



H. Ayuntamiento del Municipio de Nanchital de Lazaro Cardenas del Rio, Veracruz
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
del 01 de Enero al 30 de Noviembre de 2017

Notas de Desglose

Información contable

1. Notas al Estado de Situación Financiera

Activo
Efectivo y Equivalentes

FUENTES DE FINANCIAMIENTO		SALDOS DISPONIBLES
FISCAL	\$	249,423
PARTICIPACIONES	\$	8,302,375
FEDERAL		
Fais	\$	3,583,373
Fafm	\$	4,107,212
Prodere	\$	100,093
MUNICIPAL		
Fondo de Ahorro		

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 \$ 73,841,.01.

Fidelcomisos, 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 \$3,569,298.01, del fidelcomiso bursatil, De la aplicación de las operaciones bursatiles realizadas Se tiene pendiente de recibir Remanente del ejercicio 2016 por SEFIPLAN.

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

<u>CUENTAS</u>	<u>VALOR HISTORICO</u>	<u>VALOR CATASTRAL</u>
TERRENOS		\$ 82,041,034
EDIFICIOS		\$ 70,988,433
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION	\$ 1,895,875	
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 aplico 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

Los saldos que se presentan en las cuentas de por pagar a largo plazo de proveedores Y prestadores de servicios se programaran los pagos atendiendo la disponibilidad financiera.

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.

<u>CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO</u>	<u>SALDO</u>	<u>VENCIMIENTOS</u>
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES		
EMPLEADOS	\$ 409,129	MAYOR O IGUAL A 30 DIAS
SAT	\$ 290,552	MENOR A 30 DIAS
IMSS	\$ 161,169	IGUAL O MENOR A 60 DIAS
SEFIPLAN	\$ 88,047	MENOR A 30 DIAS
ORFIS	\$ 24,423	MENOR A 30 DIAS
CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO		
EMPLEADOS (INTERESES DEL FONDO DE AHORRO)	\$ 75,419	MAYOR A 90 DIAS
EMPLEADOS (PROVISION DE AGUINALDO)	\$ 3,870,874	MAYOR A 90 DIAS
PROVEEDORES (MATERIALES Y SUMINISTROS)	\$ 140,515	MENOR A 30 DIAS
PRESTADORES DE SERVICIOS (SERVICIOS GENERALES)	\$ 2,152,541	MAYOR A 30 DIAS
CONTRATATISTAS POR OBRAS PUBLICAS	\$ 4,682,922	MENOR A 30 DIAS
SEFIPLAN (ADEUDO CUOTAS OBREROS PATRONALES)	\$ 28,600,000	DETENIDO POR CONTROVERSIAS
AYUDAS SOCIALES	\$ 29,400	MENOR A 30 DIAS
CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO		
PROVEEDORES (MATERIALES Y SUMINISTROS)	\$ 48,923	MAYOR A 3 AÑOS
PRESTADORES DE SERVICIOS (SERVICIOS GENERALES)	\$ 279,333	MAYOR A 3 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.

<u>RUBROS</u>	<u>MONTO (2DO.NIVEL)</u>
IMPUESTOS	\$ 8,875,788
DERECHOS	\$ 3,652,464
PRODUCTOS	\$ 2,057,683
APROVECHAMIENTOS	\$ 268,468
INGRESOS NO CORRESPONDIDOS EN LEY	\$ 413,113
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	\$ 116,534,658
OTROS INGRESOS Y BENEFICIARIOS	\$ 782,019

Gastos y Otras Pérdidas:

Los gastos de funcionamiento se integra en servicios personales 59%, materiales y suministros 9% y servicios generales 32% del 70% que le corresponde.

<u>RUBROS</u>	<u>MONTO</u>	<u>PORCENTAJE</u>
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	\$ 81,866,082	70%
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	\$ 6,051,259	5%
INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PUBLICA	\$ 2,826,988	2%

OTROS GASTOS Y PERDINAS EXTRAORDINARIAS	\$	2,079,139	2%
INVERSION PUBLICA	\$	24,667,406	21%

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 Analfítico 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:

	2017
EFFECTIVO - TESORERIA	\$ -
EFFECTIVO EN BANCOS - DEPENDENCIA	\$ 16,342,473
INVERSIONES TEMPORALES	\$ -
TOTAL DE EFFECTIVO Y EQUIVALENTE	\$ 16,342,473

Notas de Memoria (Cuentas de Orden)

1. *Contables:*

- Valores
PREDIAL

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

- Juicios
LABORALES

El saldo representa a las demandas laborales cuantificadas al 31 de diciembre del 2016.

2. *Presupuestarias:*

- 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 servicios no cobrados.

- 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, la provisión del aguinaldo, el fondo de ahorro y pasivos pendientes de pago y donativos registrados.

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 constate a la sociedad.

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

Bases de Preparación de los Estados Financieros


Se Informará sobre:

- a) Se aplica la normatividad emitida por el CONAC y las disposiciones legales aplicables, los Estados Financieros se emitieron en el
- b) La Valuacion de los Bienes Inmuebles se presentan a valor catastral al 31 de diciembre de 2014, los bienes muebles a valor de adquisicion , se registro la Depreciacion 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 amortizacion en el ejercicio asiende a \$ 3,719,031.58 e Interes por la cantidad de \$2,756,278.50; el saldo de la deuda al 30 de Noviembre de 2017 \$16,566,595.20

El saldo de la Deuda por concepto del Fideicomiso Buratil 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 \$ 4,442,440.96 , El saldo presentado en la cuenta 1213 Inversiones Financieras a Largo Plazo , corresponde a la diferencia obtenida de las operaciones bursatiles contra los descuentos aplicados por \$ 3,569*,298.01 denominados remanentes mismos que no han sido depositados por SEFIPLAN. (NO DEPOSITO LOS REMANENTES CORRESPONDIENTES AL SEMESTRE FEBRERO-JULIO 2016 \$ 1,504,095.41)


LIC. BRENDA ESTHER MANZANILLA RICO
Presidenta Municipal


C. EUSEBIO RUIZ RUIZ
Síndico




L.C. JESUS ADOLFO GARCIA MIJANGOS
Tesorero Municipal


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