



MUNICIPIO DE TENANGO DEL AIRE 0018

Notas a los Estados Financieros

Periodo del 01 al 30 de Junio de 2024



A) Notas de Desglose

I. Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

Efectivo y Equivalentes (3) Se cuenta con un Fondo Fijo de \$20,000.00 para pagar gastos que no excedan de \$2,000.00 y para viaticos asignados a la Tesorería Municipal. La cuenta 1111 de Efectivo, mas la cuenta 1112 de Bancos mas la cuenta de Efectivo y Equivalentes es igual al mes actual que refleja el Estado de Flujo de Efectivo \$ 16,263,630.78, sin embargo se tiene un saldo en caja por la cantidad de \$ 919,516.16 y en otros efectivo y sus equivalentes de \$360,676.38 que son saldos que se vienen arrastrando de administraciones anteriores.

Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir (4)

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (5). Este rubro no Aplica

Inversiones Financieras (6) En este ejercicio se obtuvo el convenio del Fondo Financiero con el gobierno del estado descontando de la Participación el 10% mensual,

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles. Se adquirió equipo multifuncional \$9,157.05 para la Dirección de Obras Públicas de la misma manera se tiene un inventario total de Bienes Muebles por la cantidad de \$17,574, 973.07 al 30 de Junio de 2024

Estimaciones y Deterioros (8). El saldo de las cuentas de Depreciación de Bienes Muebles e Inmuebles es considerable debido a que existen bienes diversos en este mes se obtuvo una depreciación acumulada de bienes muebles por la cantidad de \$253,990.10 al 30 de Junio de 2024.

Otros Activos (9)

Pasivo Cuentas por Pagar: Cuentas contables 2112 2 1 Proveedores por \$1,833,455.76, 2117-2-1-1 Retenciones de ISSEMYM por \$87,608.48 por Retenciones de ISR a empleados de \$308,696.01, 2117-2-3-1-1 Cuotas Sindicales \$4,201.34 y 2117-2-4-2 Retenciones de obra por \$28,140.13

II. Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión (11). Los ingresos mas significativos cobrados son los impuestos son un monto de \$154,916.97, Contribuciones de mejoras \$00.00, Derechos \$58,188.00, Productos \$654.64 y Aprovechamientos por \$00.00

Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones (12) se tuvo una recaudación de \$10,568,200.28

Otros Ingresos y Beneficios (13)

Gastos y Otras Pérdidas (14) tuvimos gastos de funcionamientos en Servicios Personales por \$2,228,955.69, Materiales y Suministros por \$ 1,558,879.63, Servicios Generales por \$1,996,907.21, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas \$698,902.19, Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles \$9,157.05, Inversión Pública \$ 1,033,940.77 y ADEFAS acumulado \$619,990.30

III. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública (15) El saldo neto en la hacienda pública 2024 del Estado de Variación de la Hacienda Pública/Patrimonio 160,773,612.79, es coincidente con el total hacienda Pública, lo cual es la suma de las cuentas: 3111, 3211 y 3221 del mes actual del estado de Situación Financiera Total Hacienda Pública patrimonio.

IV. Notas al Estado de Flujos de Efectivo (16) Esta conciliado con el Activo disponible del Estado de Situación Financiera por \$217,436,867.60, el Efectivo y Bancos desglosado en la cuentas: 1111 Fondo Revolvente y Cuentas Bancarias.)
V. Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, así como entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables (17) No hay variación; Los ingresos Presupuestarios, es igual al total de ingresos según el esta de actividades, gastos presupuestarios Menos: Adquisición de activo fijo, Construcciones en Proceso, Pago de Adefas, Amortización, Anticipo a contratistas Mas Depreciaciones igual a Total de Gastos segun estado de Actividades.

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





MUNICIPIO DE TENANGO DEL AIRE 0018

Notas a los Estados Financieros

Periodo del 01 al 30 de Junio de 2024



B) Notas de Memoria (Cuentas de Orden)

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias (3) 7611,7612,7313, 7614,7701,7702,7703,7704, 7705, 7706,7707, 7731, etc

Contables: 8110, 8120, 8130, 8140, 8150, 8211, 8212,8213,8214,8215, 8216, 8221, 8222, 8223, 8224, 8225, 8226, 8227, 8251, 8252, 8253, 8254, 8255, 8256, 8257, 8271, 8272, 8273, 8274, 8275, 8276, 8277. Ley de Ingresos Estimada \$110,059,709.53, Ley de Ingresos por Ejecutar \$55,052,083.75, Ley de Ingresos Recaudada \$55,007,625.78, Presupuesto de Egresos Aprobado \$110,059,709.53. Presupuesto de Egresos por Ejercer \$ 64,144,371.59, Presupuesto de Egresos Devengado \$2,244,222.15, Presupuesto de Egresos Pagado \$43,671,115.79 al 30 de Junio de 2024

