

MUNICIPIO DE SAN MATEO ATENCO, 041.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
PERIODO DEL 01 AL 30 DE JUNIO 2023

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 mes de febrero y existe recurso en caja pendiente de depositar de la recaudación del último día del mes y los fondos fijos de caja:

EFFECTIVO		Total	\$	109,713.35
Periodo	Concepto	Importe		
DEL 01 AL 30 DE JUNIO 2023	CAJA	\$	49,713.35	
DEL 01 AL 30 DE JUNIO 2023	FONDO FIJO DE CAJA	\$	60,000.00	

Bancos: Al cierre del mes de Junio 2023, las cuentas bancarias aperturadas para la presente administración, refleja los siguientes saldos:

BANCOS		Total	\$	74,384,490.99
Periodo	Concepto	Importe		
DEL 01 AL 30 DE JUNIO 2023	BANORTE RECURSO PROPIO CTA 0449687305	\$	12,021,980.20	
DEL 01 AL 30 DE JUNIO 2023	BANORTE PARTICIPACIONES CTA 0449687314	\$	11,582,959.26	
DEL 01 AL 30 DE JUNIO 2023	BANORTE ETIQUETADOS 0449687341	\$	673,389.50	
DEL 01 AL 30 DE JUNIO 2023	BANORTE GIS 0449687369	\$	450,533.79	
DEL 01 AL 30 DE JUNIO 2023	BBVA PARTICIPACION NOMINA 0119069808	\$	17,950.82	
DEL 01 AL 30 DE JUNIO 2023	BBVA RECURSOS PROPIOS 0119069818	\$	5,372,778.06	
DEL 01 AL 30 DE JUNIO 2023	BBVA RECURSO PROPIO GEM CTA 0118081484	\$	172,818.85	
DEL 01 AL 30 DE JUNIO 2023	BBVA LAUDOS CTA 0118095140	\$	-	
DEL 01 AL 30 DE JUNIO 2023	BANCA MIFEL RECURSOS PROPIOS CTA 1800590541	\$	0.01	
DEL 01 AL 30 DE JUNIO 2023	BBVA 2% SUPERVISION DE OBRA 0118085251	\$	895,953.61	
DEL 01 AL 30 DE JUNIO 2023	BBVA PAD 2022 CTA 0119282742	\$	-	
DEL 01 AL 30 DE JUNIO 2023	BANORTE INFRACCIONES CTA 1205490002	\$	12,009.15	
DEL 01 AL 30 DE JUNIO 2023	BANORTE FORTAMUNDF 2023 CTA 1175188934	\$	15,900,773.58	
DEL 01 AL 30 DE JUNIO 2023	BANORTE FASIJUNDF 2023 CTA 1175198943	\$	25,375,919.19	
DEL 01 AL 30 DE JUNIO 2023	BBVA FASP 2023 CTA 0119972329	\$	1,044,992.46	
DEL 01 AL 30 DE JUNIO 2023	AZTECA APOYOS CTA 01720147482287	\$	856,454.78	
DEL 01 AL 30 DE JUNIO 2023	BANORTE FOFISP 2023	\$	12,098.20	
DEL 01 AL 30 DE JUNIO 2023	BANCOMER PROABIM 2023	\$	200,000.44	
DEL 01 AL 30 DE JUNIO 2023	BANORTE FEFOM 2023	\$	13,001.00	

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 abril 2023, que se utilizará para los pagos de fin año a trabajadores del Ayuntamiento.

INVERSIONES FINANCIERAS A CORTO PLAZO		Total	\$	7,202,625.92
Periodo	Concepto	Importe		
DEL 01 AL 30 DE JUNIO 2023	Fondo Financiero de Apoyo Municipal	\$	7,202,625.92	
DEL 01 AL 30 DE JUNIO 2023	BANORTE INVERSION CONTRATO 0508771341 ADMON 2022-2024	\$	-	
DEL 01 AL 30 DE JUNIO 2023	BBVA INVERSION CONTRATO 2054003867 ADMON 2022-2024	\$	-	
DEL 01 AL 30 DE JUNIO 2023	BANORTE INVERSIONES CONTRATO 0506884041 ADMON 2022-2024	\$	-	

