



**MUNICIPIO DE SAN MATEO ATENCO, 041.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
PERIODO DEL 01 AL 30 DE JUNIO DE 2021**



ADELANTE

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, se informa que los ingresos recaudados durante junio se depositan en la cuenta bancaria aperturada para su control, la recaudación de los últimos días se depositó durante los primeros días del siguiente mes; adicionalmente destaca en este grupo los fondos fijos de caja autorizados, recursos que permite a los beneficiarios el pago de gastos necesarios para cumplir con las funciones asignadas .

Bancos: La recaudación de este periodo se depositó en su cuentas bancarias, estos recursos se encuentran comprometidos para realizar diversas obras y acciones y el desglose es el siguiente:

| EFECTIVO | | |
|-----------------|--------------------|-------------------|
| | | Total |
| | | 306,164.99 |
| Periodo | Concepto | Importe |
| Admón 2019-2021 | Caja | 226,164.99 |
| Admón 2019-2021 | Fondo Fijo de Caja | 80,000.00 |

| BANCOS | | | | | |
|-----------------|-----------------|---------------|-----------------|----------------------------|----------------------|
| | | | | | Total |
| | | | | | 73,094,112.12 |
| Periodo | Concepto | Importe | Periodo | Concepto | Importe |
| Admón 2019-2021 | REC PROPIOS | 1,389,314.01 | Admón 2019-2021 | RECURSOS PROPIOS | 361,219.09 |
| Admón 2019-2021 | PARTICIPACIONES | 9,803,029.59 | Admón 2019-2021 | FASP 2021 | 834,104.41 |
| Admón 2019-2021 | GIS | 448,206.33 | Admón 2019-2021 | R. P. FALLECIMIENTOS COVID | 873,428.93 |
| Admón 2019-2021 | RETENCIONES 2% | 1,775,931.31 | Admón 2019-2021 | REC PROPIOS | 2,013,176.35 |
| Admón 2019-2021 | EQUIPAMIENTOS | 1,421,385.59 | Admón 2019-2021 | ADELANTE/EMPRESARIADO | 586,985.55 |
| Admón 2019-2021 | INGR DIV GEM | 342,312.67 | Admón 2019-2021 | INMUJERES 2021 | 191,777.69 |
| Admón 2019-2021 | PAD 2020 | 30,442.59 | Admón 2019-2021 | RECURSO PROPIO 2016-2018 | 1,594,090.16 |
| Admón 2019-2021 | FORTAMUN 2021 | 17,678,946.26 | Admón 2019-2021 | INFRAACCIONES. | 14,803.73 |
| Admón 2019-2021 | FISM DF 2121 | 6,631,563.79 | Admón 2019-2021 | RECAUDACIÓN. | 27,103,394.07 |



MUNICIPIO DE SAN MATEO ATENCO, 041.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
PERIODO DEL 01 AL 30 DE JUNIO DE 2021



ADELANTE

A) Notas de Desglose.

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 junio se registró en esta cuenta el pago del ISSEMyM del OPDAPAS por un importe de \$ 267,799.57; adicionalmente el saldo de esta cuenta refleja el pago al ISSEMyM acumulado, 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 A CORTO PLAZO | | | |
|----------------------------------|------------------|--------------|---------------------|
| | | Total | 5,499,883.33 |
| Periodo | Concepto | Monto | |
| Admon 16-18 | Opdapas, ISSEMyM | 2,059,692.69 | |
| Admon 19-21 | Opdapas, ISSEMyM | 3,440,190.64 | |

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 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 se registra en esta cuenta el subsidio al empleo, ingresos por aplicar (ISSEMYM)

| DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO | | | |
|--|--|--------------|-------------------|
| | | Total | 791,086.47 |
| Admón anterior 2016 | Varios deudores | 778,460.95 | |
| Admón 2019-2021 | Ingresos Pendientes de aplicar ISSEMYM | 10,465.81 | |
| Admón 2019-2021 | Subsidio al empleo | 2,159.71 | |

