



TENANGO DEL AIRE 0018
Notas a los Estados Financieros
Periodo al 31 de marzo de 2019

A) Notas de Desglose

I. Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

DE LA CUENTA CONTABLE 1111 EFECTIVO Y EQUIVALENTE SE ENCUENTRA EN CIFRA DE CERO PESOS 976,147.72 (NOVECIENTOS SETENTA Y SEIS MIL CIENTO CUARENTA Y SISE PESOS 72/100 M.N.) EL CUAL SON DE SALDOS QUE SE REFLEJAN DE ADMINISTRACIONES ANTERIORES, SIN EMBARGO SE ESTA EMPEZANDO A SOLVENTAR POR MEDIO DE LA CONTRALORIA INTERNA MUNICIPAL, SE SEPOSITAN CHEQUES DE CAJA Y LO QUE QUEDO PENDIENTE POR DEPOSITAR EN EL MES DE MARZO SE REALIZARA EN EL MES SIGUIENTE.

DE LA CUENTA DE BANCOS 1112 BANCOS SE ENCUENTRA QUE LA CUENTA 1004818688 QUE CORRESPONDE AL EJERCICIOS FISCAL 2018 REFERENTE A RECURSOS PROPIOS, SE ENCONTRO QUE EN EL MES DE DICIEMBRE DE 2018 NO CUADRA LA CONCILIACION BANCARIA, DEL SALDO QUE MUESTRA EN EL ESTADO DE CUENTA BANCARIOS CONTRA EL ANEXO AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA, POR LO QUE SE DETECTO UNA DIFERENCIA DE \$556.80, POR LO QUE ESE SALDO SE TRAE ARRASTRANDO DESDE EL MES DE DICIEMBRE, EL CUAL YA SE NOTIFICO A CONTRALORIA INTERNA MUNICIPAL, PARA QUE LOS EXSERVIDORES PUBLICOS, ACLAREN LA SITUACION AL RESPECTO.

EN EL RUBRO DE DERECHOS A RECIBIR EN EFECTIVO O EQUIVALENTES REPRESENTA EL SALDO EN EL CUAL SE REFLEJA A DEUDORES DIVERSOS QUE SE ENCUENTRAN EN PROCESO DE DEPURACION POR PARTE DE LA CONTRALORIA INTERNA, ASI MISMO SE MENCIONA QUE EXISTEN RETENCIONES DE SUBSIDIO PARA EL EMPLEO EL CUAL SE DEPURARA EN EL EJERCICIO FISCAL 2018. Y EN EL MES DE MARZO SOLO SE REGISTRA EL SUBSIDIO PARA EL EMPLEO.

BIENES DISPONIBLES PARA SU TRANSFORMACION O CONSUMO NO REPRESENTA MOVIMIENTO PARA EL MES DE MARZO DE 2019

EN EL RUBRO DE INVERSIONES FINANCIERAS NO SE REPRESENTA MOVIMIENTO DURENTE EL MES DE MARZO DE 2019.

EL RUBRO DE BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES, NO SE REGISTRA MOVIMIENTO DURANTE EL MES DE MARZO DE 2019

EN EL RUBRO DE ESTIMACIONES Y DETERIOROS SE INFORMA QUE SE ENCUANTRA SIN MOVIMIENTO EN EL MES DE MARZO DE 2019

EN EL RUBRO DE OTROS ACTIVOS SE INFORMA QUE NO TUVO MOVIMIENTO EN EL MES DE MARZO DE 2019.

Pasivo (11)

EN EL RUBRO DE CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO, REPRESENTA UN SALDO PENDIENTE DE PAGO, ASI MISMO EN LA CUENTA DE PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO SE DEJA SALDO PENDIENTE POR PAGAR AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018. DE LAS DEMAS CUENTAS SE RELIZARA LA DEPURACION CORRESPONDIENTE DURANTE EL EJERCICIO FISCAL 2018. Y DEL MES DE MARZO SE REGISTRAN PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO SIN QUE EXISTA ADEUDO PARA EL SIGUIENTE MES.

