

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, su saldo refleja los ingresos pendientes de depositar por ser cobranza del último día hábil del mes, el cual fué depositado en el siguiente día hábil, el saldo pendiente de depositar por parte Del Organismo de Agua y DIF por concepto de descuento de participaciones a cuenta de terceros por las Retenciones y aportaciones de ISSEMYM del mes de Septiembre 2022, reintegrados en el mes de Octubre de la misma manera la relación del fondo fijo creado para impuestos en las áreas de Presidencia, Administración y Tesorería Municipal desglosándose los saldos al cierre del mes de la siguiente manera

EFFECTIVO		Total	\$ 284 633 03
Periodo	Concepto	Importe	
01 AL 30 DE SEPTIEMBRE 2022	CAJA	\$	224 633 03
01 AL 30 DE SEPTIEMBRE 2022	FONDO FIJO DE CAJA	\$	60 000 00

Bancos Al cierre del mes de Septiembre 2022 las cuentas bancarias abiertas para la presente administración refleja los siguientes saldos

BANCOS		Total	\$ 83 287 581.07
Periodo	Concepto	Importe	
01 AL 30 DE SEPTIEMBRE 2022	BANORTE RECURSO PROPIO CTA. 0449687305	\$	23 291 220 89
01 AL 30 DE SEPTIEMBRE 2022	BANORTE PARTICIPACIONES CTA. 0449687314	\$	5 175 524 37
01 AL 30 DE SEPTIEMBRE 2022	BANORTE FORTALECIMIENTO CTA. 0449687323	\$	8 337 547 83
01 AL 30 DE SEPTIEMBRE 2022	BANORTE ESTABLECIMIENTO CTA. 0449687341	\$	871 981 38
01 AL 30 DE SEPTIEMBRE 2022	BANORTE FISA 2022 0449687350	\$	14 531 427 83
01 AL 30 DE SEPTIEMBRE 2022	BANORTE OJE 0449687359	\$	492 576 27
01 AL 30 DE SEPTIEMBRE 2022	BANCO AFINCA INCLUIDO PROPIO CTA. 0165022051	\$	-
01 AL 30 DE SEPTIEMBRE 2022	BBVA PARTICIPACION MEXICA 011808988	\$	13 384 33
01 AL 30 DE SEPTIEMBRE 2022	BBVA RECURSOS PROPIOS 011808988	\$	1 854 432 89
01 AL 30 DE SEPTIEMBRE 2022	BBVA RECURSO PROPIO GEM CTA. 0119081434	\$	115 444 29
01 AL 30 DE SEPTIEMBRE 2022	BBVA LEVADOS CTA. 0119081340	\$	45 711 58
01 AL 30 DE SEPTIEMBRE 2022	BBVA CASP 2022 CTA. 0119081785	\$	370 849 52
01 AL 30 DE SEPTIEMBRE 2022	BBVA MUREL RECURSOS PROPIOS CTA. 1808560541	\$	50 228 54
01 AL 30 DE SEPTIEMBRE 2022	BBVA FRIQU 2022 0119081548	\$	10 282 184 48
01 AL 30 DE SEPTIEMBRE 2022	BBVA PL PARTICIPACION DE CERA 0119081501	\$	175 213 81

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 del Estado y Municipios del Estado de México, este grupo se integra por las cuentas de Inversiones Financieras, Cuentas por Cobrar a Corto Plazo, Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo, y Prestamos Otorgados a Corto Plazo

Inversiones Financieras a Corto Plazo El Ayuntamiento Constitucional de San Mateo Atenco y el Gobierno del Estado de México, a través de la Secretaría de Finanzas y por conducto de la Subsecretaría de Tesorería celebraron un convenio para la creación, administración y operación del Fondo de Ahorro Municipal por lo que mensualmente se realizaron las retenciones por un porcentaje de las participaciones derivadas del Sistema Nacional de Coordinación Fiscal en el mes de Enero se solicitó al Cabildo la aprobación para entrar en el Fondo Financiero

INVERSIONES FINANCIERAS A CORTO PLAZO		Total	\$ 8 585 501 62
Periodo	Concepto	Importe	
01 AL 30 DE SEPTIEMBRE 2022	Fondo Financiero de Apoyo Municipal	\$	8 585 501 62

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 se tienen descuentos realizados del organismo de Agua de ejercicios anteriores que no fueron reintegrados al Ayuntamiento cuentas que se deben de depositar cumpliendo con las Normas de Registro y el Manual Único de Contabilidad Gubernamental para las Dependencias y Entidades Públicas del Gobierno y Municipios del Estado de México, e continuación se desglosa la composición del saldo

CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO		Total	\$ 6 394 624.64
Periodo	Concepto	Importe	
2016-2020	Opdapas, ISSEMYM	\$	1 963 197 44
2019 -2021	Opdapas, ISSEMYM	\$	4 431 427 00

