



Notas a los Estados Financieros

Periodo del _01 de Enero__ al _30 de Septiembre __ de __2019

A) Notas de Desglose
I. Notas al Estado de Situación Financiera
Activo
Efectivo y Equivalentes (4)

El efectivo se integra propiamente por caja y bancos; los cuales se integran de la siguiente manera

administración 2006-2009	188,041.35
administracion 2009-2012	739.08
administracion 2019-2021	254,822.40
Administración 2013-2015 en cuanto a bancos	13,678.70
Administración 2016-2018 en cuanto a bancos se tiene un sal do al 30 de Agosto de 2019	67,529.48
Administración 2019-2021 en cuanto a bancos se tiene un sal do al 30 de Agosto de 2019	107,733,678.52
Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir (5)	
Se tiene un saldo al 30 de Junio de Deudores Diversos de los cuales	4,685,764.41
De los cuales \$ 2,136,429.34 corresponden a la admionistracion 2006-2009 y \$ 1,885,776.58 de la administracionn 2009-2012 mismos que se encuentran en litigio para su comprobación o reintegro	
Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (6)	0
Inversiones Financieras (7)	0
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles (8)	112,844,893.09
	0

La depreciacion se aplica de acuerdo a los porcentajes que nos indica el Manual de Contabilidad Gubernamental

NOMBRE DE LA CUENTA	DEPRECIACION		DEPRECIACION MENSUAL	
	IMPORTE	% DEPRECIACION	PERIODO	ACUMULADO
ACTIVO				
BIENES INMUEBLES				
EDIFICIOS NO HABITACIONALES	17,763,051.43	.02	29,605.09	1,713,737.11
BIENE MUEBLES				
MOBILIARIO Y EQ. DE ADMINISTRACION				
MOBILIARIO Y EQ. DE OFICINA	3,933,859.71	0.03	9,834.65	577,344.57
EQ. DE COMPUTO Y ACCESORIOS	1,513,642.87	0.20	25,227.38	2,400,550.54
MOB. Y EQ. EDUCACIONAL RECREATIVO				
EQW. E INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LAB.				
VEHICULOS Y TRANSPORTE	19,399,165.20	0.10	233,847.12	11,197,400.98
EQ. DE DEFENSA Y SEGURIDAD	615,381.46	0.10	5,128.18	448,639.51
MAQUINARIA ,OTROS EQ. Y HERRAMIENTAS	4,975,900,58	0.10	41,465.84	2,201,250.48
TOTAL	48,201,001.25		345,108.26	18,538,923.19

Estimaciones y Deterioros (9)

Otros Activos (10)

PROVEEDORES 2009-2012

SERVICIO SERRANO/SERRANO AVILA CESAR	3,000.00
TRINANGULO DEL SOL/ROGRILIOZAMORA MEDRANO	17,500.00
ZENON VENTOLERO REYES / FUNERALES REYES	2,300.00
GARPIEL SA DE CV	1,138.50
CASA ELCERRO/ MA. DE LOURDES MARTINEZ ALVAREZ	9,696.00
CLEOTILDE GARCIA VILLALBA	5,394.00
GASOLINERA LOS PINOS	10,214.05
SINFINSADECV	1,234.56
TRACTODICEL " VILLA"/ TOMAS MARTINEZ ARIAS	79,096.92
CAMPOS BRISEÑO HILDA SOCORRO	44,374.82
FELIPE VILLAFANA JESUS	6,820.80
TECTUM CONSTRUCCIONES ARQUITECTURA Y SERVICIOS DE ASESORIA	4,134.00
EL EMBARCADERO LAS PEÑAS	2,258.96
MERCEDES MEDRANO JAIME	16,881.60
ZAMORA MEDRANO J TRINIDAD/ TRIANGULO	38,600.00
TELEREDS NEVADO SA DE CV	3,480.00
GRUPO VM /GUILLERMINA MULIA RICON	13,003.60
MARIO RAMIREZ MARTEL	5,000.00