II. Notas al Estado de Actividades

INGRESOS DE GESTION

Gastos y Otras Pérdidas (13)

EN EL RUBRO DE GASTOS Y OTRAS PERDIDAS MUESTRA UN SALDO POR LA CANTIDAD DE 2,282,732.74 EN EL MES DE MARZO DE 2019

III. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública (14)

MUESTRA UN SALDO DE 12,622,639.13 EN EL MES DE MARZO DE 2019.

IV. Notas al Estado de Flujo de Efectivo (15)

EN EL RUBRO DEL FLUJO DE EFECTIVO MUESTRA UN IMPORTE POR LA CANTIDAD DE 10,242,546.77 DURANTE EL MES DE MARZO DE 2019.

V. Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, así como entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables (16)

DEL RUBRO DE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES SE MUESTRA QUE REPRESENTA UN AHORRO POR PARTE DEL MUNICIPIO DE TENANGO DEL AIRE POR UN IMPORTE DE 4,347,201.75 EN EL MES DE MARZO DE 2019.

B) Notas de Memoria (Cuentas de Orden)

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias (4)

Contables:

LOS VALORES EN CUSTODIA PRESTADOR POR PARTE DE LA INSTITUCION BANCARIA ASI COMO DE LA CUENTA DE INVERSIONES QUE SE ENCUENTRA REGISTRADA A NOMBRE DE ESTE AYUNTAMIENTO

POR TIPO DE OBLIGACIONES SOLO SE REGISTRA EN EL ADEUDO ISSEMYM POR CONCEPTO DE LAS RETENCIONES GENERADAS VIA PARTICIPACIONES FEDERALES

EN EL RUBRO DE AVALES Y GARANTIAS SE CONSIDERA EL RECURSO DE PARTICIPACIONES FEDERALES, ASI MISMO SE DA A CONOCER QUE SE PRETENDE REALIZAR CONVENIO PARA DIMINUIR DICHO SALDO

EN EL RUBRO DE LOS JUICIOS NO SE REGISTRA NUNGUNA DEMANDA EN CONTRA DE ESTE ORGANISMO DE CUALQUIER INDOLE CIVIL, PENAL, AGRARIO, ADMINISTRATIVO, AMBIENTAL, LABORAL, MERCANTIL Y PROCEDIMINETOS ARBITRALES. Y QUE NO SE CUENTA CON DICHA INFORMACION EN ARCHIVO FISICO Y EN MEDIO MAGENTICO.

POR EL RUBRO DE CONTRATOS PARA INVERSION MEDIANTE PROYECTOS PARA PRESTACION DE SERVICIOS (PPS) Y SIMILARES, NO SE LLEVARON A CABO POR FALTA DE RECURSOS, SOLO SE REALIZARON REPARACIONES Y MANTENIMIENTOS DIVERSOS.

EL RUBRO DE BIENES CONCECIONADOS O EN COMODATO, SE DA A CONOCER QUE SE DESCONOCE SI SE CUENTA CON DICHOS COMODATOS, DERIVADO A QUE NO SE CUENTA CON LA INFORMACION DE LOS ARCHIVOS EN MEDIO MAGNETICO Y EN FISICO.

Presupuestarias:

Cuentas de Ingresos

Cuentas de Egresos

C. ANGELICA GARCIA NAJERA
TESORERO DEL IMCUFIDE TA



TENANGO DEL AIRE 0018
Notas a los Estados Financieros
Periodo al 31 de marzo de 2019

A) Notas de Desglose

C) Notas de Gestión Administrativa

EL OBJETIVO FUNDAMENTAL DE LA ELABORACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS ES SATISFACER LAS NECESIDADES DE INFORMACION FINANCIERA Y PRESUPUESTAL DE LOS DIFERENTES USUARIOS O INTERESADOS EN ELLA REVELANDO LOS ASPECTOS ECONOMICO-FINANCIERO QUE INFLUYERON EN LOS DATOS Y CIFRAS GENERADAS POR EL AYUNTAMIENTO DE TENANGO DEL AIRE

EN LOS EVENTOS POSTERIORES AL CIERRE SE CONSIDERAN REALIZAR LA DEPURACION CORRESPONDIENTE A LOS ESTADOS FINANCIEROS QUE REFLEJEN IMPORTES PENDIENTES POR DEPURAR DURANTE EL EJERCICIO FISCAL 2019, DEL AYUNTAMIENTO DE TENANGO DEL AIRE.

