



Nombre de la Entidad Municipal (2)
Notas a los Estados Financieros

Periodo del 1 de enero al 31 de diciembre de 2019 (3)

A) Notas de Desglose

I. Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

Effectivo y Equivalentes (4) La cuenta 11111 Caja muestra un saldo de \$ 171,395.53 esta cantidad es a nombre de Federico Bejarano Rodríguez, Exesorero Administración 2009-2012, mismos que encuentran en procedimiento en Contraloría Municipal. La cuenta 11112 Bancos muestra un saldo de \$ 17,152,195.54, integrado por las cuentas 1112-2 con un saldo de 1,042,509.12 los cuales corresponden a la administración 2009-2012, y en proceso con la Contraloría Municipal, subcuenta 1112-3 saldo de \$ 18,745.36, de los cuales las subcuentas 0001-0005 suman un saldo de \$ 18,745.36 saldo también de la administración 2009-2012 cuentas de Recursos Federales y Fondo de Infraestructura Social Municipal, las mismas que se encuentran en proceso en la contraloría. La cuenta 1112-3 con un saldo de 18,745.36 de los cuales las cuentas de la 1 a la 5 suman la cantidad de 18,745.36, cantidad que se encuentra en procedimiento de administrativo en Contraloría Municipal, de las cuentas 112-3-23 con un total de, \$ 0.00, Cuenta Embargamiento de Gastos de Funcionamiento \$ 0.00; 8242 Presupuesto de Egresos Comprometido de Transferencias, Asignaciones \$ -3,944.00; 8245 Presupuesto de Egresos Comprometido de Inversión Pública por un monto 1,171,845.47 Cuenta 8251 Presupuesto de egresos devengado de gastos de funcionamiento \$ 146,562.76, Cuenta 8252 Presupuesto de egresos devengado de transferencias, asignaciones y otros \$0.00, Cuenta 8254 Presupuesto de Egresos Devengado de intereses, comisiones y otros \$0.00 Cuenta 8255 Presupuesto de Egresos Devengado de Inversión Pública por un importe de \$5,170,478.83, Presupuesto de Egresos Devengado de Bienes Muebles por la cantidad de \$ 0.00, Cuenta 8271 Presupuesto de Egresos Pagado de Gastos de Funcionamiento \$ 102,392,264.55, Cuenta 8272 Presupuesto de Egresos Pagado de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y \$ 16,054,469.74; Cuenta 8274 Presupuesto de Egresos Pagado de Intereses, \$ 40,326,298.09 Comisiones y Otros Gastos 178,862,642.93, Cuenta 8275 Presupuesto de egresos pagado en inversión pública \$ 178,862,642.93 y Cuenta 8276 Presupuesto de egresos pagado de bienes muebles e inmuebles \$ 3,988,338.08pondientes al FISM con un saldo de 1,472,549.35, saldo correspondiente a remanentes por intereses y retención de derechos, mismos que se enteran en el mes de enero; cuenta 1112-5-10-100 y101 FORTAMUN con un saldo de \$125,008.42 correspondiente a remanentes de intereses y retención de derechos, los cuales se reintegran en el mes de enero.

Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir (5) Sin movimientos

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (6) Sin movimientos

Inversiones Financieras (7) Sin Movimientos

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles (8) Cuenta 1231 Terrenos, con un saldo de \$ 755,703.08, Cuenta 1233 Edificios ni Habitacionales con un saldo de 4,595,836.88; Cuenta 1241 Mobiliario y Equipo de Administración con un saldo de \$ 4,234,566.93 cuenta1244 Vehículos y Equipo de Transporte con un saldo de 18,336,478.87 cuenta 1245 Equipo de Defensa y Seguridad con un saldo de \$ 315,760.57 cuenta 1246 Maquinaria otros Equipos y Herramientas con un saldo \$ 719,357.22 y cuenta 1249 Equipo Diverso por la cantidad de \$ 80,826.20, cuenta 1251 con un saldo de \$ 183,932.21, mismas que se aplica depreciación correspondiente

Estimaciones y Deterioros (9) La Cuenta 1134 Anticipos a Contratistas cuenta con un saldo de \$ 206,594.51 de los cuales la cantidad de \$ 197,786.02 corresponde a saldos de la administración 2006-2009, los cuales se encuentran en procedimiento en Contraloría.

