



MUNICIPIO DE SAN MATEO ATENCO, 041.  
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
PERIODO DEL 01 AL 31 DE DICIEMBRE 2022

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 el cierre del ejercicio y no existe recurso en caja pendiente de depositar y se cancelaron los fondos fijos de Caja.

EFFECTIVO			Total	\$
Periodo	Concepto	Importe		
01 AL 31 DE DICIEMBRE 2022	CAJA		\$	-
01 AL 31 DE DICIEMBRE 2022	FONDO FIJO DE CAJA		\$	-

**Bancos:** Al cierre del mes de diciembre 2022, las cuentas bancarias aperturadas para la presente administración, refleja los siguientes saldos:

BANCOS			Total	\$	25,225,116.38
Periodo	Concepto	Importe			
01 AL 31 DE DICIEMBRE 2022	BANORTE RECURSO PROPIO CTA. 0449667305	\$	1,352,181.82		
01 AL 31 DE DICIEMBRE 2022	BANORTE PARTICIPACIONES CTA. 0449667314	\$	16,944,805.63		
01 AL 31 DE DICIEMBRE 2022	BANORTE FORTAMUNDF 2022 CTA. 0449667323	\$	1,118,198.87		
01 AL 31 DE DICIEMBRE 2022	BANORTE ETIQUETADOS 0449667341	\$	672,442.30		
01 AL 31 DE DICIEMBRE 2022	BANORTE FISM 2022 0449667350	\$	33,274.74		
01 AL 31 DE DICIEMBRE 2022	BANORTE GIS 0449667369	\$	449,800.05		
01 AL 31 DE DICIEMBRE 2022	BBVA PARTICIPACION NOMINA 0118069808	\$	13,787.77		
01 AL 31 DE DICIEMBRE 2022	BBVA RECURSOS PROPIOS 0118069816	\$	2,125,167.20		
01 AL 31 DE DICIEMBRE 2022	BBVA RECURSO PROPIO, GEM CTA 0118081484	\$	212,639.86		
01 AL 31 DE DICIEMBRE 2022	BBVA LAUDIOS CTA. 0118095140	\$	85,714.14		
01 AL 31 DE DICIEMBRE 2022	BANCA MIFEL RECURSOS PROPIOS CTA 1800590541	\$	60,028.54		
01 AL 31 DE DICIEMBRE 2022	BBVA FEFOM 2022 0118985146	\$	289,886.17		
01 AL 31 DE DICIEMBRE 2022	BBVA 2% SUPERVISION DE OBRA 0118985251	\$	529,265.71		
01 AL 31 DE DICIEMBRE 2022	BRVA PAD 2022 CTA 0119282742	\$	1,327,763.46		
01 AL 31 DE DICIEMBRE 2022	BANORTE INFRACCIONES CTA. 1206490002	\$	12,001.32		

**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 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, se refleja el monto total alcanzado al mes diciembre 2022, que se utilizó para los pagos de fin año a trabajadores del Ayuntamiento.

INVERSIONES FINANCIERAS A CORTO PLAZO			Total	\$	10,230,146.73
Periodo	Concepto	Importe			
01 AL 31 DE DICIEMBRE 2022	Fondo Financiero de Apoyo Municipal		\$	10,230,146.73	

**Deudores Diversos por Cobrar:** En esta cuenta se identifican principalmente registros en los Estados Financieros.

DEUDORES DIVERSOS			Total	\$	473,131.66
Periodo	Concepto	Importe			
01 AL 31 DE DICIEMBRE 2022	Administración Municipal 2019 - 2021	\$	0.64		
01 AL 31 DE DICIEMBRE 2022	Administración Municipal 2022 - 2024	\$	473,131.02		

**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:** Durante el mes de octubre no se registraron movimientos en este rubro; al cierre del mes el saldo se integra de la siguiente manera:

BIENES INMUEBLES			Total	\$	38,601,354.29
Periodo	Concepto	Importe			
01 AL 31 DE DICIEMBRE 2022	Panteones	\$	14,283,969.51		
01 AL 31 DE DICIEMBRE 2022	Predios no edificados	\$	22,260,987.00		
01 AL 31 DE DICIEMBRE 2022	Campos Deportivos	\$	60,080.00		
01 AL 31 DE DICIEMBRE 2022	Edificios Administrativos	\$	525,229.26		
01 AL 31 DE DICIEMBRE 2022	Gimnasios y centros Deportivos	\$	16,000.00		
01 AL 31 DE DICIEMBRE 2022	Mercados	\$	11,000.00		
01 AL 31 DE DICIEMBRE 2022	Otros Edificios	\$	1,434,088.52		
01 AL 31 DE DICIEMBRE 2022	Rastros	\$	10,000.00		

**Construcciones en Proceso:** Se tiene un saldo en la cuenta de Construcciones en Proceso que corresponde al ejercicio fiscal 2022.