PROVEEDORES 2013-2015

MARTIN SUAREZ BARRERA	2,320.00
GRUPO TORREFUERTE SA DE CV	5,009.01
RODOLFO VELAZQUEZ MORALES	11,084.99

PROVEEDORES 2016-2018

MIGUEL ANGEL JIMENEZ HERNANDEZ	8,120.00
SEBASTIAN VILVHIS BARRIOS	-76
MIGUEL ANGEL LOPEZ NIETO	-8,120.00
LORENZO MARTINEZ MARTINEZ	1,000.00
JACINTO JOAQUIN CANO SANCHEZ	2,320.00
SINFI S.A DE C.V.	21,594.00
GABRIEL JIMENEZ COLIN	-50
HILDA SOCORRO CAMPOS BRISEÑO	-0.12
GABRIELA SANCHEZ GARCIA	5,000.01
BEATRIZ GUTIERREZ CARRILLO	-0.02
MUEBLES PARA BAÑO S.A. DE .C.V	68,967.69
LUIS ALBINO GONZALEZ ALVAREZ	231,709.81
MARTIN OMAR JORDAN MENCHACA	9,614.00
RODOLFO VELAZQUEZ MORALES	-607,265.64
EMPRESA AJC S.A. DE C.V.	0.60
GOBIERNO DEL ESTADO DE MEXICO	8,764.40
ADOLFO RIVERO RIVERO	12,760.00
ENRIQUE GARIBAY DAMIAN	40,000.00
MARIA GUADALUPE LETICIA GONZALEZ GONZALEZ	34,603.22
BALDEMAR ESTRADA CASTELLANOS	2,900.00
OSCAR DANIEL ALVAREZ SALDAÑA	211,932.00
ELECTRONICA DE TOLUCA S.A. DE C.V.	4,314.00
LEON VELAZQUEZ VELAZQUEZ	38,000.00
MIGUEL ANGEL OLMOS ANGELMO	70,940.00
ISMAEL GONZALEZ RANGEL	22,700.00
JOSE GIL SEGUNDO	7,800.00
JUAN SILVERIO CARMONA	15,700.00
RAUL BENITEZ ALBITER	7,480.00
SAMUEL ABNER VELAZQUEZ CORTES	647,589.41

ADMINISTRACION 2019 2021

MIGUEL ANGEL JIMENEZ HERNANDEZ	9,512.00
FEDERICO SALVADOR VELAZQUEZ	1,500.00
EMMA VALDEZ FERNANDEZ	2,865.99
MARTIN OMAR JORDAN MENCHACA	0.80
RODOLFO VELAZQUEZ MORALES	5,656.82
ESTUDIOS Y PROYECCTOS Y OBRAS CIVILES INTEGRALES DE VANGUARDIA	131,593.02
YHONDER ALEXIS RAMIREZ GUADALUPE	3,650.01
MADAME DUBARRY SA DE CV	3,744.02
HERIBERTO URBINA SALINAS	2,320.00
MARTHA PATRICIA PEREGRINA DIAZ	540,000.00

2117

65,680,130.63

2119

72,657.22

II. Notas al Estado de Actividades	
Ingresos de Gestión (12)	10,397,761.85
Gastos y Otras Pérdidas (13)	144,106,404.08
III. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública (14)	
Ingresos de Gestión	10,397,761.85
Participaciones	305,618,636.81
Aportaciones	-
IV. Notas al Estado de Flujo de Efectivo (15)	
Se Inicio con saldo de 10874152.44y se concluyo con un saldo de	144,106,404.08
Ingresos Presupuestales y contables	30,012,095.28
Egresos Presupuestales y Contables	194,906,740.70
Egresos Presupuestales	55,709,548.22
Ahorro/Desahorro de Gestion	169,034,032.15
V. Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, así como entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables (16)	
Total Egresos Presupuestarios	55,709,548.22
- Egresos Presupuestarios no contables	37,172,516.72
+ Gastos Contables no Presupuestales	345,108.26
Total de Gasto Contable	18,882,139.76

TESORERO (17)



Notas a los Estados Financieros

del 01 de Enero al 30 de Septiembre 2019

C) Notas de Gestión Administrativa

Introducción (4)

En este primer mes de gobierno se ejecutaron acciones orientadas al cumplimiento del Plan de Desarrollo Municipal 2019-2021, mismas que se reflejan en las acciones y obras realizadas en cada una de las comunidades de este Municipio

Panorama Económico (5)

En cumplimiento a lo establecido en la legislación aplicable y entendiendo el presupuesto municipal como una herramienta de administración financiera, donde se ordenan los recursos con que cuenta el gobierno municipal así como los gastos que incurre para cumplir con sus funciones, se integró y presentó el Presupuesto de Ingresos y Egresos para el ejercicio fiscal 2019 ante el Cabildo, el cual fue presentado en tiempo y forma por un importe total de 402,533,725.26 así mismo se dio atención a la Ley de Competitividad y Ordenamiento Comercial del Estado de México, por otra parte la administración municipal implemento un conjunto de mecanismos y procedimientos por medio de los cuales se organiza y actualiza el

Autorización e Historia (6)

