

MUNICIPIO DE VILLA DEL CARBON 037

Notas a los Estados Financieros

Periodo del 01 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 por \$ 10,653.16 embargada por laudo laboral desde 2015.

Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir; Se depuran saldos de Deudores Diversos

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 2112, 2117 y 2119 con la finalidad de mostrar saldos reales de acuerdo a Acta de Cabildo. Se reporta un Crédito contraído con Banobras x pagar a largo plazo de 144 meses desde 2011, Se reporta préstamo de Solugob, S.A. DE C.V.

Existe pasivo de Issemym de 2015 de \$ 13,265,804.21 que se esta pagando mediante convenio un monto mensual de \$520,000.00

Cta 2119; Existe saldo de Anticipo de Participaciones de \$ 705,882.24, que de manera mensual se pagan 29,000.00

II. Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión; En el mes de DICIEMBRE de 2017, se ha recaudado en Impuesto Predial el 100%, En Derechos de Agua 100%, contribucion de mejoras el 100%.

En el mes de DICIEMBRE de 2017, se ha recaudado de Participaciones Federales y Estatales el 79.11 %

Gastos y Otras Pérdidas; al final hubo un ahorro/desahorro de \$57,328,711.23 acumulado al De Diciembre 2017.

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) DICIEMBRE 2017

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	\$ 18409421.64
815 Ley de Ingresos Recaudada	\$203,186,907.36
Cuentas de Egresos	
821 Presupuesto de Egresos Aprobado	\$ 221,596.329
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	\$195,488,131.70

C) Notas de Gestión Administrativa

Introducción; El Municipio de Villa del Carbón arrastra Deuda de ejercicios anteriores, Banobras, Issemym, pago de ISPT entre otras, estas circunstancias ha provocado la contención del gasto corriente, sin embargo en Obra Pública se generan 800 acciones y 106 obras.

Panorama Económico; La Administración anterior dejó 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 fundó 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 caba 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 México 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 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

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.

Calificaciones Otorgadas

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

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 31 de Diciembre de 2017.

||

llero, elaboración de rompopo, entre otras actividades.

ores disposiciones, así como nómina ayuntamiento.

establecidos.