



Notas a los Estados Financieros

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

A) Notas de Desglose

I. Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

Efectivo y Equivalentes (4)

Esta cuenta refleja un saldo al 31 de Diciembre 2019 de \$ 2,100,740.36 y en comparación con el saldo al 31 de Diciembre 2018 se tiene una variación de \$ 2,095,713.55, lo anterior debido que durante el ejercicio 2019 se recibió más subsidio para gastos de operación por parte del ayuntamiento y se realizaron los gastos operativos corrientes ahorrando lo todo lo posible y al término del ejercicio fiscal 2019 fue el saldo que quedó y que se utilizara para pagar parte de los gastos corrientes en el ejercicio fiscal 2020.

Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir (5)

1123 DEUDORES DIVERSOS: Esta cuenta refleja un saldo al 31 de Diciembre 2018 de \$ 239,079.50 y en comparación con el saldo al 31 de Diciembre 2018 se tiene una variación de \$ 323.83 lo anterior debido que durante el ejercicio 2019 se trató de pagar todo durante el año.

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (6)

Inversiones Financieras (7)

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles (8)

Bienes Inmuebles: Esta cuenta refleja un saldo al 31 de Diciembre de 2019 de \$ 0.00 y en comparación con el saldo al 31 de Diciembre 2018 no se tuvo ninguna variación debido a que no se llevó a cabo la adquisición de ningún inmueble que afectara el patrimonio del Sistema Municipal DIF de Tenango del Aire

Bienes Muebles: Esta cuenta refleja un saldo al 31 de Diciembre 2019 de \$ 2,397,908.41 y en comparación con el saldo al 31 de Diciembre 2018 no se tuvo una variación debido a que en el ejercicio 2019 no se llevó a cabo ninguna adquisición de muebles que afectara el patrimonio del DIF de Tenango del Aire.



Notas a los Estados Financieros

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

Activos Intangibles: Esta cuenta no refleja ningun saldo en el ejercicio 2019, ni en el ejercicio 2018 debido a que no se llevo a cabo ninguna adquisicion de patentes, marcas y derechos durante estos dos ejercicio fiscales

Estimaciones y Deterioros (9)

Otros Activos (10)

Pasivo (11)

Cuentas por pagar a corto plazo:

Esta cuenta refleja un saldo al 31 de Diciembre de 2019 de \$ 1,341,970.26 y en comparaci3n con el saldo al 31 de Diciembre 2018 se tuvo una variacion de \$ -26,508.27 debido a que en el ejercicio 2019 pero se haran los tramites correspondientes para que estos saldos se cancelaran en el ejercicio 2020.

II. Notas al Estado de Actividades

Ingresos de gesti3n (12)

Esta cuenta refleja un saldo al 31 de Diciembre de 2019 de \$ 140,094.00 y en comparaci3n con el saldo al 31 de Diciembre 2018 se tuvo una variacion de 2,446.00 debido a que en el ejercicio fiscal 2019 el ingreso por productos de tipo corriente unicamente por la venta de bienes y servicios, fueron en su mayoria son gratuitos

Gastos y Otras P3rdidas (13)

CAPITULO 1000 SERVICIOS PERSONALES: Esta cuenta refleja un saldo al 31 de Diciembre de 2019 de \$ 1,910,591.12 y con el saldo al 31 de Diciembre 2018 se tuvo una diferencia de -158,082.67 esto debido a que en el ejercicio fiscal 2019 se trato de hacer un ahorro.

CAPITULO 2000 MATERIALES Y SUMINISTROS: Esta cuenta refleja un saldo al 31 de Diciembre de 2019 de \$ 359,820.00 y en comparacion con el saldo al 31 de Diciembre 2018 se tiene una diferencia de 143,444.66 esto es debido a que aun que se trato de ahorrar los precios de los productos se elevaron.

CAPITULO 3000 SERVICIOS GENERALES: Esta cuenta refleja un saldo al 31 de Diciembre de 2019 de \$ 884,189.72 y en comparacion con el saldo al 31 de Diciembre 2019 se tuvo una variacion de 12,774.10 ya que como se menciona antes aun que se trato de ahorrar los costos se elevaron

CAPITULO 4000 TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS, Y OTRAS AYUDAS: Esta cuenta refleja un saldo al 31 de Diciembre de 2019 de \$ 23,015.03 y en comparacion con el saldo al 31 de Diciembre 2018 se tiene una variacion de -111,526.94 esto es debido a que no se dieron tantos apoyos en este ejercicio fiscal.

CAPITULO 5000 BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES: Esta cuenta se refleja un saldo en el ejercicio 2019 de \$ 0.00, y en comparacion con el ejercicio 2018 se tiene una variacion de -24,908.00 esto debido a que en el ejercicio fiscal 2019 no se adquirio nada que afectara el saldo de Bienes Muebles e Inmuebles del DIF de Tenango del Aire.



Notas a los Estados Financieros

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

B) Notas de Memoria (Cuentas de Orden)

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias (4)

Contables:

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

7729 BIENES MUEBLES E INMUEBLES EN COMODATO \$ -

7730 COMODATO DE BIENES MUEBLES E INMUEBLES \$ -

Presupuestarias:

Cuentas de Ingresos

8110 LEY DE INGRESOS ESTIMADA

En esta cuenta se refleja el presupuesto de ingresos aprobado, que es por la cantidad de \$ 5,716,952.40 al igual al que al cierre del ejercicio que se informa, toda vez que el presupuesto autorizado inicial fue de \$ 5,716,952.40; cabe señalar que dicha cantidad no tuvo variación en el ejercicio 2019.

