



H. AYUNTAMIENTO DE TENANCINGO  
Notas a los Estados Financieros  
Periodo del 01 al 30 de Septiembre de 2022

A) Notas de Desglose

I. Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES (4)

1111-001 CAJA

El concepto de Caja Ingresos tiene saldo 5,731.00 por que no se deposito el total de los Ingresos recaudados por parte del gobierno del estado, registrados en el mes de Septiembre 2022, el concepto de Caja Nomina tiene un saldo de 1,466.68 por baja o modificacion de sueldos y el saldo de Caja ISSEMYM tiene saldo 0.00

SALDO DE CAJA INGRESOS	5,731.00
SALDO DE CAJA NOMINA	1,466.68
SALDO DE CAJA ISSEMYM	0.00
TOTAL SALDO DE CAJA	7,197.68

1111-002 FONDO FIJO

El concepto de FONDO FIJO que corresponde al ejercicio 2022 - 2024 tiene saldo de \$ 56,000.00 que corresponde al fondo revolvente que fue autorizado mediante acta de Cabildo a favor de la Tesorera Municipal, Administracion y Presidencia.

SALDO DE FONDO FIJO	56,000.00
---------------------	-----------

1112 BANCOS

Los saldos al termino de mes por el total de recursos de la administración 2022-2024 que quedaron en las cuentas bancarias es por \$ 51,890,369.77 correspondientes a los Ingresos propios recaudación, Participaciones Federales y Estatales, FORTAMUNDF 2022, FISMDF 2022, FISMDF 2021, FISMDF 2018, FASP 2022, FEIEF, 2% DE SUPERVISION DE OBRA Y FEFOM que se encuentran en las siguientes instituciones bancarias:

- BANORTE
- AZTECA
- HSBC

NOTA: Las cuentas bancarias que en su momento no sufrieron movimientos en el mes a presentar, no generará su archivo XML, por lo tanto no estará incluido en el informe correspondiente.

1114 INVERSIONES TEMPORALES

1114-01 INVERSIONES ADMINISTRACIÓN 2022 - 2024

NO HUBO SALDO EN ESTE CONCEPTO

Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración

1116 DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTIA Y/O ADMINISTRACIÓN

NO APLICA PARA EL MUNICIPIO DE TENANCINGO

DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO Y EQUIVALENTES Y BIENES O SERVICIOS A RECIBIR (5)



H. AYUNTAMIENTO DE TENANCINGO  
Notas a los Estados Financieros  
Periodo del 01 al 30 de Septiembre de 2022

<b>1121 INVERSIONES FINANCIERAS A CORTO PLAZO</b>		
FONDO FINANCIERO DE APOYO MUNICIPAL	SALDO AL CIERRE DEL MES	11,777,051.97

<b>1122 CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO</b>		
	SALDO AL CIERRE DEL MES	0.00

**1123 DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO**  
Precisar que de administraciones anteriores han registrado cuentas de deudores diversos y que quedaron sin cancelar, desconociendo el motivo de su origen, sin embargo en esta administración se revisarán los antecedentes para analizar si se pueden depurar y en su momento cancelar saldos.  
Asimismo se crea la cuenta de Subsidio al Empleo 2022 - 2024 el cual de manera mensual se ira depurando con el pago de impuestos, tambien se creo la Cuenta de Deudores Diversos SALDO A FAVOR ISSEMYM por cobro de cuotas y aportaciones pendientes por aplicar, la cuenta a nombre de FAUSTINO MORALES ESTRADA e IRMA GONZALEZ BECERRA por PAGO COMPLEMENTO REVISIÓN DE GABINETE POR EL PERIODO COMPRENDIDO DE LA QNA 01/2019 A LA QNA 12/2019.