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 el saldo al cierre del año:

| PRESTAMOS OTORGADOS A CORTO PLAZO | | | |
|-----------------------------------|--|--------------|---------------------|
| | | Total | 8,087,253.24 |
| Admón anterior 2016 | Subsidio al empleo | 35,475.96 | |
| Admón anterior 2016 | Subsidio al Empleo | 548,153.93 | |
| Admón anterior 2016 | Opdapas, ISSEMyM | 6,702,419.46 | |
| Admón anterior 2016 | Programa Fondo de Apoyo a Municipios (FAM) | 23,820.39 | |
| Admón 2016-2018 | Opdapas, ISSEMyM | 757,689.16 | |
| Admón 2016-2018 | Subsidio al empleo 16-18 | 19,694.34 | |



**MUNICIPIO DE SAN MATEO ATENCO, 041.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
PERIODO DEL 01 AL 30 DE JUNIO DE 2021**



ADELANTE

A) Notas de Desglose.

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 sistema contable para realizar el análisis de los 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 | | |
|------------------------|------------------|---------------------|
| | | Total |
| | | 1,317,939.71 |
| Admón anterior 2016 | Varios anticipos | 1,317,939.71 |

Anticipo a Contratistas por obras Públicas a corto plazo: Durante el mes de junio se otorgaron varios anticipos, por lo que al cierre del mes esta cuenta presenta el siguiente estado:

| ANTICIPO A CONTRATISTAS | | |
|-------------------------|--|---------------------|
| | | Total |
| | | 2,606,091.24 |
| Admón 2019-2021 | Grupo constructor COAMSA S A de C V | 211,744.82 |
| Admón 2019-2021 | TENUN Construcciones SA de C V | 172,295.57 |
| Admón 2019-2021 | Construcciones y Pavimentos VIGOR S A de C V | 706,725.18 |
| Admón 2019-2021 | NAROPA S A de C V | 929,243.80 |
| Admón 2019-2021 | Constructora MOHESA S A | 3,057.72 |
| Admón 2019-2021 | Sergio Antonio Galvan Mejia | 583,024.15 |

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 presenta modificación por adquisición o baja, no obstante se solicitó al comité de Bienes Muebles e Inmuebles la actualización en los valores catastrales de los inmuebles para reflejar en los estados financieros montos actualizados de los siguientes bienes Inmuebles:

| TERRENOS | | |
|-------------------|-----------------------|----------------------|
| | | Total |
| | | 22,803,382.51 |
| AL 30 DE JUN 2021 | Panteones | 14,283,969.51 |
| AL 30 DE JUN 2021 | Predios no edificados | 8,459,333.00 |
| AL 30 DE JUN 2021 | Campos Deportivos | 60,080.00 |

| EDIFICIOS NO HABITACIONALES | | |
|-----------------------------|--------------------------------|---------------------|
| | | Total |
| | | 1,996,317.78 |
| AL 30 DE JUN 2021 | Edicios Administrativos | 525,229.26 |
| AL 30 DE JUN 2021 | Gimnasios y centros Deportivos | 16,000.00 |
| AL 30 DE JUN 2021 | Mercados | 11,000.00 |
| AL 30 DE JUN 2021 | Otros Edificios | 1,434,088.52 |
| AL 30 DE JUN 2021 | Rastros | 10,000.00 |



**MUNICIPIO DE SAN MATEO ATENCO, 041.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
PERIODO DEL 01 AL 30 DE JUNIO DE 2021**



ADELANTE

A) Notas de Desglose.