Valores N/A

Emisión de obligaciones N/A

Avales y Garantías N/A

Juicios N/A

Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares N/A

Bienes en concesión y en comodato N/A

Presupuestarias:

Cuentas de Ingresos 4112,4113, 4114, 4115, 4116,4117,4119

Cuentas de Egresos 1111, 1131, 1211,1320, 1321,1322, 1345,1412, 1413, 1414, 1415, 1416, 1522, 1546, 2111, 2112, 2131, 2141, 2161, 2171, 2181, 2431, 2441, 2461, 2482, 2491, 2521, 2531.2541, 2611, 2711,2721, 2731, 2831, 2921, 2931, 2941, 2971, 3111, 3112, 3131, 3141, 3151, 3171.

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

L.C. ANGELICA GARCIA NAJERA
TESORERA MUNICIPAL





MUNICIPIO DE TENANGO DEL AIRE 0018
Notas a los Estados Financieros
Periodo del 01 al 30 de Junio de 2024



C) Notas de Gestión Administrativa

Introducción (3) Al inicio de cada Ejercicio Fiscal se elabora un presupuesto anual de ingresos y Egresos, Se elaboran Estados Financieros por mes. No tenemos políticas que afecten la toma de decisiones posteriores, Forma de Gobierno: La máxima autoridad es el Honorable Cabildo.

Panorama Económico y Financiero (4) Como Persona Moral con Fines no Lucrativos se allega de ingresos de gestión fundamentados y establecidos en la ley de Ingresos publicada cada año en la Gaceta de Gobierno del Estado de México y recibiendo subsidio Federal y Estatal.

Autorización e Historia (5) 'EL AYUNTAMIENTO DE TENANGO DEL AIRE: Tiene como fecha de creación el día 01 de enero de 1979 y registrado en el SAT el día 01 de enero de 1979 y cuenta con el RFC MTA790101GM7 según constancia de Inscripción ante dicha dependencia.

Organización y Objeto Social (6) Cuenta con Personalidad Jurídica y Patrimonio Propio con domicilio en Calle Palacio Municipal, Plaza de la Constitución en Tenango del Aire, Estado de México C.P.56780. La prioridad de esta administración ha sido proveer de servicios a la comunidad como servicios públicos, servicio de seguridad, alumbrado público y administración de recursos con fundamento en la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos.

Bases de Preparación de los Estados Financieros (7) En base a los Postulados Básicos de Contabilidad emitidos por la CONAC y el Manual Único de Contabilidad Gubernamental para los Municipios.

Políticas de Contabilidad Significativas (8) las Provisiones en base a requisiciones, Suficiencia Presupuestal, Factura, Contrato e identificación del Proveedor.

Reporte Analítico del Activo (9) El flujo del periodo del Estado Analítico del activo de \$ 217,436,867.60, es coincidente con la variación del Estado de Situación Financiera menos la adquisición del activo. Así como el saldo Inicial de \$213,801,603.84, y final de \$ 217,436,867.60, es igual a Total de Pasivo Hacienda Pública y Patrimonio y Total de Activo del Estado de Situación Financiera. Porcentajes de Depreciación en Bienes de Activo Fijo emitidos por Contabilidad Gubernamental.

Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos (10) N/A

Reporte de la Recaudación (11) Recaudación Local \$55,007,625.78 datos del estado Analítico de Ingresos y Coincidentes con el Estado Comparativo Presupuestal de Ingresos.

Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda (12) Se tiene registro de deuda pública derivada de los pasivos al 30 de Junio de 2024 de \$52,951,041.37 monto que en mayor porcentaje corresponde a administraciones anteriores como se ve reflejado en la Balanza de Comprobación respectiva.

Calificaciones Otorgadas (13) N/A

Proceso de Mejora (14) Se ha capacitado a los servidores Públicos que tienen relación directa con las Finanzas Públicas. Se han establecido manuales para Política de Caja, política de Ingresos, Política de Egresos y Política de Adquisiciones.

Información por Segmentos (15) Todo esta por segmentos en función del programa de Contabilidad en el sistema PROGRESS

Eventos Posteriores al Cierre (16) Se le da seguimiento a lo que se queda pendiente al cierre de cada Ejercicio Fiscal.

Partes Relacionadas (17) No existen partes relacionadas que pudieran ejercer influencia en la toma de decisiones financieras.

Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable (18)

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

L. C. ANGELICA GARCÍA NAJERA
TESORERA MUNICIPAL