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

DEUDORES DIVERSOS		Total	\$	1,419,726.72
Periodo	Concepto	Importe		
DEL 01 AL 30 DE JUNIO 2023	Subsidio al empleo	\$	0.64	
DEL 01 AL 30 DE JUNIO 2023	Subsidio al empleo	\$	83.90	
DEL 01 AL 30 DE JUNIO 2023	OPDAPAS San Mateo Atenco	\$	1,419,642.18	
DEL 01 AL 30 DE JUNIO 2023	Ingresos Pendiente de aplicar ISSEMYM	\$	-	

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 Junio 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		
DEL 01 AL 30 DE JUNIO 2023	Panteones	\$	14,283,969.51	
DEL 01 AL 30 DE JUNIO 2023	Predios no edificados	\$	22,280,987.00	
DEL 01 AL 30 DE JUNIO 2023	Campos Deportivos	\$	80,080.00	
DEL 01 AL 30 DE JUNIO 2023	Edificios Administrativos	\$	525,229.26	
DEL 01 AL 30 DE JUNIO 2023	Gimnasios y centros Deportivos	\$	16,000.00	
DEL 01 AL 30 DE JUNIO 2023	Mercados	\$	11,000.00	
DEL 01 AL 30 DE JUNIO 2023	Otros Edificios	\$	1,434,088.52	
DEL 01 AL 30 DE JUNIO 2023	Rastros	\$	10,000.00	

Construcciones en Proceso: Se tiene un saldo en la cuenta de Construcciones en Proceso que corresponde al ejercicio fiscal 2023

CONSTRUCCIONES EN PROCESO		Total	\$	13,418,285.58
Periodo	Concepto	Importe		
ADMINISTRACIÓN 2022-2024	ADMINISTRACION 2022-2024	\$	13,418,285.58	

MUNICIPIO DE SAN MATEO ATENCO, 041.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
PERIODO DEL 01 AL 30 DE JUNIO 2023

A) Notas de Desglose.

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

BIENES MUEBLES			Total
Periodo	Concepto	Importe	\$ 122,395,209.85
DEL 01 AL 30 DE JUNIO 2023	Equipo para incendio	\$ 210,350.01	
DEL 01 AL 30 DE JUNIO 2023	Equipo de Computo y Accesorios	\$ 8,152,169.93	
DEL 01 AL 30 DE JUNIO 2023	Equipo de Ingenieria	\$ 307,433.81	
DEL 01 AL 30 DE JUNIO 2023	Mobiliario y Equipo de Oficina	\$ 3,244,576.96	
DEL 01 AL 30 DE JUNIO 2023	Muebles, excepto de oficina y estanteria	\$ 441,736.42	
DEL 01 AL 30 DE JUNIO 2023	Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	\$ 1,936,391.03	
DEL 01 AL 30 DE JUNIO 2023	Mobiliario y Equipo de Clinicas y Hospitales	\$ 802,005.17	
DEL 01 AL 30 DE JUNIO 2023	Vehiculos	\$ 70,403,452.16	
DEL 01 AL 30 DE JUNIO 2023	Equipo Acuatico y Lacustre	\$ 8,980.00	
DEL 01 AL 30 DE JUNIO 2023	Motocicletas	\$ 5,978,034.52	
DEL 01 AL 30 DE JUNIO 2023	Bicicletas	\$ 67,149.98	
DEL 01 AL 30 DE JUNIO 2023	Equipo de Seguridad Publica y Armas	\$ 4,430,618.00	
DEL 01 AL 30 DE JUNIO 2023	Maquinaria y Accesorios	\$ 403,288.40	
DEL 01 AL 30 DE JUNIO 2023	Maquinaria y Equipo Pesado	\$ 1,976,520.04	
DEL 01 AL 30 DE JUNIO 2023	Maquinaria y equipo diverso	\$ 13,712,774.92	
DEL 01 AL 30 DE JUNIO 2023	Equipo Hidraulico	\$ 2,728.00	
DEL 01 AL 30 DE JUNIO 2023	Equipo de Radio y Comunicacion	\$ 11,797,074.00	
DEL 01 AL 30 DE JUNIO 2023	Bienes Artisticos, Historicos y Culturales	\$ 521,750.70	

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 \$ 1'126,271.09, registrando un saldo acumulado al mes, de la siguiente manera:

DEPRECIACION DE BIENES MUEBLES E INMUEBLES			Total
Periodo	Concepto	Importe	\$ 6,568,255.52
DEL 01 AL 30 DE JUNIO 2023	Depreciación Acumulada de Bienes Inmuebles	\$ 19,963.20	
DEL 01 AL 30 DE JUNIO 2023	Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	\$ 6,548,292.32	

