



**MUNICIPIO DE SAN MATEO ATENCO, 041.  
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
PERIODO DEL 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE 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 en el mes se depositan en la cuenta bancaria específicamente aperturada para su control, la recaudación de los últimos días se deposita durante los primeros días de octubre; 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		
		<b>Total</b>
		<b>248,117.25</b>
Periodo	Concepto	Importe
Al 30 de sep 2021	Caja	176,946.25
Al 30 de sep 2021	Fondo Fijo de Caja	71,171.00

BANCOS					
					<b>Total</b>
					<b>64,513,777.61</b>
Periodo	Concepto	Importe	Periodo	Concepto	Importe
Al 30 de sep 2021	RECURSOS PROPIOS	53,545.42	Al 30 de sep 2021	RECURSO PROPIO 2016-2018	2,501,388.20
Al 30 de sep 2021	INMUJERES 2021	128,610.14	Al 30 de sep 2021	FISM DF 2121	3,009,252.01
Al 30 de sep 2021	INGRESOS DIVERSOS GEM	161,204.27	Al 30 de sep 2021	PAD 2021	4,501,577.49
Al 30 de sep 2021	R. P. FALLECIMIENTOS COVID	166,776.83	Al 30 de sep 2021	EQUIPAMIENTOS 19-21	6,041,077.58
Al 30 de sep 2021	FASP 2021	388,866.87	Al 30 de sep 2021	REC PROPIOS 19-21	6,314,439.70
Al 30 de sep 2021	GIS	448,527.12	Al 30 de sep 2021	FEFOM 2021	6,554,991.68
Al 30 de sep 2021	FONDOS DE INVERSION	949,989.39	Al 30 de sep 2021	FORTAMUN 2021	12,916,662.37
Al 30 de sep 2021	RETENCIONES 2% 19-21	2,036,650.66	Al 30 de sep 2021	RECAUDACION.	15,875,964.02
Al 30 de sep 2021	PARTICIPACIONES 19-21	2,464,253.86			

**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 realizan retenciones por un porcentaje de las participaciones derivadas del Sistema Nacional de Coordinación Fiscal, por lo anterior, en el mes de septiembre el importe retenido por este concepto es por la cantidad de \$ 929,214.54



**MUNICIPIO DE SAN MATEO ATENCO, 041.  
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
PERIODO DEL 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE 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 septiembre se registró en esta cuenta el pago del ISSEMyM del OPDAPAS por un importe de \$ 240,531.11; adicionalmente el Organismo de agua depósito al municipio la cantidad \$ 255,921.93, y se realizan 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		
		<b>Total</b>
		5,643,919.19
Periodo	Concepto	Importe
2016- 2018	Opdapas, ISSEMyM	1,963,197.44
2019- 2021	Opdapas, ISSEMyM	3,680,721.75

**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, e ingresos por aplicar (ISSEMYM).

DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO		
		<b>Total</b>
		780,640.50
Periodo	Concepto	Importe
Anterior a 2016	Varios deudores	778,460.95
Al 30 de sep 2021	Subsidio al empleo	2,179.55

**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					
					<b>Total</b>
					8,087,253.24
Periodo	Concepto	Importe	Periodo	Concepto	Importe
Anterior a 2016	Subsidio al empleo	35,475.96	Anterior a 2016	Opdapas, ISSEMyM	6,702,419.46
Anterior a 2016	Subsidio al Empleo	548,153.93	Anterior a 2016	Subsidio al empleo 16-18	19,694.34
Anterior a 2016	Opdapas, ISSEMyM	757,689.16	Anterior a 2016	Programa Fondo de Apoyo a Municipios (FAM)	23,820.39



**MUNICIPIO DE SAN MATEO ATENCO, 041.  
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
PERIODO DEL 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE 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 A CORTO PLAZO		
		<b>Total</b>
		<b>1,317,939.71</b>
Periodo	Concepto	Importe
Anterior a 2016	Varios anticipos	1,317,939.71

