

H. Ayuntamiento del Municipio de Nanchital de Lazaro Cardenas del Rio, Veracruz
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
del 01 de Enero al 31 de Octubre de 2017

Notas de Desglose

Información contable

1. Notas al Estado de Situación Financiera

Activo
Efectivo y Equivalentes

FUENTES DE FINANCIAMIENTO	SALDOS DISPONIBLES	INVERSION
FISCAL	\$ 42,481	\$ 538,112
PARTICIPACIONES	\$ 748,285	\$ 8,446,968
FEDERAL		
Fais	\$ 5,013,705	
Fafm	\$ 7,806,487	
Prodere	\$ 311,852	
MUNICIPAL		
Fondo de Ahorro		\$ 399,370

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 de recoleccion de desechos \$ 118,679.45; Y por concepto de deudores diversos \$ 291,749.59 principalmente a los anticipos por gastos a comprobar \$ 291,679.58.

Derechos a Bienes o Servicios a Recibir

Corresponden basicamente a los anticipos otorgados y pendientes de recuperar por concepto de obras publicas \$ 477,652.62

Fidelcomisos, mandatos y contratos análogos

El saldo corresponde a las diferencias en las deducciones realizadas en las participaciones mensuales del ejercicio 2016 por la cantidad de \$ 350,505.60 y el ejercicio 2017 por \$3,960,767.24, del fidelcomiso bursatil, De la aplicación de las operaciones bursatiles realizadas solo se han recibido las efectuadas al mes de julio de 2016. Se tiene pendiente de recibir los Remanentes del ejercicio 2016 Y 2017 por SEFIPLAN.

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

CUENTAS	VALOR HISTORICO	VALOR CATASTRAL
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	\$ 2,431,200	

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 \$ 6,351,438.36, en el ejercicio 2017 se registraron bajas de bienes su depreciacion corresponde a \$ 367,984.07

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 no recibidas en el mes de Septiembre por la cantidad de \$ 4,383,761.26,

<u>CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO</u>	<u>SALDO</u>	<u>VENCIMIENTOS</u>
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES		
EMPLEADOS	\$ 391,634	MAYOR O IGUAL A 30 DIAS
SAT	\$ 332,393	MENOR A 30 DIAS
IMSS	\$ 283,397	IGUAL O MENOR A 60 DIAS
SEFIPLAN	\$ 92,340	MENOR A 30 DIAS
ORFIS	\$ 6,987	MENOR A 30 DIAS
<u>CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO</u>		
EMPLEADOS (INTERESES DEL FONDO DE AHORRO)	\$ 7,947	MAYOR A 90 DIAS
EMPLEADOS (PROVISION DE AGUINALDO)	\$ 3,870,874	MAYOR A 90 DIAS
PROVEEDORES (MATERIALES Y SUMINISTROS)	\$ 18,490	MENOR A 30 DIAS
PRESTADORES DE SERVICIOS (SERVICIOS GENERALES)	\$ 13,851	MAYOR A 30 DIAS
<u>CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO</u>		
PROVEEDORES (MATERIALES Y SUMINISTROS)	\$ 48,923	MAYOR A 3 AÑOS
PRESTADORES DE SERVICIOS (SERVICIOS GENERALES)	\$ 366,333	MAYOR A 3 AÑOS

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

Las modificaciones que afectan al patrimonio son basicamente en el Resultado del Ejercicio y las bajas de bienes muebles.

3. Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión.

<u>RUBROS</u>	<u>MONTO (2DO.NIVEL)</u>
IMPUESTOS	\$ 8,808,776
DERECHOS	\$ 3,431,501
PRODUCTOS	\$ 1,099,964
APROVECHAMIENTOS	\$ 383,558
INGRESOS NO CORRESPONDIDOS EN LEY	\$ 279,360
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	\$ 109,524,454
OTROS INGRESOS Y BENEFICIARIOS	\$ 1,656,694

Gastos y Otras Pérdidas:

Los gastos de funcionamiento se integra en servicios personales 63%,materiales y suministros 8% y servicios generales 29% del 91% que le corresponde.

<u>RUBROS</u>	<u>MONTO</u>	<u>PORCENTAJE</u>
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	\$ 75,961,681	91%

TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	\$	5,595,367	7%
INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PUBLICA	\$	2,681,748	2%
OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS	\$	974,709	%

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 Análítico 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

	2017
EFFECTIVO - TESORERIA	\$ 8,027
EFFECTIVO EN BANCOS - DEPENDENCIA	\$ 13,922,810
INVERSIONES TEMPORALES	\$ 9,384,449
TOTAL DE EFFECTIVO Y EQUIVALENTE	\$ 23,315,287

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.

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.

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

Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda

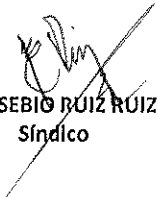
La deuda adquirida en el año de 2013 por la cantidad de \$35,000,000.00 con un vencimiento de 109 meses, la amortización en el ejercicio asciende a \$ 3,380,937.8 e interes por la cantidad de \$1,292,237.22; el saldo de la deuda al 31 de Octubre de 2017 \$16,904,688.98

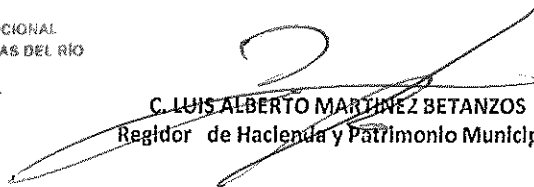
El saldo de la Deuda por concepto del Fideicomiso Buratill F/998 al 31 de julio de 2017; es de \$14,907,029.09, los descuento aplicados en el ejercicio a nuestras participaciones mensuales ascienden a \$ 4,442,440.96 , El saldo presentado en la cuenta 1213 Inversiones Financieras a Largo Plazo , corresponde a la diferencia obtenida de las operaciones bursátiles contra los descuentos aplicados por \$ 3,141,409.37 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


Comisión de Hacienda Municipal
 H. AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL
 MUNICIPAL DE LÁZARO CÁRDENAS DEL RÍO
 2014-2017
 PRESIDENCIA MUNICIPAL


L.C. JESUS ADOLFO GARCIA MIJANGOS
 Tesorero Municipal


C. EUSEBIO RUIZ RUIZ
 Síndico


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