Se detalla la cuenta de deudores diversos

CUENTA	NOMBRE	IMPORTE
Deudores Diversos administraciones anteriores	Comprende las Administraciones Anteriores	4,475,938.48
1123-01-01-08	SUBSIDIO AL EMPLEO ADMON 2022 - 2024	5,132.77
1123-01-01-09	SALDO A FAVOR ISSEMYM	-19,964.26
1123-05-04-01	FAUSTINO MOREALES ESTRADA	769.86
1123-05-04-02	IRMA GONZALEZ BECERRA	502,248.22
1123-05-04-03	ARIANA SAYONARA BUSTOS	0.00
1123-05-04-04	NOE JIMENEZ CASTAÑEDA	0.85
1123-05-04-05	JULIO CESAR SANCHEZ MARURI	130,000.00
1123-05-04-06	HECTOR GORDILLO SANCHEZ	50,000.00
1123-05-04-07	MURCIO GOMEZ LOPEZ	12,859.91
1123-05-04-08	CREDITO FIRME ISR OPDAPAS	3,735,901.00
	<b>TOTAL</b>	<b>8,892,886.83</b>

<b>1131 ANTICIPO A PROVEEDORES</b>		
NO SE REGISTRO NINGÚN MOVIMIENTO	\$	-

<b>1134 ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS A CORTO PLAZO</b>		
ANTICIPO A CONTRATISTAS ADMINISTRACION 2022 - 2024	SALDO AL CIERRE DEL MES	918707.17
ANTICIPO A CONTRATISTAS FEFOM 2022	SALDO AL CIERRE DEL MES	959835.83
	<b>TOTAL</b>	<b>1,878,543.00</b>

<b>1151 ALMACEN DE MATERIALES</b>		
SIN MOVIMIENTOS EN EL MES		0.00

<b>1231 TERRENOS</b>		
TERRENOS		44,322,978.01



**H. AYUNTAMIENTO DE TENANCINGO**  
**Notas a los Estados Financieros**  
**Periodo del 01 al 30 de Septiembre de 2022**

**1233 EDIFICIOS NO HABITACIONALES**

EDIFICIOS NO HABITACIONALES

17,992,674.29

**Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (6)**

**1235 CONSTRUCCIONES EN PROCESO**

El saldo que se presenta en la cuenta de Construcciones en Proceso corresponde a saldos registrados en la Administración 2019-2021, en esta administración se lleva a cabo lo que dictan los Lineamientos para la Depuración de la Cuenta de Construcciones en Proceso publicados en Gaceta de Gobierno para su análisis y cancelación conforme a la normatividad vigente. Así también representa los movimientos de la presente administración, desglosando de la siguiente manera:

OBRAS RECURSOS PROPIOS 2016	\$2,579,607.92
OBRAS FISMDF 2017	\$3,071,990.82
OBRAS FISM 2018	\$2,699,980.29
OBRAS INFRAESTRUCTURA 2018	\$1,500,000.00
OBRAS FISMDF 2022	\$9,507,314.97
OBRAS FEFOM 2022	\$6,315,367.58
<b>TOTAL ACUMULADO AL CIERRE DEL MES</b>	<b>\$25,674,261.58</b>

**Inversiones Financieras (7)**

No aplica

**Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles (8)**

En el presente mes se registro movimientos a las Cuentas de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

1241	Mobiliario y Equipo de Administración	Saldo en Inventario	6,017,618.50
1242	Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	Saldo en Inventario	3,895.00
1243	Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	Saldo en Inventario	157,212.00
1244	Equipo de Transporte	Saldo en Inventario	41,857,527.07
1245	Equipo de defensa y seguridad	Saldo en Inventario	4,287,858.68
1246	Maquinaria, otros Equipos y Herramienta	Saldo en Inventario	6,734,626.98
1247	Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	Saldo en Inventario	716,909.40
1249	Otros Bienes Muebles	Saldo en Inventario	10,050.00
1263	Depreciación Acumulada de Bienes Muebles e Inmuebles	Saldo inicial	-24,134,010.84
		depreciación del mes	0.00
		saldo final	-24,134,010.84

En el presente ejercicio no se realizó la depreciación de los bienes Muebles y en lo que corresponde a Bienes Inmuebles están registrados en la cuenta de Terrenos y de conformidad con el Manual Único de Contabilidad no se deprecian los Terrenos.