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

ANTICIPO A CONTRATISTAS A CORTO PLAZO		
		<b>Total</b>
		<b>2,736,504.35</b>
Periodo	Concepto	Importe
Al 30 de sep 2021	Grupo constructor COAMSA S A de C	155,169.39
Al 30 de sep 2021	TENUN Construcciones SA de C V	418,428.58
Al 30 de sep 2021	Constructora MOHESA S A	3,057.72
Al 30 de sep 2021	Inmaterial Despacho de Arquitectura S	2,159,848.66

**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 se registraron cambios por este concepto, adicionalmente al cierre de este mes no se registro actualización de los valores catastrales, solicitando al comité de Bienes Muebles e Inmuebles que en el próximo levantamiento fisico se realice actualización de la construcción, para contar con los elementos necesarios y registro de montos actualizados de los bienes Inmuebles municipales; al cierre del mes el saldo se integra de la siguiente manera:

BIENES INMUEBLES					
					<b>Total</b>
					<b>38,601,354.29</b>
PERIODO	CONCEPTO	IMPORTE	PERIODO	CONCEPTO	IMPORTE
Al 30 de septiembre 2021	Panteones	14,283,969.51	Al 30 de septiembre 2021	Edicios Administrativos	2,651,960.26
Al 30 de septiembre 2021	Predios no edificados	19,124,061.00	Al 30 de septiembre 2021	Gimnasios y centros Deportivos	16,000.00
Al 30 de septiembre 2021	Campos Deportivos	60,080.00	Al 30 de septiembre 2021	Mercados	11,000.00
			Al 30 de septiembre 2021	Otros Edificios	2,444,283.52
			Al 30 de septiembre 2021	Rastros	10,000.00



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



**ADELANTE**

**A) Notas de Desglose.**

**Construcciones en Proceso:** Durante este mes la cuenta disminuyo su saldo con referencia al mes anterior en \$ 15'711,996.2 por el registro de actas de entrega recepción de varias obras y al cierre al mes, esta cuenta presenta los siguientes montos:

CONSTRUCCIONES EN PROCESO						
					<b>Total</b>	<b>23,803,073.52</b>
Periodo	Concepto	Importe	Periodo	Concepto	Importe	
Anterior a 2016	Administración municipal 2000-2003	50,344.31	Al 30 de sep 2021	CONSTR/CUARTOS DORMITORIOS/TODO EL MUNICIPIO	1,238,025.51	
Anterior a 2016	Administración municipal 2006-2009	159,000.00	Al 30 de sep 2021	CONST BARDA PERIMETRAL/LADO PTE/TERM CONST ANDADOR/ EN PANTEON MPA	1,310,960.48	
Anterior a 2016	Administración municipal 2009-2012	4,016,696.90	Al 30 de sep 2021	TERM DE REHAB DEL CTRO SOCIAL FRACC STA ELENA.	1,407,351.64	
Anterior a 2016	Administración municipal 2006-2009	62,692.50	Al 30 de sep 2021	TERMINACION / PALACIO MPAL, Bo SN MIGUEL	1,422,137.37	
Anterior a 2016	Administración municipal 2016-2018	81,105.02	Al 30 de sep 2021	ADQ DE PINT/MEJORAMIENTO/IMAGEN URBANA/DIV CALLES, PANT, SEÑAL H EN CA	1,492,833.19	
Al 30 de sep 2021	REP Y MTTTO DE GUARNIC Y BTAS/C FCO I MADERO; Bo GPE	36,357.78	Al 30 de sep 2021	TERM CTRO / SALUD DOS NUCLEOS BASICOS; Bo STA MARIA	1,507,114.27	
Al 30 de sep 2021	REP Y MTTTO DE ENCARPETADO/AREA DE JUEGOS INFANT. FRAC STA ELENA	48,115.92	Al 30 de sep 2021	CONSTR DE CUBIERTA MIXTA ANEXA AL MDO MUNICIPAL, EN IND ESQ VIC GUERREF	1,782,257.49	
Al 30 de sep 2021	IMPERMEAB/AREA DE SUPERVISION ESCOLAR/ESC SEC No 83 A.L.M., Bo SN NICOLAS	144,630.09	Al 30 de sep 2021	CONSTR/DRENAJE SANIT PLUVIAL/CANAL SN DIEGO/TMO AV INDEP- JUAREZ BO CO	2,120,061.12	
Al 30 de sep 2021	REHAB/SANIT, APLIC PINTURA MUROS INTER.REHAB/TECHUMBRE CASA/CULT/Bo S	483,972.06	Al 30 de sep 2021	PAV C MORELOS, TMO DE E ZAPATA A C INDEPENDENCIA, COL A OBREGON	2,197,267.50	
Al 30 de sep 2021	TERM DE REHAB DEL MUSEO LACUSTRE, EN CASA DE CULTURA; Bo, SN NICOLAS	768,161.13	Al 30 de sep 2021	CONSTR/PAV DE FCO I MADERO, TMP A JUAREZ HACIA OTE Bo GUADALUPE	2,673,675.44	
Al 30 de sep 2021	PAV D DEL PANTEON VIEJO, TMO C DE LA ROSA- CAPILLA, Bo SN NICOLAS	800,313.80				

