



H. Ayuntamiento del Municipio de Nanchital de Lazaro Cardenas del Rio, Veracruz
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
del 01 de Enero al 31 de Julio 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	\$	440,196	\$ 640,882
PARTICIPACIONES	\$	322,088	\$ 9,397,948
FEDERAL			
Fals	\$	1,261,053	\$ 5,045,093
Fafm	\$	1,913,444	\$ 4,711,645
Prodere	\$	4,162,842	
MUNICIPAL			
Fondo de Ahorro		\$	281,306

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

Derechos a Bienes o Servicios a Recibir

Corresponden basicamente a los anticipos otorgados y pendientes de recuperar por concepto de obras publicas \$ 1,167,725.56.

Fideicomisos, 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 \$ 2,081,380.07 y el ejercicio 2017 por \$3,091,746.38, del fideicomiso 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 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	\$ 1,909,952	
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	\$ 256,000	
VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	\$ 8,789,925	
MAQUINARIA Y OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	\$ 2,515,518	

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 mes de junio 2017 se registraron bajas de bienes \$ 239,769.02.

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,

<u>CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO</u>	<u>SALDO</u>	<u>VENCIMIENTOS</u>
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES		
EMPLEADOS	\$ 279,048	MENOR A 30 DIAS
SAT	\$ 324,926	MENOR A 30 DIAS
IMSS	\$ 173,577	IGUAL O MENOR A 60 DIAS

ORFIS
SEFIPLAN

\$ 13,078
\$ 93,731

MENOR A 30 DIAS
MENOR A 30 DIAS

000051

CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO

EMPLEADOS (INTERESES DEL FONDO DE AHORRO)	\$	2,295	MAYOR A 90 DIAS
EMPLEADOS (PROVISION DE AGUINALDO)	\$	3,870,874	MAYOR A 90 DIAS
IMSS (PROVISION DEL PAGO BIMESTRAL)	\$	557,403	MENOR A 30 DIAS
PROVEEDORES (MATERIALES Y SUMINISTROS)	\$	18,490	MENOR A 30 DIAS
PRESTADORES DE SERVICIOS (SERVICIOS GENERALES)	\$	196,539	MAYOR A 30 DIAS
PROVEEDORES (PROVISION SINDICATOS MUNICIPALES)	\$	67,982	MAYOR A 30 DIAS

CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO

PROVEEDORES (MATERIALES Y SUMINISTROS)	\$	48,923	MAYOR A 3 AÑOS
PRESTADORES DE SERVICIOS (SERVICIOS GENERALES)	\$	415,256	MAYOR A 3 AÑOS

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

Las modificaciones que afectan al patrimonio son básicamente 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	\$ 6,298,052
DERECHOS	\$ 2,642,398
PRODUCTOS	\$ 1,258,989
APROVECHAMIENTOS	\$ 264,645
INGRESOS NO CORRESPONDIDOS EN LEY	\$ 173,374
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	\$ 79,677,930

Gastos y Otras Pérdidas:

Los gastos de funcionamiento se integra en servicios personales 65%, materiales y suministros 8% y servicios generales 27% del 92% que le corresponde.

<u>RUBROS</u>	<u>MONTO</u>	<u>PORCENTAJE</u>
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	\$ 48,548,190	92%
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	\$ 3,071,047	6%
INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PUBLICA	\$ 995,594	2%
OTROS GASTOS Y PERDINAS EXTRAORDINARIAS	\$ 148,150	%

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

	2017
EFFECTIVO - TESORERIA	\$ 25,739
EFFECTIVO EN BANCOS - DEPENDENCIA	\$ 8,099,623
INVERSIONES TEMPORALES	\$ 20,076,875
TOTAL DE EFFECTIVO Y EQUIVALENTE	\$ 28,202,237

- 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 basicamente 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 provision 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 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.

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 asciende a \$ 2,366,656.46 e interes por la cantidad de \$995.594.09; el saldo de la deuda al 31 de Julio de 2017 \$17,918,970.32

El saldo de la Deuda por concepto del Fideicomiso Buratitl 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 \$ 3,091,746.38 , 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 \$ 5,173,126.45 denominados remanentes mismos que no han sido depositados por SEFIPLAN.


LIC. BRENDA ESTHER MANZANILLA RICO
Presidenta Municipal




L.C JESUS ADOLFO GARCIA MIJANGOS
Tesorero Municipal

Comisión de Hacienda Municipal
M. ADELARDO GARCIA GONZALEZ
M. JUAN CARLOS GONZALEZ
M. JUAN CARLOS GONZALEZ


C.EUSEBIO RUIZ RUIZ
Síndico


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