Fue en la vieja hacienda de Merced de las Llaves, donde un grupo de habitantes decidieron fundar este pueblo; que el 13 de mayo de 1868, siendo gobernador provisional Cayetano Gómez y Pérez, lograra por parte del Congreso Local el decreto para El gobierno municipal ha buscado la mejora continua de procesos en el manejo de los asuntos internos de la administración, así como la implementación de mecanismos orientados a la modernización administrativa y el desarrollo de la función pública encaminados a eficientar el aparato gubernamental, mediante acciones que simplifiquen y mejoren cada uno de los aspectos

Organización y Objeto Social (7)

obstenta como valores la libertad, la igualdad, la solidaridad y el pluripartidismo. El Municipio tendrá a su cargo la prestación, explotación, administración y conservación de los servicios públicos municipales, considerándose enunciativa y no limitativa, los siguientes; agua potable, alcantarillado, saneamiento y aguas residuales, alumbrado público, limpia y disposición de desechos, mercados y centrales de abasto, panteones, rastros, calles, parques, jardines, áreas verdes y recreativas, seguridad pública y tránsito, embellecimiento y conservación de los poblados, centros urbanos y obras de interés social,

El Municipio tiene una composición étnica Mazahua sustentada en sus pueblos indígenas, por lo tanto se promoverá el desarrollo de su cultura, lengua, usos, costumbres, recursos y formas específicas de organización social aplicando las acciones necesarias, en especial en las áreas de salud, educación, vivienda y empleo en condiciones y oportunidades

El Municipio de Villa Victoria se integra de 123 comunidades, incluidas estas en 70 delegaciones, 12 subdelegaciones, una colonia, 27 ejidos y una comunidad en bienes comunales. El gobierno del Municipio de Villa Victoria estará depositado en un cuerpo colegiado denominado Ayuntamiento, el cual tomará sus determinaciones por acuerdo unánime o por mayoría de sus miembros, estará integrado por un Presidente, un Síndico y diez Regidores, seis electos según el principio de mayoría relativa y cuatro de representación proporcional los cuales tendrán las atribuciones que la misma Ley orgánica les marca en

La hacienda pública del Municipio percibe recursos durante el ejercicio fiscal 2018 por los conceptos que la misma Ley de Ingresos de los Municipios del Estado de México les marca como son: Impuestos, Aportación de Mejoras, Derechos, Productos, Aprovechamientos, Participaciones, Aportaciones, Convenios y Subsidios e Ingresos financieros.

Bases de Preparación de los Estados Financieros (8)

Los Estados Financieros se preparan tomando como base los postulados básicos de Contabilidad Gubernamental

Políticas de Contabilidad Significativas (9)

La Secretaría de Finanzas a través de la Contaduría General Gubernamental de común acuerdo con el Órgano Técnico de Fiscalización del Poder Legislativo y los Municipios del Estado de México, determinan los sistemas y políticas de registro

Reporte Analítico del Activo (10)

En el Ejercicio fiscal se aplicaron los porcentajes de depreciación que nos marca el Manual Único de Contabilidad Gubernamental para las y Entidades Públicas del Gobierno y Municipios del Estado de México y que son: Vehículos 10%,

Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos (11)**Reporte de la Recaudación (12)**

CONCEPTO	ESTIMADA	RECAUDADA
IMPUESTOS	6,894,633.27	5,145,920.44
DERECHOS	8,758,156.48	4,887,725.61
PRODUCTOS TIPO CORRIENTE	100,000.00	299,600.00
APROVECHAMIENTOS TIPO CORRIENTE	93,554.67	64,515.00
PARTICIPACIONES	171,205,979 .00	148,994,006.26
APORTACIONES	214,707,277.31	156,624,629.55
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	774,123.91	93,820.62

OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS**Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda (13)****Calificaciones Otorgadas (14)****Proceso de Mejora (15)**

Con la finalidad de fortalecer el esquema económico y la política interior del Municipio, la dirección de gobernación busca mantener relaciones sanas entre los ciudadanos y las autoridades federales, estatales y municipales fomentando entre los

Información por Segmentos (16) NO APLICA

Eventos Posteriores al Cierre (17) NO APLICA

Partes Relacionadas (18) NO APLICA

Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable (19)

TESORERO (17)



Notas a los Estados Financieros

Periodo del _01 de Enero ___ al _30_ Septiembre__ de ___2019

B) Notas de Memoria (Cuentas de Orden)

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias (4)