**Bienes Muebles:** En septiembre el saldo de este grupo se incrementó en \$ 601,038.14 por la adquisición de purificadores de aire que permiten sanitizar espacios dentro de las oficinas; además se adquirió material para personal de bomberos, al cierre del periodo la cuenta se integra por los siguientes conceptos:

BIENES MUEBLES						
					<b>Total</b>	<b>104,710,477.52</b>
Periodo	Concepto	Importe	Periodo	Concepto	Importe	
Al 30 de sep 2021	Mobiliario y Equipo de Administración	10,242,820.18	Al 30 de sep 2021	Equipo de Defensa y Seguridad	4,366,179.77	
Al 30 de sep 2021	Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	1,334,843.57	Al 30 de sep 2021	Maquinaria, otros Equipos y Herramientas	24,116,641.03	
Al 30 de sep 2021	Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	802,005.17	Al 30 de sep 2021	Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	206,230.70	
Al 30 de sep 2021	Vehiculos y Equipo de Transporte	63,641,757.10				

**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 de \$ 1'142,190.62

DEPRECIACION ACUMULADA DE BIENES MUEBLES E INMUEBLES		
		<b>Total</b>
		<b>63,230,178.75</b>
Periodo	Concepto	Importe
Al 30 de sep 2021	Depreciación Acumulada de Bienes Inmuebles	530,018.11
Al 30 de sep 2021	Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	62,700,160.64

**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		
		<b>Total</b>
		<b>49,500.00</b>
Periodo	Concepto	Importe
Anterior a 2016	Gastos pagados por adelantado	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 SEPTIEMBRE 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 por \$13'835,985.23, 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 incrementó en \$1'115,068.59

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

CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO						
					<b>Total</b>	<b>6,149,265.35</b>
Periodo	Concepto	Importe	Periodo	Concepto	Importe	
Al 30 de sep 2021	Constructora KARMEX S A de C V	991,300.05	Al 30 de sep 2021	JUARIOS Construcciones S A de C V	232,000.00	
Al 30 de sep 2021	Constructora OLPE S A de C V	923,068.82	Al 30 de sep 2021	Concretos y Asfaltos TAYCAR S A	782,474.42	
Al 30 de sep 2021	Miguel Angel Tepepa Valle	2,140,497.73	Al 30 de sep 2021	Inmaterial Despacho de Arquitectura S A de C V	1,079,924.33	



