

C1 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 tuestos 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 período 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 Chihuhnauteca, 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 matlatzincó apareció 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.

C1 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 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 notas de Desglose del Estado Financiero.

**Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos**

Sin movimientos

**Reporte de la recaudación al cierre del mes**

Ingresos de Gestión \$ 105,484,341.71 : este ingreso incluye el registro de Impuestos, Derechos, Productos y Aprovechamientos, Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas \$ 339,650,834.05

**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

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

9

MRO. LUIS RODOLFO SANTIBÁNEZ CASILL  
TESORERO MUNICIPAL

TESORERÍA  
MUNICIPAL



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 2024 es de: \$ 440'904,573.39 (Cuatrocientos cuarenta millones novecientos cuatro mil quinientos setenta y tres pesos pesos 39/100 M N) aprobada la modificación por la recepción de recursos adicionales en la Séptima Sesión Ordinaria de fecha 23 de febrero 2024, aprobada por Unanimidad de votos

PRESUPUESTO DE INGRESOS (AUTORIZADO)	
Total	\$ 440,904,573.39
Concepto	Importe
Impuestos	\$ 59 995 992 03
Cuotas y aportaciones de Seguridad Social	\$ -
Contribucion de Mejoras	\$ -
Derechos	\$ 28 779 833 89
Productos	\$ 2 091 673 53
Aprovechamientos	\$ 100 000 00
Ingresos por Ventas de Bienes y Prestacion de Servicios	\$ -
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos derivados de la colaboracion Fiscal y fondos distintos de Aportaciones	\$ 336 981,755 37
Ingresos Derivados de Financiamiento	\$ 527 032 00
Otros ingresos y beneficios varios	\$ 13 428 286 57

COMPORTAMIENTO DE LEY DE INGRESOS	
Total	460,261,083.66
Concepto	Importe
Ley de ingresos por ejecutar	-19,356,510.27
Ley de ingresos recaudada	460,261,083.66

Cuentas de Egresos

El Presupuesto de Egresos para el ejercicio fiscal 2024 es de: \$ 440'904,573 39 (Cuatrocientos cuarenta millones novecientos cuatro mil quinientos setenta y tres pesos pesos 39/100 M N) aprobada la modificación por la recepción de recursos adicionales en la Séptima Sesión Ordinaria de fecha 23 de febrero 2024, aprobada por Unanimidad de votos.

PRESUPUESTO DE EGRESOS (AUTORIZADO)	
Concepto	Total \$ 440,904,573.39
Concepto	Importe
Egresos por gastos de funcionamiento	295,917,672.75
Egresos aprobado por transferencias	66,090,806.70
Egresos aprobado por inversion publica	66,550,921.72
Egresos aprobado por bienes muebles e inmuebles	11,818,140.22
Egresos aprobado por intereses, comisiones y otros gastos	527,032.00

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

COMPORTAMIENTO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS		
Concepto	Total	454,333,030.96
Concepto	Total	Importe
Egresos por ejercer de gastos de funcionamiento	\$ 2,204,698.99	
Egresos por ejercer de transferencias	\$ -	113 623.92
Egresos por ejercer de intereses, comisiones y otros gastos	\$ -	-
Egresos por ejercer de Inversion publica	\$ -	322,986.83
Egresos por ejercer de bienes muebles e inmuebles	\$ -	-
Presupuesto de Egresos Devengado Gastos de Funcionamiento	\$ 58,023.20	
Presupuesto de Egresos devengado de Intereses, comisiones y otros	\$ -	-
Presupuesto de Egresos Devengado en Inversión Pública	\$ -	-
Egresos Devengado de bienes muebles, inmuebles e intangibles	\$ -	-
Egresos Devengado de transferencias	\$ 500 000 00	
Egresos pagado por gastos de funcionamiento	\$ 318 831 701.38	
Egresos pagado de transferencias	\$ 53 153,113 07	
Presupuesto de Egresos pagado de Intereses, comisiones y otros gas	\$ 531 722.09	
Egresos pagado de Inversión Pública	\$ 67,223,908.55	
Egresos pagado de bienes muebles, inmuebles e intangibles	\$ 12 286 483.43	