A) Notas de Descargo

Deudores Diveros por Cobrar: En esta cuenta se identifican principalmente registros de administraciones anteriores al ejercicio 2016 y para presentar la información actualizada es necesario dar seguimiento a la carpeta de integración de saldos para solicitud la autorización del cabildo municipal presentada en el acto de entrega recepción en el apartado de asuntos pendientes, para aprobación y en su caso registro

DEUDORES DIVERSOS		Total	\$	776 680 54
Periodo	Concepto	Importe		
01 AL 30 DE SEPTIEMBRE 2022	Administración Municipal 2009-2009	\$	519 670 44	
01 AL 30 DE SEPTIEMBRE 2022	Administración Municipal 2003-2006	\$	256 790 51	
01 AL 30 DE SEPTIEMBRE 2022	Administración Municipal 2019 - 2021	\$	0 04	
01 AL 30 DE SEPTIEMBRE 2022	Administración Municipal 2022 - 2024	-\$	1 780 75	

Préstamos Otorgados a Corto Plazo: Este 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 con base del análisis de las cuentas, dichos adeudos, tienen una antigüedad mayor a cinco años y no han recibido movimiento alguno durante el último año por lo que es necesario dar seguimiento a la propuesta de la depuración y aprobación del cabildo municipal, con el objeto de generar información veraz y oportuna, a continuación se detalla el saldo al cierre del mes

PRÉSTAMOS OTORGADO A CORTO PLAZO		Total	\$	6,087,253.24
Periodo	Concepto	Importe		
DE EJERCICIOS ANTERIORES 2008-2018	Varios deudores	\$	6 087 253 24	

Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Préstamos de Servicios a Corto Plazo: El saldo que refleja esta cuenta se integra de registros realizados en administraciones anteriores al ejercicio 2016, con una antigüedad mayor a 5 años por lo que es necesario solicitar la autorización del cabildo municipal para la depuración correspondiente

ANTICIPO A PROVEEDORES		Total	\$	1,317,938 71
Periodo	Concepto	Importe		
01 AL 30 DE SEPTIEMBRE 2022	Juan Manuel Becerra Vichas	\$	10 000 00	
01 AL 30 DE SEPTIEMBRE 2022	Rafael González Ortega	\$	4 000 00	
01 AL 30 DE SEPTIEMBRE 2022	Fernando Ortega	\$	2 500 00	
01 AL 30 DE SEPTIEMBRE 2022	VIANA Automotriz S A de C V	\$	32 500 00	
01 AL 30 DE SEPTIEMBRE 2022	Arturo Sagara Gutierrez	\$	3 000 00	
01 AL 30 DE SEPTIEMBRE 2022	INTERCOM Y TELEF S A de C V	\$	2 900 00	
01 AL 30 DE SEPTIEMBRE 2022	Mario Antonio Bernal Gutierrez	\$	20 000 00	
01 AL 30 DE SEPTIEMBRE 2022	Cesar Peña Pichardo	\$	3 082 17	
01 AL 30 DE SEPTIEMBRE 2022	Andrés Zepeda Maldonado	\$	274 998 00	
01 AL 30 DE SEPTIEMBRE 2022	Ingrid Anjel Bautista Torres	\$	4 062 50	
01 AL 30 DE SEPTIEMBRE 2022	Luz María Sánchez López	\$	8 120 00	
01 AL 30 DE SEPTIEMBRE 2022	Sandra E. Ortega Manjarrez / IMPERCOM	\$	4 000 00	
01 AL 30 DE SEPTIEMBRE 2022	Guadalupe Requies Juárez	\$	21 310 00	
01 AL 30 DE SEPTIEMBRE 2022	Lauro Torres Torres	\$	2 649 35	
01 AL 30 DE SEPTIEMBRE 2022	Guadalupe Palma Huerta	\$	18 870 65	
01 AL 30 DE SEPTIEMBRE 2022	Silva Claudia Martínez Giana	\$	24 070 00	
01 AL 30 DE SEPTIEMBRE 2022	Mauricio Rubio Mesa	\$	10 000 00	
01 AL 30 DE SEPTIEMBRE 2022	Jose Guillermo Rojas Vazquez	\$	530 188 00	
01 AL 30 DE SEPTIEMBRE 2022	GEODESICION S A de C V	\$	341 578 24	

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

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 2022 es de \$ 382,532,086.35 (Trescientos ochenta y dos millones quinientos treinta y dos mil ochenta y seis pesos 35/100 M N) aprobado en la Segunda Sesión Extraordinaria de Cabildo de fecha 23 de Febrero del 2022, aprobada por mayoría de votos

PRESUPUESTO DE INGRESOS	
Total	382,532,086.35
Concepto	Importe
Impuestos	60,600,722.22
Cuotas y aportaciones de Seguridad Social	0.00
Contribución de Mejoras	0.00
Derechos	20,109,940.51
Productos	1,276,279.26
Aprovechamientos	3,049,008.70
Ingresos por Ventas de Bienes y Prestación de Se	0.00
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos derivados de la colaboración Fiscal y fondos distintos de Aportaciones	279,799,525.43
Otros ingresos y beneficios varios	9,696,610.23

B) Notas de Memoria (Cuentas de Orden)

