



MUNICIPIO DE VILLA DEL CARBON 037
Notas a los Estados Financieros
Periodo del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2017

A) Notas de Desglose

i. Notas al Estado de Situación Financiera ✓
Activo
Efectivo y Equivalentes : Saldo en Bancos que se vienen arrastrando de 2014 y 2015 pendientes de ejercer. Cuenta 0892760827 de \$ 10,653 embargada por Laudo Laboras desde 2015.
Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir: Se depuraron Saldos con antigüedad del ejercicio 2011 y anteriores, por acuerdo de cabildo.
Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (6)
Inversiones Financieras (7)
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles; Se hizo el levantamiento físico de Bienes Muebles e Inmuebles en el mes de Junio de 2017 se hizo depuración de cuentas.
Estimaciones y Deterioros (8)
Otros Activos (10)
Pasivo Se llevó a cabo la Depuración de las cuentas 2111, 2112, 2117 y 2119 con el fin de mostrar saldos reales en los estados financieros por acuerdo de cabildo, se Reporto un crédito contratado con Banobras y pagar a 144 meses desde el año de 2011, del que se adeuda a la fecha el importe de \$ 23,312,894.80 y un Pasivo por pagar a corto plazo de la Financiera Solugab, S.A. de C.V. hasta por \$ 3,500,000.000. De 16,000,000.00 solo queda por pagar \$ 2,500,000.00 de Adedo Convenio Issemym que dejó la Administración 2013-2015
ii. Notas al Estado de Actividades ✓
Ingresos de Gestión; En el Ejercicio de 2017 se recaudó el 100 % de lo presupuestado del Impuesto Predial, Derecho de Agua y Contribución de Mejoras. Se recaudó el 78.11 % de Participaciones Federales y Estatales.
Gastos y Otras Pérdidas (13)
iii. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública. Este reporte culminó con un saldo de \$ 183,841,356.58, sufrió una variación en el Resultado de Ejercicios anteriores debido a la depuración de cuentas de Activo y Pasivo de ejercicios anteriores por acuerdo de Cabildo. ✓
iv. Notas al Estado de Flujos de Efectivo; Al mes de Diciembre de 2017, se quedo con un saldo de efectivo de \$ 3,656,278.44
v. Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, así como entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables (16)

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

C. JAVIER GARCÍA MIRANDA
PRESIDENTE MUNICIPAL 2016-2018

C. LIC. MARÍA GUADALUPE MIRANDA GRANADA
SINDICA MUNICIPAL

SECRETARÍA MUNICIPAL
2016-2018

COMISIÓN DE FISCALIZACIÓN
2016-2018



MUNICIPIO DE VILLA DEL CARBON 037
Notas a los Estados Financieros
Periodo del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2017

B) Notas de Memoria (Cuentas de Orden)

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias (4)	
Contables:	
Valores	
Emisión de obligaciones	
Avalés 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	\$ 18409421.64
815 Ley de Ingresos Recaudada	\$203,186,907.36
Cuentas de Egresos	
821 Presupuesto de Egresos Aprobado	\$ 221,566,329
822 Presupuesto de Egresos x Ejercer	\$ 18,409,421.67
824 Presupuesto de Egresos Comprometido	\$1,554,181.00
825 Presupuesto de Egresos Devengado	\$41,318,180.92
827 Presupuesto de Egresos Pagado	\$195,468,131.70

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


C. JAVIER CRUZ MONROY
PRESIDENTE MUNICIPAL
2016 - 2019


LIC. MARÍA GUADALUPE MIRANDA GRANADA
SINDICA MUNICIPAL
2016 - 2019


ERALDO MIGUEL ÁNGEL PÉREZ ROBLES
SECRETARIO DE AYUNTAMIENTO
2016 - 2019


CESAR ROBERTO ARIZA ANGELES
PRESIDENTE MUNICIPAL
2016 - 2019



MUNICIPIO DE VILLA DEL CARBON 037
Notas a los Estados Financieros
Periodo del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2017

C) Notas de Gestión Administrativa

Introducción; El Municipio de Villa del Carbón tiene una Deuda de ejercicios anteriores, con Instituciones como Banobras, Issemym, pago de ISPT entre otros, ésta Administración a saneado la Situación de la información financiera, así mismo a establecido programas para la contención del gasto, aunado se han generaron más de 1800 obras y acciones en los dos años que llevamos de gobierno.

Panorama Económico; La Administración anterior dejo una deuda de \$ 72,107, 710.00 pesos; debido a esta situación Financiera no 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 Artesanía en Piel y tarlabatería, la gastronomía, ganadería, Nuestro Municipio es considerado Pueblo Mágico cuenta con centros Ecoturísticos y Turísticos.

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, Periodo 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 está 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 2017 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 DICIEMBRE de 2017, se ha recaudado en Impuesto Predial del 100% respecto a lo proyectado en 2017 En Derechos de agua el 100%, contribucion de mejoras el 100%,

Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda; Este Municipio cuenta con un crédito a Largo Plazo de \$ 37,000.00 (Miles) hasta 144 meses desde el año 2011, El pago de Issemym se adeuda desde el año 2015, se esta pagando de manera mensual mediante convenio Issemym y culminará en el siguiente ejercicio.



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; Derivado de la revisión y análisis de la Información contable, y financiera, se ha venido depurando durante estos dos ejercicios, cifras con antigüedad de más de 5 años, así como saldos contrarios a su naturaleza; con la finalidad de reflejar saldos 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 31 de Diciembre de 2017.

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




 C. JUAN CARLOS MENDOZA
 PRESIDENTE MUNICIPAL
 C. LIC. MARÍA GUADALUPE MIRANDA GRANADA
 SINDICATARIO MUNICIPAL

 DR. MIGUEL ANGELO CRUZ ROBLES
 SECRETARIO DE FINANCIAMIENTO
 DR. ENRIQUE GONZALEZ
 PRESIDENTE MUNICIPAL