Otros Activos (10)

Pasivo (11) Integrado por Sueldo por Pagar con un saldo de \$ 0.00 resultado de depuración de cuentas. Cuenta 2112 Proveedores con un saldo de 4,387,417.04 los cuales corresponden en un 30% a depuración de cuentas y pago de Obra Publica, y los cuales se pagan en el siguiente mes, Cuenta 2117 Retenciones a terceros 23,439,792.72 correspondiente a pago de Impuesto sobre la Renta y Retenciones por enterar. Cuenta 2119 Otras Cuentas por pagar a corto plazo \$ 629,072.07 los cuales están en proceso de depuración cuenta

II. Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión (12) Con un importe de \$123,310.31

Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones (13)

Otros Ingresos y Beneficios (14) Con un importe de \$102,538,827.31

Gastos y Otras Pérdidas (15) Servicios Personales con un monto de \$ 68,434,798.54 Materiales y Suministros \$ 8,216,553.34; Servicios Generales \$25,887,475.43; Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas por un monto de 16,054,469.74, depreciaciones con un importe de \$ 2,494,860.19

III. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública (16) Se genera un importe de 10,898,878.02 en el ejercicio

IV. Notas al Estado de Flujos de Efectivo (17) Se muestra un monto de \$ 123,787,601.17 este flujo obedece a obras devengadas, por pagar en los primeros días del ejercicio siguiente

V. Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, así como entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables (18) Conciliación entre Ingresos Presupuestarios y contables, no muestra movimientos, Conciliación entre Egresos Presupuestarios y Gastos Contables, muestra un monto de \$14,849,121.05 en compra de Activo, la cantidad de \$ 354,828.04, Obra Publica -120,720.68; Anticipo a Proveedores \$0.00; Adeudo de ejercicios anteriores 14,880,219.12 Otros Gastos por un importe de \$ -620,033.47; y Depreciaciones por un importe de 4,350,624.63

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

PROFR. ARTURO PIÑA GARCIA
PRESIDENTE MUNICIPAL (17)

C. MA. DE LOS ANGELES DE LA OSA SANCHEZ
SINDICO MUNICIPAL (17)

C. EPIGIMENIO DELGADO MARTINEZ
SECRETARIO DEL AYUNTAMIENTO (17)

MTRD BERTIN PONCE LOZA
TESORERO MUNICIPAL (17)

H. AYUNTAMIENTO DE VILLA DE ALLENDE
PRESIDENCIA
2019 - 2021

H. AYUNTAMIENTO DE VILLA DE ALLENDE
SINDICATURA
2019 - 2021

H. AYUNTAMIENTO DE VILLA DE ALLENDE
SECRETARIA DEL AYUNTAMIENTO
2019 - 2021

H. AYUNTAMIENTO DE VILLA DE ALLENDE
TESORERIA
2019 - 2021

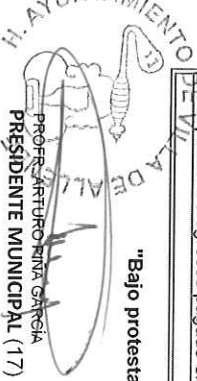
Nombre de la Entidad Municipal (2)
Notas a los Estados Financieros

Periodo del 1 de enero al 31 de diciembre de 2019 (3)

B) Notas de Memoria (Cuentas de Orden)

| |
|---|
| Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias (4) |
| Contables: |
| Valores Sin Movimientos |
| Emisión de obligaciones Sin Movimientos |
| Avales y Garantías Sin Movimientos |
| Juicios En la actualidad se cuentas con 28 Juicios Laborales en proceso |
| Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares Sin Movimientos |
| Bienes en concesión y en comodato Sin Movimientos |
| Presupuestarias: |
| Cuentas de Ingresos Cuenta 8110 Ley de Ingresos \$ 407,957,540.00 cuenta 8120 Ley de Ingresos por Ejercular \$ 135,187,481.70, cuenta 8150 Ley Ingresos Recaudada por \$ 272,769,985.76 |
| Cuentas de Egresos Cuentas 8211 Presupuesto de Egresos Aprobado de Gastos de Financiamiento \$149,564,000.00, Cuenta 8212 Presupuestos de Egresos Aprobado de Transferencias, Asignaciones, Subsidios \$ 17,566,090.00, Cuenta 8214 Presupuesto de Egresos Aprobado de Intereses, Comisiones y Otros Gastos \$ 41,078,440.00, Cuenta 8215 Presupuesto de Egresos Aprobado de Inversión Publica \$ 189,894,010.00 Cuenta 8216 Presupuesto de Egresos Aprobado de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles \$ 9,614,000.00, Cuenta 8221 Presupuesto de Egresos por Ejercer de Gastos de Funcionamiento 47,025,172.69, Cuenta 8222 Presupuesto de Egresos por Ejercer de Transferencias Asignaciones, Subsidios \$ 1,515,564.26 cuenta 8224 Presupuesto de Egresos por Ejercer de Intereses, Comisiones y Otros Gastos \$ 752,141.91, Cuenta 8225 Presupuesto de Egresos por Ejercer de Inversión Publica \$7,038,733.71, Cuenta 8226 Presupuesto de Egresos de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles \$ 5,625,661.92, Cuenta 8241 Presupuesto de Egresos Comprometido de Gastos de Funcionamiento \$ 0.00, 8242 Presupuesto de Egresos Comprometido de Transferencias, Asignaciones y otros \$ -3,944.00, 8245 Presupuesto de Egresos Comprometido de Inversión Publica por un monto 1,171,845.47 Cuenta 8251 Presupuesto de egresos devengado de gastos de funcionamiento \$ 146,562.76, Cuenta 8252 Presupuesto de egresos devengado de transferencias, asignaciones y otros \$0.00, Cuenta 8254 Presupuesto de Egresos Devengado de intereses, comisiones y otros \$0.00 Cuenta 8255 Presupuesto de Egresos Devengado de Inversión Publica por un importe de \$5,170,478.83, Presupuesto de Egresos Devengado de Bienes Muebles por la cantidad de \$ 0.00; Cuenta 8271 Presupuesto de Egresos Pagado de Gastos de Funcionamiento \$ 102,392,264.55, Cuenta 8272 Presupuesto de Egresos Pagado de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y \$ 16,054,469.74; Cuenta 8274 Presupuesto de Egresos Pagado de Intereses, \$ 40,326,298.09 Comisiones y Otros Gastos 178,862,642.93, Cuenta 8275 Presupuesto de egresos pagado en inversión publica \$ 178,862,642.93 y Cuenta 8276 Presupuesto de egresos pagado de bienes muebles e inmuebles \$ 3,988,338.08 |