Construcciones en Proceso: Durante este mes la cuenta su saldo con referencia al mes anterior en \$ 7'131,989.74 por el registro de varias obras, por lo que al cierre al mes, esta cuenta presenta los siguientes montos:

| CONSTRUCCIONES EN PROCESO | | | | | |
|---------------------------|---|--------------|-----------------|--|----------------------|
| | | | | Total | 31,064,000.37 |
| Admón anterior 2016 | VARIAS OBRAS | 4,288,733.71 | Admón 2019-2021 | CONST PAV CALLE FCO I MADERO Bo LA CONCEPCION | 502,376.57 |
| Admón 2016-2018 | ELECTRIFICACION EN DIVERSAS LOCALIDADES DEL M | 1,429,084.00 | Admón 2019-2021 | REP Y MTTO DE ENCARPETADO/AREA DE JUEGOS INF | 48,115.92 |
| Admón 2016-2018 | CONST PAV / CONC HIDR. ANDAD S/NOMB TRAM CALZ | 7,252.00 | Admón 2019-2021 | REP Y MTTO DE GUARNIC Y BTAS/C FCO I MADERO: B | 36,357.78 |
| Admón 2016-2018 | CONSTRUC CON CONC HIDRAU CALLE GUADALUPE VIC | 73,853.02 | Admón 2019-2021 | PAV AND EN CDA FCO JAVIER MINA TMO PROL N PER | 643,349.24 |
| Admón 2019-2021 | AMPLIACION ELECTRIFICACION EN TODO EL MUNICIPIO | 4,000,000.00 | Admón 2019-2021 | PAV C PROL MORELOS A C B CONCR ASF TMO EXIST | 1,938,233.83 |
| Admón 2019-2021 | 2A ETAPA AMPLIACION PALACIO MPAL, Bo SN MIGUEL | 994,813.20 | Admón 2019-2021 | PAV ANDADOR 03 DE NIÑO PERDIDO, COLONIA REFOR | 659,557.89 |
| Admón 2019-2021 | TERM DE REHAB DEL MUSEO LACUSTRE, EN CASA DE | 335,574.79 | Admón 2019-2021 | PAV ANDADOR SN PEDRO: TMO CDA JUAREZ A C 13 D | 546,779.14 |
| Admón 2019-2021 | TERM DE REHAB DEL CTRO SOCIAL FRACC STA ELENA | 1,322,854.25 | Admón 2019-2021 | PAV ANDADOR RIVAPALACIO ENTRE C REFORMA Y C | 158,874.27 |
| Admón 2019-2021 | TERMINACION CTRO / SALUD DOS NUCLEOS BASICOS | 1,507,114.27 | Admón 2019-2021 | PAV PRIV JUAREZ, TMO DE JUAREZ HACIA PTE | 138,906.82 |
| Admón 2019-2021 | CONST LINEA DE A POTABLE/C PRIV A LOPEZ MATEOS | 206,138.84 | Admón 2019-2021 | CONSTR/TECHADO/ AREAS E FISICA/CTRO BACHILL TE | 2,378,148.33 |
| Admón 2019-2021 | CONST BARRA PERIMETRAL/CTRO BIENESTAR Y CTRL | 472,407.24 | Admón 2019-2021 | AMPL SIST DRENAJE SANIT/ANDADOR MORELOS/C TUI | 699,882.79 |
| Admón 2019-2021 | CONST BARRA PERIMETRAL/LADO PTE/TERM CONST A | 1,310,960.48 | Admón 2019-2021 | CONSTR/PAV DE CALLE FCO JAVIER MINA Bo SN JUAN | 1,350,661.51 |
| Admón 2019-2021 | CONST PAV CALLE NVO LEON, Bo. GUADALUPE | 605,620.20 | Admón 2019-2021 | PAV CALLE MIGUEL HIDALGO/TMO A BUENAVISTA/C IN | 5,408,350.28 |

