



MUNICIPIO DE SAN MATEO ATENCO, 041.  
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
PERIODO DEL 01 AL 31 DE MARZO DE 2020



ADELANTE

1.02 OR

A) Notas de Desglose.

I. Notas al Estado de Situación Financiera.

Activo.

**Efectivo y Equivalentes.** Este grupo se integra por las cuentas de Efectivo y Bancos.

**Efectivo:** Al concluir el primer trimestre del año 2020, las cuentas de caja y fondo fijo de caja, reflejan la existencia de efectivo, el efectivo se deposita en las cuenta bancaria que corresponda a su ingreso durante los primeros días del siguiente mes; adicionalmente los fondos fijos de caja se encuentran debidamente autorizados y se integran de la siguiente manera:

EFECTIVO		
PERIODO	CONCEPTO	MONTO
Admon 19-21	Caja	93,061.22
Admon 19-21	Fondo Fijo: Valeria G Hidalgo Escutia	20,000.00
Admon 19-21	Fondo Fijo: Rolando Salinas Espinoza	5,000.00
Admon 19-21	Fondo Fijo: Julio Cesar Serrano González	3,568.73
Admon 19-21	Fondo Fijo: Erika Elizabeth Derbez Castro	20,000.00
TOTAL		141,629.95

**Bancos:** Representa el efectivo depositado en Instituciones Bancarias, y corresponde a recursos comprometidos para la realización de diversas obras y acciones, al 31 de marzo de 2020, se presentan los siguientes importes:

BANCOS					
PERIODO	CONCEPTO	MONTO	PERIODO	CONCEPTO	MONTO
Admon 19-21	BANORTE CTA 1046041271 R P	2,003,417.22	Admon 19-21	BANORTE CTA 1096478238 FORTAMUN 20	9,228,321.10
Admon 19-21	BANORTE CTA 1044742985 PART	28,067,147.39	Admon 19-21	BANORTE CTA 1096479945 FISM 20	6,258,812.41
Admon 19-21	BANORTE CTA 1052611862 GIS	446,619.67	Admon 19-21	BANORTE CTA 1099663343 COP FORTASEG 20	11,001.23
Admon 19-21	BANORTE CTA 1052142076 RETENC	900,572.49	Admon 19-21	BANORTE CTA 1099658536 FORTASEG 2020	11,001.23
Admon 19-21	BANCOMER CTA 0112736705 EQUIP	5,070,798.68	Admon 19-21	BBVA BANCOMER CTA. 0106179096 R P	1,774,568.17
Admon 19-21	BANCOMER CTA 0112736721 R P	405,166.69	Admon 19-21	BANORTE CTA. 0328049574 INFR	122,639.88
Admon 19-21	BANCOMER CTA 0113483258 FEIEF 19	6,549,017.71	Admon 19-21	BANCOMER CTA. 0110851957 REC	12,758.90
Admon 19-21	BANORTE CTA 1077867578 ING DIV	608,707.62	TOTAL		61,470,550.39



MUNICIPIO DE SAN MATEO ATENCO, 041.  
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
PERIODO DEL 01 AL 31 DE MARZO DE 2020



ADELANTE

A) Notas de Desglose.

Otros Efectivo o Equivalentes.

Este rubro 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 retiene un porcentaje de las participaciones derivadas del Sistema Nacional de Coordinación Fiscal, por lo anterior, al mes de marzo se acumuló la cantidad de \$3'603,475.82 ( tres millones seiscientos tres mil cuatrocientos setenta y cinco pesos 82/100 m.n.)