**H. AYUNTAMIENTO DE TENANCINGO**  
**Notas a los Estados Financieros**  
**Periodo del 01 al 30 de Septiembre de 2022**

**Estimaciones y Deterioros (9)**

Se considerará la incobrabilidad cuando:

- Los adeudos que tengan una antigüedad mayor a un año y que no haya recibido movimiento alguno en el último año.
- El deudor (servidor público) se encuentre inactivo en el sector público, no sea pensionado por el Gobierno del Estado de México y que no haya retirado su fondo.
- No se pueda localizar al deudor en alguna oficina del sector público.
- No se pueda localizar al deudor en su domicilio registrado.
- Por fallecimiento del deudor o cuando queden incapacitados en forma total o permanente.
- Cuando la unidad jurídica correspondiente avale su incobrabilidad.

La Tesorería Municipal, en el ámbito de sus respectivas competencias deberán realizar mensualmente el análisis de esta cuenta a fin de identificar aquellos bienes y mercancías que por su aspecto físico, de prescripción u obsolescencia, o su condición legal desvirtúen la información financiera, en este caso a fin de corregir las cifras presentadas por estos conceptos, se deberán dar de baja de los estados financieros.

**Otros Activos (10)**

El municipio no cuenta con otros activos.

**Pasivo (11)**

**2111 01 02 01 Sueldos y Salarios por Pagar**

Existe un saldo de \$ 173,708.70 el cual se cancelara al momento de que se cubran los sueldos y salarios pendientes de pago.

**2111 01 02 02 Sueldos y Salarios por Pagar del mes**

Existe un saldo de \$ 22,346.11 que se cancelara el siguiente mes

Representa el saldo pendiente de pago al termino de mes

Se detalla cuenta de proveedores a corto plazo

CUENTA CONTABLE	PROVEEDOR	SALDO ACREEDOR
2112-01-01	PROVEEDORES ADMON 2022 - 2024	2,803,144.15
	<b>TOTAL</b>	<b>2,803,144.15</b>

**2113 CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO**

SIN MOVIMIENTOS EN EL MES

**2117 RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO**

En la presente cuenta se tienen registrados saldos de diferentes administraciones que no se han depurado, y de igual manera así como con otras cuentas la presente administracion analizará y conforme a la normatividad se harán las acciones correspondientes para su cancelacion.

A continuacion se detalla las cuentas de la presente admnistracion y de manera global lo de administraciones anteriores

**Relacion del detalle de las cuentas que integran el rubro**

2117-01-01-02-03	ISSEMYM RETENCIONES DE CUOTAS PARA EL FONDO SOLIDA	-236.12
2117-01-01-02-04	ISSEMYM RETENCIONES DE CUOTAS PARA EL SERVICIO DE SA	-152.35
2117-01-01-02-05	ISSEMYM APORTACIÓN MUNICIPAL PARA EL FONDO SOLIDAF	353.26
2117-01-01-02-07	ISSEMYM RETENCIONES PARA EL SISTEMA DE CAPITALIZACIO	396.24
2117-01-01-02-08	ISSEMYM RETENCIONES PARA EL SISTEMA DE CAPITALIZACIO	0.00



