



H. Ayuntamiento del Municipio de Nanchital de Lazaro Cardenas del Rio, Veracruz
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
del 01 al 31 de Enero de 2018

Notas de Desglose

Información contable

1. Notas al Estado de Situación Financiera

Activo
Efectivo y Equivalentes

FUENTES DE FINANCIAMIENTO	SALDOS DISPONIBLES	
FISCAL	\$	2,389,870
PARTICIPACIONES	\$	2,587,477
FEDERAL		
Fais	\$	291,465
Fafm	\$	839,193
Prodere	\$	733,840

Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir

El derecho pendiente de recibir corresponde basicamente a la ministracion pendiente por parte de SEFIPLAN del Ramo 33 del Fondo para la Infraestructura Social Municipal y de las Demarcaciones Territoriales del Distrito Federal, correspondiente al Ejercicio 2016 por la cantidad de \$ 2,312,331.00 ; **LAS PARTICIPACIONES NO RECIBIDAS Y NO REGISTRADAS POR \$ 4,383,761.26** neto del mes de Agosto de 2016 y las Facturas pendientes de cobro por servicios municipales \$ 56,344.47.

Fideicomisos, mandatos y contratos análogos

El saldo corresponde a las diferencias en las deducciones realizadas en las participaciones mensuales \$4,375,093.15, del fideicomiso bursatil, y el deposito pendiente de recibir por parte de la Secretaria de Finanzas correspondiente a una de operaciones bursatiles 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	\$ 1,895,875	
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	\$ 247,990	
VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	\$ 8,789,925	
MAQUINARIA Y OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	\$ 2,511,000	

La Depreciacion de los Bienes al 31 de diciembre de 2016 por la cantidad de \$ 10,200,614.20, en el ejercicio 2017 de \$ 1,104,430.15, se registraron bajas de bienes Y su depreciacion corresponde a \$ 367,984.07.



H. Ayuntamiento del Municipio de Nanchital de Lazaro Cardenas del Rio, Veracruz

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

del 01 al 31 de Enero de 2018

PASIVO

<u>CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO</u>	<u>SALDO</u>	<u>VENCIMIENTOS</u>
EMPLEADOS (EMISION DE CHEQUE PARA JUZGADO)	\$ 16,020.00	MAYOR 30 DIAS
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES	\$ 285,878	MENOR A 30 DIAS
IMSS	\$ 138,103	IGUAL O MENOR A 60 DIAS
 <u>CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO</u>		
SEFIPLAN (ADEUDO CUOTAS OBREROS PATRONALES)	\$ 28,600,000	DETENIDO POR CONTROVERSI
EMPLEADOS FONDO DE AHORRO Y AGUINALDO NO COBRADO)	\$ 11,285	MENOR A 30 DIAS
EMPLEADOS (FONDO DE AHORRO)	\$ 72,792	IGUAL O MENOR A 60 DIAS
CUOTAS SINDICALES	\$ 120,054	MENOR A 30 DIAS
 <u>CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO</u>		
PROVEEDORES (MATERIALES Y SUMINISTROS)	\$ 48,923	MAYOR A 4 AÑOS
PRESTADORES DE SERVICIOS (SERVICIOS GENERALES)	\$ 175,191	MAYOR A 4 AÑOS

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

Las modificaciones que afectan al patrimonio es principalmente el Registro del pago realizado de las Cuotas Obrero Patronales del IMSS e INFONAVIT correspondiente al ultimo bimestre del ejercicio 2017 y el registro de la Devolucion del Recurso no "PRODERE F" a la Tesorería de la Federación.

3. Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión.

<u>RUBROS</u>	<u>MONTO (2DO.NIVEL)</u>
IMPUESTOS	\$ 1,850,532
DERECHOS	\$ 374,611
PRODUCTOS	\$ 8,623
APROVECHAMIENTOS	\$ 25,852
INGRESOS NO CORRESPONDIDOS EN LEY	\$ 176,570
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	\$ 9,234,718
TRANSFERENCIA, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OPTRAS AYUDAS	\$ 256,776



H. Ayuntamiento del Municipio de Nanchital de Lazaro Cardenas del Rio, Veracruz
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
del 01 al 31 de Enero de 2018

Gastos y Otras Pérdidas:

Los gastos de funcionamiento se integra en servicios personales 70%, materiales y suministros 8% y servicios generales 22% del 99% que le corresponde.

<u>RUBROS</u>	<u>MONTO</u>	<u>PORCENTAJE</u>
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	\$ 44,062,389	72%
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	\$ 281,897	5%
INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PUBLICA	\$ 135,009	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 Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda" de las notas de Gestión Administrativa.

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 es como sigue:

	2017
EFFECTIVO - TESORERIA	\$ 121,014
EFFECTIVO EN BANCOS - DEPENDENCIA	\$ 6,841,846
TOTAL DE EFFECTIVO Y EQUIVALENTE	\$ 6,962,860

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, según Padron Factura Remitido por la Oficina de Catastro Estatal y los cobros realizado en el mes de \$

- Juicios
LABORALES

El saldo representa a las demandas laborales cuantificadas al 31 de diciembre del 2017.

2. *Presupuestarias:*

- Cuentas de ingresos

La variacion existente entre los Ingresos Presupuestales en flujo de efectivo y Los Gastos Contables corresponde la Aportaciones del Ramo 33 no ministradas por la Secretaria de Finanzas y Planeacion.

- Cuentas de Egresos

El registro la Amortizacion de la Deuda y la Provision del Fondo de Ahorro Patronal son la variacion que presentan los Egresos Presupuestarios con los Gastos Contables.



H. Ayuntamiento del Municipio de Nanchital de Lazaro Cardenas del Rio, Veracruz
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
del 01 al 31 de Enero de 2018

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 constatare 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 los requeridos por le Congreso del Estado.
- 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 \$ 338,093.78 e interes por la cantidad de \$135,008.96; el saldo de la deuda al 31 de Enero de 2018 \$15,890,407.64


El saldo de la Deuda por concepto del Fideicomiso Buratil F/998 al 31 de julio de 2017; es de \$14,907,829.09, los descuento aplicados en el ejercicio a nuestras participaciones mensuales ascienden a \$ 385,260.53 , El saldo presentado en la cuenta 1213 **Inversiones Financieras a Largo Plazo** , corresponde a la diferencia obtenida de las operaciones bursatiles y los descuentos aplicados por \$ 4,375,093.15 denominados remanentes mismos que no han sido depositados por SEFIPLAN.(NO DEPOSITO LOS REMANENTES CORRESPONDIENTES AL SEMESTRE FEBRERO-JULIO 2016 \$ 1,504,095.41 aproximadamente),



DRA. ZOILA BALDERAS GUZMAN
Presidenta Municipal



DR. ENRIQUE FERMIN AVALOS CHAO
Síndico Municipal



LIC. GUILLERMINA OCHOA MARTINEZ
Tesorera Municipal



LIC. FRANCISCO FELIPE BALDERAS PEREZ
Regidor de Hacienda y Patrimonio Municipal