EL AYUNTAMIENTO DE TENANGO DEL AIRE TIENE COMO FECHA DE CREACION EL 01 DE MARZO DE 1979, Y REGISTRADO MEDIANTE GACETA MUNICIPAL

EL AYUNTAMIENTO DE TENANGO DEL AIRE CUENTA CON PERSONALIDAD JURIDICA Y PATRIMONIO PROPIO CON DOMICILIO EN CALLE PALACIO MUNICIPAL, TENANGO DEL AIRE, ESTADO DE MEXICO C.P.56780, SIENDO SUS PRINCIPALES ACTIVIDADES LA ADMINISTRACION PUBLICA MUNICIPAL EN EL MUNICIPIO, ASI MISMO SE DA A CONOCER QUE SE ENCUENTRA EN EL REGIMEN DE PERSONAS MORALES SIN FINES DE LUCRO TENIENDO OTRAS OBLIGACIONES COMO SON, DECLARACION Y PAGO PRVISIONAL MENSUAL DE ISR POR SUELDOS Y SALARIOS, DECLARACION ANUAL DE ISR, DECLARACION ANUAL DE RETENCIONES DE LOS TRABAJADORES QUE RECIBIERON SUELDOS Y SALARIOS Y TRABAJADORES ASIMILADOS A SALARIOS.

LAS BASES DE PREPARACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS, SE TIENE UN REGISTRO DESDE EL 2002, EL AYUNTAMIENTO INICIO LA APLICACIÓN DE LA NORMATIVIDAD EMITIDA POR LA CONAC, Y LAS DISPOSICIONES LEGALES ESTABLECIDAS EN LA MISMA, INCORPORANDO PROGRESIVAMENTE LAS MODIFICACIONES PUBLICAS A LA FECHA SE ENCUENTRAN EN PROCESO LA ACTUALIZACION DEL AYUNTAMIENTO.

LAS POLITICAS DE CONTABILIDAD SIGNIFICATIVAS , LOS REGISTROS CONTABLES Y PRESUPUESTALES SE REALIZAN APLICANDO LAS NORMAS Y LOS LINEAMIENTOS EMITIDOS POR EL CONAC, EN CADA EJERCICIO SE CREA UNA RESERVA DE PAGO DE AGUINALDO.

EL REPORTE DE ANALITICO DEL ACTIVO SE ANEXA EL ESTADO ANALITICO DEL ACTIVO Y A LA FECHA SE HAN DEFINIDO LAS POLITICAS DE OPERACIÓN DE ESTE AYUNTAMIENTO, RESPETANDO LAS LEYES, CODIGOS Y NORMAS QUE REGULAN AL AYUNTAMIENTO DE TENANGO DEL AIRE

DEL FIDEICOMISO, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS, A LA FECHA NO SE MANEJA ESTE RUBRO.

EL REPORTE DE LA RECAUDACION SE ENEXA EL ESTADO ANALITICO DE INGRESOS DEL MES DE MARZO DE 2019

DE LA INFORMACION SOBRE LA DEUDA Y EL REPORTE ANALITICO DE LA DEUDA, SE ANEXA EL FORMATO "SIN MOVIMIENTO"

LAS CALIFICACIONES OTORGADAS SE ENCUENTRA AUN EN EVALUACION.

EN LOS PROCESOS DE MEJORA CONTINUA SE ESTA RESPETANDO LO ESTABLECIDO EN EL CODIGO FINANCIERO DEL ESTADO DE MEXICO, ASI MISMO SE CUENTA CON MECANISMOS DE CONTROL INTERNO, EL CUAL PERMITE BRINDAR UN MEJOR SERVICIO AL MUNICIPIO

LA INFORMACION POR SEGMENTOS SE DESARROLLA MENSUALMENTE ATRAVEZ DE LO EMITIDO AL OSFEM, EN LOS INFORMES MENSUALES, EL CUAL SE CLASIFICA EN: INFORMACION CONTABLE , INFORMACION PRESUPUESTAL, INFORMACION PATRIMONIAL Y DE EVALUACION DE PROGRAMAS DESARROLLADOS POR EL AYUNTAMIENTO DE TENANGO DEL AIRE.

