Nombre de la Entidad Municipal (2) MUNICIPIO DE TENANGO DEL AIRE

Notas a los Estados Financieros

Periodo del 01 al 31 de Diciembre de 2019 (3)

A) Notas de Desglose

I. Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

LA SUMA DE LA CUENTA CONTABLE 1111 EFECTIVO Y EQUIVALENTE: MAS LA CUENTA 1111 DE EFECTIVO, 1112 DE BANCOS TESORERIA MAS LA CUENTA OTROS EFECTIVOS Y EQUIVALENTES ES IGUAL AL MES ACTUAL QUE REFLEJA EL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO DE $8162,827.07 SIN EMBARGO SE TIENE UN SALDO EN LA CAJA DE 809,769.72 EL CUAL SON DE SALDOS QUE SE VIENEN ARRASTRANDO DE ADMINISTRACIONES ANTERIORES, NO OBSTANTE SE ESTA EMPEZANDO A SOLVENTAR POR MEDIO DE LA CONTRALORIA INTERNA MUNICIPAL

Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir (5) REPRESENTA EL SALDO DE APROX. $ 4,772,969.98 QUE REFLEJA LA CUENTA DE DEUDORES DIVERSOS SE VIENE ARRASTRANDO DE ADMINISTRACIONES ANTERIORES. YA SE NOTIFICO A LA CONTRALORIA INTERNA PARA SU INTEGRACION Y REALIZAR LA GESTION DE COBRO. ESTA ADMINISTRACION SOLO A GENERADO UN SALDO DE $149,429.10

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (6) NO APLICA

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles (8) EN CONTABILIDAD, ESTAN CONCILIADOS CON EL INVENTARIO GENERAL DE BIENES MUEBLES POR $12101,477.54

Estimaciones y Deterioros (9) S INFORMA QUE EN EL MES DE DICIEMBRE 2019 SE APLICO LA DEPRECIACION DE LOS BIENES MUEBLES POR $136,656.91

Otros Activos (10)NO SE TUVO MOVIMINTO

Pasivo (11) EN EL RUBRO DE CUENTAS POR PAGAR: PRESENTA UN SALDO PENDIENTE DE PAGO, DE $ 62,138,611.15 SALDO QUE SE VIENE ARRASTRANDO DE ADMINISTRACIONES ANTERIORES. EL PASIVO GENERADO POR ESTA ADMINISTRACION 2019 - 2021 ES DE : CUENTAS CONTABLES 2111-3-1-1- SUELDOS Y SALARIOS POR PAGAR DE $ 600.10 2112-2-1- PROVEEDORES, DE $ 1,634,061.09 2117-2-1-1 POR, RETENCIONES DE ISR A EMPLEADOS DE $ 446,255.40 2117-2-3-1-1- CUOTAS SINDICALES 3,055.44 y RETENCIONES DE OBRA $ 510,377.12 119-4-1-1- POR PROVISION DE REEMBOLSO DE FONDO FIJO "CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO" DE $ 871.58 y 2151-1-1- ANTICIPO DE PARTICIPACIONES INGRESOS COBRADOS POR ADELANTADO A CORTO PLAZO DE $ 1,166,666.62 (Anticipo de Participaciones) y DEUDA HISTORICA CON ISSEMYM $ 1,077,032.05 PASIVOS GENERADO A NOVIEMBRE 2019 DE LA PRESENTE ADMINISTRACION. NO ENTENDEMOS PORQUE EL OSFEM NO PRESIONO EN SU OPORTUNIDAD PARA QUE LAS ADMON ANTERIORES ENTERARAN A LAS INSTANCIAS CORRESPONDIENTES DICHOS IMPORTES DE DEUDA. O EN SU CASO DEPURARAN LAS CUENTAS CONTABLES POR PAGAR, PORQUE LA BALANZA DE COMPROBACION ESTA HECHA UN ASCO Y EL OSFEM COMO SI NADA PASARA ENTONCES QUE REVISA

II. Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión (12) LOS INGRESOS RECAUDADOS POR ESTE RUBRO $4001,073.62 CONCILIADOS CON EL ESTADO COMPARATIVO PRESUPUESTAL DE INGRESOS LOS INGRESOS DE GESTION MAS SIGNIFICATIVOS COBRADOS SON: IMPUESTOS $2,126,774.22 DERECHOS $1,555,074.94, PRODUCTOS $55,542.39, APROVECHAMIENTOS $251,622.07 y CONTRIBUCION DE MEJORAS $ 12,060.00

Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones (13) EN ESTE UBRO SE OBTUVO INGRESOS POR $ 79693,929.94

Otros Ingresos y Beneficios (14) EN ESTE RUBRO S RECIBIO INGRESOS POR $ 3086762.50 INTERESES GANAOS EN NUETRAS CUENTAS DE CHEQUES Y INGRESOS POR CONVENIOS

Gastos y Otras Pérdidas (15) MUESTRA UN SALDO POR LA CANTIDAD DE $63314,209.51 POR EL REGISTRO DE LOS GASTOS Y DEPRECIACIONES, BIENES DE BAJO COSTO.E INVERSION PUBLICA NO CAPITALIZABLE.
III. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública (16) EL PATRIMONIO NETO FINALDE LA HACIENDA PUBLICA PATRIMONIO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019 DEL ESTADO DE VARIACION EN LA HACIENDA PUBLICA, COINCIDE CON EL TOTAL DE LA HACIENDA PUBLICA-PATRIMONIO DEL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA POR $26,953,960.33
IV. Notas al Estado de Flujos de Efectivo (17) EN EL RUBRO DEL FLUJO DE EFECTIVO MUESTRA UN IMPORTE POR LA CANTIDAD DE $8162,827.07 DURANTE EL MES DE DICIEMBRE DE 2019 Y ES CONCIDENTE CON EL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA EN EFECTIVO Y EQUIVALENTES CUENTAS 1111, 1112 y 1119.
V. Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, así como entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables (18) NO HAY VARIACION DURANTE EL MES DE DICIEMBRE DE INGRESOS PRESUPUESTARIOS EN VIRTUD DE QUE ES IGUAL AL TOTAL DE INGRESOS SEGÚN ESTADO DE ACTIVIDADES POR LA CANTIDAD DE $5349,065.88 EL TOTAL DE LOS GASTOS PRESUPUESTARIOS COINCIDEN CON EL ESTADO DE ACTIVIDADES EN TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PERDIDAS POR $ 11,717,736.86, ASI COMO LA CONCILIACION CONTABLE PRESUPUESTAL DEL RESULTADO SEGON ESTAO DE ACTIVIDADE EN EL RUBRO DE RESULTADO DEL EJERCICIO AHORRO O DESAHORRO POR 20467,546.55 COINCIDENTE CON LO PRESUPUESTAL

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

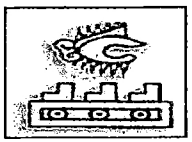
Nombre de la Entidad Municipal (2) MUNICIPIO DE TENANGO DEL AIRE

Notas a los Estados Financieros

Periodo del 01 al 31 de Diciembre de 2019 (3)

B) Notas de Memoria (Cuentas de Orden)
Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias (4) 7611, 7612, 7313, 7614, 7701, 7702,7703,7704,7705,7706 7707, 7731, 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 $ 89,056485.17 LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR $ 2,274,729.11 LEY DE INGRESOS RECAUDADA $ 86,781,756.06 PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO $ 88.455,776.19 PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER $ -2215,560.70 PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO $ 10,204,194.45 PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO $ 80,467,142.44
Contables: 1111, 1112, 1113, 1114, 1115, 1116, 1119, 1121, 122, 1123, 1124,1125 ETC
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 4112, 4113, 4114, 4115, 4116, 4117, 4119, ETC.
Cuentas de Egresos, 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, 282, 2831, 2911, 2921, 2931, 2941, 2971, 3111, 3112, 3131, 3132, 3141, 3151, 3171, ETC.

