



H. AYUNTAMIENTO DE TENANCINGO
Notas a los Estados Financieros
Periodo del 01 al 31 de Diciembre 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 \$ 185,770.00 por que no se deposito el total de los Ingresos recaudados por parte del gobierno del estado, registrados en el mes de Diciembre 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	185,770.00
SALDO DE CAJA NOMINA	1,466.68
SALDO DE CAJA ISSEMYM	0.00
TOTAL SALDO DE CAJA	187,236.68

1111-002 FONDO FIJO

El concepto de FONDO FIJO que corresponde al ejercicio 2022 - 2024 tiene saldo de \$ 0.00 debido a que se comprobo el fondo revolvente que fue autorizado mediante acta de Cabildo a favor de la Tesorera Municipal, Administracion y Presidencia.

SALDO DE FONDO FIJO	0.00
---------------------	------

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 \$ 8,948,804.89 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 generó 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 31 de Diciembre de 2022

1121 INVERSIONES FINANCIERAS A CORTO PLAZO		
FONDO FINANCIERO DE APOYO MUNICIPAL	SALDO AL CIERRE DEL MES	0.00

1122 CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO		
	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	5,509.31
1123-01-01-09	SALDO A FAVOR ISSEMYM	-21,175.17
1123-05-04-01	FAUSTINO MORALES 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	0.00
1123-05-04-05	JULIO CESAR SANCHEZ MARURI	0.00
1123-05-04-06	HECTOR GORDILLO SANCHEZ	0.00
1123-05-04-07	MURCIO GOMEZ LOPEZ	0.00
1123-05-04-08	CREDITO FIRME ISR OPDAPAS	0.00
1123-05-04-09	TESORERIA DE LA FEDERACION	31,800.00
	TOTAL	4,995,090.70

1131 ANTICIPO A PROVEEDORES		
NO SE REGISTRO NINGÚN MOVIMIENTO	\$	-

1134 ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS A CORTO PLAZO		
ANTICIPO A CONTRATISTAS ADMINISTRACION 2022 - 2024	SALDO AL CIERRE DEL MES	0.00
ANTICIPO A CONTRATISTAS FEFOM 2022	SALDO AL CIERRE DEL MES	0.00
	TOTAL	0.00

1151 ALMACEN DE MATERIALES		
SIN MOVIMIENTOS EN EL MES		0.00

1231 TERRENOS		
TERRENOS		44,322,978.01



H. AYUNTAMIENTO DE TENANCINGO
Notas a los Estados Financieros
Periodo del 01 al 31 de Diciembre 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	\$0.01
OBRAS FEFOM 2022	\$0.00
TOTAL ACUMULADO AL CIERRE DEL MES	\$9,851,579.04

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	6,208,590.52
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 31 de Diciembre 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 \$ 0 no hubo sueldos y salarios pendientes de pago.

2111 01 02 02 Sueldos y Salarios por Pagar del mes

Existe un saldo de \$ 0

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	5,955,084.96
	TOTAL	5,955,084.96

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 administración analizará y conforme a la normatividad se harán las acciones correspondientes para su cancelación.

A continuación se detalla las cuentas de la presente administración 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	0.00
2117-01-01-02-04	ISSEMYM RETENCIONES DE CUOTAS PARA EL SERVICIO DE SA	0.00
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	51.74
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 31 de Diciembre 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	34,764.31
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	0.00
2117-01-01-02-19	CREDITO COLCHONES Y MUEBLES RELAX	5,712.00
2117-01-01-03-04	RETENCIONES I.S.P.T. 2022 - 2024	3,707,054.75
2117-01-01-03-06	RETENCION ISR POR ARRENDAMIENTO 2022 - 2024	115,630.02
2117-01-01-03-05	RETENCION ISR POR HONORARIOS 2022 - 2024	44,737.43
2117-01-01-04	CUOTAS SINDICALES	25,374.40
2117-01-01-06	PENSINES ALIMENTICIAS 2022-2024	0.00
2117-01-02-01-05	RETENCION (SP 806) EXPEDIENTE 285/2020 OFICIO 52/2020	-375.65
2117-01-01-07-01	2% SUPERVISION POR CONTRATO DE OBRA	284,816.81
2117-01-01-07-02	0.2% C.N.I.C.	28,481.68
2117-01-01-07-03	0.5% APOYO GREMIAL Y REALIZACION DE OBRAS	71,204.22
	Total de Retenciones administracion 2022-2024	4,317,511.79
	Total de Retenciones otros periodos gubernamentales	11,462,283.89
	Total de la Cuenta 2117	15,779,795.68