EN LOS EVENTOS POSTERIORES AL CIERRE SE DETERMINA LA EVALUACION MENSUAL EMITIDA POR PARTE DEL OSFEM EL CUAL SE DESARROLLA LO CONDUCENTE PARA LA SOLVENTACION DE CUALQUIER OBSERVACION REALIZADA A ESTE AYUNTAMIENTO.

DE LAS PARTES RELACIONADAS, SE CONSIDERA A LAS DE ALTA JERARQUIA QUE SE ENCUENTRAN EN ESTE AYUNTAMIENTO, ASI MISMO SIN DEJAR DE CONSIDERAR LA EVALUACION EMITIDA POR EL ORGANOS SUPERIOR DE FISCALIZACION DEL ESTADO DE MEXICO Y DEMAS DEPENDENCIAS FISCALIZADORAS.

EN EL RUBRO DE LA RESPONSABILIDAD SOBRE LA PRESTACION RAZONABLE DE LA INFORMACION CONTABLE, PARA DAR CERTIDUMBRE A LOS ESTADOS FINANCIEROS ESTOS SE PRESENTAN DEBIDAMENTE RUBRICADOS.

C. ANGELICA GARCIA NAJERA
TESORERO DEL IMCUFIDE TA



TENANGO DEL AIRE 0018
Notas a los Estados Financieros
Periodo al 31 de marzo de 2019

A) Notas de Desglose

C) Notas de Gestión Administrativa

EL OBJETIVO FUNDAMENTAL DE LA ELABORACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS ES SATISFACER LAS NECESIDADES DE INFORMACION FINANCIERA Y PRESUPUESTAL DE LOS DIFERENTES USUARIOS O INTERESADOS EN ELLA REVELANDO LOS ASPECTOS ECONOMICO-FINANCIERO QUE INFLUYERON EN LOS DATOS Y CIFRAS GENERADAS POR EL IMCUFIDE DE TENANGO DEL AIRE

EN LOS EVENTOS POSTERIORES AL CIERRE DE MES SE CONSIDERAN REALIZAR LA DEPURACION CORRESPONDIENTE A LOS ESTADOS FINANCIEROS QUE REFLEJEN IMPORTES PENDIENTES POR DEPURAR DURANTE EL EJERCICIO FISCAL 2018, DEL IMCUFIDE DE TENANGO DEL AIRE.

EL IMCUFIDE DE TENANGO DEL AIRE TIENE COMO FECHA DE CREACION EL 01 DE AGOSTO DE 2006, Y REGISTRADO MEDIANTE GACETA MUNICIPAL

EL IMCUFIDE DE TENANGO DEL AIRE CUENTA CON PERSONALIDAD JURIDICA Y PATRIMONIO PROPIO CON DOMICILIO EN CALLE PALACIO MUNICIPAL SIN NUMERO, BARRIO LA PALMA, TENANGO DEL AIRE, ESTADO DE MEXICO C.P.56780, SIENDO SUS PRINCIPALES ACTIVIDADES LA ADMINISTRACION PUBLICA MUNICIPAL EN EL MUNICIPIO, ASI MISMO SE DA A CONOCER QUE SE ENCUENTRA EN EL REGIMEN DE PERSONAS MORALES SIN FINES DE LUCRO TENIENDO OTRAS OBLIGACIONES COMO SON, DECLARACION Y PAGO PRVISIONAL MENSUAL DE ISR POR SUELDOS Y SALARIOS, DECLARACION ANUAL DE ISR, DECLARACION ANUAL DE RETENCIONES DE LOS TRABAJADORES QUE RECIBIERON SUELDOS Y SALARIOS Y TRABAJADORES ASIMILADOS A SALARIOS.

LAS BASES DE PREPARACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS, SE TIENE UN REGISTRO DESDE EL 2012, EL IMCUFIDE INICIO LA APLICACIÓN DE LA NORMATIVIDAD EMITIDA POR LA CONAC, Y LAS DISPOSICIONES LEGALES ESTABLECIDAS EN LA MISMA, INCORPORANDO PROGRESIVAMENTE LAS MODIFICACIONES PUBLICAS A LA FECHA SE ENCUENTRAN EN PROCESO LA ACTUALIZACION DEL IMCUFIDE TA Y DANDO CUMPLIMIENTO A LO ESTIPULADO EN LA LEY DE DISCIPLINA FINANCIERA.