"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 GASTRÓN  
TESORERO MUNICIPAL SAN MATEO ATENCO  
2023-2027  
TESORERÍA MUNICIPAL

**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 diciembre, representa los cheques de caja depositados al término de la administración:

EFFECTIVO		Total	\$	21 090,389.80
Periodo	Concepto	Importe		
DEL 01 AL 31 DE DICIEMBRE 2024	CAJA		\$	21 090,389.80

**Bancos:** Al cierre del mes de Diciembre 2024, representa el depósito de rendimientos de la cuenta después de haber retirado el cheque de caja respectivo:

BANCOS		Total	\$	4,256.35
Periodo	Concepto	Importe		
DEL 01 AL 31 DE DICIEMBRE 2024	BANORTE RECURSO PROPIO CTA. 0449667305			
DEL 01 AL 31 DE DICIEMBRE 2024	BANORTE PARTICIPACIONES CTA. 0449667314			
DEL 01 AL 31 DE DICIEMBRE 2024	BANORTE ETIQUETADOS 0449667341			
DEL 01 AL 31 DE DICIEMBRE 2024	BBVA PARTICIPACION NOMINA 0118069808		\$	4,256.35
DEL 01 AL 31 DE DICIEMBRE 2024	BBVA RECURSOS PROPIOS 0118069816			
DEL 01 AL 31 DE DICIEMBRE 2024	BBVA RECURSO PROPIO GEM CTA 0118081484			
DEL 01 AL 31 DE DICIEMBRE 2024	BBVA 2% SUPERVISION DE OBRA 0118985251			
DEL 01 AL 31 DE DICIEMBRE 2024	AZTECA APOYOS CTA. 01720147462287			
DEL 01 AL 31 DE DICIEMBRE 2024	BANORTE FORTAMUNDF 2024 CTA. 1226994003			
DEL 01 AL 31 DE DICIEMBRE 2024	BANORTE FAISMUNDF 2024 CTA. 1226994012			
DEL 01 AL 31 DE DICIEMBRE 2024	BANORTE FEFEOM 2024 CTA. 8686			

**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.

INVERSIONES FINANCIERAS A CORTO PLAZO		Total	\$	-
Periodo	Concepto	Importe		
DEL 01 AL 31 DE DICIEMBRE 2024	Fondo Financiero de Apoyo Municipal		\$	-
DEL 01 AL 31 DE DICIEMBRE 2024	BANORTE INVERSION CONTRATO 0506771341 ADMON 2022-2024		\$	-
DEL 01 AL 31 DE DICIEMBRE 2024	BBVA INVERSION CONTRATO 2054003667 ADMON 2022-2024		\$	-
DEL 01 AL 31 DE DICIEMBRE 2024	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	\$	4,626,633.70
Periodo	Concepto	Importe		
DEL 01 AL 31 DE DICIEMBRE 2024	Subsidio al empleo		\$	84.54
DEL 01 AL 31 DE DICIEMBRE 2024	OPDAPAS San Mateo Atenco 2023		\$	-
DEL 01 AL 31 DE DICIEMBRE 2024	OPDAPAS San Mateo Atenco 2024		\$	4,625,801.49
DEL 01 AL 31 DE DICIEMBRE 2024	Gastos a Comprobar		\$	-
DEL 01 AL 31 DE DICIEMBRE 2024	Luis Rodolfo Santibañez Casti		\$	-
DEL 01 AL 31 DE DICIEMBRE 2024	Ingresos Pendiente de aplicar ISSEMYM		\$	3,747.67

**Anticipo a Proveedores:** Se registra el anticipo a los proveedores por los contratos firmados:

ANTICIPO A PROVEEDORES		Total	\$	-
Periodo	Concepto	Importe		
DEL 01 AL 31 DE DICIEMBRE 2024	Administración Municipal 2022-2024		\$	-