Bienes Muebles: En junio el saldo de este grupo se incrementó en 57,159.32 por la adquisición de una desbrozadora. lentes fotográficos, batería para equipo de fotografía y analqueles, al cierre del periodo la cuenta se integra por los siguientes conceptos:

| BIENES MUEBLES | | | | | |
|-------------------|--|---------------|-------------------|--|-----------------------|
| | | | | Total | 101,457,774.41 |
| AL 30 DE JUN 2021 | Equipo para Incendio | 210,350.01 | AL 30 DE JUN 2021 | Motocicletas | 3,978,034.52 |
| AL 30 DE JUN 2021 | Equipo de Computo y Accesorios | 5,923,433.02 | AL 30 DE JUN 2021 | Bicicletas | 67,149.98 |
| AL 30 DE JUN 2021 | Equipo de Ingeniería | 307,433.81 | AL 30 DE JUN 2021 | Equipo de Seguridad Publica y Armas | 4,366,179.77 |
| AL 30 DE JUN 2021 | Mobiliario y Equipo de Oficina | 2,839,794.77 | AL 30 DE JUN 2021 | Maquinaria y Accesorios | 374,658.15 |
| AL 30 DE JUN 2021 | Muebles, excepto de oficina y estantería | 97,538.60 | AL 30 DE JUN 2021 | Maquinaria y Equipo Pesado | 1,976,520.04 |
| AL 30 DE JUN 2021 | Mobiliario y Equipo de Oficina | 1,292,118.58 | AL 30 DE JUN 2021 | Maquinaria y equipo diverso | 11,426,728.74 |
| AL 30 DE JUN 2021 | Mobiliario y Equipo de Clinicas y Hospitales | 802,005.17 | AL 30 DE JUN 2021 | Equipo Hidraulico | 2,726.00 |
| AL 30 DE JUN 2021 | Vehiculos | 58,009,612.56 | AL 30 DE JUN 2021 | Equipo de Radio y Comunicacion | 9,570,299.99 |
| AL 30 DE JUN 2021 | Canoa | 6,960.00 | AL 30 DE JUN 2021 | Bienes Artisticos, Historicos y Culturales | 206,230.70 |

Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes; Durante el mes la depreciación de bienes inmuebles fué por un monto 3,327.19 y la depreciación de bienes muebles para este mes es por la cantidad de 1'116,819.77

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 cuenta con auxiliares contables y soporte documental, por lo que es necesario realizar la solicitud para autorización de Cabildo para su depuración, considerando los montos y la antigüedad de su saldo.

| ACTIVOS DIFERIDOS | | |
|-------------------|-----------------------|-----------|
| PERIODO | CONCEPTO | MONTO |
| Anterior a 2016 | Pagos anticipados | 21,600.00 |
| Anterior a 2016 | Depósitos en garantía | 27,900.00 |



MUNICIPIO DE SAN MATEO ATENCO, 041.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
PERIODO DEL 01 AL 30 DE JUNIO DE 2021



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 durante la dispersión de las nóminas y que se pagan en el siguiente mes; a esta fecha no se adeudan sueldos por pagar

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, informando que se identifican registros de adeudos anteriores al ejercicio 2016 hasta por \$ 6'776,507.07, de los cuales es necesario proponer una depuración de saldo, mediante comité y autorización del Cabildo, con el objeto de presentar información actualizada; finalmente se observa que en relación al mes anterior el saldo disminuyó en \$407,531.6

Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo: El saldo de los contratistas al cierre del mes es el siguiente:

| CONTRATISTAS | | |
|---------------------|--------------------------------|--------------|
| | | Total |
| | | 4,054,866.60 |
| Admón anterior 2016 | Constructora KARMEX S A de C V | 991,300.05 |
| Admón anterior 2016 | Constructora OLPE S A de C V | 923,068.82 |
| Admón anterior 2016 | Miguel Angel Tepepa Valle | 2,140,497.73 |



MUNICIPIO DE SAN MATEO ATENCO, 041.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
PERIODO DEL 01 AL 30 DE JUNIO DE 2021



