



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 30 de Noviembre de 2016

Notas de Desglose

Información contable

1. Notas al Estado de Situación Financiera

Activo
Efectivo y Equivalentes

FUENTES DE FINANCIAMIENTO		SALDOS DISPONIBLES
FISCAL	\$	23,265
PARTICIPACIONES	\$	3,163,888
FEDERAL		
Fais	\$	3,136,848
Fafm	\$	1,022,032
CONVENIOS		
Continver	\$	1,013,982
Fortalece	\$	14,298,801
ESTATAL		
Aportacion municipal (PREP)	\$	916,639
Sedatu (PREP)	\$	2,893

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 \$ 2,312,340.00; FAFM \$ 2,525,395.00; SEDATU \$ 156,036.17 Y PARTICIPACIONES \$ 4,383,761.26 neto; Facturas pendientes de cobro por servicios de recoleccion de desechos \$ 158,891.03; Fondo revolvente y gastos comprobar a cargo empleados municipales \$ 130,522.83 y anticipos a contratistas por \$ 6,811,520.96

Fidelcomisos, mandatos y contratos análogos

El saldo corresponde a las deducciones realizadas en las participaciones mensuales del ejercicio, del fideicomiso bursatil. Hemos solicitado a SEFIPLAN la informacion detallada para la aplicación del registro correspondiente.

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		\$ 17,695,480
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION	\$ 2,162,017	
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	\$ 15,992	
VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	\$ 8,989,825	
MAQUINARIA Y OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	\$ 2,625,525	

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 y pasivos devengados no pagados por falta de liquidez.

<u>CUENTAS POR PAGAR</u>	<u>SALDO</u>	<u>VENCIMIENTOS</u>
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES		



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 30 de Noviembre de 2016

ORFIS	\$	42,036	MENOR A 30 DIAS
EMPLEADOS	\$	342,833	MAYOR A 300 DIAS
SAT	\$	692,212	IGUAL O MENOR A 30 DIAS
IMSS	\$	429,015	IGUAL O MENOR A 60 DIAS
SINDICATO	\$	187,394	MENOR A 30 DIAS
PROVEEDORES (MATERIALES Y SUMINISTROS)	\$	48,923	MAYOR A 365 DIAS
PROVEEDORES (MATERIALES Y SUMINISTROS)	\$	152,943	MAYOR A 120 DIAS
PRESTADORES DE SERVICIOS (SERVICIOS GENERALES)	\$	366,333	MAYOR A 365 DIAS
PRESTADORES DE SERVICIOS (SERVICIOS GENERALES)	\$	523,422	MAYOR A 120 DIAS
TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR	\$	27,144	MAYOR A 120 DIAS
OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONOMICAS	\$	30,800	MAYOR A 120 DIAS

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	\$ 5,921,440
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	\$ 130,900
DERECHOS	\$ 6,296,770
PRODUCTOS	\$ 1,018,057
APROVECHAMIENTOS	\$ 423,424
INGRESOS NO CORRESPONDIDOS EN LEY	\$ 415,473
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	\$ 140,980,874
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	\$ 28,098.32

Gastos y Otras Pérdidas:

Los gastos de funcionamiento se integra en servicios personales 58%, materiales y suministros 9% y servicios generales 33% del 57% que le corresponde.

<u>RUBROS</u>	<u>MONTO</u>	<u>PORCENTAJE</u>
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	\$ 75,023,293	57%
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	\$ 6,528,334	10%
INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PUBLICA	\$ 1,937,496	33%

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 30 de Noviembre 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	\$ 19,637
EFFECTIVO EN BANCOS - DEPENDENCIA	\$ 23,578,348
INVERSIONES TEMPORALES	\$ -
TOTAL DE EFECTIVO Y EQUIVALENTE	\$ 23,597,985

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 30 de Noviembre 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 Valuación de los Bienes Inmuebles se presentan a valor catastral al 31 de diciembre de 2014, los bienes muebles a valor de adquisición .

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 amortización en el ejercicio asciende a \$ 3,719,031.58 e interes por la cantidad de \$ 1,387,665,55

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 \$4,355,444.16 , las amortizaciones aplicadas corresponden a \$ 368,960.12 y por concepto de intereses por \$ 549,830.23. El saldo presentado en la cuenta 1213 **Inversiones Financieras a Largo Plazo** , corresponde a la diferencia obtenida de las operaciones bursátiles contra los descuentos aplicados por \$ 3,436,653.81.