**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 diciembre 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 31 DE DICIEMBRE 2024	Panteones		\$	14,283,969.51
DEL 01 AL 31 DE DICIEMBRE 2024	Predios no edificados		\$	22,260,987.00
DEL 01 AL 31 DE DICIEMBRE 2024	Campos Deportivos		\$	60,080.00
DEL 01 AL 31 DE DICIEMBRE 2024	Edificios Administrativos		\$	525,229.26
DEL 01 AL 31 DE DICIEMBRE 2024	Gimnasios y centros Deportivos		\$	16,000.00
DEL 01 AL 31 DE DICIEMBRE 2024	Mercados		\$	11,000.00
DEL 01 AL 31 DE DICIEMBRE 2024	Otros Edificios		\$	1,434,088.52
DEL 01 AL 31 DE DICIEMBRE 2024	Rastros		\$	10,000.00

**A) Notas de Descarga.**

**Construcciones en Proceso:** Se tiene un saldo en la cuenta de Construcciones en Proceso que corresponde al ejercicio fiscal 2024

CONSTRUCCIONES EN PROCESO		Total	\$ 36,990,576.75
Periodo	Concepto	Importe	
ADMINISTRACIÓN 2022- 2024	ADMINISTRACION 2022-2024		\$ 36,990,575.75

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

BIENES MUEBLES		Total	\$ 140,138,120.97
Periodo	Concepto	Importe	
DEL 01 AL 31 DE DICIEMBRE 2024	Equipo para incendio		\$ 210,350.01
DEL 01 AL 31 DE DICIEMBRE 2024	Equipo de Computo y Accesorios		\$ 8,085,593.45
DEL 01 AL 31 DE DICIEMBRE 2024	Equipo de Ingeniería		\$ 305,148.76
DEL 01 AL 31 DE DICIEMBRE 2024	Mobiliario y Equipo de Oficina		\$ 5,085,197.04
DEL 01 AL 31 DE DICIEMBRE 2024	Muebles, excepto de oficina y estantería		\$ 580,717.28
DEL 01 AL 31 DE DICIEMBRE 2024	Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo		\$ 1,940,346.83
DEL 01 AL 31 DE DICIEMBRE 2024	Mobiliario y Equipo de Clínicas y Hospitales		\$ 1,168,505.17
DEL 01 AL 31 DE DICIEMBRE 2024	Vehículos		\$ 73,892,799.87
DEL 01 AL 31 DE DICIEMBRE 2024	Equipo Acuatico y Lacustre		\$ 8,980.00
DEL 01 AL 31 DE DICIEMBRE 2024	Motocicletas		\$ 5,035,954.93
DEL 01 AL 31 DE DICIEMBRE 2024	Bicicletas		\$ 208,754.68
DEL 01 AL 31 DE DICIEMBRE 2024	Equipo de Seguridad Publica y Armas		\$ 3,937,646.19
DEL 01 AL 31 DE DICIEMBRE 2024	Maquinaria y Accesorios		\$ 891,666.11
DEL 01 AL 31 DE DICIEMBRE 2024	Maquinaria y Equipo Pesado		\$ 1,967,098.46
DEL 01 AL 31 DE DICIEMBRE 2024	Maquinaria y equipo diverso		\$ 14,857,691.75
DEL 01 AL 31 DE DICIEMBRE 2024	Equipo Hidraulico		\$ 2,726.00
DEL 01 AL 31 DE DICIEMBRE 2024	Equipo de Radio y Comunicacion		\$ 21,416,941.96
DEL 01 AL 31 DE DICIEMBRE 2024	Bienes Artísticos, Históricos y Culturales		\$ 544,022.70

**Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes:** Durante el mes la depreciación de bienes inmuebles se registro por un monto \$ 3,327.19 y la depreciación de bienes muebles por \$ 1'392,944.62 registrando un saldo acumulado al mes, de la siguiente manera

DEPRECIACION DE BIENES MUEBLES E INMUEBLES		Total	\$ 15,944,184.79
Periodo	Concepto	Importe	
DEL 01 AL 31 DE DICIEMBRE 2024	Depreciación Acumulada de Bienes Inmuebles		\$ 39,926.39
DEL 01 AL 31 DE DICIEMBRE 2024	Depreciación Acumulada de Bienes Muebles		\$ 15,904,258.40

**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	
DEL 01 AL 31 DE DICIEMBRE 2024	Sueldos y salarios por pagar		0.00

**Proveedores por pagar a Corto Plazo:** Su saldo, representa el importe pendiente de pago por proveedores de la presenta administración al cierre del mes de diciembre 2024

PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO		Total	\$ 58,023.20
Periodo	Concepto	Importe	
DEL 01 AL 31 DE DICIEMBRE 2024	Administración Municipal 2022 - 2024		58,023.20

**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	\$ 552,112.79
Periodo	Concepto	Importe	
DEL 01 AL 31 DE DICIEMBRE 2024	Administración Municipal 2022-2024		552,112.79

**II. Notas al Estado de Actividades**

Ingresos de Gestión.