**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 en el mes de marzo se registró en esta cuenta el pago del ISSEMyM del OPDAPAS por un importe de \$153,445.05; adicionalmente el saldo de esta cuenta refleja el pago al ISSEMyM acumulado de anteriores administraciones, realizándose reuniones de trabajo, para tramitar su reintegro o en su caso solicitar la autorización de cabildo para su trámite correspondiente, a continuación se desglosa la composición del saldo:

CUENTAS POR COBRAR		
PERIODO	CONCEPTO	MONTO
Admon 16-18	Opdapas, ISSEMyM	2,275,358.47
Admon 19-21	Opdapas, ISSEMyM	1,341,374.50
TOTAL		3,616,732.97

**Deudores Diversos por Cobrar:** En esta cuenta se identifican principalmente registros realizados en administraciones anteriores al ejercicio 2016, y para presentar la información actualizada, es necesario convocar a una reunión multidisciplinaria y definir el mecanismo de recuperación y/o en su caso realizar las constancias de incobrabilidad, resaltando la falta de soporte documental y auxiliares contables que permitan dar seguimiento al requerimiento de pago; adicionalmente en esta cuenta se registra el subsidio al empleo y deudores diversos de la administración 2016 - 2021, los cuales se recuperan mediante descuentos mensuales vía nómina.

DEUDORES DIVERSOS					
PERIODO	CONCEPTO	MONTO	PERIODO	CONCEPTO	MONTO
Anteriores a 16	Ricardo Silva Salazar	9,000.00	Anteriores a 16	YAPAR S A de C V	480.58
Anteriores a 16	Ricardo Rodriguez Perez	1,500.00	Anteriores a 16	Veronica Rodriguez Peralta	70,000.00
Anteriores a 16	Erasto Alvarez Sanchez	55,000.00	Anteriores a 16	Joel Cruz Huerta	70,000.00
Anteriores a 16	Gervacio Laureano Huerta	28,391.29	Anteriores a 16	Lino Esteban Gonzalez Garcia	26,665.00
Anteriores a 16	Jose Luis Pimentel Carreon	2,001.14	Anteriores a 16	Grupo STEEFENGEN S A de C V	10,000.00
Anteriores a 16	Sra Adela DIF Municipal	2,464.53	Anteriores a 16	OPDAPAS, Organismo de Agua San Mateo Atenco	12,352.83
Anteriores a 16	OPDAPAS, San Mateo Atenco	268,847.54	Anteriores a 16	Sara Garcia Cardoso	115.00
Anteriores a 16	Gustavo Cejudo Alcantara	4,100.00	Anteriores a 16	Jorge Rivera de la Fuente/fondo fijo/ Admon 09-12	15,000.00
Anteriores a 16	Horacio Sandoval	2,830.00	Anteriores a 16	Francisco Gonzalez Hernandez, convenio de pago	16,482.50
Anteriores a 16	Mario Perez Ramirez	6,500.00	Anteriores a 16	Enrique Rocha Guerra, convenio de pago	8,000.00
Anteriores a 16	Humberto Diaz Heraz	500.00	Anteriores a 16	Juan Roberto Blancas Colindres, convenio de pago	19,000.00
Anteriores a 16	Lauro Zepeda Segura	1,500.00	Anteriores a 16	Ingresos Pendientes de aplicar ISSEMYM	142,453.77
Anteriores a 16	Administración Municipal 1994-1996	137,035.94	Anteriores a 16	Subsidio al empleo	1,277.78
Anteriores a 16	Alfonso Sanchez de la Rosa	26,300.00	Anteriores a 16	Gastos a comprobar eventos	38,353.27
Anteriores a 16	Genaro Arratia Medina	19,575.10	Anteriores a 16	Construcciones y Pavimentos VIGOR S.A. de C.V.	400.00
Anteriores a 16	Ismael Jimenez Garcia	8,081.00			
Anteriores a 16	Constructora Ollin KA S A de C V	220.00			
TOTAL					1,004,428.27



MUNICIPIO DE SAN MATEO ATENCO, 041.  
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
PERIODO DEL 01 AL 31 DE MARZO DE 2020



ADELANTE

**A) Notas de Desglose.**

**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 un año y no han recibido movimiento alguno durante el último año y no cuenta con documentación y auxiliares contables que permitan dar seguimiento a la recuperación de estos importes, por lo que es necesario proponer al cabildo municipal la depuración de estos saldos con el objeto de generar información veraz y oportuna, a continuación se detalla como esta constituido su saldo:

PRÉSTAMOS OTORGADOS A CORTO PLAZO		
PERIODO	CONCEPTO	IMPORTE
Adm anter 16	Subsidio al empleo	35,475.96
Adm anter 16	Subsidio al Empleo	548,153.93
Adm anter 16	OPDAPAS, Organismo de Agua San Mateo Atenco, ISSEMYM 2012-2015	6,702,419.46
Adm anter 16	Programa Fondo de Apoyo a Municipios (FAM)	23,820.39
Adm 16 -18	OPDAPAS, Organismo de Agua San Mateo Atenco	866,806.45
Adm 16 -18	Subsidio al empleo 2016-2018	20,694.34
<b>TOTAL</b>		<b>8,197,370.53</b>

**Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes.** Este rubro, se compone de las cuentas: Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo; y Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Inmuebles y Muebles a Corto Plazo.

**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, de los cuales no se cuenta con estados de cuenta y soporte documental para su cobro, por lo que es necesario, realizar una reunión integrada por personal de Tesorería, Administración y Contraloría Municipal, para tramitar las constancias de incobrabilidad y solicitar la autorización del cabildo municipal para la depuración correspondiente.

ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y PRESTACIONES DE SERVICIOS					
PERIODO	CONCEPTO	IMPORTE	PERIODO	CONCEPTO	IMPORTE
Adm anter 16	Juan Manuel Becerril Vilchis	10,000.00	Adm anter 16	Luz María Sanchez Lopez	8,120.00
Adm anter 16	Rafael Gonzalez Ortega	4,000.00	Adm anter 16	Sandra E. Ortega Manjarrez / IMPERCOM	4,000.00
Adm anter 16	Fernando Ortega	2,500.00	Adm anter 16	Guadalupe Regules Juarez	21,310.00
Adm anter 16	VIANA Automotriz S A de C V	32,500.00	Adm anter 16	Lauro Torres Torres	2,649.35
Adm anter 16	Aristeo Segura Gutierrez	3,000.00	Adm anter 16	Gisela Palma Huerta	18,870.65
Adm anter 16	INTERCOM Y TELEF S A de C V	2,990.00	Adm anter 16	Silva Claudia Martinez Diana	24,070.00
Adm anter 16	Mario Antonio Bernal Gutierrez	20,000.00	Adm anter 16	Mauricio Rubio Mejia	10,000.00
Adm anter 16	Cesar Peña Pichardo	3,082.17	Adm anter 16	Jose Guillermo Rojas Vazquez	530,188.00
Adm anter 16	Andres Zepeda Maldonado	274,998.80	Adm anter 16	GEODESICION S A de C V	341,578.24
Adm anter 16	Miguel Angel Bautista Tirgos	4,082.50	<b>TOTAL</b>		<b>1,317,939.71</b>



MUNICIPIO DE SAN MATEO ATENCO, 041.  
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
PERIODO DEL 01 AL 31 DE MARZO DE 2020



ADELANTE

**A) Notas de Desglose.**

**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:** En este periodo no registro modificación por adquisición o baja, no obstante se trabaja al interior del comité de Bienes Muebles e Inmuebles para que en el próximo levantamiento físico se actualicen las modificaciones a los inmuebles que incrementen su valor así como la actualización de los valores catastrales que permitan reflejar en los estados financieros los valores actualizados de los siguientes bienes Inmuebles:

BIENES INMUEBLES					
PERIODO	CONCEPTO	MONTO	PERIODO	CONCEPTO	MONTO
Admon 19-21	Panteones	14,283,969.51	Admon 19-21	Mercados	11,000.00
Admon 19-21	Predios no edificados	8,459,333.00	Admon 19-21	Otros Edificios	1,434,088.52
Admon 19-21	Campos Deportivos	60,080.00	Admon 19-21	Rastros	10,000.00
Admon 19-21	Edicios Administrativos	525,229.26			
Admon 19-21	Gimnasios y centros Deportivos	16,000.00		<b>TOTAL</b>	<b>24,799,700.29</b>

**Construcciones en Proceso:** En el mes de marzo se registró la terminación de obras con el acto de entrega recepción, de las siguientes obras con recursos FISE 2019: perforación de pozo profundo en la colonia Álvaro Obregón por 3'498,858; construcción de cuartos dormitorios por 2'603,494; rehabilitación de la calle Miguel Hidalgo 3'044,430; construcción de drenaje sanitario en calzada del panteón por 1'991,948; construcción de drenaje sanitario en la calle Emiliano Zapata barrio la concepción por 833,580.



