



**Congreso del Estado de Veracruz de Ignacio de la Llave
LXIII Legislatura 2014 – 2016
Secretaría de Fiscalización**

H. Ayuntamiento del Municipio de Nanchital de Lazaro Cardenas del Rio, Veracruz
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
del 01 al 31 de Agosto de 2016

Notas de Desglose

Información contable

1. Notas al Estado de Situación Financiera

**Activo
Efectivo y Equivalentes**

FUENTES DE FINANCIAMIENTO	SALDOS DISPONIBLES	INVERSION
FISCAL	\$ 101,021	
PARTICIPACIONES	\$ 121,857	\$ 4,885,479
Fondo de ahorro		\$ 239,065
FEDERAL		
Fais	\$ 1,166,198	\$ 3,592,118
Fafm	\$ 1,302,875	\$ 274,707
CONVENIOS		
Contimver	\$ 23,000	\$ 985,470
Fortalece	\$ 16,401,332	\$ 14,216,357
Metropolitano	\$ 5,762	
ESTATAL		
Aportacion municipal (PREP)	\$ 560,999	
Sedatu (PREP)	\$ 169,250	

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 \$770,780.00; Facturas pendientes de cobro por servicios de recoleccion de desechos \$ 664,151.32; Fondo revolvente y gastos comprobar a cargo empleados municipales \$ 1,434,206.09 y anticipos a contratistas por \$ 6,121,738.86

Fideicomisos, mandatos y contratos análogos

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

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

<u>CUENTAS</u>	<u>VALOR HISTORICO</u>	<u>VALOR CATASTRAL</u>
TERRENOS		\$ 82,041,034
EDIFICIOS		\$ 70,988,433
OBRAS EN PROCESO		\$ 6,534,705
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION	\$ 2,897,594	
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	\$ 7,424	
VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	\$ 11,556,753	
MAQUINARIA Y OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	\$ 2,069,588	

PASIVO

Los saldos que se presentan en los rubros de proveedores Y prestadores de servicios se tienen programados para pago en en el ejercicio atendiendo las solicitudes de los beneficiarios, es de mencionar que dichos compromisos corresponden a la administracion pasada del ejercicio 2013.

CUENTAS POR PAGAR

SALDO

VENCIMIENTOS



Congreso del Estado de Veracruz de Ignacio de la Llave
LXIII Legislatura 2014 – 2016
Secretaría de Fiscalización

H. Ayuntamiento del Municipio de Nanchital de Lazaro Cardenas del Rio, Veracruz
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
del 01 al 31 de Agosto de 2016

RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES			
ORFIS	\$	5,601	MENOR A 30 DIAS
EMPLEADOS	\$	239,651	MAYOR A 210 DIAS
SAT	\$	298,932	IGUAL O MENOR A 30 DIAS
IMSS	\$	262,851	IGUAL O MENOR A 60 DIAS
PROVEEDORES (MATERIALES Y SUMINISTROS)	\$	48,923	MAYOR A 365 DIAS
PROVEEDORES (MATERIALES Y SUMINISTROS)	\$	188,482	MAYOR A 30 DIAS
PRESTADORES DE SERVICIOS (SERVICIOS GENERALES)	\$	460,769	MAYOR A 365 DIAS
PRESTADORES DE SERVICIOS (SERVICIOS GENERALES)	\$	991,748	MAYOR A 30 DIAS
TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR	\$	27,144	MAYOR A 30 DIAS

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

Las modificaciones que afectan al patrimonio son basicamente en el Resultado del ejercicio.

3. Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión.

<u>RUBROS</u>	<u>MONTO (2DO.NIVEL)</u>	
IMPUESTOS	\$	4,910,040
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	\$	52,200
DERECHOS	\$	5,318,526
PRODUCTOS	\$	372,430
APROVECHAMIENTOS	\$	399,329
INGRESOS NO CORRESPONDIDOS EN LEY	\$	320,561
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	\$	113,634,175

Gastos y Otras Pérdidas:

Los gastos de funcionamiento se integra en servicios personales 55%,materiales y suministros 10% y servicios generales 35% del 91% que le corresponde.

<u>RUBROS</u>	<u>MONTO</u>	<u>PORCENTAJE</u>
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	\$ 55,503,358	90%
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	\$ 4,908,692	8%
INTERESES,COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PUBLICA	\$ 988,038	2%
DONATIVOS	\$ 2,120	0%

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



Congreso del Estado de Veracruz de Ignacio de la Llave
LXIII Legislatura 2014 – 2016
Secretaría de Fiscalización

H. Ayuntamiento del Municipio de Nanchital de Lazaro Cardenas del Rio, Veracruz
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
del 01 al 31 de Agosto de 2016

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	\$ 24,631
EFFECTIVO EN BANCOS - DEPENDENCIA	\$ 19,852,295
INVERSIONES TEMPORALES	\$ 24,193,196
TOTAL DE EFECTIVO Y EQUIVALENTE	\$ 44,070,122

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 y su adicional.

- Juicios

LABORALES

El saldo representa a las demandas laborales cuantificadas al 31 de diciembre del 2015.

2. *Presupuestarias:*

- Cuentas de ingresos

Se tiene una variación en el devengado y recaudado por las facturas emitidas no cobradas y en relación a los saldos contables de los ingresos por concepto de derechos la variación corresponde a las facturas cobradas de las facturas del ejercicio 2015 y las emitidas en el mes no cobradas.

Notas de Gestión Administrativa

Introducción

Los Estados Financieros proveen de información financiera a los principales usuarios de la misma, al Congreso 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.



**Congreso del Estado de Veracruz de Ignacio de la Llave
LXIII Legislatura 2014 – 2016
Secretaría de Fiscalización**

**H. Ayuntamiento del Municipio de Nanchital de Lazaro Cardenas del Rio, Veracruz
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
del 01 al 31 de Agosto de 2016**

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 .

Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda

La deuda adquirida en el año de 2012 por la cantidad de \$35,000,000.00 con un vencimiento de 109 meses, la amortizacion en el ejercicio asiende a \$ 2,704,750.24 e interes por la cantidad de \$ 988,038.41

A la fecha no se tiene establecido el compromiso que este ayuntamiento tiene con el gobierno estatal, en lo referente al reconocimiento de la Deuda \$14,831,549.91 que se aplican a nuestras participaciones mensuales, en referencia a la bursatilizacion de la tenencia vehicular , las amortizaciones ascienden a \$ 3,132,384.63 . saldo presentado en la cuenta de Inversiones Financieras a Largo Plazo misma que se registrara al realizarse la amortizacion en el mes de Junio.