Los Ingresos y otros beneficios del mes de diciembre 2024, se integran de la siguiente manera

INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		Total	\$ 446,831,301.03
		Importe	
<b>INGRESOS DE GESTION</b>			
Impuestos		\$	87,730,496.71
Cuotas y aportaciones de Seguridad Social		\$	-
Contribucion de Mejoras		\$	-
Derechos		\$	35,595,046.73
Productos		\$	2,048,142.21
Aprovechamientos		\$	111,160.00
Ingresos por Ventas de Bienes y Prestacion de Servicios		\$	-
<b>PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS</b>			
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos derivados de la colaboracion Fiscal y fondos distintos de Aportaciones		\$	339,850,834.05
<b>OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS</b>			
Otros ingresos y beneficios varios		\$	1,497,621.33

**Gastos y Otras Pérdidas**

**A) Notas de Descenso.**

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.

GASTOS Y OTRAS PERDIDAS		
Total		\$ 447,389,798.07
	Concepto	Importe
<b>GASTOS DE FUNCIONAMIENTO</b>		
	Servicios Personales	\$ 163,887,539.45
	Materiales y suministros	\$ 21,631,009.31
	Servicios Generales	\$ 133,471,175.25
<b>TRANSFERENCIAS, ASIS, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS</b>		
	Subsidios y Subvenciones	\$ 41,514,101.91
	Ayudas Sociales	\$ 12,139,011.16
<b>OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS</b>		
	Estimaciones, Depreciaciones	\$ 16,052,312.26
	Disminución de inventarios	\$ 22,705,135.34
	Provisiones	\$ 5,594,515.30
<b>INVERSION PUBLICA</b>		
	Inversión Pública no capitalizable	\$ 30,494,988.89

**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 \$ 132,205,571.22

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

(CIFRAS EN PESOS)

Concepto	Diciembre	Noviembre
<b>Efectivo en bancos</b>	<b>\$ 4,256.20</b>	<b>\$ 176,186,779.48</b>

El cobro de los ingresos de Gestión principalmente el impuesto predial, así como la aplicación de los Ingresos por los Recursos FISMDF y FORTAMUNDF, se ve reflejado en el decremento 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	\$ 446,831,301.83
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS INGRESOS DE EJERCICIOS ANTERIORES NO EJERCIDOS	\$
INGRESOS PRESUPUESTALES NO CONTABLES	\$
<b>TOTAL ESTADO DE ACTIVIDADES</b>	<b>\$ 446,831,301.83</b>

CONCEPTO	IMPORTE
TOTAL ESTADO COMPARATIVO EGRESOS	452,564,551.72
DEPRECIACION INMUEBLES CUENTA 5500 UNICAMENTE	\$ 39,926.39
DEPRECIACION MUEBLES CUENTA 5500 UNICAMENTE	\$ 15,820,187.47
REINTEGRO A LA TESOFE	\$ 875,443.00
INVERSION NO CAPITALIZABLE	-\$ 30,494,988.89
ADEFAS	\$ 531,722.09
DISMINUCION DE INVENTARIOS	\$ 5,594,515.30
REGISTRO DE INVENTARIOS	\$ 12,265,483.43
OTROS GASTOS	\$ 22,573,822.59
CONSTRUCCIONES EN PROCESO PENDIENTE DE PAGO	-\$ 32,382,034.03
<b>TOTAL ESTADO DE ACTIVIDADES</b>	<b>\$ 447,389,798.07</b>
RESULTADO DEL EJERCICIO	-\$ 598,437.94

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

**MITRO LUIS RODOLFO SANTIBÁÑEZ CASTAÑERO**  
TESORERO MUNICIPAL

**TESORERÍA MUNICIPAL**