



Nombre de la Entidad Municipal TONANITLA 0125
Notas a los Estados Financieros
Periodo del 1 de enero al 31 de diciembre de 2021

A) Notas de Desglose

I. Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

Efectivo y Equivalentes (3) Caja: se tiene un saldo acreedor de -\$ 59,241.95; que se integra por -\$ 109,241.95 de caja y \$ 10,000.00 de Verónica Ortiz Cedillo de este importe se sigue procedimiento por parte de la contraloría interna y corresponde a la administración 2009-2012; \$20,000.00 de Oscar Daniel Flores Toledo Tesorero Administración 2019- 2021; \$20,000.00 de Felipe Valentín Martínez Suarez, Presidente administración 2019- 2021; estos últimos se turnaran a contraloría para que inicie procedimiento de recuperación. en bancos se tiene un saldo de \$432,793.18.00 el cual se integra por la cuenta 0113465845 de recurso propio por \$47,078.69 la cual se turnara a contraloría en virtud de que no se dejo ese dinero en la cuenta bancaria y por un importe de \$385,714.49 de la cuenta 0116330002 de recurso FISDMF 2021, el cual aparece en el estado de cuenta al 31 de diciembre del 2021 y se dejo cheque de caja para su reintegro a la TESOFE.

Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir (4) Se tiene un saldo de \$798,915.01, el cual se integra por un importe de -\$10,301.38 por concepto de crédito al salario que se acredita en exceso, se depurara para corregir y en su caso hacer declaraciones complementarias; Importe a cargo de Heberto Lugo Loranca por \$3,220.00 al cual se le sigue procedimiento en la contraloría por el extravío de un radio de comunicación; importe de \$1,154.51 a cargo de Miguel Ángel Ortiz Juárez, por concepto de comisiones de cheques de caja el cual se iniciará procedimiento en la contraloría para su recuperación y en su caso a jurídico para iniciar el procedimiento de cancelación; Importe de \$30,000.00 a cargo de Jorge Israel Martínez García en la administración 2006-2009, se sigue procedimiento en la contraloría; Cesar Horacio Viveros Herrera por un importe a cargo de \$414,936.69, que corresponde al pago de recargos, actualizaciones, por la omisión de pago de ISSEMYM, pago de derechos de agua a CAEM y fondo fijo.; Importe de \$30,000.00 a cargo de David Martínez Salazar por concepto de gastos a comprobar; Importe de \$ 203,196.09 a cargo de Paola Susana Ortiz Sánchez, por concepto de pagos sin soporte documental, de recargos y actualizaciones por pagos extemporáneos; Importe de \$16,388.70 a cargo de Felipe Valentín Martínez Suarez por concepto de reembolso de gastos sin comprobantes; Importe de \$30,000.00 a cargo de Alfredo Reyes Ortiz; Importe de \$91293.62 a cargo de Alfredo López Vidal por gastos por comprobar se turnara a contraloría para que se realice procedimiento; Importe de -\$12,273.42 a favor de Oscar Daniel López Toledo se depurara este importe ya que por fondo fijo debe \$ 20,000.00; Importe de \$ 1,300.00 a favor de Pedro Rodríguez Morales gastos a comprobar se turnara a contraloría para que inicie procedimiento.; en la cuenta 11310101 anticipos a proveedores se tiene un saldo de \$2,250.00 a cargo de Servicio de ojo de agua, se realizara la depuración o en su caso la recuperación; en la cuenta 1134 Anticipos a Contratistas se tiene un saldo de \$20,000.00 a cargo de Jorge Israel Martínez García, se turnara a contraloría para que realice procedimiento aclaratorio.

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (5) El municipio de Tonanitla no adquiere Bienes para su transformación.

Inversiones Financieras (6) No existen inversiones financieras realizadas por el municipio de Tonanitla.

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles (7) Respecto a los bienes muebles e inmuebles se tiene un saldo total de \$51,003,005.30, que se integra por terrenos \$410,006; edificios no habitacionales \$37,234,605.4; bienes muebles 13,358,393.40.

Estimaciones y Deterioros (8) El deterioro de los Bienes depreciables se calcula mediante el método de línea recta, información que se obtiene del Creg Patrimonial. Las tasas son del 2% para edificios no habitacionales; 3% para equipo instrumental medico; 10% equipo de transporte, mobiliario y equipo, maquinaria; 20% para equipo de computo.