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



Notas a los Estados Financieros

Periodo del 01 al 31 de Diciembre de 2019 (3)

C) Notas de Gestión Administrativa
Introducción (4) Al inicio del Ejercicio se elabora un presupuesto anual de los ingresos y gastos. Se elabora estados financieros por mes. Aun no tenemos politicas que afecten la toma de desiciones posteriores. Forma de Gobierno: La maxima autoridad es el Honorable Ayuntamiento.(Cabildo).
Panorama Económico y Financiero(5) Como Persona Moral con Fines no Lucrativos, allegandose de ingresos de gestion fundamentados establecidos en la ley de Ingresos publicada cada año en la Gaceta de Gobierno del Estado de Mexico, y recibiendo subsidio Federal y Estatal.
Autorización e Historia (6) 'EL AYUNTAMIENTO DE TENANGO DEL AIRE: Tiene como fecha de creacion el dia 01 de enero de 1979 y registrado en el SAT el dia 01 de enero de 1979 y cuenta con el RFC MTA790101GM7 según constancia de Inscripcion a ante dicha dependencia.
Organización y Objeto Social (7) Presta servicios publicos, vigilancia, limpia , alumbrado público y administracion de recursos publicos Fundamento en la Constitucion Politica de los Estados Unidos mexicanos
Bases de Preparación de los Estados Financieros (8) En base a los postulados basicos de contabilidad emitidos por la CONAC, Manual Unico de Contabilidad Gubernamental para los Municipios
Políticas de Contabilidad Significativas (9) Provisiones en Base a: Requisicion Pedido, Suficiencia Presupuestal Factura Contrato Identificacion del proveedor etc,
Reporte Analítico del Activo (10) El flujo del periodo del Estado Analitico del Activo de $-911,927.15 es coincidente con la variacion del Estado de Situacion Financiera, en TOTAL ACTIVO. Asi como el saldo inicial de $ 90,004,498.63 y final de $ 89,092,571.48 es igual a (TOTAL PASIVO HACIENDA PUBLICA Y PATRIMONIO) y conciliado con el TOTAL DE ACTIVO del Estado de Situacion Financiera. Porcentajes de Depreciacion en Bienes de Activo fijo en base a Circular No 2 Emitido por el Contador General Gubernamental. El dia 20 de noviembre de 2015. Lo publicarosn con el objeto de llevar a cabo la primera depreciacion de los bienes muebles e inmuebles para el Ejercicio Fiscal de 2015.
Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos (11) NO APLICA
Reporte de la Recaudación (12) Recaudacion local $4,001,073.62 Recaudacion Federal $ 79,693,929.94 Otros ingresos y beneficios varios $86,752.50 Datos del Estado Analitico de Ingresos y concidentes con el Estado Comparativo Presupestal de Ingresos y estado de activiaddes
Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda (13) Se tiene registro de Deuda Publica al 31 de Diciembre de 2019 de $ 62,138,611.15 saldo que se arrastra de administraciones anteriores.
Calificaciones Otorgadas (14) SIN MOVIMINTO

Proceso de Mejora (15) Se ha capacitado a los servidores publicos que tienen relacion directa con las finanzas publicas. Y se ha establecido Manuales en Politica de Caja, Politica de Ingresos, Politica de Egresos y Politica de Adquisiciones.
Información por Segmentos (16) toda esta por segmentos en funcion del Programa de Contabilidad Progress
Eventos Posteriores al Cierre (17) No se tienen registro de operaciones pendientes
Partes Relacionadas (18) No existen partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa sobre la toma de desiciones financieras y operativas
Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable (19) 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"

"PRESIDENTE MUNICIPAL	ENC. DE LA SECRETARIO DEL H. AYUNTAMIENT	TESORERO (A) MUNICIPAL	SINDICO
C. ROBERTO AVILA VENTURA	C. GUSTAVO EZAU GARCIA GONZALEZ	C. ANGELICA GARCIA NAJERA	C. MARIA DE JESUS CORTES PINEDA