MUNICIPIO DE SAN MATEO ATENCO, 041.  
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
PERIODO DEL 01 AL 31 DE MARZO DE 2020



ADELANTE

**A) Notas de Desglose.**

**Bienes Muebles:** En el mes de marzo se registró un camión de bomberos donado por el City of Laredo, Texas, Estados Unidos de Norteamérica por un monto de \$1'840,000.00 (un millón ochocientos cuarenta mil pesos 00/100 m.n)

**Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes;** este rubro engloba las cuentas de Depreciación Acumulada de Bienes Inmuebles y la Depreciación Acumulada de Bienes Muebles. La depreciación representa la parte estimada de la capacidad de los activos que se han consumido durante un periodo y durante este periodo se registro contablemente de acuerdo a los porcentajes establecidos en el Manual Único de Contabilidad Gubernamental para las Dependencias y Entidades Públicas del Gobierno y Municipios del Estado de México, apoyados en el sistema denominado Creg Patrimonial.

DEPRECIACIÓN		MONTO
PERIODO	CONCEPTO	
Admon 19-21	INMUEBLES	470,128.69
Admon 19-21	MUEBLES	33,372,862.01
<b>TOTAL</b>		<b>33,842,990.70</b>

**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, de los cuales no se puede realizar una integración, porque no se cuenta con auxiliares contables y soporte documental, y es necesario realizar la solicitud para autorización de Cabildo para su depuración, considerando los montos y la antigüedad de su saldo.

Gastos Pagados por Adelantado a Largo Plazo	21,600.00
Lauro Zepeda Segura; Anteriores a 2016	1,500.00
Carlos Alberto Segura; Anteriores a 2016	3,000.00
Gustavo Cejudo Alcantara; Anteriores a 2016	5,000.00
Guillermo Gonzalez Rosano; Anteriores a 2016	1,500.00
Filiberto Gonzalez Silva; Anteriores a 2016	1,600.00
Sueldos Anticipados; Anteriores a 2016	9,000.00

Otros Activos Diferidos	27,900.00
Depositos en Garantia; Anterior ; Anteriores a 2016	27,900.00



MUNICIPIO DE SAN MATEO ATENCO, 041.  
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
PERIODO DEL 01 AL 31 DE MARZO DE 2020



ADELANTE

A) Notas de Desglose.

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 por los rechazos reportados durante la dispersión de las nóminas y que se pagan en el siguiente mes; a esta fecha se adeudan sueldos por pagar por \$ 13,759.24

**Proveedores por pagar a Corto Plazo:** Su saldo se integra por el registro y pago de las facturas ingresadas a la Tesorería Municipal para su programación de pago, en este periodo es saldo incrementó en \$ 1'711,181.3

**Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo:** en el mes de marzo de 2020, se realizaron los siguientes pagos:

PAGO A CONTRATISTAS EN EL MES DE MARZO		
PERIODO	CONCEPTO	MONTO
Admon 19-21	JUAROS Construcciones SA de CV	210,954.24
Admon 19-21	Hidroperforaciones CEVAL S.A. de C.V.	1,545,289.93
Admon 19-21	Comercializadora CASAL S.A. de C.V.	1,777,558.01
Admon 19-21	PIVI Proyectos, Ingeniería y Vialidades S A de C	1,108,695.63
	<b>TOTAL</b>	<b>4,642,497.81</b>



MUNICIPIO DE SAN MATEO ATENCO, 041.  
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
PERIODO DEL 01 AL 31 DE MARZO DE 2020



ADELANTE

A) Notas de Desglose.

**Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo;** respecto a esta cuenta se informa que en lo correspondiente a las retenciones de ISSEMyM se realizó convenio con el Gobierno del Estado de México, para que mensualmente descuente de participaciones los montos de retenciones de nómina, por lo que al 31 de marzo de 2020, no se tiene adeudos por este concepto; así mismo y respecto a las retenciones del Impuesto sobre la Renta, al cierre del mes se presentó la declaración y pago de acuerdo a las fechas establecidas por el Sistema de Administración Tributaria; respecto a las retenciones realizadas a los trabajadores municipales por concepto de pensiones alimenticias se elaboran los cheques para pago después de su recepción en la Tesorería Municipal; es necesario realizar la depuración de los saldos que presenta esta cuenta con el objeto de presentar en los estados financieros las retenciones y contribuciones por pagar actualizadas, no obstante no se cuenta con auxiliares contables anteriores al ejercicio 2016; a continuación se presenta el detalle por este concepto:

RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR					
PERIODO	CONCEPTO	MONTO	PERIODO	CONCEPTO	MONTO
Admon ant 16	Retenciones de I S P T	11,525,644.76	Admon 19-21	Arturo Margarito Leon Juarez	1,250.00
Admon ant 16	0.2% Camara Mexicana de la Industria	281,359.20	Admon 19-21	Luis Flores Gonzalez	1,220.06
Admon ant 16	2% de Supervision de Obra Publica	802,225.19	Admon 19-21	Victor Alejandro Lerma Ornelas	1,862.73
Admon ant 16	5% CMIC	402,476.44	Admon 19-21	Miguel Angel Sanchez Rodriguez	2,079.23
Admon ant 16	5% Ley Federal	20,892.24	Admon 19-21	Cuotas Sindicales	21,544.83
Admon ant 16	5% Secretaria de la Funcion Publica	67,369.27	Admon 19-21	Fondo de Resistencia	324.00
Admon ant 16	0.2% Instituto de Capacitacion de la Ind	9,219.64	Admon 19-21	Credito INFONACOT	42,196.62
Admon ant 16	2% Supervision de Contrato por Obra	378,133.07	Admon 19-21	Credito FOMEPADE	37,797.05
Admon ant 16	0.5% C M I C	178,605.18	Admon 19-21	Donacion	33,335.14
Admon ant 16	0.2% I C I C	21,694.01	Admon 19-21	2% Supervision de Contratos por Obra	565,556.03
Admon 19-21	5% al Millar	30,162.32	Admon 19-21	ISR Nomina General	2,475,630.24
Admon 19-21	Alejandro Alonso Ortiz	2,333.67	Admon 19-21	ISR Asimilados a Salarios	2,807.60
Admon 19-21	Daniel Garcia Ortega	6,814.01	Admon 19-21	ISR 10% Arrendamiento de Inmuebles	12,274.04
Admon 19-21	Rane Monroy Plata	2,651.85	Admon 19-21	ISR 10% Honorarios	9,747.01
Admon 19-21	Rommel Santos Hernandez Santiago	2,079.23	Admon 19-21	ISR Sueldos Asimilados a salario	334,704.67
Admon 19-21	Arturo Pifia Anzaldo	6,757.50	Admon 19-21	ISR 10% Arrendamiento de Inmuebles	54,816.07
Admon 19-21	Nicolas Bernal Roldan	1,564.77	Admon 19-21	ISR 10% Honorarios	365,457.70
Admon 19-21	Saturnino Demetrio Castillo Beltran	3,253.69	Admon 19-21	ISR 10% Honorarios	0.13
Admon 19-21	Julio Cesar Serrano Gonzalez	8,608.93		<b>TOTAL</b>	<b>17,704,539.12</b>

**Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo:** Esta cuenta es utilizada para el seguimiento a los gastos de representación del Cabildo Municipal y programar su pago; adicionalmente se registra el compromiso de pago realizado por servidores públicos de acuerdo al acta levantada ante la Contraloría Municipal y que mensualmente se descuenta vía nómina; también se registraron depósitos de ingresos no identificados y que en los siguientes meses se reclasifican al ingreso que corresponda; finalmente los saldos presentados por otros conceptos es necesario solicitar su depuración por la antigüedad de saldo.

