



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 Julio 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 | \$ 253,026 | |
| PARTICIPACIONES | \$ 83,968 | \$ 2,033,300 |
| Fondo de ahorro | | \$ 202,887 |
| FEDERAL | | |
| Fais | \$ 384,871 | \$ 3,945,016 |
| Fafm | \$ 1,310,407 | \$ 1,320,151 |
| CONVENIOS | | |
| Contimver | \$ 23,000 | \$ 983,629 |
| Fortalece | \$ 300,010 | \$ 16,481,199 |
| Metropolitano | \$ 90,692 | |
| ESTATAL | | |
| Aportacion municipal (PREP) | \$ 560,782 | |
| Sedatu (PREP) | \$ 1,500 | |

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 \$648,751.32; Fondo revolvente y gastos comprobar a cargo empleados municipales \$ 992,510.40 y anticipos a contratistas por \$ 1,561,226.38 .

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 | | \$ 5,235,306 |
| MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION | \$ 2,893,596 | |
| 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 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 Julio de 2016

| RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES | | |
|--|------------|-------------------------|
| ORFIS | \$ 8,732 | MENOR A 30 DIAS |
| EMPLEADOS | \$ 203,473 | MAYOR A 210 DIAS |
| SAT | \$ 323,508 | IGUAL O MENOR A 30 DIAS |
| IMSS | \$ 143,374 | IGUAL O MENOR A 60 DIAS |
| | | |
| PROVEEDORES (MATERIALES Y SUMINISTROS) | \$ 48,923 | MAYOR A 365 DIAS |
| PRESTADORES DE SERVICIOS (SERVICIOS GENERALES) | \$ 460,769 | MAYOR A 365 DIAS |
| PRESTADORES DE SERVICIOS (SERVICIOS GENERALES) | \$ 149,860 | 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 | \$ 4,463,344 |
| CONTRIBUCIONES DE MEJORAS | \$ 2,500 |
| DERECHOS | \$ 5,044,871 |
| PRODUCTOS | \$ 291,397 |
| APROVECHAMIENTOS | \$ 391,871 |
| INGRESOS NO CORRESPONDIDOS EN LEY | \$ 282,760 |
| PARTICIPACIONES Y APORTACIONES | \$ 85,284,110 |

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 | \$ 49,064,852 | 91% |
| TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS | \$ 4,067,559 | 7% |
| INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PUBLICA | \$ 865,494 | 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

4. Notas al Estado de Flujos de Efectivo (antes estado de cambios en la situación financiera)



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 Julio de 2016

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 | \$ 7,099 |
| EFFECTIVO EN BANCOS - DEPENDENCIA | \$ 3,008,285 |
| INVERSIONES TEMPORALES | \$ 25,066,313 |
| TOTAL DE EFFECTIVO Y EQUIVALENTE | \$ 28,081,697 |

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 constata 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 Julio 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 Análítico 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 \$ 2,366,656.46 e interes por la cantidad de \$ 865,494.21

A la fecha no se tiene estalecido 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 \$ 2,773,310.40 . saldo presentado en la cuenta de Inversiones Financieras a Largo Plazo misma que se registrara al realizarse la amortizacion en el mes de Junio.