUEBLES CUENTA 5500 UNICAMENTE	\$ 13,474,324.03
REINTEGRO A LA TESORO	\$ 1,291,327.00
INVERSION NO CAPITALIZABLE	\$ 114,127,461.73
ADEFAS	\$ 452,045.42
REGISTRO DE INVENTARIOS	\$ (20,609,273.61)
CONSTRUCCIONES EN PROCESO PENDIENTE DE PAGO	\$ (120,431,768.38)
TOTAL ESTADO DE ACTIVIDADES	464,994,609.71
RESULTADO DEL EJERCICIO	21,294,211.95

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

MTRO. LUIS RODOLFO SANTIBANEZ CASTIL
TESORERO MUNICIPAL

