



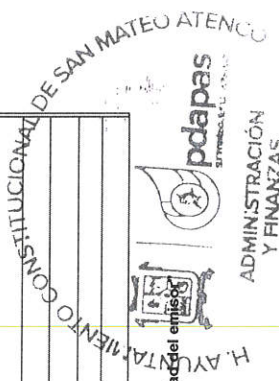
OPDAPAS DEL MUNICIPIO DE SAN MATEO ATENCO (2)  
 Notas a los Estados Financieros  
 Período del 1 al 31 de Diciembre de 2020 (3)

A) Notas de Desglose	
<b>I. Notas al Estado de Situación Financiera</b>	
La situación de la pandemia persiste al cierre del ejercicio; y la economía mundial y nacional se complica; en el caso del Organismo trabajo durante el 2020 en un horario interrumpido los cinco días a la semana, pero no ha sido suficiente para la captación de ingresos, sin embargo, estamos cubriendo las necesidades que se presentan en el día a día, tanto de forma interna como externa a la Dependencia	
<b>Activo</b>	
<b>Efectivo y Equivalentes:</b> De un mes a otro se tuvo una disminución	
Al cierre del presente mes la cuenta de bancos se encuentra integrada por un saldo de \$ 3,082,126.70 derivado de recursos propios, pese a la situación por el COVID-19, seguimos cubriendo solo gastos necesarios, sin embargo hay grandes variaciones de los presupuestado a lo ejercido, principalmente en los ingresos.	
<b>Deuros Diversos por cobrar a corto plazo:</b> Con una pequeña variación a favor del Organismos	
Mencionar que se tiene pendiente concluir el siniestro que se tuvo en el mes de mayo de 2019 en donde este Organismo sufrió un asallo el cual fue reportado a las autoridades competentes, obteniendo un acta del ministerio público con no. de carpeta de investigación NUC: LER/TOL/ER/054/122454/19/05 describiendo los siguientes faltante, considerándolos por el momento a cargo de los siguientes servidores públicos: Imelda Arizmendi Castañeda (20,000), Verónica Reyes Sandoval ( 52,201.54) y Víctor Manuel Alonso Zepeda (24,595.10)	
<b>Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir (5)</b> La variación se debe principalmente a las obligaciones fiscales que se tienen	
El saldo de esta cuenta esta representada principalmente de una cuenta de IVA acreditable que se tiene de ejercicios anteriores	
<b>Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (6)</b> No ha presentado variación	
Este Organismo no realiza ningún proceso de transformación de bienes. En cuanto al consumo, se tiene un almacén físicamente y durante esta administración se ha comprado material planeando solamente para realizar las diferentes actividades de las áreas operativas y dar el servicio adecuado al Municipio.	
<b>Inversiones Financieras (7)</b> No existe variación de un periodo a otro	
<b>Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles (8)</b> Este mes se adquirió una bomba para el Bo. De la Concepción	
	<b>Importe</b>
1231 TERRENO	1,089,600.00
1235 CONSTRUCCIONES EN PROCESO	449,805.41
1236 CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS	3,459,073.48
1241 MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION	1,616,205.52
1242 MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	37,654.40
1244 VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	4,816,317.97
1246 MAQUINARIA Y EQUIPO DIVERSO	3,167,714.20

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

JEFA DE LA UNIDAD DE CONTABILIDAD  
 IRMA OLIVA ZARATE SALAZAR

DIR. DE ADMINISTRACION FINANZAS  
 LIC. IMELDA ARIZMENDI CASTAÑEDA



2019 - 2021



OPDAPAS DEL MUNICIPIO DE SAN MATEO ATENCO (2)

Notas a los Estados Financieros

Período del 1 al 31 de Diciembre de 2020 (3)

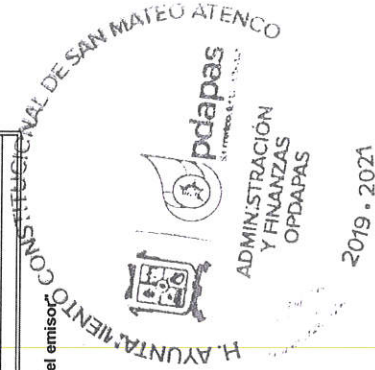
A) Notas de Desglose

II. Notas al Estado de Actividades
Ingresos de Gestión (12) En el mes se recaudó (3,362,733.41) y el gasto fue lo necesario para cubrir la operación dentro Municipio, el resultado no fue lo esperado derivado de la situación que se sigue presentando a nivel nacional e internacional
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones (13)
Otros Ingresos y Beneficios (14) Se genero de comisiones cobradas por tarjetas bancarias, así como por intereses ganados
Gastos y Otras Pérdidas (15) En el caso de los gastos (4,884,900.84) fueron los necesarios para la operación del Organismo.
III. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública (16) Esta a favor del Organismo en forma acumulada, sin embargo hay un desahorro en el año de 4,219,425.81
IV. Notas al Estado de Flujos de Efectivo (17) Esta a favor del Organismo de forma global sin embargo la disminución fue menor en el mes de noviembre (-1,958,781.83), que en diciembre (-1,780,563.47)
V. Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, así como entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables (18) Se encuentran conciliados los ingresos, en el caso de los egresos, para este mes se encuentra conciliado, de forma global sigue pendiente un recibo de CFE por comprobar