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



PROF. ARTURO RIVERA GARCÍA
PRÉSIDENTE MUNICIPAL (17)

2019 - 2021
PRESIDENCIA



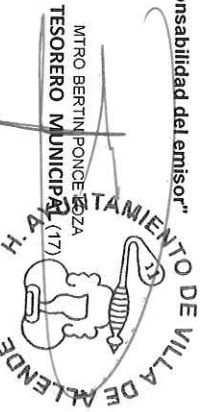
C. MA. DE LOS ANGELES DE LA OBRERA
SINDICO MUNICIPAL (17)

2019 - 2021
SINDICATURA



C. EPIGENIO DELGADO MARTINEZ
SECRETARIO DEL AYUNTAMIENTO (17)

2019 - 2021
SECRETARIA DEL AYUNTAMIENTO



MTR. BERTIN PONCE
TESORERO MUNICIPAL (17)

2019 - 2021
TESORERIA

Nombre de la Entidad Municipal (2)
Notas a los Estados Financieros

Periodo del 1 de enero al 31 de diciembre de 2019 (3)

C) Notas de Gestión Administrativa


| |
|--|
| Introducción (4) El Ente Publico que presenta la información contabiliza cada una de las operaciones relacionadas con su actividad y esta sujeto a un Presupuesto Autorizado, para el ejercicio siguiente no queda presupuesto salvo aducidos de ejercicios anteriores mismos que se deben contemplar en el siguiente presupuesto. |
| Panorama Economico y Financiero(5) "El Municipio aplica sus participaciones de manera ajustada a las condiciones del país y lo fuerte de sus operaciones esta en la gestión ante los entes de gobierno logrando mas recursos para inversiones importantes. |
| Autorización e Historia (6) Se funda el 14 de marzo de 1878 |
| Organización y Objeto Social (7) Administración Pública, Prestación de Servicios Públicos sociales |
| Bases de Preparación de los Estados Financieros (8) "Manual Único de Contabilidad Gubernamental para las Dependencias y Entidades Publicas del Gobierno y Municipios del Estado de México, Apegado a LA LEY GENERAL DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL |
| Políticas de Contabilidad Significativas (9) Actualización de sistemas, Análisis y Depuración de Cuentas, Conciliación de Inventarios |
| Reporte Analítico del Activo (10) En el registro de Activos los bienes con valor superior a 35 salarios mínimos se capitalizan, los con valor superior a 17 salarios mínimos se registran en gastos y se controlan como bienes de bajo costo. |
| Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos (11) Sin movimientos |
| Reporte de la Recaudación (12) Políticas de Ingreso con soportes originales y Diario General de Ingresos |
| Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda (13)Proyección de Ingresos en comparación de Ejercicios Anteriores |
| Calificaciones Otorgadas (14) Sin movimiento |
| Proceso de Mejora (15) Se realiza por medio de Mejora Regulatoria |
| Información por Segmentos (16) Cada una de las áreas presenta sus reportes a las distintas instancias de Gobierno en su Programa Operativo Anual |
| Eventos Posteriores al Cierre (17) Integración de Cuenta Anual con sus reportes de análisis y notas respectivas |
| Partes Relacionadas (18) |
| Responsabilidad Sobre la Presentación Razorable de la Información Contable (19) " Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son correctos y responsabilidad del emisor |

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


PROFR. ARRUERENGA, DIANA
PRESIDENTE MUNICIPAL (17)
PRESIDENCIA
2019 - 2021

C. MA. DE LOS ANGELES DE LA O SANCHEZ
SINDICATO MUNICIPAL (17)
SINDICATURA
2019 - 2021


C. EPIGMENIO DELGADO MARTÍNEZ
SECRETARIO DEL AYUNTAMIENTO (17)


MTR. BERTÍN PONCE LORA
TESORERO MUNICIPAL (17)
TESORERÍA
2019 - 2021