Otros Activos (9) se tiene un importe de \$3,650.00 por depósito en garantía de arrendamiento, se depurará este saldo para analizar su recuperación o posible cancelación.

Pasivo (10) Se tiene un saldo en la cuenta 2111 de \$31,585.29 por servicios personales por pagar provisionada en el ejercicio 2021; en la cuenta 2112 proveedores, se tiene un saldo de \$879,179.53, el cual se integra de: Importe de \$114,521.41 a favor de Zazil Consultores S.A. de C.V., Comisión Federal de Electricidad por un importe de \$349,301.00, sin embargo por información externa de la comisión Federal de Electricidad reclama un saldo de \$1,405,138.00, el cual no pagó la administración 2019-2021; importe a favor de servicio ojo de agua por \$2,992.03, sin embargo este proveedor tiene un anticipo de \$2,550.00 el cual se pudiera compensar una vez depuradas estas cuentas.; se tiene un saldo \$273,972.50 a favor de Conoraq Constructores, Sa de cd.; se tiene un saldo de \$32,609.41 a favor de Constructores MG; se tiene un saldo de \$ 105,783.08 a favor de Ernesto Delgado Soriano; cuenta 2117 tiene un saldo de \$1,401,260.57, que se integra por retenciones de IVA por \$392.05; deuda con ISSEMYM por un importe de \$395,180.66, sin embargo la Institución reclama un importe al 31 de diciembre de \$1,175,446.00; Se tiene un saldo de ISR retenido por Salarios por un importe de \$733,961.06 que corresponde a los meses de noviembre y diciembre 2021 que no pagó la administración saliente.; se tiene un saldo de \$5,803.88 por concepto de cuotas sindicales; se tiene un saldo de pensión alimenticia a favor de Aurelia Espinosa Licea por un importe de \$2,495.18, de Lisbeth Brenda Bravo por \$974.80; Se tiene un saldo a favor de Fonacot por \$2,216.95; Un saldo de retenciones de obra pública por concepto de 2% de supervisión por contrato de obra por \$213,093.69, .20% ICIC Delegación Estado de México por \$13,469.26, .50% CMIC Estado de México por \$33,673.04.

II. Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión (11) los ingresos de gestión del año 2021 ascendieron a \$19,612,165.20, superaron en \$2,095,593.15, respecto al año 2020.

Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones (12) las participaciones ascendieron a una cantidad de \$60,640,211.77 en el año 2021 y en el año 2020 ascendieron a la cantidad de \$66,424,743.34, sufriendo una caída de \$5,784,522.57, con respecto al año anterior.

Otros Ingresos y Beneficios (13): el Municipio no obtuvo otros ingresos durante el ejercicio 2021.

Gastos y Otras Pérdidas (14) los gastos de 2021 ascendieron a una cantidad de \$60,824,245.71 y en 2020 fueron de \$57,399,229.37, lográndose un ahorro de \$3,425,016.04.; respecto a las pérdidas en el año 2021 se tuvo un desahorro de -\$1,790,768.34 mientras que en 2020 se tuvo un importe por desahorro de -\$9,268,443.20.

III. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública (15) Se tuvo un desahorro de -\$1,790,768.34 en el año 2021, mientras que en el año 2020 se tuvo un importe por desahorro de -\$9,268,443.20.

IV. Notas al Estado de Flujos de Efectivo (16) en el año 2021 se tuvo una disminución de efectivo de -\$2,280,125.40, mientras que en el año 2020 fue una disminución mayor por -\$4,016,003.58

V. Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, así como entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables (17): Respecto a los ingresos presupuestarios fueron de \$89,000,000.00 y los contables fueron de \$80,274,465.97, existe una variación de \$8,725,534.03, esto se debe a la falta de acciones de cobro por parte de las áreas recaudatorias; Respecto a los egresos presupuestarios, estos fueron de \$89,000,000.00 y los contables de \$83,087,628.81 existiendo una variación a favor de \$5,913,983.31, diferencia que se debe a que se racionalizo el gasto de capital.

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

PRESIDENTE MUNICIPAL
C. P. MAURO MARTINEZ MARTINEZ



TESORERA MUNICIPAL
C. P. JUANA PATRICIA ORTIZ



Nombre de la Entidad Municipal TONANITLA 0125
Notas a los Estados Financieros
Periodo del 1 de enero al 31 de diciembre de 2021 (2)

B) Notas de Memoria (Cuentas de Orden)

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias (3)

Contables:

Valores: No se tiene valores durante el ejercicio 2021.

