



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 30 de Junio 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	\$ 91,974	\$ 227,292
PARTICIPACIONES	\$ 545,034	\$ 8,174,371
FEDERAL		
Fais	\$ 1,562,807	\$ 3,764,648
Fafm	\$ 2,675,660	\$ 3,486,365
Prodere	\$ 2,607,554	
MUNICIPAL		
Fondo de Ahorro	\$	\$ 244,548

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

Fideicomisos, mandatos y contratos análogos

El saldo corresponde a las deducciones realizadas en las participaciones mensuales del ejercicio 2016 \$ y el ejercicio 2017 \$, del fideicomiso bursatil. Menos la aplicación de las operaciones bursatiles realizadas en el mes de Julio. Se tiene pendiente de recibir los

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	\$ 1,820,052	
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	\$ 256,000	
VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	\$ 8,789,925	
MAQUINARIA Y OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	\$ 2,508,500	

Se aplico la Depreciacion de los Bienes muebles de cada uno de los bienes que forman parte del inventario al 31 de diciembre de

PASIVO

Los saldos que se presentan en las cuentas de por pagar a largo plazo de proveedores Y prestadores de servicios se programaran los

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	\$ 243,016	MENOR A 30 DIAS
SAT	\$ 321,665	MENOR A 30 DIAS
IMSS	\$ 305,298	IGUAL O MENOR A 60 DIAS
ORFIS	\$ 3,799	MENOR A 30 DIAS

SEFIPLAN \$ 98,865 MENOR A 30 DIAS

CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO

EMPLEADOS (INTERESES DEL FONDO DE AHORRO)	\$	1,532	MAYOR A 30 DIAS
EMPLEADOS (PROVISION DE AGUINALDO)	\$	3,139,713	MAYOR A 30 DIAS
PROVEEDORES (MATERIALES Y SUMINISTROS)	\$	18,490	MENOR A 30 DIAS
PRESTADORES DE SERVICIOS (SERVICIOS GENERALES)	\$	243,710	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)	\$	366,333	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 y las bajas de bienes muebles.

3. Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión.

<u>RUBROS</u>	<u>MONTO (2DO.NIVEL)</u>
IMPUESTOS	\$ 5,502,471
DERECHOS	\$ 1,983,650
PRODUCTOS	\$ 1,140,041
APROVECHAMIENTOS	\$ 131,684
INGRESOS NO CORRESPONDIDOS EN LEY	\$ 173,229
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	\$ 64,461,236

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	\$ 39,798,555	92%
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	\$ 2,501,932	6%
INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PUBLICA	\$ 846,317	2%
OTROS GASTOS Y PERDIDAS 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 equivalentes

	<u>2017</u>
EFFECTIVO - TESORERIA	\$ 11,865
EFFECTIVO EN BANCOS - DEPENDENCIA	\$ 7,483,029
INVERSIONES TEMPORALES	\$ 15,897,224
TOTAL DE EFFECTIVO Y EQUIVALENTE	\$ 23,392,118

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

- 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 agudaldo 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

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

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

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

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


LIC. BRENDA ESTHER MANZANILLA RICO
Presidenta Municipal



Comisión de Hacienda Municipal

H. AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL
NANCHITAL DE LAZARO 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