8120 LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR

En esta cuenta se refleja un saldo al cierre del ejercicio 2019 de \$ 416,790.90, ya que se llevaron a cabo las adecuaciones presupuestales empatando el monto recaudado con lo estimado, derivado de esta situación se refleja saldo pendiente por recaudar.

8150 LEY DE INGRESOS RECAUDADA

El saldo que presenta esta cuenta, se refiere al presupuesto total acumulado al cierre del ejercicio 2019 por la cantidad de \$ 5,300,161.50 no es el mismo que se refleja en la Ley de Ingresos Estimada, por la situación comentada anteriormente, que no se llevaron a cabo adecuaciones presupuestales por cierre de ejercicio fiscal.

Cuentas de Egresos



SISTEMA DESCENTRALIZADO MUNICIPAL DIF DE TENANGO DEL AIRE 3018 (2)

Notas a los Estados Financieros

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

8210	PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	
Se refiere al monto del Presupuesto de Egresos que fue aprobado para ser ejercido en el 2019 y al cierre del periodo que se informa la cantidad es de \$ 5,716,952.40 y esta integrado como se detalla a continuación:		
8211	Presupuesto de Egresos Aprobado de Gastos de Funcionamiento	\$ 5,209,437.33
8212	Presupuesto de Egresos Aprobado de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	\$ 122,000.00
8214	Presupuesto de Egresos Aprobado de Intereses, Comisiones y Otros Gastos de	\$ 143,224.00
8216	Presupuesto de Egresos Aprobado de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	\$ 244,272.00
8250	PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	
En lo que se refiere a esta cuenta, el saldo que se refleja al cierre del ejercicio 2019, es de \$ -63,407.58		
8251	Presupuesto de Egresos Devengado de Gastos de Funcionamiento	-\$ 63,407.58
8270	PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	
En esta cuenta se refleja el monto del presupuesto de egresos pagado el cual asciende a la cantidad de \$ 3,241,023.45 y se encuentra integrado de la siguiente manera:		
8271	Presupuesto de Egresos Pagado de Gastos de Funcionamiento	\$ 3,218,008.42 \$ 3,241,023.45
8272	Presupuesto de Egresos Pagado de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	\$ 23,015.03
8274	Presupuesto de Egresos Pagado de Intereses, comisiones y otros gastos de la deuda pública	\$ -
8276	Presupuesto de Egresos Pagado de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	\$ -

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

LIC. JOHANNA FERNANDEZ SANCHEZ
PRESIDENTA



LIC. NANCY SANTIN VELAZQUEZ
DIRECTORA



C.P. MARIA MAGDALENA LIVERA PEREZ
TESORERA





SISTEMA DESCENTRALIZADO MUNICIPAL DIF DE TENANGO DEL AIRE 3018 (2)

Notas a los Estados Financieros

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

C) Notas de Gestión Administrativa

Introducción (4)

Panorama Económico (5)

Autorización e Historia (6)

Organización y Objeto Social (7)

Asegurar la atención permanente a la población marginada brindando servicios integrales de asistencia social; procurar permanentemente la educación de los objetivos y programas del sistema municipal y los que lleve a cabo el D.I.F. estatal, a través de acuerdos, convenios o cualquier figura jurídica, encaminados a la obtención del bienestar social; impulsar, promover o gestionar la creación de instituciones o establecimientos de asistencia social, en beneficio de menores en el estado de abandono, de senescentes y de discapacitados sin recursos; prestar servicios jurídicos y de orientación social a menores, senectos y discapacitados carentes de recursos económicos, así como a la familia para su integración y bienestar; impulsar acciones para promover el desarrollo humano integral de los adultos mayores, coadyuvando para que sus distintas capacidades sean valoradas y aprovechadas en el desarrollo comunitario, económico y social; lo cual es posible a través de los subsidios otorgados por parte del ayuntamiento, mismos que son utilizados de manera eficaz y transparente

Bases de Preparación de los Estados Financieros (8)

Los estados financieros se han elaborado de conformidad con los postulados básicos de contabilidad gubernamental, así como con el Manual Único de Contabilidad Gubernamental Para Las Dependencias y Entidades Públicas del Gobierno y Municipios del Estado De México (Decimooctava edición) 2019. Publicado en gaceta de gobierno de día 31 de Mayo de 2019.

Políticas de Contabilidad Significativas (9)

Reporte Analítico del Activo (10)

Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos (11)

Reporte de la Recaudación (12)

Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda (13)

Calificaciones Otorgadas (14)

Proceso de Mejora (15)

Información por Segmentos (16)

Eventos Posteriores al Cierre (17)

Partes Relacionadas (18)

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"

LIC. JOHANNA FERNANDEZ SANCHEZ
PRESIDENTA



LIC. NANCY SANTIN VELAZQUEZ
DIRECTORA



C.P. MARIA MAGDALENA LIVERA PEREZ
TESORERA