**H. AYUNTAMIENTO DE TENANCINGO**  
**Notas a los Estados Financieros**  
**Periodo del 01 al 30 de Septiembre de 2022**

2117-01-01-02-10	ISSEMYM RETENCIONES DE CREDITOS A MEDIANO PLAZO	0.00
2117-01-01-02-12	SEGURO DE VIDA METLIFE	35,515.37
2117-01-01-02-13	ISSEMYM RETENCIONES PARA EL SISTEMA DE CAPITALIZACION	-454.03
2117-01-01-02-14	CREDITO AL CONSUMO	-157.15
2117-01-01-02-15	SEGURO DE VIDA INBURSA	318.00
2117-01-01-02-16	SEGURO DE VIDA ATLAS	0.00
2117-01-01-02-17	SEGURO DE VIDA ROYA	0.00
2117-01-01-02-18	LICENCIA TEMP POR LACTANCIA	23,164.69
2117-01-01-03-04	RETENCIONES I.S.P.T. 2022 - 2024	1,376,362.41
2117-01-01-03-06	RETENCION ISR POR ARRENDAMIENTO 2022 - 2024	85,208.94
2117-01-01-03-05	RETENCION ISR POR HONORARIOS 2022 - 2024	32,232.71
2117-01-01-04	CUOTAS SINDICALES	33,810.13
2117-01-01-06	PENSINES ALIMENTICIAS 2022-2024	1,816.75
2117-01-0201-05	RETENCION (SP 806) EXPEDIENTE 285/2020 OFICIO 52/2020	-375.65
2117-01-01-07-01	2% SUPERVISION POR CONTRATO DE OBRA	108,885.65
2117-01-01-07-02	0.2% C.N.I.C.	10,888.57
2117-01-01-07-03	0.5% APOYO GREMIAL Y REALIZACION DE OBRAS	27,221.41
	<b>Total de Retenciones administracion 2022-2024</b>	<b>1,734,798.83</b>
	Total de Retenciones otros periodos gubernamentales	11,462,283.89
	<b>Total de la Cuenta 2117</b>	<b>13,197,082.72</b>

<b>2119 OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO</b>		
2119-01-01-01-10	CONVENIO PAGO EN PARCIALIDADES ISSEMYM AYUNTAMII	2,532,151.46
2119-01-01-01-11	CONVENIO PAGO EN PARCIALIDADES ISSEMYM OPDAPAS C	2,713,796.59
	<b>Total de la Cuenta 2119</b>	<b>5,245,948.05</b>

<b>2190 Otros Pasivos a Corto Plazo</b>		
SIN MOVIMIENTOS EN EL MES		

<b>2230 Deuda Publica a Largo Plazo</b>		
SIN MOVIMIENTOS EN EL MES		

<b>3221 RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES</b>		
CON MOVIMIENTOS EN EL MES		
SALDO AL FINALIZAR EL MES	\$	75,821,891.35

**II. Notas al Estado de Actividades**

<b>Ingresos de Gestión (12)</b>		
Impuestos		26,958,657.79
Contribuciones de Mejoras		0.00
Derechos		20,166,209.87
Productos de Tipo Corriente		79,262.81
Aprovechamientos de Tipo Corriente		188,660.00



**H. AYUNTAMIENTO DE TENANCINGO**  
**Notas a los Estados Financieros**  
**Periodo del 01 al 30 de Septiembre de 2022**

Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones. (13)	Participaciones y Aportaciones	256,773,533.08
	Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	0.00
	Ingresos Financieros	0.00
Otros ingresos y Beneficios (14)	Otros Ingresos y Beneficios Varios	735,445.13
	<b>Total</b>	<b>304,901,768.68</b>

**Gastos y Otras Pérdidas (13)**

Por lo que se refiere a este rubro de Gastos y Otras Perdidas la erogación se integra con la tabla siguiente:

5100 1000 Servicios Personales	Agrupa las remuneraciones del personal al servicio de los entes públicos, tales como: sueldos, salarios, honorarios asimilables al salario, prestaciones y gastos de seguridad social, obligaciones laborales y otras prestaciones derivadas de una relación laboral; pudiendo ser de carácter permanente o transitorio teniendo un monto ejercido por:	131,991,793.99
5100 2000 Materiales y Suministros	Agrupa las asignaciones destinadas a la adquisición de toda clase de insumos y suministros requeridos para la prestación de bienes y servicios públicos y para el desempeño de las actividades administrativas por un monto ejercido por la cantidad de:	8,532,654.52
5100 3000 Servicios Generales	Asignaciones destinadas a cubrir erogaciones por concepto de servicios básicos necesarios para el funcionamiento de los entes públicos. Comprende servicios tales como; telefónico, energía eléctrica, alumbrado público, agua, transmisión de datos, impuesto sobre erogaciones, radiocomunicaciones y otros análogos teniendo un saldo ejercido de	35,011,068.16
5200 4000 Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	En este rubro se agrupan las aportaciones que se le dan al Sistema Municipal Para Desarrollo Integral de la Familia de Tenancingo e IMCUFIDET y apoyos a la ciudadanía.	25,783,781.19
5400 9000 Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	Asignaciones destinadas para el pago de amortización de Capital e Intereses del Financiamiento	0.00
5500 01 Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	Estos gastos se originan por los egresos que no afectan presupuesto, registrando en el rubro las depreciaciones del mes	0.00
5600 6000 Inversión Pública	Asignaciones para las Obras terminadas que realiza el Municipio en las diferentes comunidades para beneficio de la población, así como la adquisición de bienes muebles e intangibles	39,434,977.26
	<b>TOTAL</b>	<b>240,754,275.12</b>

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

64,147,493.56

El Resultado del ejercicio que se presenta al término de 2022 es de \$ 64,147,493.56



H. AYUNTAMIENTO DE TENANCINGO  
 Notas a los Estados Financieros  
 Periodo del 01 al 30 de Septiembre de 2022

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

	AGOSTO 2022	SEPTIEMBRE 2022
Efectivo en Bancos-Tesorería	54,719,255.80	51,890,369.77
Inversiones Temporales (hasta 3 meses)	0.00	0.00
Fondos con afectación específica	0.00	0.00
Depósitos de fondos de terceros y otros	0.00	0.00
<b>Total de Efectivo y Equivalentes</b>	<b>54,719,255.80</b>	<b>51,890,369.77</b>

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

<b>INGRESOS PRESUPUESTALES</b>	<b>32,879,578.71</b>
MENOS	
INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTO	0.00
INGRESOS DERIVADO DE EJERCICIOS ANT. NO APLICADOS	0.00
REMANENTES DE EJERCICIOS ANTERIORES	0.00
ACTUALIZACIÓN DE INVENTARIO DE BIENES INMUEBLES	0.00
INGRESO PENDIENTE DE REGISTRO PRESUPUESTALMENTE	0.00
MAS	
INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTO	0.00
OTROS INGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES (REGISTRO DE REMANENTES Y FONDO DE RESERVA)	0.00
Remanentes de Ejercicios Anteriores	0.00
IGUAL A	
<b>TOTAL DE INGRESOS SEGÚN ESTADO DE ACTIVIDADES</b>	<b>32,879,578.71</b>
<b>GASTOS PRESUPUESTALES</b>	<b>34,580,033.47</b>
MENOS	
ADQUISICIÓN DE ACTIVO FIJO	0.00
CONSTRUCCIONES EN PROCESO	3,599,589.74
ANTICIPO A PROVEEDORES Y CONTRATISTAS	685,221.53
DIFERENCIA DE AJUSTES PRESUPUESTALES	0.00
OBRA PÚBLICA EN BIENES PROPIOS (COMPROMETIDO)	0.00
DEUDA PÚBLICA (AMORTIZACIÓN DE CAPITAL)	0.00
ADEUDOS DE EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES (ADEFAS)	0.00
POR EJERCICIOS ANTERIORES	0.00
OTROS EGRESOS PRESUPUESTALES NO CONTABLES (COMPROMETIDOS Y PASIVOS POR OBLIGACIONES DE PAGO)	0.00
MAS	
GASTOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS	0.00
ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, OBSOLESCENCIA Y AMORTIZACIONES	0.00
OTROS GASTOS (Cancelacion de Obras Terminadas)	
INVERSION PUBLICA (OBRA PUBLICA EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO)	
IGUAL A	
<b>TOTAL DE GASTOS SEGÚN ESTADO DE ACTIVIDADES</b>	<b>30,295,222.20</b>

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

L.A. JULIO CESAR SANCHEZ MARRON  
 TRESORERO MUNICIPAL