El comportamiento de la Ley de Ingresos Estimada al mes de Julio, presenta los siguientes datos:

COMPORTAMIENTO DE LEY DE INGRESOS	
Total	382,532,086.35
Concepto	Importe
Ley de ingresos por ejecutar	78,565,977.55
Ley de ingresos recaudada	303,966,108.80

Cuentas de Egresos

El Presupuesto de Egresos aprobado para el ejercicio fiscal 2022 es de: \$ 382,532,086.35 (Trescientos ochenta y dos millones quinientos treinta y dos mil ochenta y seis pesos 35/100 M.N.) aprobado en la Segunda Sesión Extraordinaria de Cabildo de fecha 23 de Febrero del 2022, aprobada por mayoría de votos.

PRESUPUESTO DE EGRESOS	
Total	382,532,086.35
Concepto	Importe
Servicios Personales	149,628,203.81
Materiales y suministros	20,259,664.41
Servicios Generales	86,394,955.01
Transferencias, Asignaciones, subsidios y Otras A.	48,758,871.86
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	7,197,740.58
Inversion Publica	70,292,650.68

El comportamiento del Presupuesto de egresos al cierre del mes presenta las siguientes cifras:

PRESUPUESTO DE EGRESOS (AUTORIZADO)	
Total	\$ 382,532,086.35
Concepto	Importe
Egresos por gastos de funcionamiento	\$ 256,282,823.23
Egresos aprobado por transferencias	\$ 48,758,871.86
Egresos aprobado por inversion publica	\$ 70,292,650.68
Egresos aprobado por bienes muebles e inmuebles	\$ 7,197,740.58

COMPORTAMIENTO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS	
Total	382,532,086.35
Concepto	Importe
Egresos por ejercer de gastos de funcionamiento	71,523,505.02
Egresos por ejercer de transferencias	12,434,838.71
Egresos por ejercer de inversion publica	44,571,820.70
Egresos por ejercer de bienes muebles e inmuebles	5,088,068.33
Presupuesto de Egresos comprometido de Gastos de funcionamiento	-21,401.68
Egresos devengado por gastos de funcionamiento	1,804,438.39
Egresos devengado por gastos de Bienes muebles e Inmuebles	0.00
Presupuesto de Egresos Devengado en Inversión Pública	200,846.89
Presupuesto de Egresos Devengado en Transferencias	349,993.78
Egresos pagado por gastos de funcionamiento	184,861,432.65
Egresos pagado de transferencias	33,548,700.32
Egresos pagado de Inversión Pública	25,519,977.09
Egresos pagado de bienes muebles, inmuebles e intangibles	2,488,820.27

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

MTR. LUIS RODOLFO SANJUAN CASTIL
TESORERO MUNICIPAL



C) Notas de Gestión Administrativa

Introducción

Atenco o Atengo es un fonema del náhuatl. Significa "en la orilla del agua", de ahí "agua", tenía "borde u orilla" y co "en". Atengo es un nombre común a muchos lugares. Del apostol 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 el 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 zahurdas en las zonas urbanas, como en añáño.

Industria. La industria en el municipio es la actividad económica que capta al mayor número de personas, principalmente de la elaboración 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 Barro Espíritu Santo, abarca el recorrido de una porción de Alto Lerma. Con base en la investigación (1979, 1988) se reportaron bestos 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 mallatincas, otomíes y mazahuas. La historia tolteca-chichimeca, al nombrar los veinte pueblos que formaban "las manos y pies" del señorío tolteca, cita a Chuhnahuteca, nombre que se le daba al río Lerma y que posiblemente aliude 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 mallatincino aparecía ante los ojos de tenochcas como un inmenso granero regado por el río Chignahuatlenco, hoy Lerma, cuyas aguas daban una fertilidad extraordinaria. La proximidad con los mehuaques enemigos occidentales de los tenochca, fue otro motivo que empujó a la triple alianza a lanzarse contra los mallatincas y sus alrededores. La cuenta de los años marcaba 12 tochtli-1476- cuando Axayacatl, decidido conquistar a los mallatincas, convocó a los reyes aliados de Texcoco y Tlacopan -Nozahualpilli y Chimalpopoca-, con ayuda de los demás pueblos del valle subió las montañas que separaban el valle de México del de Toluca para Idzapatlebilan, 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 sujeción 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 2022

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 más relevantes del periodo.

Políticas de Contabilidad Significativas.

Los registros contables se realizan en base al Manual Único de Contabilidad Gubernamental para las Dependencias y 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 nota de Desglose del Estado Financiero.

Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos

Sin movimientos

Reporte de la recaudación al cierre del mes

Ingresos de Gestión \$ 5,951,546.96 ; este ingreso incluye el registro de Impuestos, Derechos, Productos y Aprovechamientos.

Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas \$ 24,431,799.02

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 autor

*Bajo protesta de decir verdad declaramos que los estados financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del autor

MTRO. LUIS RODOLFO SANTIBÁÑEZ CASTIL
TESORERO MUNICIPAL