Contables:	0
Valores	0
Emisión de obligaciones	0
Avales y Garantías	0
Juicios	0
Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares	0
Presupuestarias:	
Presupuestarias:	
Cuentas de Ingresos	
Ley de Ingresos por ejecutar	86,423,507.78
Ley de Ingresos Recaudada	316,110,217.48
	402,533,725.26
Cuentas de Egresos	
Gasto de funcionamiento	114,529,980.18
Transferencias	10,847,511.79
Otros gastos	9,711,432.39
Inversion Publica	58,886,255.78
	193,975,180.14

(17)TESORERO

TESORERÍA MUNICIPAL

NOTAS A LOS ESTADOS PRESUPUESTALES SEPTIEMBRE 2019

PARTIDA	CONCEPTO	VARIACION	ACLARACION
411261000001	PREDIAL	18.66%	Se realizaran campañas donde se invite a realizar pago y al mismo tiempo se les invitara por medio de requerimiento personal
414104010001	POR USOS DE VIAS Y AREAS PUBLICAS PARA EL EJE. DE ACT. COMERCIALES Y DE SERVICIO	-67.55%	Se está en permanente supervisión de el comercio y áreas para el mismo e invitando a regularizarse con sus impuestos correspondientes
41410100002	DE ESTACIONAMIENTO EN LA VIA PUBLICA Y DE SERVICIO PUBLICO	-302.80%	Se regulo el servicio de estacionamiento del ayuntamiento lo cual ayuda al mantenimiento de la área y se da mejor servicio por lo que a incrementado este ingreso
41430403001	SUMINISTRO DE AGUA POTABLE	28.20%	Los Contribuyentes no han realizado el pago del servicio por lo se llevara a cabo una campaña de regularización
414304030004	CONEXIONES A LOS SISTEMAS DE AGUA Y DRENAJE	83.79%	Se está haciendo la invitación a los usuarios a realizar sus pagos de derechos de conexión de aguan y drenaje con lo que se espera regularizar este rubro
414304030026	POR LA ESPEDICION O REFRENDO ANUAL DE LICENCIAS PARA VLA VENTA DE BEBIDAS ALCOHOLICAS AL PUBLICO	-75.08%	Se mantiene una supervisión constante a todos los comercios por parte del dirección de gobernación donde se les invita a pagar sus derechos así como a regularizarse para poder realizar sus actividades
415105010001	POR LA VENTA O ARRENDAMIENTO DE BIENES MUNICIPALES	-328.00%	Se regularizo el alquiler de los locales y se mejoro la tienda de artesanías de el ayuntamiento
421101010005	CORRESPONDIENTE AL IMPUESTO SOBRE AUTOMOVILES NUEVOS	-324.94%	Se reflejo en la recaudación del impuesto a nivel estado
421101010009	DEL IMPUESTO. SOBRE TENECIA O USO DE VEHICULOS AUTOMOTORES	-4,460,177.35	Se reflejo en la recaudación del impuesto a nivel estado

TESORERÍA MUNICIPAL

421101010012	LAS DEMAS DER. DE LAS APLICACIONES DEL TITULO SEPT. DEL CODIGO FINANCIERO PARA EL ESTADO DE MEX. Y MPIOAS ASI COMO DE LOS DEMAS CONVENIOS	100%	No se han liberado a la fecha recursos de este programa, por lo que se realizaran las gestiones correspondientes para su liberación
421201020010	OTROS RECURSOS FEDERALES	100%	No se han aprobado a la fecha recursos , por lo que se realizaran las gestiones correspondientes para su liberación
1416	APORTACIONES PARA RIESGO DE TRABAJO	-455.50%	Por ajustes y movimientos en el personal adscrito
1547	ASIGNACIONES EXTRAORDINARIAS PARA SERVIDORES PUB. SINDICALIZADOS	-792.83%	A la fecha se les ha entregado diferentes apoyos sindicales des de enero a la fecha como reyes, utilices escolares , día del niño uniformes etc.
1590	OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONOMICAS	223.87%	Se les ha otorgado diferentes apoyos a los trabajadores
2141	MATERIALES Y UTILES PARA EL PROCEDIMIENTO EN EQUIPOS Y BIENES INFORMATICOS	82.47%	En este concepto se viene aplicando las medidas de austeridad que se recomendaron por el gobierno federal y estatal
2610	COMBUSTIBLE,LUBRICANTES Y ADITIVOS	23.47%	En este concepto se viene aplicando las medidas de austeridad que se recomendaron por el gobierno federal y estatal

LIC. MARIO SANTANA CARBAJAL
PRESIDENTE MUNICIPAL

L.C HECTOR EDUARDO VERA ZEA
TESORERO MUNICIPAL