



Congreso del Estado de Veracruz de Ignacio de la Llave  
LXIV Legislatura 2016 – 2018  
Secretaría de Fiscalización



H. Ayuntamiento del Municipio de Nanchital de Lazaro Cardenas del Rio, Veracruz  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
del 01 al 28 de Febrero 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	\$	583,000	\$ 1,112,729
PARTICIPACIONES	\$	191,422	\$ 1,402,925
FEDERAL			
Fals	\$	662,784	\$ 501,583.69
Fafm	\$	3,783,407	\$ 1,003,167
MUNICIPAL			
Fondo de Ahorro			\$ 95,684

**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 y la aportacion correspondiente al mes de Enero \$ 822,206.00; Y PARTICIPACIONES NO RECIBIDAS Y NO REGISTRADAS POR \$ 4,383,761.26 neto; Facturas pendientes de cobro por servicios de recoleccion de desechos \$ 79,848.75; Y por concepto de deudores diversos. principalmente a los anticipos por gastos a comprobar \$1,695,411.50

**Fidelcomisos, mandatos y contratos análogos**

El saldo corresponde a las deducciones realizadas en las participaciones mensuales del ejercicio, del fideicomiso bursatil. Menos la aplicacion de las operaciones bursatiles realizadas en el mes de Julio. Se tiene pendiente de recibir los Remanentes del ejercicio 2016

**Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles**

CUENTAS	VALOR HISTORICO	VALOR CATASTRAL
TERRENOS		\$ 82,041,034
EDIFICIOS		\$ 70,988,433
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION	\$ 1,920,818	
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	\$ 307,145	
VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	\$ 8,989,825	
MAQUINARIA Y OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	\$ 2,554,752	

Se aplico la Depreciacion de los Bienes muebles de cada uno de los bienes que forman parte del inventario por la cantidad de \$ 6,351,438.36

**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 ministracion de las participaciones correspondientes al mes de Agosto no recibidas en el mes de Septiembre por la cantidad de \$ 4,383,761.26,



Congreso del Estado de Veracruz de Ignacio de la Llave  
LXIV Legislatura 2016 – 2018  
Secretaría de Fiscalización



H. Ayuntamiento del Municipio de Nanchital de Lazaro Cardenas del Rio, Veracruz  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
del 01 al 28 de Febrero de 2017

<u>CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO</u>	<u>SALDO</u>	<u>VENCIMIENTOS</u>
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES EMPLEADOS	\$ 95,496	MENOR A 30 DIAS
SAT	\$ 246,175	IGUAL O MENOR A 60 DIAS
IMSS	\$ 297,831	IGUAL O MENOR A 60 DIAS
<u>CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO</u>		
PROVEEDORES ( MATERIALES Y SUMINISTROS)	\$ 235,979	MAYOR A 3 AÑOS
PRESTADORES DE SERVICIOS (SERVICIOS GENERALES)	\$ 2,019,217	MAYOR A 1 AÑO

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

Las modificaciones que afectan al patrimonio son básicamente en el Resultado del Ejercicio.

**3. Notas al Estado de Actividades**

**Ingresos de Gestión.**

<u>RUBROS</u>	<u>MONTO ( 2DO.NIVEL)</u>
IMPUESTOS	\$ 4,201,691
DERECHOS	\$ 601,997
PRODUCTOS	\$ 359,169
APROVECHAMIENTOS	\$ 87,704
INGRESOS NO CORRESPONDIDOS EN LEY	\$ 127,242
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	\$ 18,086,181
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	

**Gastos y Otras Pérdidas:**

Los gastos de funcionamiento se integra en servicios personales 71%, materiales y suministros 7% y servicios generales 22% del 94% que le corresponde.

<u>RUBROS</u>	<u>MONTO</u>	<u>PORCENTAJE</u>
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	\$ 8,483,628	94%
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	\$ 254,335	3%
INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PUBLICA	\$ 275,853	3%

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

**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



H. Ayuntamiento del Municipio de Nanchital de Lazaro Cardenas del Rio, Veracruz  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
del 01 al 28 de Febrero de 2017

	2016
EFFECTIVO - TESORERIA	\$ 130,968
EFFECTIVO EN BANCOS - DEPENDENCIA	\$ 5,220,614
INVERSIONES TEMPORALES	\$ 4,116,090
<b>TOTAL DE EFFECTIVO Y EQUIVALENTE</b>	<b>\$ 9,467,672</b>

### 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.

### 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 Rio Veracruz; es un ayuntamiento que se ocupa del desarrollo social.



Congreso del Estado de Veracruz de Ignacio de la Llave  
LXIV Legislatura 2016 – 2018  
Secretaria de Fiscalización



H. Ayuntamiento del Municipio de Nanchital de Lazaro Cardenas del Rio, Veracruz  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
del 01 al 28 de Febrero de 2017

**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 sistema SIGMAVER y en excel .
- 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 aslende a \$676,187.56 e interes por la cantidad de \$275,853.42.

El saldo de la Deuda por concepto del Fideicomiso Buratil F/998 al 31 de Julio de 2016; es de \$14,559,460.45, los descuento aplicados en el ejercicio a nuestras participaciones mensuales ascienden a \$755,625.79 , 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 \$ 4.588.882.59 denominados remanentes mismos que no han sido depositados por SEFIPLAN.

  
LIC. BRENDA ESTHER MANZANILLA RICO  
Presidenta Municipal

  
C.EUSEBIO RUIZ RUIZ  
Síndico

  
Comisión de Hacienda Municipal

  
L.C.JESUS ADOLFO GARCIA MIJANGOS  
Tesorero Municipal

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