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, al termino del mes, el saldo es el siguiente:

Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo			Total
Periodo	Concepto	Importe	\$ 31,801.94
DEL 01 AL 30 DE JUNIO 2023	Sueldos y salarios por pagar	\$ 31,801.94	

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:

PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO			Total
Periodo	Concepto	Importe	\$ 1,241,568.80
DEL 01 AL 30 DE JUNIO 2023	Administración Municipal 2022 - 2024	\$ 1,241,568.80	

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:

Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo			Total
Periodo	Concepto	Importe	\$ 1,948,981.86
DEL 01 AL 30 DE JUNIO 2023	Administración Municipal 2022-2024	\$ 1,948,981.86	

Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo: Representa los saldos al cierre del mes de junio 2023

Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo			Total
Periodo	Concepto	Importe	\$ 4,870.00
DEL 01 AL 30 DE JUNIO 2023	Administración 2022- 2024	\$ 4,870.00	

II. Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión.

Los Ingresos y otros beneficios del mes de junio 2023, se integran de la siguiente manera:

INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		Total
Concepto	Importe	\$ 227,618,289.38
INGRESOS DE GESTION		
Impuestos	\$ 44,254,582.45	
Cuotas y aportaciones de Seguridad Social	\$ -	
Contribucion de Mejoras	\$ 2.00	
Derechos	\$ 12,013,462.34	
Productos	\$ 1,021,091.59	
Aprovechamientos	\$ 146,417.79	
Ingresos por Ventas de Bienes y Prestacion de Servicios	\$ -	
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS		
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos derivados de la colaboracion Fiscal y fondos distintos de Aportaciones	\$ 170,145,400.45	
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS		
Otros ingresos y beneficios varios	\$ 37,332.76	

Gastos y Otras Pérdidas

MUNICIPIO DE SAN MATEO ATENCO, 041.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
PERIODO DEL 01 AL 30 DE JUNIO 2023

A) Notas de Desglose.

En el presente mes, 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		\$ 169,602,590.76
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO		
Servicios Personales		\$ 65,648,629.94
Materiales y suministros		\$ 6,843,326.97
Servicios Generales		\$ 51,587,720.91
TRANSFERENCIAS, ASIG, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS		
Subsidios y Subvenciones		\$ 28,005,488.12
Ayudas Sociales		\$ 7,623,771.83
OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS		
Estimaciones, Depreciaciones		\$ 7,959,592.52
INVERSION PUBLICA		
Inversion Pública no capitalizable		\$ 4,234,090.46

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 \$ 169,253,768.38

IV. Notas al Estado de Flujos de Efectivo

(CIFRAS EN PESOS)

Concepto	Junio	Mayo
Efectivo en bancos	\$74,384,490.99	\$73,455,172.44

El cobro de los ingresos de Gestión principalmente el impuesto predial, así como los Ingresos por los Recursos FISDMF 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
TOTAL ESTADO COMPARATIVO INGRESOS	\$ 227,618,289.38
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS INGRESOS DE EJERCICIOS ANTERIORES NO EJERCIDOS	
INGRESOS PRESUPUESTALES NO CONTABLES	\$ 1.00
TOTAL ESTADO DE ACTIVIDADES	\$ 227,618,289.38

CONCEPTO	IMPORTE
TOTAL ESTADO COMPARATIVO EGRESOS	\$ 172,540,001.44
DEPRECIACION INMUEBLES CUENTA 5500 UNICAMENTE	\$ 19,963.20
DEPRECIACION MUEBLES CUENTA 5500 UNICAMENTE	\$ 7,669,803.72
REINTEGRO A LA TESOFE	\$ 169,815.69
INVERSION NO CAPITALIZABLE	\$ 4,234,090.46
ADEFAS	\$ 457,945.42
REGISTRO DE INVENTARIOS	\$ 8,235,963.78
CONSTRUCCIONES EN PROCESO PENDIENTE DE PAGO	\$ 6,337,244.56
TOTAL ESTADO DE ACTIVIDADES	169,502,590.75
RESULTADO DEL EJERCICIO	68,015,897.83

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

MTRO. LUIS RODOLFO SANTIBÁÑEZ CASTIL
TESORERO MUNICIPAL

