



MUNICIPIO DE VILLA DEL CARBON 037

Notas a los Estados Financieros

Periodo del 01 al 30 de Septiembre 2021

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;

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles;

Estimaciones y Deterioros; El Inventario de Bienes Muebles e Inmuebles : Se han hecho trabajos en el Inventario de manera que muestre saldos reales

Pasivo; Se recibió esta Administración en cuentas de Pasivo por un monto de \$ 32,756,239.69 entre los que destaca un Crédito a Largo Plazo de Banobras por un monto de \$ 20,134,014.22,

Pasivo en cuenta de Proveedores de \$ 2,102,076.54 y otros retenciones contribuciones por pagar a corto plazo de \$ 10,520,148.93; al mes de **Septiembre** la cuenta de Banobras trae un saldo de \$ 10,274.994.80, proveedores \$ 8,033,023.79, retenciones x pagar a corto plazo \$ 2,038,002.35, otras ctas por pagar \$ 470,966.48

II. Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión; En el mes de **septiembre de 2021** se ha recaudado en Impuestos el 100% Derechos 80.39%, Contribución de mejoras 100%, Aprovechamientos 72.99%, Productos 100%.

En el mes de Agosto de 2021, se ha recaudado de Participaciones Federales y Estatales el 75.56%

Gastos y Otras Pérdidas; al final hubo un ahorro/desahorro de \$ 58,627,602.00

III. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública., Sin cambios relevantes.

IV. Notas al Estado de Flujos de Efectivo

V. CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASÍ COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES

L.C. ROSA AUREA ALANIZ PAREDES

TESORERA MUNICIPAL



MUNICIPIO DE VILLA DEL CARBON 037

Notas a los Estados Financieros

Periodo del 01 al 30 de Septiembre de 2021

B) Notas de Memoria (Cuentas de Orden)

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias (4)

Contables:

Valores

Emisión de obligaciones

Ávales 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 \$ 54,844,841.65

815 Ley de Ingresos Recaudada \$ 179,283,730.35

Cuentas de Egresos

821 Presupuesto de Egresos Aprobado \$ 234,128,572.00

822 Presupuesto de Egresos x Ejercer \$ 73,092,172.46

824 Presupuesto de Egresos Comprometido \$ 0.00

825 Presupuesto de Egresos Devengado \$ 5,813,841.94

827 Presupuesto de Egresos Pagado \$ 155,222,557.60

L.C. ROSA AUREA ALANIZ PAREDES
TESORERA MUNICIPAL



MUNICIPIO DE VILLA DEL CARBON 037
Notas a los Estados Financieros
Periodo del 01 al 30 de Septiembre de 2021

C) Notas de Gestión Administrativa

Introducción; El Municipio de Villa del Carbón arrastra una Deuda de administraciones anteriores; de Banco Nacional de Obras y Servicios (Banobras) hasta por un monto de \$ 19,856,794.22, pago de Proveedores de \$ 2,102,076.54 Retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo de \$ 10,520,148.93; al mes de Septiembre la cuenta de Banobras trae un saldo de \$ 10,274.994.80, proveedores \$ 8,033,023.79, retenciones x pagar a corto plazo \$ 2,038,002.35, otras ctas por pagar \$ 470,966.48

Autorización e Historia; El Municipio se fundo hace 156 años, Actualmente es considerado Pueblo Mágico.

Organización y Objeto Social; Su principal actividad es la elaboración de artículos de Piel, y elaboración de botin para caballero, elaboración de rompope, 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, etc.

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 Presupuestaría, 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 va a trabajar 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 analizará la información recibida de Administraciones anteriores para realizar las observaciones pertinentes y de manera puntual reflejar 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 AGOSTO de 2021 se ha recaudado en Impuestos el 100% Derechos 72.68%, Contribución de mejoras 100%, Aprovechamientos 61.70%, Productos 89.04%.

Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda; al mes de Agosto la cuenta de Banobras trae un saldo de \$ 10,274.994.80 Cuentas por pagar a Corto Plazo \$ 18,624,994.80

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 31 de Agosto de 2021.