Emisión de obligaciones: El Municipio no emitió valores durante el ejercicio 2021

Avales y Garantías: El Municipio no tiene avales durante el ejercicio 2021.

Juicios: Durante el ejercicio 2021 se presentó un juicio.

Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares: El Municipio no realizó este tipo de operaciones durante el ejercicio 2021.

Bienes en concesión y en comodato: Durante el ejercicio 2021 el Municipio no otorgó bienes en concesión o comodato.

Presupuestarias:

Cuentas de Ingresos: El importe de las cuentas presupuestaria de ingresos para el año 2021 fue de \$89,000,000.00, recaudando en el mismo año un importe de \$80,274,465.97, existiendo una variación para alcanzar la meta de -\$8,725,534.03.

Cuentas de Egresos: El importe de las cuentas presupuestaria de egresos para el año 2021 fue de \$89,000,000.00 y ejercido en el mismo año por un importe de \$83,086,016.69, existiendo un ahorro de \$5,913,983.31.

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

PRESIDENTE MUNICIPAL

C. P. MAURO MARTINEZ MARTINEZ

TESORERA MUNICIPAL

C. P. JUANA PATRICIA ORTIZ





Nombre de la Entidad Municipal TONANITLA 0125

Notas a los Estados Financieros

Periodo del 1 de enero al 31 de diciembre (2)

C) Notas de Gestión Administrativa

Introducción (3): El Municipio de Tonanitla es una persona moral con fines no lucrativos y fue dado de alta en la Secretaría de Hacienda y Crédito Público el día 3 de diciembre del año 2003.

Panorama Económico y Financiero(4) El Municipio : El panorama económico del municipio se basa en los ingreso que percibe de la Federación y el Estado de México, su recaudación propia por concepto de Impuestos Derechos, Aportaciones de Mejoras y Otros Productos.

Autorización e Historia (5): El municipio de Tonanitla fue creado el 25 de julio del año 2003 y se desprende del Municipio de Jaltenco.

Organización y Objeto Social (6): Se organiza mediante las Leyes, Reglamentos Manuales de organización y de Procedimientos, Bando Municipal de policía y Buen Gobierno la que cuenta con la integración Mínima de Regidores, Presidencia, Tesorero, Secretario del Ayuntamiento, Contralor y las Direcciones necesarias para su funcionamiento; su objeto social es el desempeño de la Administración Pública que consiste en prestar los servicios mínimos como seguridad pública, recolección de basura, servicio de agua potable, registro civil, entre otras.

Bases de Preparación de los Estados Financieros (7): La información Financiera se prepara con base a las normas de la CONAC, observando los postulados básicos de la Ley General de Contabilidad Gubernamental.

Políticas de Contabilidad Significativas (8): El municipio tiene como política establecer un control interno para salvaguardar los bienes y recursos financieros del erario público, así como establecer las bases de depuración de las cuentas contables con antigüedad.

Reporte Analítico del Activo (9): El Municipio presenta un reporte par analizar las variaciones que se presentan en el activo respecto de su saldo inicial con el final a fin de año.

Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos (10): El Municipio no realiza operaciones con fideicomisos.

Reporte de la Recaudación (11): El Municipio realiza reportes mensuales informando a la Dirección general de Participaciones Federales del Estado de México, así como al Osfem.

Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda (12) : El municipio prepara un reporte mensual de deuda que se incluye en los informes mensuales reportados al Osfem.

Calificaciones Otorgadas (13): El Municipio no tiene certificaciones de entes externos.

Proceso de Mejora (14): Mejorar el control interno; Racionalizar el gasto; Transparentar el ejercicio del Gasto.

Información por Segmentos (15): El Municipio genera información por segmentos para su análisis e interpretación, para ir evaluando el gasto por centro de costo.

Eventos Posteriores al Cierre (16): El municipio realiza depuraciones para proporcionar una información útil y confiable.

Partes Relacionadas (17): el Municipio no cuenta con partes relacionadas por lo tanto no tiene este tipo de operaciones.

Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable (18): El municipio es responsable de presentar la Información financiera de manera oportuna y veraz, así como transparentar el ejercicio de la administración de los recursos.

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

PRESIDENTE MUNICIPAL

 C. P. MAURO MARTINEZ MARTINEZ

TESORERO MUNICIPAL
 C. P. JUANA PATRICIA ORTIZ ARENAS

