

MUNICIPIO DE VILLA DEL CARBON 037

Notas a los Estados Financieros

Periodo del 01 al 30 de JUNIO DE 2018

A) Notas de Desglose

I. Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

Efectivo y Equivalentes : La Cuenta 0892760827 por \$ 10,653.16 se encuentra embargada por laudo laboral desde 2015.

Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir; En el mes de Abril de 2018, se cancelaron deudores diversos del ejercicio 2017.

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles;

Estimaciones y Deterioros; El Inventario de Bienes Muebles e Inmuebles :

Pasivo; se llevó a cabo la depuración de las cuentas de Construcciones en Proceso de los ejercicios 2016 y 2017 por Acta de entrega-recepción por un monto de \$ 85,595,141.31 (Ochenta y cinco millones quinientos noventa y cinco mil ciento cuarenta y un pesos 31/100 M.N.). El Crédito a Largo Plazo de Banobras trae un saldo de \$ 21,757,500.87

de la cuenta 2119; La cuenta de Issemym de 2015 que traía un saldo de \$ 16,476,594.00 , Se termina de Pagar en este mes de JUNIO de 2018, lo que permite ir al corriente en este rubro.

Cta 2119; Existe saldo de Anticipo de Participaciones, que de manera mensual se pagan 279,411.76, Se provisiona un pago a corto plazo a Solugob, S.A.P.I. DE C.V. SOFOM por un monto de \$ 2,687,016.34.

II. Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión; En el mes de JUNIO de 2018 se ha recaudado en Impuesto Predial el 67.22%, Derechos 59.59%, Derecho de agua se ha recaudado el 60.03%

En el mes de JUNIO DE 2018 se ha recaudado de Participaciones Federales y Estatales el 59.57%

Gastos y Otras Pérdidas; al final hubo un ahorro/desahorro de \$ 6,223,704.27

III. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública.

IV. Notas al Estado de Flujos de Efectivo

B) Notas de Memoria (Cuentas de Orden) JUNIO DE 2018

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	
Presupuestarias:	
Cuentas de Ingresos	
812 Ley de Ingresos x ejecutar	\$ 89,205,829.00
815 Ley de Ingresos Recaudada	\$ 106,858,750.36
Cuentas de Egresos	
821 Presupuesto de Egresos Aprobado	\$ 196,205,829.00
822 Presupuesto de Egresos x Ejercer	\$ 105,051,244.10
824 Presupuesto de Egresos Comprometido	
825 Presupuesto de Egresos Devengado	\$ 799,944.29
827 Presupuesto de Egresos Pagado	\$ 90,354,640.66

C) Notas de Gestión Administrativa JUNIO DE 2018

Introducción; El Municipio de Villa del Carbón arrastra Deuda de administraciones anteriores, Banobras 37,000,000.00, Issemym 16,476,594.00, pago de ISPT \$ 5,983,267.00 entre otras, estas circunstancias ha provocado la contención del gasto corriente, sin embargo en Obra Pública se generaron 800 acciones y 106 obras.

De las cuales en el ejercicio 2016 se pagó el importe de \$ 21,601,234.38, y en el ejercicio 2017 el importe de \$ 20,681,233.87, por lo que a la fecha no se adeuda el Issemym y ISPT.

Panorama Económico; La Administración anterior 2013-2015 dejó una deuda de \$ 72,107, 710.00 pesos; debido a esta situación Financiera, casi se ha cubierto al 100% las metas y acciones que se tienen programadas dentro del Plan de Desarrollo Municipal.

Autorización e Historia; El Municipio se fundo hace 155 años, Actualmente es considerado Pueblo Mágico.

Organización y Objeto Social; Su principal actividad es la elaboración de artículos de Piel, y elaboración de botín para caballero, elaboración de rompopo, entre otras actividades.

Cuenta con presas para la captación del Turismo la presa Taxhimay y Presa del Llano entre otras.

Este Municipio cuenta con una Estructura Organizacional básica, donde, la responsabilidad comienza desde el Presidente Municipal, Sindico, Regidores, comisariado ejidal, comisariados comunales.

Bases de Preparación de los Estados Financieros; La Información Contable y Financiera se apega con los lineamientos establecidos por el Conac, y al Manual de Contabilidad Gubernamental del Estado de Mexico y demás leyes aplicables.

Políticas de Contabilidad Significativas; Nos apegamos a los postulados básicos de Contabilidad Gubernamental como los siguientes; Sustancia económica, Entes Públicos, Existencia Permanente, Revelación Suficiente, Importancia relativa, Registro e Integración Presupuestaria, Consolidación de la Información Financiera, Devengo Contable, Período Contable, Valuación, Dualidad Económica, Consistencia.

Reporte Analítico del Activo; El estado Analítico del Activo no ha sufrido cambios en cuanto depreciación, deterioro o amortización, se esta trabajando sobre los bienes muebles e inmuebles de manera que revelen información relevante suficiente y real al ejercicio reportado, Le comentamos que a la fecha se lleva un avance y que en el ejercicio 2018 se reflejarán los trabajos realizados en el Activo.

Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos; Banobras e Issemym son las partidas en los que se enfocan nuestras mayores disposiciones, así como nómina ayuntamiento.

Ingresos de Gestión; En el mes de JUNIO DE 2018, se ha recaudado en Impuesto Predial el 67.22 %, Derechos 59.59%, En derechos del agua el 60.03%

Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda; El Crédito a Largo Plazo de Banobras trae un saldo de \$ 21,757,500.87 Es importante destacar que se terminó de Cubrir el saldo con el Issemym que se venía arrastrando desde la administración 2013-2015 hasta por un monto de \$ 16,476,594.00

Calificaciones Otorgadas

Proceso de Mejora; Cada año se implementan más controles internos de manera que se cumplan los planes y programas establecidos.

Información por Segmentos

Eventos Posteriores al Cierre; seguiremos depurando saldos con el fin de mostrar saldo reales.

Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable; Los datos que se plasman son razonables y correctos de acuerdo a los Estados Financieros al 30 DE JUNIO de 2018.

C. CARMELO PINEDA ROJO
PRESIDENTE MUNICIPAL



LIC. A. ROLANDO RODRIGUEZ RODRIGUEZ
SECRETARIO DE AYUNTAMIENTO



C.P. JOSE ELOY JARILLO ANGELES
TESORERO MUNICIPAL