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

IRMA OLIVA ZARATE SALAZAR

DIR. DE ADMINISTRACION Y FINANZAS  
LIC. IMELDA ARIZMENDI CASTANEDA



B) Notas de Memoria (Cuentas de Orden)	
<b>Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias (4)</b>	
<b>Contables:</b>	
Valores	
Emisión de obligaciones	
Avales y Garantías	
Juicios:	
Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares	
Bienes en concesión y en comodato	
<b>Presupuestarias:</b>	
Cuentas de Ingresos: La recaudación fue un poco alta (3,362,733.41) a lo presupuestado (3,324,105.61)	
Cuentas de Egresos: Solo fueron gastos indispensable para la operación del organismo con pequeña variación de lo presupuestado (4,408,350.45) y lo ejercido (4,943,055.87)	

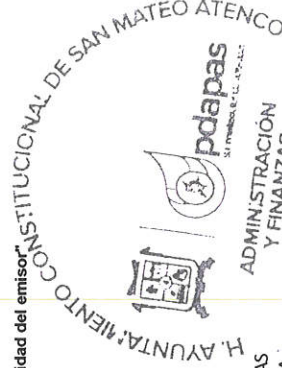
"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor, H. AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL DE SAN MATEO ATENCO"

*Irma Oliva Zarate Salazar*

JEFA DE LA UNIDAD DE CONTABILIDAD  
IRMA OLIVA ZARATE SALAZAR

*Imelda Arizmendi Castañeda*

DIR. DE ADMINISTRACION Y FINANZAS  
LIC. IMELDA ARIZMENDI CASTAÑEDA



2019 • 2021





**OPDAPAS DEL MUNICIPIO DE SAN MATEO ATENCO (2)**  
**Notas a los Estados Financieros**  
 Período del 1 al 31 de Diciembre de 2020 (3)

C) Notas de Gestión Administrativa	
	<p>Introducción (4) Siendo un Organismo Descentralizado la Administración a trabajado para mejorar las condiciones de servicio a los usuarios, así como para los trabajadores</p> <p>Panorama Económico y Financiero(5) Aunque la situación económica del país no es la mejor, el Organismo de Agua se encuentra solvente</p> <p>Autorización e Historia (6) En la gaceta no. 82 del 30 de abril de 1992 se publica la creación del Organismo</p> <p>Organización y Objeto Social (7) Se cuenta con un Director General, un Director de Administración y Finanzas y un Director de Obras, sus objetivos principales son: Ofrecer a la población los servicios de abasto, alcantarillado sanitario, drenaje pluvial y depuración de aguas residuales con buena calidad y a un precio razonable, Operar, preservar y administrar las fuentes, instalaciones e infraestructura de manera eficiente; garantizar la eficiencia mediante solidez financiera y continuidad institucional; evaluar necesidades de expansión, planear estrategias, prever y encauzar el comportamiento de las demandas para garantizar el abasto.</p> <p>Bases de Preparación de los Estados Financieros (8) Constitución Política del Estado Libre y Soberano de México, Ley General de Contabilidad Gubernamental, Ley de Fiscalización Superior del Estado de México, Ley Orgánica del Poder Legislativo del Estado Libre y Soberano de México, Código Financiero del Estado de México y Municipios, Reglamento del Poder Legislativo del Estado Libre y Soberano de México, Manual Único de Contabilidad Gubernamental para las Dependencias y Entidades Públicas del Gobierno y Municipios del Estado de México así como un sistema contable de apoyo de contabilidad gubernamental (DTIA).</p> <p>Políticas de Contabilidad Significativas (9) Es importante destacar que el modelo de información para la integración de la información es con base a la Armonización Contable (CONAC), en cumplimiento a la Ley General de Contabilidad Gubernamental, así como dar cumplimiento con el Manual de Contabilidad Gubernamental del 2019</p> <p>Reporte Analítico del Activo (10) El registro contable de la depreciación tiene como objetivo reconocer la pérdida de valor de un activo que puede originarse por obsolescencia, desgaste o deterioro ordinario, defectos de fabricación, falta de uso, insuficiencia, entre otros. Vehículos 10 %, Vehículos de Seguridad Pública y atención de Urgencias 20%, Equipo de cómputo 20 %, Mobiliario y equipo de oficina 3 %, Edificios 2 %, Maquinaria 10 %, El resto 10 %.</p> <p>Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos (11)</p> <p>Reporte de la Recaudación (12) Se trabajo durante el mes para alcanzar la meta presupuestada</p> <p>Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda (13) Se presenta con los pasivos históricos que se tienen</p> <p>Calificaciones Otorgadas (14) No estamos calificados</p> <p>Proceso de Mejora (15) Implementando procedimientos para captación de ingresos</p> <p>Información por Segmentos (16)</p> <p>Eventos Posteriores al Cierre (17) Seguimiento a solicitudes de la población en cuestión de reparaciones o mantenimientos</p> <p>Partes Relacionadas (18)</p> <p>Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable (19) Director de Administración y Finanzas</p>

**H. AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL DE SAN MATEO ATENCO**

**Jefa de la Unidad de Contabilidad**  
**IRMA OLIVA ZARATE SALAZAR**

**DIR. DE ADMINISTRACION Y FINANZAS**  
**LIC. IMELDA ARIZMENDI CASTAÑEDA**  
**ADMINISTRACION Y FINANZAS**  
**OPDAPAS**

2019 • 2021

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