



**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 Septiembre 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	\$ 59,060	
PARTICIPACIONES	\$ 43,051	
Fondo de ahorro		
FEDERAL		
Fais	\$ 469,678	\$ 4,236,431
Fafm	\$ 235,964	\$ 109,060
CONVENIOS		
Contimver	\$ 23,000	\$ 987,133
Fortalece	\$ 24,951,432	
ESTATAL		
Aportacion municipal (PREP)	\$ 1,325,921	
Sedatu (PREP)	\$ 469,317	

**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 \$ 1,541,560.00; FAFM \$ 1,262,700.00; SEDATU \$ 1,091,533.17 Y PARTICIPACIONES \$ 4,383,761.26; Facturas pendientes de cobro por servicios de recoleccion de desechos \$ 674,168.96; Fondo revolvente y gastos comprobar a cargo empleados municipales \$ 882,169.68 y anticipos a contratistas por \$ 4,973,906.38

**Fideicomisos, 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 aplicacion 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		\$ 13,979,551
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION	\$ 2,698,034	
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	\$ 7,424	
VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	\$ 11,556,753	
MAQUINARIA Y OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	\$ 2,091,587	

**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.

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 30 de Septiembre de 2016**

RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES		
ORFIS	\$ 32,090	MENOR A 30 DIAS
EMPLEADOS	\$ 483,625	MAYOR A 210 DIAS
SAT	\$ 207,640	IGUAL O MENOR A 30 DIAS
IMSS	\$ 1,090,192	IGUAL O MENOR A 60 DIAS
PROVEEDORES ( MATERIALES Y SUMINISTROS)	\$ 48,923	MAYOR A 365 DIAS
PROVEEDORES ( MATERIALES Y SUMINISTROS)	\$ 156,285	MAYOR A 30 DIAS
PRESTADORES DE SERVICIOS (SERVICIOS GENERALES)	\$ 366,333	MAYOR A 365 DIAS
PRESTADORES DE SERVICIOS (SERVICIOS GENERALES)	\$ 858,422	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 básicamente en el Resultado del ejercicio.

## 3. Notas al Estado de Actividades

### Ingresos de Gestión.

<u>RUBROS</u>	<u>MONTO ( 2DO.NIVEL)</u>
IMPUESTOS	\$ 5,286,244
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	\$ 115,900
DERECHOS	\$ 5,673,234
PRODUCTOS	\$ 399,909
APROVECHAMIENTOS	\$ 413,486
INGRESOS NO CORRESPONDIDOS EN LEY	\$ 388,892
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	\$ 124,739,649

### Gastos y Otras Pérdidas:

Los gastos de funcionamiento se integra en servicios personales 56%, materiales y suministros 10% y servicios generales 34% del 90% que le corresponde.

<u>RUBROS</u>	<u>MONTO</u>	<u>PORCENTAJE</u>
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	\$ 64,757,665	90%
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	\$ 5,378,327	8%
INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PUBLICA	\$ 1,121,775	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)



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 Septiembre 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	\$ 18,921
EFFECTIVO EN BANCOS - DEPENDENCIA	\$ 27,577,423
INVERSIONES TEMPORALES	\$ 5,332,624
<b>TOTAL DE EFECTIVO Y EQUIVALENTE</b>	<b>\$ 32,928,969</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 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 30 de Septiembre 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 asciende a \$ 3,042,844.02 e interes por la cantidad de \$ 1,121,774.78

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 \$ 3,545,805.55 . saldo presentado en la cuenta de Inversiones Financieras a Largo Plazo misma que se registrara al realizarse la amortizacion en el mes de Junio.