MUNICIPIO DE TENANGO DEL AIRE 0018

Notas a los Estados Financieros

Periodo del 01 al 31 de Diciembre de 2023

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 $1,496,230.66 , sin embargo se tiene un saldo en caja por la cantidad de $ 1,121,462.52 y en otros efectivo y sus equivalentes de $360,676.38 que son saldos que se vienes 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 Participacion el 10% mensual,

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles. Se adquirio una impresora Epson para la Tesoreria Municipal por $11,913.20, un scanner para la Secretaria del Ayuntamiento por $12,760.00, dos multifuncional para la Direccion de Seguridad Publica por $23,072.40 C/U y una Ambulancia Ram Promaster para la Direccion de Proteccion Civil por $1,472,650.16 de la misma manera se tiene un inventario total de Bienes Muebles por la cantidad de $14,737,850.22 al 31 de Diciembre de 2023

Estimaciones y Deterioros (8). El saldo de las cuentas de Depreciacion de Bienes Muebles e Inmuebles es considerable debido a que existen bienes diversos en este mes se obtuvo una depreciaciacion acumulada de bienes muebles por la cantidad de $139,266.53 al 31 de Diciembre de 2023.

Otros Activos (9)

Pasivo Cuentas por Pagar: Cuentas contables 2112 2 1 Proveedores por $865,126.45, 2117-2-1-1 Retenciones de ISSEMYM por $109,764.74 por Retenciones de ISR a empleados de $554,912.28, 2117-2-3-1-1 Cuotas Sindicales $3,825.06 y 2117-2-4-2 Retenciones de obra por $1,849,071.19

II. Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión (11). Los ingresos mas significativos cobrados son los impuestos son un monto de $383,530.38, Contribuciones de mejoras 00.00, Derechos $114,295.00, Productos $2,348.07 y Aprovechamientos por $ 5,450.00

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 $4,397,520.00

Otros Ingresos y Beneficios (13)

Gastos y Otras Pérdidas (14) tuvimos gastos de funcionamientos en Servicios Personales por $2,196,523.46, Materiales y Suministros por $628,493.22, Servicios Generales por $2,256,143.90, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas $1,102,077.74, Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles $38,001.60, Inversion Publica $23,829,959.86 y ADEFAS acumulado $1,352,869.28

III. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública (15) El saldo neto en la hacienda publica 2023 del Estado de Variación de la Hacienda Publica/Patrimonio 153,983,680.85, es coincidente con el total hacienda Publica, lo cual es la suma de las cuentas: 3111, 3211 y 3221 del mes actual del estado de Situacion Financiera Total Hacienda Publica patrimonio.

IV. Notas al Estado de Flujos de Efectivo (16) Esta conciliado con el Activo disponible del Estado de Situacion Financiera por 37,049,720.62 , 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: Adquisicion 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"

PRESIDENTE MUNICIPAL
C. ROBERTO AVILA VENTURA

TESORERO (A) MUNICIPAL
C. ANGELICA GARCIA NAJERA

MUNICIPIO DE TENANGO DEL AIRE 0018

Notas a los Estados Financieros

Periodo del 01 al 31 de Diciembre de 2023

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 $129,005,699.03, Ley de Ingresos por Ejecutar $-27,726,807.06, Ley de Ingresos Recaudada $156,732,506.09, Presupuesto de Egresos Aprobado $129,005,699.03. Presupuesto de Egresos por Ejercer $-8,628,059.37, Presupuesto de Egresos Devengado $5,624,204.38, Presupuesto de Egresos Pagado $134,595,651.59 al 31 de diciembre de 2023
Valores N/A
Emisión de obligaciones N/A
Avales y Garantías N/A
Juicios 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"

PRESIDENTE MUNICIPAL
C. ROBERTO AVILA VENTURA

TESORERO (A) MUNICIPAL
C. ANGELICA GARCIA NAJERA

MUNICIPIO DE TENANGO DEL AIRE 0018

Notas a los Estados Financieros

Periodo del 01 al 31 de Diciembre de 2023

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 politicas que afecten la toma de desiciones posteriores, Forma de Gobierno: La maxima autoridad es el Honorable Cabildo.
Panorama Económico y Financiero (4) Como Persona Moral con Fines no Lucrativos se allega de ingresos de gestion fundamentados y establecidos en la ley de Ingresos publicada cada año en la Gaceta de Gobierno del Estado de Mexico y recibiendo subsidio Federal y Estatal.
'Autorizacion e Historia (5) '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 ante dicha dependencia.
Organización y Objeto Social (6) Cuenta con Personalidad Juridica y Patrimonio Propio con domicilio en Calle Palacio Municipal, Plaza de la Constitucion en Tenango del Aire, Estado de Mexico C.P.56780. La prioridad de esta administracion ha sido proveer de servicios a la comunidad como servicios publicos, servicio de seguridad, alumbrado público y administracion de recursos con fundamento en la Costitucion Politica de los Estados Unidad Mexicanos
Bases de Preparación de los Estados Financieros (7) En base a los Postulados Basicos de Contablidad emitidos por la CONAC y el Manual Unico de Contabilidad Gubernamental para los Municipios
Políticas de Contabilidad Significativas (8) las Provisiones en base a requisiciones, Suficiencia Presupuestal, Factura, Contrato e identificacion del Proveedor.
Reporte Analítico del Activo (9) El flujo del periodo del Estado Analitico del activo de $209,380,507.29, es coincidente con la variación del Estado de Situación Financiera menos la adquisición del activo. Asi como el saldo Inicial de$208,813,868.90, y final de $209,380,507.29, es igual a Total de Pasivo Hacienda Publica y Patrimonio y Total de Activo del Estado de Situacion 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 $383,530.38 datos del estado Analitico 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 publica derivada de los pasivos al 31 de Diciembre de 2023 de $55,396,526.44 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 Publicos que tienen relacion directa con las Finanzas Públicas. Se han establecido manuales para Politica de Caja, politica de Ingresos, Politica de Egresos y Politica de Adquisiciones.
Información por Segmentos (15) Todo esta por segmentos en funcion 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 desiciones 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"

PRESIDENTE MUNICIPAL
C. ROBERTO AVILA VENTURA

TESORERO (A) MUNICIPAL
C. ANGELICA GARCIA NAJERA