LAS POLITICAS DE CONTABILIDAD SIGNIFICATIVAS, LOS REGISTROS CONTABLES Y PRESUPUESTALES SE REALIZAN APLICANDO LAS NORMAS Y LOS LINEAMIENTOS EMITIDOS POR EL CONAC Y LO ESTIPULADO EN LA LEY DE DISCIPLINA FINANCIERA, EN CADA EJERCICIO SE CREA UNA RESERVA DE PAGO DE AGUINALDO.

EL REPORTE DE ANALITICO DEL ACTIVO SE ANEXA EL ESTADO ANALITICO DEL ACTIVO Y A LA FECHA SE HAN DEFINIDO LAS POLITICAS DE OPERACIÓN DE ESTE IMCUFIDE, RESPETANDO LAS LEYES, CODIGOS Y NORMAS QUE REGULAN AL IMCUFIDE DE TENANGO DEL AIRE

DEL FIDEICOMISO, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS, A LA FECHA NO SE MANEJA ESTE RUBRO.

EL REPORTE DE LA RECAUDACION SE ENEXA EL ESTADO ANALITICO DE INGRESOS DEL MES DE MARZO DE 2019

DE LA INFORMACION SOBRE LA DEUDA Y EL REPORTE ANALITICO DE LA DEUDA, SE ANEXA EL FORMATO "SIN MOVIMIENTO"

LAS CALIFICACIONES OTORGADAS SE ENCUENTRA EN LA PAGINA DE WWW.ENTES.SEVAC.COM DONDE SE REALIZA LA TRANSPARENCIA DE LA INFORMACION A PUBLICAR. Y EN LA PAGINA WWW.GOBIERNOTENANGODELAIRE.GOB.MX EN EL APARTADO DE TRANSPARENCIA.

EN LOS PROCESOS DE MEJORA CONTINUA SE ESTA RESPETANDO LO ESTABLECIDO EN EL CODIGO FINANCIERO DEL ESTADO DE MEXICO, ASI MISMO SE CUENTA CON MECANISMOS DE CONTROL INTERNO, EL CUAL PERMITE BRINDAR UN MEJOR SERVICIO AL MUNICIPIO

LA INFORMACION POR SEGMENTOS SE DESARROLLA MENSUALMENTE ATRAVEZ DE LO EMITIDO AL OSFEM, EN LOS INFORMES MENSUALES, EL CUAL SE CLASIFICA EN: INFORMACION CONTABLE, INFORMACION PRESUPUESTAL, INFORMACION PATRIMONIAL Y DE EVALUACION DE PROGRAMAS DESARROLLADOS POR EL IMCUFIDE DE TENANGO DEL AIRE.

EN LOS EVENTOS POSTERIORES AL CIERRE SE DETERMINA LA EVALUACION MENSUAL EMITIDA POR PARTE DEL OSFEM EL CUAL SE DESARROLLA LO CONDUCENTE PARA LA SOLVENTACION DE CUALQUIER OBSERVACION REALIZADA A ESTE IMCUFIDE TA.

DE LAS PARTES RELACIONADAS, SE CONSIDERA A LAS DE ALTA JERARQUIA QUE SE ENCUENTRAN EN ESTE IMCUFIDE TA, ASI MISMO SIN DEJAR DE CONSIDERAR LA EVALUACION EMITIDA POR EL ORGANOS SUPERIOR DE FISCALIZACION DEL ESTADO DE MEXICO Y DEMAS DEPENDENCIAS FISCALIZADORAS.

EN EL RUBRO DE LA RESPONSABILIDAD SOBRE LA PRESTACION RAZONABLE DE LA INFORMACION CONTABLE, PARA DAR CERTIDUMBRE A LOS ESTADOS FINANCIEROS ESTOS SE PRESENTAN DEBIDAMENTE RUBRICADOS Y SELLADOS EN EL ARCHIVO DEL IMCUFIDE TA



TENANGO DEL AIRE 0018
Notas a los Estados Financieros
Periodo al 31 de marzo de 2019

A) Notas de Desglose