**MUNICIPIO DE SAN MATEO ATENCO, 041.  
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
PERIODO DEL 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE 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 septiembre 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 verifica 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	16,621,774.62
Periodo	Concepto	Importe	Periodo	Concepto	Importe	
Anterior a 2016	Impuestos y Retenciones por Pagar	13,109,186.74	Al 30 de sep 2021	Donacion	29,154.84	
Anterior a 2016	Administracion Municipal 2016-2016	805,182.52	Al 30 de sep 2021	2% Suspension de Contratos por Obra	550,127.59	
Anterior a 2016	ISR 2016-2016	487,161.44	Al 30 de sep 2021	ISR Nomina General	948,526.83	
Al 30 de sep 2021	Luis Flores Gonzalez	457.26	Al 30 de sep 2021	ISR Asimilados a Salarios	1,083.13	
Al 30 de sep 2021	Victor Alejandro Lerma Ornelas	697.22	Al 30 de sep 2021	ISR 10% Arrendamiento de Inmuebles	8,311.92	
Al 30 de sep 2021	Omar Alejandro Mercado Garcia	817.95	Al 30 de sep 2021	ISR 10% Honorarios	3,135.03	
Al 30 de sep 2021	Felipe Betancourt Garcia	2,782.84	Al 30 de sep 2021	2% Suspension	655,033.70	
Al 30 de sep 2021	Melva Patricia Segura Garcia	452.11	Al 30 de sep 2021	0.5% CMIC	12,357.32	
Al 30 de sep 2021	Cuotas Sindicales	999.68	Al 30 de sep 2021	0.2% ICIC	6,306.04	
Al 30 de sep 2021	Cuota por Servicios de Salud/ 4.625	0.46				

**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, multas federales pendientes de pago y finalmente los saldos presentados de administraciones anteriores a 2016 es necesario solicitar su depuración por la antigüedad de saldo.

OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO			
		Total	1,479,390.31
Periodo	Concepto	Importe	
Anterior a 2016	Varios acreedores	1,427,335.28	
Anterior a 2016	Reembolso de gastos	52,055.03	



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



ADELANTE

A) Notas de Desglose.

II. Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión.

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

INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	
Total	26,762,803.10
Impuestos	3,009,493.00
Derechos	2,232,070.00
Productos	75,662.96
Aprovechamientos	2,223,213.00
Participaciones	19,222,364.14

Gastos y Otras Pérdidas

En el mes de septiembre 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	36,554,267.33
Servicios personales	9,165,773.67
Materiales y suministros	3,421,384.86
Servicios generales	4,212,063.13
Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas	2,839,830.47
Otros gastos y perdidas extraordinarias	1,145,517.81
Inversión Pública no capitalizable	15,769,697.39



MUNICIPIO DE SAN MATEO ATENCO, 041.  
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
PERIODO DEL 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE 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 desahorro en el Resultado del Ejercicio del periodo de \$ 9,791,464.23

(CIFRAS EN PESOS)

Concepto	Septiembre 2021	Agosto 2021
Efectivo en bancos	64'513,777.61	64'952,491.39

La cuenta de bancos disminuyó su saldo en el mes de septiembre en \$ 438,713.78 (cuatrocientos treinta y ocho mil setecientos trece pesos 78/100 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 septiembre reflejan una disminución del efectivo en \$ 528,765.5

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

<b>Total de Ingresos presupuestarios</b>	<b>319,334,010.34</b>	<b>Total de Egresos presupuestarios</b>	<b>248,041,129.02</b>
Mas Ingresos Contables No presupuestarios	0.00	<b>Menos egresos presupuestarios no contables</b>	<b>43,760,091.57</b>
<b>Menos ingresos presupuestarios no contables</b>	<b>43,254,933.74</b>	Terreno	8,870,920.00
Otros ingresos presupuestarios no contables. (remanente ejerc ant)	43,254,933.74	Mobiliario y equipo de administración.	885,101.08
<b>Total de ingresos Contables</b>	<b>276,079,076.60</b>	Mobiliario y equipo educacional y recreativo	42,724.99
		Equipo e instrumental médico y de laboratorio.	76,000.00
		Vehículos y equipo de transporte.	2,300,000.04
		Maquinaria, otros equipos y herramientas.	3,019,641.26
		Obra pública en bienes de dominio público.	22,169,739.14
		Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (adefas).	6,395,965.06
		<b>Mas gastos contables no presupuestarios</b>	<b>22,371,185.31</b>
		Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones.	22,371,185.31
		<b>Total egresos contables</b>	<b>226,652,222.76</b>

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 SEPTIEMBRE 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



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



ADELANTE

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 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 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 30 DE SEPTIEMBRE 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 septiembre 2021.**

Ingresos de Gestión \$ 7'540,438.96; este ingreso incluye el registro de Impuestos, Derechos, Productos y Aprovechamientos.

Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas \$ 19'222,364.14 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 ESCUTIA  
TESORERAMUNICIPAL