

Notas de Desglose

Información contable

1. Notas al Estado de Situación Financiera

Activo
Efectivo y Equivalentes

FUENTES DE FINANCIAMIENTO

	\$	
FISCAL	\$	602,619
PARTICIPACIONES	\$	1,145,030
FEDERAL	\$	291,565
Fais	\$	839,182
Fam	\$	1,777,506
Prodere	\$	

SALDOS DISPONIBLES

Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir

Los compromisos adquiridos con este ayuntamiento corresponde basicamente en la ministracion pendiente por parte de SEFIPLAN de FAIS \$ 2,312,331.00 del ejercicio 2016; PARTICIPACIONES NO RECIBIDAS Y NO REGISTRADAS POR \$ 4,383,761.26 neto;Facturas pendientes de cobro por servicios municipales \$ 56,344.47.

Fideicomisos, mandatos y contratos análogos

El saldo corresponde a las diferencias en las deducciones realizadas en las participaciones mensuales del ejercicio 2016 y el ejercicio 2017 por \$3,989,832.62, del fideicomiso bursatil, De la aplicacion de las operaciones bursatiles realizadas. Se tiene pendiente de recibir Remanente del ejercicio 2016 por SEFIPLAN.

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

CUENTAS	VALOR HISTORICO	VALOR CATASTRAL
EDIFICIOS		
TERRENOS		
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION	\$ 1,895,875	\$ -82,041,034
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	\$ 247,990	
VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	\$ 8,789,925	
MAQUINARIA Y OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	\$ 2,511,000	

Se aplica la Depreciacion de los Bienes muebles de cada uno de los bienes que forman parte del inventario al 31 de diciembre de 2016 por la cantidad de \$ 10,200,614.20, en el ejercicio 2017 se registraron bajas de bienes su depreciacion corresponde a \$ 367,984.07 y la depreciacion correspondiente al ejercicio es de \$ 1,104,430.15

PASIVO

No se realizo el registro de las cuotas obrero patronales correspondientes al sexto bimestre con un importe aproximado de \$1,350,000.00, sin embargo el importe reflejado en bancos corresponde al estimado del pago.



La no ministración de las participaciones correspondientes al mes de Agosto de 2016 no recibidas en el mes de Septiembre por la cantidad de \$ 4,383,761.26 netos y que por procedimiento no se registran.

Cuentas por pagar a corto plazo		Saldo	
EMPLEADOS (EMISION DE CHEQUE PARA JUZGADO)		\$	16,020.00
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES			
IMSS		\$	277,474
Cuentas por pagar a corto plazo			
EMPLEADOS (INTERESES DEL FONDO DE AHORRO)		\$	39,066
SEFIPLAN (ADEUDO CUOTAS OBREROS PATRONALES)		\$	28,600,000
EMPLEADOS FONDO DE AHORRO Y AGUINALDO NO COBRADO)		\$	16,525
Cuentas por pagar a largo plazo			
PROVEEDORES (MATERIALES Y SUMINISTROS)		\$	48,923
PRESTADORES DE SERVICIOS (SERVICIOS GENERALES)		\$	175,191
MAYOR A 4 AÑOS			
MAYOR A 4 AÑOS			

2. Notas al Estado de Variaciones en la Hacienda Pública/Patrimonio

Las modificaciones que afectan al patrimonio son principalmente el reconocimiento de la deuda con SEFIPLAN por el descuento aplicado por la Secretaría de Hacienda y Crédito Público por la resolución del Juicio a favor del Instituto Mexicano del Seguro Social por la omisión de pagos de cuotas obrero patronales de los años 2006 al 2011; y el Resultado del Ejercicio.

3. Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión.

RUBROS	MONTO (2DO. NIVEL)
IMPUESTOS	\$ 9,118,389
DERECHOS	\$ 4,084,787
PRODUCTOS	\$ 2,076,628
APROVECHAMIENTOS	\$ 278,798
INGRESOS NO CORRESPONDIDOS EN LEY	\$ 2,003,082
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	\$ 126,767,206
OTROS INGRESOS Y BENEFICIARIOS	\$ 782,019

Gastos y Otras Pérdidas:

Los gastos de funcionamiento se integra en servicios personales 61%, materiales y suministros 9% y servicios generales 30% del 72% que le corresponde.

RUBROS	MONTO	PORCENTAJE
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	\$ 93,182,518	72%
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	\$ 6,646,815	5%
INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PUBLICA	\$ 2,964,708	2%
OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS	\$ 2,079,139	2%
INVERSION PUBLICA	\$ 24,667,406	1%

Con respecto a la información de la deuda pública ésta se incluye en el informe de deuda pública en la nota 11 "Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda" de las notas de Gestión Administrativa.