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 y mensualmente se descuenta de participaciones los montos de retenciones de nómina, por lo que al 30 de junio de 2021, no se adeudan pagos 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, lo cual se corrobora con la opinión de cumplimiento al mes; 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 A CORTO PLAZO | | | | | | |
|--|-----------------------------------|---------------|-----------------|-------------------------|--------------|---------------|
| | | | | | Total | 16,634,849.39 |
| Admón anterior 2016 | Impuestos y Retenciones por Pagar | 13,109,186.74 | Admón 2019-2021 | ISSEMyM | 72,673.50 | |
| Admón 2016-2018 | Varias retenciones | 805,182.52 | Admón 2019-2021 | Donaciones | 27,956.88 | |
| Admón anterior 2016 | Impuestos y Retenciones por Pagar | 487,161.44 | Admón 2019-2021 | Retenciones de Obra | 550,127.59 | |
| Admón 2019-2021 | Pensiones Alimenticias | 21,499.68 | Admón 2019-2021 | Impuesto sobre la Renta | 1,038,161.95 | |
| Admón 2019-2021 | SUTEYM | 27,829.29 | Admón 2019-2021 | Retenciones de obra | 495,069.80 | |

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, finalmente los saldos presentados de administraciones anteriores a 2016 es necesario solicitar su depuración por la antigüedad de saldo.

| OTRAS CUENTAS POR PAGAR | | | | | | |
|-------------------------|-------------------------------------|--------------|-----------------|---|----------|--------------|
| | | | | | Total | 1,462,023.09 |
| Admón anterior 2016 | Varios | 1,427,335.28 | Admón 2019-2021 | Bernardino Paniagua Sanchez | 2,765.50 | |
| Admón 2019-2021 | Erika Elizabeth Derbez Castro | 1,778.29 | Admón 2019-2021 | Jorge Segura Pichardo | 3,821.00 | |
| Admón 2019-2021 | María de los Angeles Flores Alcaraz | 2,376.99 | Admón 2019-2021 | Valeria G. Hidalgo Escutia (Revolencia de Fondo Fijo) | 3,830.53 | |
| Admón 2019-2021 | Jorge Romeo Segura Rivera | 2,380.00 | Admón 2019-2021 | Reina Loperena Trochi | 3,979.51 | |
| Admón 2019-2021 | Diana Karen Gonzalez Espinoza | 2,538.00 | Admón 2019-2021 | Jair de Jesus Pichardo Zepeda | 3,999.98 | |
| Admón 2019-2021 | Gregorio Gonzalez Ortiz | 2,725.00 | Admón 2019-2021 | Jose A Gonzalez Osorio (enlace fortaseg) | 4,493.01 | |



MUNICIPIO DE SAN MATEO ATENCO, 041.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
PERIODO DEL 01 AL 30 DE JUNIO DE 2021



ADELANTE

A) Notas de Desglose.

II. Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión.

Los Ingresos y otros beneficios al cierre de junio 2021 se integran de la siguiente manera:

| INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS | |
|-----------------------------|---------------|
| Total | 23,365,778.17 |
| Impuestos | 3,601,674.00 |
| Derechos | 2,230,711.00 |
| Productos | 186,563.27 |
| Aprovechamientos | 70,487.00 |
| Participaciones | 17,276,342.90 |

Gastos y Otras Pérdidas

En el mes de junio 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

| GASTOS Y OTRAS PERDIDAS | |
|--|---------------|
| Total | 18,829,189.17 |
| Servicios personales | 9,653,144.10 |
| Materiales y suministros | 1,019,852.12 |
| Servicios personales | 3,944,932.79 |
| Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas | 3,078,333.99 |
| Otros gastos y perdidas extraordinarias | 1,132,926.17 |



**MUNICIPIO DE SAN MATEO ATENCO, 041.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
PERIODO DEL 01 AL 30 DE JUNIO DE 2021**



ADELANTE

A) Notas de Desglose.

III. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública

El saldo neto de la Hacienda Pública 2021, se modificó por incrementó en el Resultado del Ejercicio del periodo por \$ 4'504,067.24

(CIFRAS EN PESOS)

| Concepto | Junio 2021 | Mayo 2021 |
|---------------------------|----------------------|---------------------|
| Efectivo en bancos | 73'094,112.12 | 75'380,064.5 |

La cuenta de bancos disminuyó su saldo en el mes de junio en \$ 2'285,952.38 (dos millones doscientos ochenta y dos mil novecientos cincuenta y dos pesos 38/100 m.n.), informando que el saldo bancario, se encuentra integrado principalmente por recursos propios y comprometidos para el pago de obras y/o acciones.

