



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 Abril 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	\$ 207,498 \$	153,425
PARTICIPACIONES	\$ 612,525 \$	5,946,635
FEDERAL		
Fais	\$ 1,662,791 \$	1,996,860
Fafm	\$ 3,365,239 \$	2,185,767
MUNICIPAL		
Fondo de Ahorro	\$	169,368

**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 \$ 63,832.75; Y por concepto de deudores diversos, principalmente a los anticipos por gastos a comprobar Y anticipos otorgados a contratistas \$1,555,614.48

**Fideicomisos, 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	\$ 1,934,390	
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 de Enero al 30 de Abril de 2017

<u>CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO</u>	<u>SALDO</u>	<u>VENCIMIENTOS</u>
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES		
EMPLEADOS	\$ 168,716	MENOR A 30 DIAS
SAT	\$ 333,267	MENOR A 30 DIAS
IMSS	\$ 306,029	IGUAL O MENOR A 60 DIAS
<u>CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO</u>		
PROVEEDORES ( MATERIALES Y SUMINISTROS)	\$ 60,640	MAYOR A 3 AÑOS
PRESTADORES DE SERVICIOS (SERVICIOS GENERALES)	\$ 1,316,147	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	\$ 5,070,845
DERECHOS	\$ 1,266,036
PRODUCTOS	\$ 934,054
APROVECHAMIENTOS	\$ 120,112
INGRESOS NO CORRESPONDIDOS EN LEY	\$ 156,165
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	\$ 38,606,059
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	

### Gastos y Otras Pérdidas:

Los gastos de funcionamiento se integra en servicios personales 63%, materiales y suministros 8% y servicios generales 29% del 93% que le corresponde.

<u>RUBROS</u>	<u>MONTO</u>	<u>PORCENTAJE</u>
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	\$ 22,255,065	93%
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	\$ 1,258,293	5%
INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PUBLICA	\$ 549,805	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

## 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



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 Abril de 2017

	2016
EFFECTIVO - TESORERIA	\$ 28,592
EFFECTIVO EN BANCOS - DEPENDENCIA	\$ 5,848,053
INVERSIONES TEMPORALES	\$ 10,452,055
<b>TOTAL DE EFFECTIVO Y EQUIVALENTE</b>	<b>\$ 16,328,700</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 basicamente a la facturacion de servicios no cobrados.

- Cuentas de Egresos

Muestra los movimientos y saldos de cada uno de los momentos contables del presupuesto de Egresos, la variacion que se presenta respecto a los saldos contables corresponde a los pagos de adeudos de ejercicios anteriores y la provision 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:

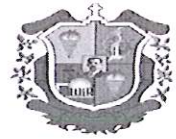
Principales cambios en su estructura

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 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  
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 Abril 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 asiende a \$1,352,375.12 e interes por la cantidad de \$549,805.17.

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 \$1,651,306.47 , 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 \$ 3,732,686.54 denominados remanentes mismos que no han sido depositados por SEFIPLAN.

  
LIC. BRENDA ESTHER MANZANILLA-RICO  
Presidenta Municipal

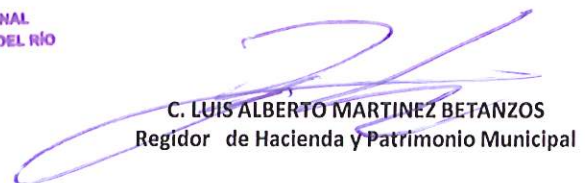


Comisión de Hacienda Municipal

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