OTRAS CUENTAS POR PAGAR					
PERIODO	CONCEPTO	MONTO	PERIODO	CONCEPTO	MONTO
Admon ant 16	GEO NEW YORK LIFE S A de C V	22,554.62	Admon ant 16	Antonio Flores Davila	12,464.82
Admon ant 16	Luis Gonzalez Ortiz	40,000.00	Admon ant 16	Lucio Santiago Zepeda Gonzalez	47,138.99
Admon ant 16	Enrique Aaron Flores Garcia	24,301.19	Admon ant 16	Ernesto Moreno Colin	17,578.57
Admon ant 16	Maria Veronica Estrada Jimenez	8,069.85	Admon ant 16	Selene Espinosa Beceril	24,366.04
Admon ant 16	Guillermo Alvaro Gonzalez	8,431.57	Admon ant 16	Lucio Palomares Pichardo	14,924.10
Admon ant 16	Heladio Vazquez Hernandez	25,340.37	Admon ant 16	Desarrollo y Construcciones ALTAMAR S A de C V	797,592.54
Admon ant 16	Ruben Salazar Sanabria	7,837.09	Admon ant 16	Maribel Perez Urrutia	89,842.01
Admon ant 16	Andres Sanabria Reyes	10,000.00	Admon ant 16	Isaac Pifia Sandoval	13,808.93
Admon ant 16	Armenta Martinez y Asociados	23,000.00	Admon 19-21	Francisco Gonzalez Hernandez; convenio de pago.	22,482.50
Admon ant 16	Luis Antonio Segura Escutia	6,610.30	Admon 19-21	Enrique Rocha Guerra; convenio de pago	14,000.00
Admon ant 16	VHM & Constructores S de RL de C.V.	14,398.63	Admon 19-21	Juan Roberto Blancas Colindres; convenio de pago.	19,000.00
Admon ant 16	Construcciones JEDA S A de C V	98,226.19	Admon 19-21	Valeria G. Hidalgo Escutia (Revolencia de Fondo Fijo)	1,075.54
Admon ant 16	Jose Antonio Nunez Castro	57,815.22		<b>TOTAL</b>	<b>1,483,893.32</b>
Admon ant 16	Octavio Valencia Perez	63,034.25			



MUNICIPIO DE SAN MATEO ATENCO, 041.  
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
PERIODO DEL 01 AL 31 DE MARZO DE 2020



ADELANTE

A) Notas de Desglose.

II. Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión.

Los ingresos propios del Ayuntamiento durante marzo se integran de la siguiente manera:

Impuestos	\$ 3'376,601.59
Derechos	2'591,144.00
Productos	149,585.85
Aprovechamientos	1'999,703.60
<b>Total de Ingresos de Gestión</b>	<b>\$ 8'117,035.04</b>

Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas \$ 29'597,119.50

Gastos y Otras Pérdidas

Los Gastos de Funcionamiento del mes de marzo son por un monto de \$ 20'035,323.59, los cuales se integran de la siguiente manera: **Servicios Personales** \$15'166,123.20 **Materiales y Suministros** \$ 1'554,952.56 y **Servicios Generales** \$ 3'314,247.83 con respecto a las **Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas**, se realizó una erogación de \$ 3'809,752.02, integrada 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 el registro de la depreciación mensual de los bienes muebles e inmuebles del Municipio.

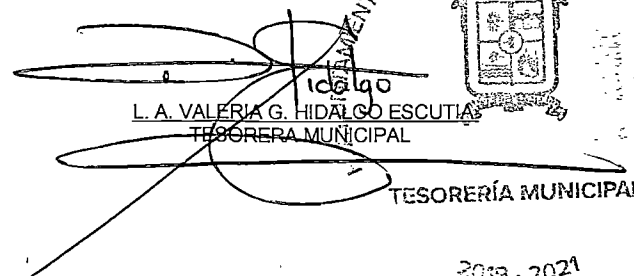
III. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública

El saldo neto de la Hacienda Pública 2019, se modificó por la afectación a la cuenta de resultado de ejercicios anteriores por la entrega recepción de obra pública hasta por un monto de 11'972,310.11 y el incremento en el **Resultado del Ejercicio** del periodo, por concepto de ingreso y gasto y teniendo un ahorro total por \$13'084,791.80