4. Notas al Estado de Flujos de Efectivo (antes estado de cambios en la situación financiera)

Efectivo y equivalentes
El análisis de los saldos inicial y final que figuran en la última parte del Estado de Flujo de Efectivo en la cuenta de efectivo y equivalentes es como sigue:

EFFECTIVO - TESORERIA	\$	-	
EFFECTIVO EN BANCOS - DEPENDENCIA	\$	4,655,892	
INVERSIONES TEMPORALES	\$	-	
TOTAL DE EFECTIVO Y EQUIVALENTE	\$	4,655,892	
			2017

Notas de Memoria (Cuentas de Orden)

1. Cuentas PREDIAL
Valores

El saldo que presenta corresponde al saldo pendiente de cobro al cierre del mes del impuesto predial rezago y su adicional.

LABORALES
Juicios

El saldo representa a las demandas laborales cuantificadas al 31 de diciembre del 2017.

2. Presupuestas:

Cuentas de Ingresos

Muestra los movimientos y saldos de cada uno de los momentos contables del presupuesto de Ingresos, la diferencia que presenta con respecto a los saldos contables corresponde básicamente a la facturación de derechos y arrendamientos facturados no cobrados y las facturas cobradas en el ejercicio de los saldos pendientes de cobro de 2016.

Cuentas de Egresos

Muestra los movimientos y saldos de cada uno de los momentos contables del presupuesto de Egresos, la variación que se presenta respecto a los saldos contables corresponde a los pagos de adeudos de ejercicios anteriores, el fondo de ahorro devengado de las dos quincenas de diciembre, donativos en especie de materiales y el devengo de un depósito en garantía según solicitud jurídica del juez que respalde el amparo impuesto.

Notas de Gestión Administrativa

Introducción

Los Estados Financieros proveen de información financiera a los principales usuarios de la misma, al Congreso del Estado, Los Organos Fiscalizadores y a los ciudadanos.

Autorización e Historia
Se informará sobre:

Principales cambios en su estructura

a).- El Municipio de Nanchital de Lazaro Cardenas del Rio fue constituida el 16 de Marzo de 2005, con la actividad de SERVICIOS ADMINISTRATIVOS MUNICIPALES; sin fines lucrativos con el objeto de promover el desarrollo municipal que optimice los recursos humanos y maximice la productividad en un marco de rendición de cuentas constata a la sociedad.

b).- El 26 de Noviembre de 1988 se decreta El municipio de Nanchital de Lazaro Cardenas del Rio Veracruz; es un ayuntamiento que se ocupa del desarrollo social.

Se informará sobre:

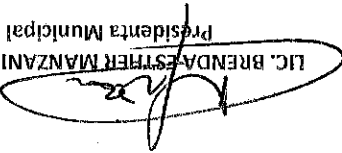
a) Se aplica la normatividad emitida por el CONAG y las disposiciones legales aplicables, los Estados Financieros se emitieron en el sistema SIGMAVER y en excel los requisitos por le Congreso del Estado.

b) La Valuación de los Bienes Inmuebles se presentan a valor catastral al 31 de diciembre de 2014, los bienes muebles a valor de adquisición, se registra la Depreciación de los bienes muebles.

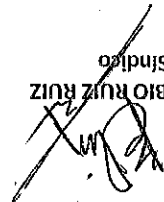
Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda
La deuda adquirida en el año de 2013 por la cantidad de \$35,000,000.00 con un vencimiento de 109 meses, la amortización en el ejercicio asiente a \$ 4,057,125.36 e Interes por la cantidad de \$7,723,342.77; el saldo de la deuda al 30 de Noviembre de 2017 \$16,228,501.42

El saldo de la Deuda por concepto del Fideicomiso Buralil F/998 al 31 de julio de 2017; es de \$14,907,829.09, los descuento aplicados en el ejercicio a nuestras participaciones mensuales ascienden a \$ 5,290,664.21 , El saldo presentado en la cuenta 1213 Inversiones Financieras a Largo Plazo , corresponde a la diferencia obtenida de las operaciones bursátiles contra los descuentos aplicados por \$ 3,989,832.62 denominados remanentes mismos que no han sido depositados por SEFIPLAN. (NO DEPOSITO LOS REMANENTES CORRESPONDIENTES AL SEMESTRE FEBRERO-JULIO 2016 \$ 1,504,095.41 aproximadamente)

LIC. BRENDA ESTHER MANZANILLA RICO
Presidenta Municipal

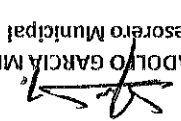


C. EUSEBIO RUIZ RUIZ
Síndico



H. AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL
Municipal de Lazaro Cardena del Estado de Michoacán
COMISIÓN DE MANEJO DE LA DEUDA MUNICIPAL
PRESIDENCIA

L. C. JESUS ADOLFO GARCIA MUANGOS
Tesorero Municipal



C. LUIS ALBERTO MARRINEZ BETANZOS
Regidor de Hacienda y Patrimonio Municipal

