



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 de Enero al 31 de Mayo 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	\$ 12,388	\$ 293,078
PARTICIPACIONES FEDERAL	\$ 127,840	\$ 7,095,131
Fais	\$ 1,762,807	\$ 2,751,072
Fafm	\$ 2,771,447	\$ 3,407,518
Prodere	\$ 4,056,367	
MUNICIPAL		
Fondo de Ahorro	\$	\$ 207,699

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 \$ 112,530.87; Y por concepto de deudores diversos, principalmente a los anticipos por gastos a comprobar Y anticipos otorgados a contratistas \$1.253.782.13

Fidelcomisos, mandatos y contratos análogos

El saldo corresponde a las deducciones realizadas en las participaciones mensuales del ejercicio, del fideicomiso bursatil. Menos la aplicación 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

<u>CUENTAS</u>	<u>VALOR HISTORICO</u>	<u>VALOR CATASTRAL</u>
TERRENOS		\$ 82,041,034
EDIFICIOS		\$ 70,988,433
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION	\$ 1,937,390	
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	\$ 307,145	
VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	\$ 8,989,825	
MAQUINARIA Y OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	\$ 2,563,098	

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 de Enero al 31 de Mayo de 2017

<u>CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO</u>	<u>SALDO</u>	<u>VENCIMIENTOS</u>
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES		
EMPLEADOS	\$ 206,638	MENOR A 30 DIAS
SAT	\$ 315,908	MENOR A 30 DIAS
IMSS	\$ 183,438	IGUAL O MENOR A 60 DIAS
ORFIS	\$ 1,910	MENOR A 30 DIAS
<u>CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO</u>		
EMPLEADOS	\$ 3,140,774	MENOR A 30 DIAS
PROVEEDORES (MATERIALES Y SUMINISTROS)	\$ 18,490	MENOR A 30 DIAS
PRESTADORES DE SERVICIOS (SERVICIOS GENERALES)	\$ 40,107	MENOR A 30 DIAS
<u>CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO</u>		
PROVEEDORES (MATERIALES Y SUMINISTROS)	\$ 60,940	MAYOR A 3 AÑOS
PRESTADORES DE SERVICIOS (SERVICIOS GENERALES)	\$ 1,010,153	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	\$ 5,284,092
DERECHOS	\$ 1,540,644
PRODUCTOS	\$ 1,175,299
APROVECHAMIENTOS	\$ 125,039
INGRESOS NO CORRESPONDIDOS EN LEY	\$ 168,981
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	\$ 53,440,619

Gastos y Otras Pérdidas:

Los gastos de funcionamiento se integra en servicios personales 67%, materiales y suministros 8% y servicios generales 25% del 92% que le corresponde.

<u>RUBROS</u>	<u>MONTO</u>	<u>PORCENTAJE</u>
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	\$ 32,868,246	92%
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	\$ 1,995,552	6%
INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PUBLICA	\$ 709,608	2%

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



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

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

	2016	
EFFECTIVO - TESORERIA	\$	7,782
EFFECTIVO EN BANCOS - DEPENDENCIA	\$	8,730,848
INVERSIONES TEMPORALES	\$	13,754,499
TOTAL DE EFECTIVO Y EQUIVALENTE	\$	22,493,129

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 y la provisión del aguinaldo.

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.



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 de Enero al 31 de Mayo de 2017

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 \$1,690,468.90 e interes por la cantidad de \$709,607.50.


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 \$2,079,920.74 , 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 \$ 4,161,300.81 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


C. EUSEBIO RUIZ RUIZ
Síndico


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