



MUNICIPIO DE SAN MATEO ATENCO, 041.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
PERIODO DEL 01 AL 31 DE MARZO DE 2018



A) Notas de Desglose.

I. Notas al Estado de Situación Financiera.

Activo.

Efectivo y Equivalentes.

El **Efectivo**, presenta un saldo de \$ 784,344.14 (setecientos ochenta y cuatro mil trescientos cuarenta y cuatro pesos 14/100 m.n.) disminuyendo el saldo en este periodo por 154,847.24 (ciento cincuenta y cuatro mil ochocientos cuarenta y siete pesos 24/100 m.n.); el monto en caja se integra principalmente por los ingresos relacionados a los impuestos recaudados en los últimos tres días del mes, los cuales se depositan en las cuentas bancarias en los primeros días del mes de abril de 2018; **Bancos/Tesorería**, al final del mes refleja la cantidad de \$ 19'373,971.31 pesos, recursos constituidos principalmente por conceptos etiquetados para la elaboración de diferentes obras y acciones.

Inversiones a Corto Plazo, en 2018 se realizó convenio con el Gobierno del Estado de México, a través de la Secretaría de Finanzas, para retener un porcentaje mensual de las participaciones que corresponden al Municipio de San Mateo Atenco, con el objeto de constituir el Fondo de Ahorro Municipal; en el mes de marzo se retuvieron \$1,249,661.15, acumulándose en esta cuenta la cantidad de 3'098,546.69 (tres millones noventa y ocho mil quinientos cuarenta y seis pesos 69/100 m.n.).

Las **Cuentas por Cobrar a Corto Plazo**, refleja el pago realizado al ISSEMYM, correspondiente al Organismo Público Descentralizado para la Prestación de los Servicios Públicos Municipales de Agua y Saneamiento de San Mateo Atenco por sus siglas OPDAPAS, el cual fue realizado vía descuento de participaciones por un monto de \$136,158.22; adicionalmente la **Cuenta Prestamos Otorgados a Corto Plazo** incluye el subsidio al empleo del Impuesto sobre la Renta y los ingresos pendientes de aplicar reportados por el ISSEMYM al 31 de marzo de 2018, finalmente el Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a corto plazo presenta en este periodo una variación de \$1'000,000.02 por el registro de la amortización del anticipo realizado por el contratista Raul González Cruz.

En este periodo la cuenta **Construcciones en Proceso**, refleja el registro de las siguientes Obras: ampliación del drenaje sanitario en andador Francisco y Madero entre calle Morelos y Calzada del Panteón, tramo de calle 5 de mayo a Francisco y Madero; rehabilitación guarniciones y banquetas y reductor de velocidad en calle Guadalupe Victoria de Madero al sur en barrio de Guadalupe; arcotecho en la primaria Miguel Hidalgo en barrio la Magdalena; y arcotecho en el jardín de niños Carlos González en la colonia buenavista.

En relación a los **Bienes Muebles** municipales, se registro un incremento de hasta \$ 511,974.60, integrado por adquisición de Mobiliario y Equipo de Administración, Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo, otros Equipos y Herramientas.

Inversiones Financieras

NO APLICA

Estimaciones y Deterioros

Se realizó el registro de la depreciación acumulada de los bienes muebles al 31 de marzo de 2018 por un importe de \$ 593,134.75 (quinientos noventa y tres mil ciento treinta y cuatro pesos 75/100 m.n.), y la depreciación mensual de los bienes Inmuebles por un monto de \$ 1,485.97, correspondiente al mes de marzo, bienes que actualmente se encuentran controlados y registrados en el sistema denominado CREG PATRIMONIAL, aplicando las tasas establecidas para cada concepto.

Otros Activos

Sin Movimientos.



MUNICIPIO DE SAN MATEO ATENCO, 041.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
PERIODO DEL 01 AL 31 DE MARZO DE 2018



A) Notas de Desglose.

Pasivo

El **Pasivo Circulante** se incremento en un monto de \$ 2'502,510.79 pesos, integrado principalmente por el pago a contratistas por obras públicas por pagar a corto plazo, contratación de proveedores por \$ 338,069.05, registro de retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo por \$1'308,497.40; y finalmente en Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo, se registraron los descuentos de la contancia de liquidaciones por los conceptos de: ISSEMyM, Instituto Hacendario del Estado de México y Fondo Finaciero de Apoyo Municipal, derivado que el documento se presentó posterior al 31 de marzo de 2018, originando no contar con los montos para registro del ingreso por participaciones, por lo que en el mes de abril y una vez registrado el ingreso en caja, este pasivo sera clasificado por la cantidad de \$ 3'632,236.33 la caja.

II. Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión.

Refleja los ingresos propios del Ayuntamiento durante el periodo: **Impuestos** 3'165,335.00, **Derechos** \$ 1'064,592.00 pesos, y **Aprovechamientos** por \$ 357,179.00; de lo cual en conjunto se obtuvieron un total de **Ingresos de Gestión** de \$ 4'587,106.00; de **Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas** se obtuvieron \$ 6'291,350.93, principalmente de aportaciones federales; por concepto de Ingresos Financieros se obtuvo \$ 33,766.52 pesos.

Gastos y Otras Pérdidas

Los **Gastos de Funcionamiento** ascendieron a \$ 17'497,901.13 pesos, los cuales se integran de la siguiente manera: **Servicios Personales** por \$ 13'774,636.02 pesos, **Materiales y Suministros** \$ 1'349,631.84 y **Servicios Generales** \$ 2'373,633.27, con respecto a las **Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas**, se realizó una erogación de \$ 1'404,166.08, integrada principalmente por el subsidio por carga fiscal que el Municipio otorga a la población en general, subsidio al Organismo Descentralizado DIF y cooperaciones y ayudas a la población; **Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias**, en este capítulo se refleja principalmente el registro de la depreciación mensual de los bienes muebles e inmuebles del Municipio y la adquisición de bienes muebles de bajo costo.

III. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública

El saldo neto de la Hacienda Pública 2018, se modificó por el resultado del ejercicio del periodo por concepto de ingreso y gasto por un monto de \$ 8'631,936.14 pesos.

(CIFRAS EN PESOS)

CONCEPTO	MARZO 2018	FEBRERO 2018
EFFECTIVO EN BANCOS-TESORERIA	19'373,971.31	27'214,257.45
TOTAL	19'373,971.31	27'214,257.45

Se obtuvo una disminución del efectivo y bancos por \$7'840,286.14 pesos, informando que el saldo bancario se encuentra integrado principalmente por recursos etiquetados, destinados y comprometidos para el pago de obras y/o acciones.

L.A. VALERIA G.HIDALGO ESCUTIA
TESORERA MUNICIPAL