2119 OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO		
2119-01-01-01-10	CONVENIO PAGO EN PARCIALIDADES ISSEMYM AYUNTAMII	2,360,841.32
2119-01-01-01-11	CONVENIO PAGO EN PARCIALIDADES ISSEMYM OPDAPAS C	2,328,808.56
2119-01-01-01-12	DIAS ECONOMICOS A PERSONAL SINDICALIZADO POR CONA	170,405.24
	Total de la Cuenta 2119	4,860,055.12

2190 Otros Pasivos a Corto Plazo		
SIN MOVIMIENTOS EN EL MES		-

2230 Deuda Pública a Largo Plazo		
SIN MOVIMIENTOS EN EL MES		

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

II. Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión (12)		
	Impuestos	30,512,913.18
	Contribuciones de Mejoras	0.00
	Derechos	25,308,120.93
	Productos de Tipo Corriente	579,468.21



H. AYUNTAMIENTO DE TENANCINGO
Notas a los Estados Financieros
Periodo del 01 al 31 de Diciembre de 2022

	Aprovechamientos de Tipo Corriente	209,722.00
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos derivados de la Colaboracion Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones. (13)	Participaciones y Aportaciones	324,780,081.36
	Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	0.00
	Ingresos Financieros	0.00
Otros ingresos y Beneficios (14)	Otros Ingresos y Beneficios Varios	759,209.70
	Total	382,149,515.38

Gastos y Otras Pérdidas (13)

Por lo que se refiere a este rubro de Gastos y Otras Perdidas la erogacion 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:	195,655,824.03
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:	12,004,349.84
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 publico, agua, transmisión de datos, impuesto sobre erogaciones, radiocomunicaciones y otros análogos teniendo un saldo ejercido de	56,114,866.13
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.	40,918,567.38
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 Publica	Asignaciones para las Obras terminadas que realiza el Municipio en las diferentes comunidades para beneficio de la población, así como la adquisicion de bienes muebles e intangibles	76,765,089.59
	TOTAL	381,458,696.97



H. AYUNTAMIENTO DE TENANCINGO
Notas a los Estados Financieros
Periodo del 01 al 31 de Diciembre de 2022

El Resultado del ejercicio que se presenta al termino de 2022 es de \$ 690,818.41

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

	NOVIEMBRE 2022	DICIEMBRE 2022
Efectivo en Bancos-Tesorería	40,842,159.82	8,948,804.89
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
Total de Efectivo y Equivalentes	40,842,159.82	8,948,804.89

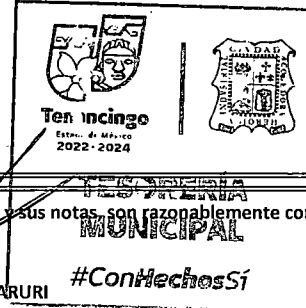
V. Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, así como entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables (16)

INGRESOS PRESUPUESTALES	23,328,216.32
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	
TOTAL DE INGRESOS SEGÚN ESTADO DE ACTIVIDADES	23,328,216.32
GASTOS PRESUPUESTALES	78,810,853.73
MENOS	
ADQUISICIÓN DE ACTIVO FIJO	0.00
CONSTRUCCIONES EN PROCESO	-12,650,829.91
ANTICIPO A PROVEEDORES Y CONTRATISTAS	-1,989,787.98
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	
TOTAL DE GASTOS SEGÚN ESTADO DE ACTIVIDADES	93,451,471.62

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

L.A. JULIO CÉSAR SANCHEZ MARURI

TESORERO MUNICIPAL



#ConMechosSí