IV. Notas al Estado de Flujos de Efectivo

Las operaciones registradas en caja y bancos durante el mes de junio reflejan una disminucion del efecivo en 2'219,447.32

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

| | |
|--|-----------------------|
| Total de Ingresos presupuestarios | 227,376,117.32 |
| Mas Ingresos Contables No presupuestarios | 0.00 |
| Menos ingresos presupuestarios no contables | 43,254,933.74 |
| Otros ingresos presupuestarios no contables. (remanente ejerc ant) | 43,254,933.74 |
| Total de ingresos Contables | 184,121,183.58 |

| | |
|---|-----------------------|
| Total de Egresos presupuestarios | 146,792,725.33 |
| Menos egresos presupuestarios no contables | 33,350,779.52 |
| Mobiliario y equipo de administración. | 33,712.21 |
| Mobiliario y equipo educacional y recreativo | 35,380.00 |
| Equipo e instrumental médico y de laboratorio. | 76,000.00 |
| Vehículos y equipo de transporte. | 720,000.00 |
| Maquinaria, otros equipos y herramientas. | 2,218,553.15 |
| Obra pública en bienes de dominio público. | 23,871,169.10 |
| Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (adefas). | 6,395,965.06 |
| Mas gastos contables no presupuestarios | 18,933,307.10 |
| Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones. | 18,933,307.10 |
| Total egresos contables | 132,375,252.91 |

L. A. VALERIA G. HIDALGO ESCUTIA
TESORERA MUNICIPAL



MUNICIPIO DE SAN MATEO ATENCO, 041.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
PERIODO DEL 01 AL 30 DE JUNIO DE 2021



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 2021 es de: \$ 381'239,267.60 (Trescientos ochenta y un mil doscientos treinta y nueve mil doscientos sesenta y siete pesos 60/100 M.N.) aprobado en la Séptima Sesión Ordinaria de Cabildo de fecha 25 de Febrero del 2021, aprobada por unanimidad de votos publicado en la Gaceta número 2 de fecha 25 de febrero de 2021, integrada por Ingresos de Gestión \$81'353,520.08; Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas por \$ 256'630,813.78; y Otros Ingresos y Beneficios Varios por \$ 43'254,933.74.

Cuentas de Egresos

El Presupuesto de Egresos 2021, aprobado por unanimidad de votos, en la Séptima Sesión Ordinaria de Cabildo, de fecha 25 de febrero del 2021, es por un monto de \$381'239,267.60 (Trescientos ochenta y un mil doscientos treinta y nueve mil doscientos sesenta y siete pesos 60/100 M.N.) y está integrado de la siguiente manera: Servicios Personales \$143'983,691.36, Materiales y Suministros 24'537,945.55; Servicios Generales 61'243,644.06; Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas por \$ 44'147,296.29; Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles por \$ 28'290,101.62; Inversión Pública 71'565,184.71 y Deuda Pública por \$ 7'471,404.01

L.A. VALERIA G. HIDALGO ESCUTIA
TESORERA MUNICIPAL



C) Notas de Gestión Administrativa

Introducción.

Atengo 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 Chiuhnauhteca, 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 matlatzincos 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 Ixtapaltetitlán, donde se le juntaron las fuerzas de Chimaltecutli.

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 30 DE JUNIO DE 2021



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 registro 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 junio 2021.

Ingresos de Gestión \$6'089,435.27; este ingreso incluye el registro de Impuestos, Derechos, Productos y Aprovechamientos.

Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas \$ 17'276,342.90 pesos.

Total de otros ingresos y otros beneficios \$ 23'365,778.17

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 ESCUTIA
TESORERA MUNICIPAL