(CIFRAS EN PESOS)

CONCEPTO	MARZO	FEBRERO
EFECTIVO EN BANCOS-TESORERÍA	61'470,550.39	54'182,191.53

La cuenta de bancos incrementó \$ 7'288,358.86 (siete millones doscientos ochenta y ocho mil trescientos cincuenta y ocho pesos 86/100 m.n.), informando que el saldo bancario, se encuentra integrado principalmente por recursos propios y comprometidos para el pago de obras y/o acciones.

  
 L. A. VALERIA G. HIDALGO ESCUTIAS  
 TESORERA MUNICIPAL  
 TESORERÍA MUNICIPAL  
 2019 - 2021





MUNICIPIO DE SAN MATEO ATENCO, 041.  
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
PERIODO DEL 01 AL 31 DE MARZO DE 2020



ADELANTE

B) Notas de Memoria (Cuentas de Orden)

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias (4)

Contables:

Valores NO APLICA

Emisión de obligaciones NO APLICA

Avales 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:

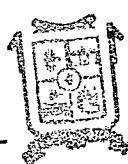
Cuentas de Ingresos

El monto autorizado en la Ley de Ingresos para el ejercicio fiscal 2020 es de: \$ 357'731,968.01 (Trescientos cincuenta y siete millones setecientos treinta y un mil novecientos sesenta y ocho pesos 01/100 M.N.) aprobado en la Séptima Sesión Ordinaria de Cabildo de fecha 21 de Febrero del 2020, aprobada por mayoría de votos publicado en la Gaceta número 6 de fecha 25 de febrero de 2020, integrada por Ingresos de Gestión \$76'187,888.81; Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas por \$ 239'998,508.26; y Otros Ingresos y Beneficios Varios por \$ 26'643,309.02.

Cuentas de Egresos

El Presupuesto de Egresos 2019, aprobado por mayoría de votos, en la Séptima Sesión Ordinaria de Cabildo, de fecha 21 de febrero del 2020, es por un monto de \$357'731,968.01 (Trescientos cincuenta y siete millones setecientos treinta y un mil novecientos sesenta y ocho pesos 01/100 M.N.), y está integrado de la siguiente manera: Servicios Personales \$144'014,085.24, Materiales y Suministros 23'165,719.53; Servicios Generales 46'940,928.65; Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas por \$ 39'579,200.14; Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles por \$ 34'738,625.00; Inversión Pública 59'116,075.74 y Deuda Pública por \$ 10'177,333.71

CONSTITUCIONAL DE SAN MATEO ATENCO



L.A. VALERIA HIDALGO ESCUTIA  
TESORERA MUNICIPAL

TESORERÍA MUNICIPAL

2019 - 2021



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 elaborado 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 Chihuahuateca, 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 matlatzincó 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-1476- 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.



MUNICIPIO DE SAN MATEO ATENCO, 041.  
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
PERIODO DEL 01 AL 31 DE MARZO DE 2020



ADELANTE

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 registros contables se realizan en base al Manual Único de Contabilidad Gubernamental para las 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 del mes de marzo.**

Ingresos de Gestión \$ 8'117,035.04; este ingreso incluye el registro de Impuestos, Derechos, Productos y Aprovechamientos.

Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas \$ 29'597,119.50 pesos.

**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.**

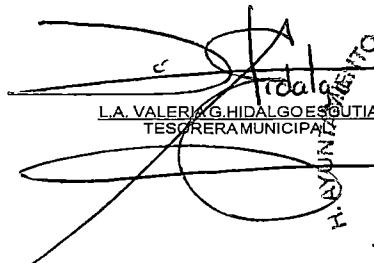
Sin movimientos


**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

  
L.A. VALERIA G. HIDALGO GUTIERREZ  
TESORERA MUNICIPAL

  
MUNICIPIO CONSTITUCIONAL DE SAN MATEO ATENCO  
TESORERÍA MUNICIPAL

2019 - 2021