CONSTRUCCIONES EN PROCESO			Total	\$	13,067,732.92
Periodo	Concepto	Importe			
ADMINISTRACIÓN 2022- 2024	ADMINISTRACION 2022-2024		\$	13,067,732.92	

91



A) Notas de Desglose

Periodo	Concepto	Importe
01 AL 31 DE DICIEMBRE 2022	Equipo para incendio	\$ 210,350.01
01 AL 31 DE DICIEMBRE 2022	Equipo de Computo y Accesorios	\$ 7,989,861.16
01 AL 31 DE DICIEMBRE 2022	Equipo de Ingeniería	\$ 307,433.81
01 AL 31 DE DICIEMBRE 2022	Equipo de Oficina	\$ 3,244,575.96
01 AL 31 DE DICIEMBRE 2022	Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	\$ 1,836,391.03
01 AL 31 DE DICIEMBRE 2022	Mobiliario y Equipo de Clínicas y Hospitales	\$ 802,005.17
01 AL 31 DE DICIEMBRE 2022	Vehículos	\$ 64,605,462.18
01 AL 31 DE DICIEMBRE 2022	Motocicletas	\$ 3,878,034.52
01 AL 31 DE DICIEMBRE 2022	Bicicletas	\$ 67,149.98
01 AL 31 DE DICIEMBRE 2022	Equipo de Seguridad Pública y Armas	\$ 4,368,179.77
01 AL 31 DE DICIEMBRE 2022	Maquinaria y Accesorios	\$ 403,288.40
01 AL 31 DE DICIEMBRE 2022	Maquinaria y Equipo Pesado	\$ 1,876,520.04
01 AL 31 DE DICIEMBRE 2022	Maquinaria y equipo diverso	\$ 13,607,813.86
01 AL 31 DE DICIEMBRE 2022	Equipo Hidráulico	\$ 2,726.00
01 AL 31 DE DICIEMBRE 2022	Equipo de Radio y Comunicación	\$ 9,687,082.30
01 AL 31 DE DICIEMBRE 2022	Bienes Artísticos, Históricos y Culturales	\$ 521,750.70
<b>Total</b>		<b>\$ 113,766,414.89</b>

Bienes Muebles: al cierre del periodo la cuenta se integra por los siguientes conceptos:

**Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes:** Durante el mes la depreciación de bienes inmuebles se registro por un monto 3,327.20, y la depreciación de bienes muebles por \$ 1,061,193.70, registrando un saldo acumulado de la siguiente manera.

Periodo	Concepto	Importe
01 AL 31 DE DICIEMBRE 2022	Depreciación Acumulada de Bienes Inmuebles	\$ 579,625.89
01 AL 31 DE DICIEMBRE 2022	Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	\$ 78,284,564.59
<b>Total</b>		<b>\$ 78,864,190.48</b>

Otros Activos no circunstantes

SN Movimientos

Pasivo

El **Pasivo Circunstante**, este grupo del pasivo, se integra por las cuentas: Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo, Proveedores por Pagar a Corto Plazo, Contratas por Otras Públicas por Pagar a Corto Plazo, Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo, Y Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo. El saldo de esta cuenta representa los saldos pendientes de pago, generados durante la depuración de las nóminas, al término del mes, el saldo es el siguiente:

Periodo	Concepto	Importe
01 AL 31 DE DICIEMBRE 2022	Sueldos y salarios por pagar	\$ 15,076.42
<b>Total</b>		<b>\$ 15,076.42</b>

**Proveedores por pagar a Corto Plazo:** Se informa que se identifican registros de adeudos anteriores al ejercicio 2016, de los cuales es necesario proponer una depuración de saldo, mediante comité y autorización del Cabildo, con el objeto de presentar información actualizada, adicionalmente se informa el importe de proveedores al presente mes, de acuerdo al siguiente cuadro:

Periodo	Concepto	Importe
01 AL 31 DE DICIEMBRE 2022	Administración Municipal 2022 - 2024	\$ 433,185.03
<b>Total</b>		<b>\$ 433,185.03</b>

**Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo:** Se registran los movimientos de las retenciones del presente ejercicio fiscal, mostrando al cierre del mes los saldos en el siguiente cuadro:

Periodo	Concepto	Importe
01 AL 31 DE DICIEMBRE 2022	Administración Municipal 2022-2024	\$ 1,937,406.18
<b>Total</b>		<b>\$ 1,937,406.18</b>

Periodo	Concepto	Importe
01 AL 31 DE DICIEMBRE 2022	Administración 2022-2024	\$ 162,672.76
<b>Total</b>		<b>\$ 162,672.76</b>

II. Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión

Los Ingresos y otros beneficios del mes de diciembre 2022, se integran de la siguiente manera:

Ingresos y Otros Beneficios	Concepto	Importe
<b>INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS</b>		<b>\$ 24,676,213.43</b>
<b>Total</b>		<b>\$ 24,676,213.43</b>
<b>INGRESOS DE GESTION</b>		
Impuestos		\$ 2,814,053.22
Cuentas y aportaciones de Seguridad Social		\$ -
Contribución de Mejoras		\$ -
Derechos		\$ 1,850,836.24
Productos		\$ 346,968.68
Aprovechamientos		\$ 5,837.00
Ingresos por Ventas de Bienes y Prestación de Servicios		\$ -
<b>PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS</b>		
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos derivados de la colaboración Fiscal y Fondos		\$ 19,657,418.29
<b>OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS</b>		
Otros ingresos y beneficios varios		\$ -

Gastos y Otras Pérdidas

**A) Notas de Desglose.**

En el presente mes, los Gastos y Otras Perdas 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

<b>GASTOS Y OTRAS PERDIDAS</b>	
Concepto	Importe
<b>Total</b>	<b>\$ 94,330,850.44</b>
<b>GASTOS DE FUNCIONAMIENTO</b>	
Servicios Personales	\$ 16,757,345.92
Materiales y suministros	\$ 1,075,316.18
Servicios Generales	\$ 11,338,586.62
<b>TRANSFERENCIAS, ASIG. SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS</b>	
Subsidios y Subvenciones	\$ 1,416,134.06
<b>OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS</b>	
Estimaciones Depreciaciones	\$ 12,153,809.28
<b>INVERSION PUBLICA</b>	
Inversion Publica no capitalizable	\$ 51,589,656.38

**III. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública**

El Estado de Variación en la Hacienda Pública, muestra las variaciones que sufrieron los distintos elementos que componen la Hacienda Pública de un ente público, en un periodo determinado, su saldo neto al cierre del mes es por \$ 111,502,690.36

**IV. Notas al Estado de Flujos de Efectivo**

**(CIFRAS EN PESOS)**

Concepto	Diciembre	Noviembre
Efectivo en bancos	\$ 25,226,116.18	\$ 50,254,588.19

El cobro de los ingresos de Gestion principalmente el impuesto predial, asi como los Ingresos por los Recursos FISMDF y FORTAMUNDF, se ve reflejado en el incremento del saldo en bancos y los saldos reflejan el cierre de dichos fondos

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

CONCEPTO	IMPORTE
<b>TOTAL ESTADO COMPARATIVO INGRESOS</b>	<b>\$ 387,004,612.48</b>
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS INGRESOS DE EJERCICIOS ANTERIORES NO EJERCIDOS	\$ 9,686,610.23
<b>TOTAL ESTADO DE ACTIVIDADES</b>	<b>\$ 377,308,002.25</b>

CONCEPTO	IMPORTE
<b>TOTAL ESTADO COMPARATIVO EGRESOS</b>	<b>\$ 379,272,631.06</b>
DEPRECIACION INMUEBLES CUENTA 5500 UNICAMENTE	\$ 39,926.40
DEPRECIACION MUEBLES CUENTA 5500 UNICAMENTE	-\$ 12,080,444.19
REINTEGRO INTERESES REC FEDERALES 2021 CUENTA 5500 UNICAMENTE	-\$ 2,009.00
REGISTRO EN INVENTARIO DE BIENES	-\$ 1,840,338.12
<b>TOTAL ESTADO DE ACTIVIDADES</b>	<b>368,870,342.39</b>
<b>RESULTADO DEL EJERCICIO</b>	<b>8,437,659.86</b>

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

MTR. LUIS RODOLFO SANTIBÁÑEZ CASTIL  
TESORERO MUNICIPAL

