

Cuenta Pública 2015
Estado de Situación Financiera

Al 31-diciembre-2015
(Pesos)

Nanchital

Fecha de impresión: 12/31/2015


Concepto	Año 2015	Concepto	Año 2015
1 Activo	\$ 173,360,679.67	2 Pasivo	\$ 26,602,920.26
1.1 Circulante	\$ 4,255,669.17	2.1 Pasivo circulante	\$ 2,260,168.12
1.1.1 Efectivo y equivalentes	\$ 1,176,657.14	2.1.1 Cuentas por pagar a corto plazo	\$ 2,260,168.12
1.1.2 Derechos a recibir efectivo o equivalentes	\$ 3,079,012.03	2.1.2 Documentos por pagar a corto plazo	
1.2 Activo no circulante	\$ 169,105,010.50	2.1.9 Otros pasivos a corto plazo	
1.2.1 Inversiones financieras a largo plazo		2.2 Pasivo no circulante	\$ 24,342,752.14
1.2.2 Derechos a recibir efectivo o equivalentes a largo plazo		2.2.1 Cuentas por pagar a largo plazo	
1.2.3 Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso	\$ 153,029,467.00	2.2.2 Documentos por pagar a largo plazo	
1.2.4 Bienes muebles	\$ 16,075,543.50	2.2.3 Deuda pública a largo plazo	\$ 24,342,752.14
1.2.8 Estimación por pérdida o deterioro de activos no circulantes		3 Hacienda pública/patrimonio	\$ 146,757,759.41
1.2.9 Otros activos no circulantes		3.1 Hacienda pública/patrimonio contribuido	
Total del Activo	\$ 173,360,679.67	3.1.1 Aportaciones	
		3.2 Hacienda pública/patrimonio generado	\$ 146,757,759.41
		3.2.1 Resultados del ejercicio (ahorro/desahorro)	\$ 7,761,539.48
		3.2.2 Resultados de ejercicios anteriores	\$138,996,219.93
		Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio	\$ 173,360,679.67


Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor


LIC. BRENDA ESTHER MANZANILLA RICO
Presidente Municipal


C. ADOLFO MORALES ZARATE
Tesorero

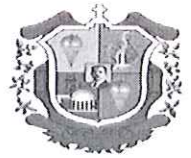
Comisión de Hacienda Municipal


C. EUSEBIO RUIZ RUIZ
Síndico


C. LUIS ALBERTO MARTINEZ BETANZOS
Regidor Segundo




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
ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA
del 01 enero al 31 de Diciembre de 2015

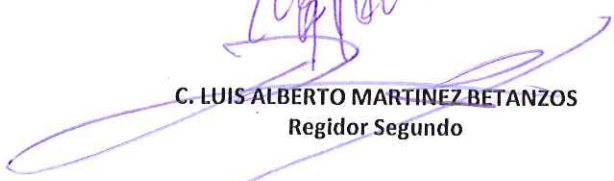
Concepto	Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública / Patrimonio Generado de Ejercicio Anteriores	Hacienda Pública / Patrimonio Generado del Ejercicio	Ajustes por Cambios de Valor	Total
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores					
Patrimonio Neto Inicial Ajustado del Ejercicio					
Aportaciones	\$ 54,264,701.81				\$ 54,264,701.81
Donaciones de Capital					
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio					
Variaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto del Ejercicio					
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)		\$ 6,266,438.26			\$ 6,266,438.26
Resultados de Ejercicios Anteriores		-\$ 26,249,403.00			-\$ 26,249,403.00
Revalúos					
Reservas					
Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2014	\$ 54,264,701.81	-\$ 19,982,964.74			\$ 34,281,737.07
Cambios en la Hacienda Pública / Patrimonio Neto del Ejercicio 2015					
Aportaciones					
Donaciones de Capital					
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	\$ 113,286,767.68				\$ 113,286,767.68
Variaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto del Ejercicio					
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			\$ 7,761,539.48		\$ 7,761,539.48
Resultados de Ejercicios Anteriores		-\$ 8,572,284.82			-\$ 8,572,284.82
Revalúos					
Reservas					
Saldo Neto en la Hacienda Pública / Patrimonio 2015	\$ 167,551,469.49	-\$ 28,555,249.56	\$ 7,761,539.48		\$ 146,757,759.41


LIC. BRENDA ESTHER MANZANILLA RICO
Presidente Municipal


C. EUSEBIO RUIZ RUIZ
Síndico

Comisión de Hacienda Municipal


C. ADOLFO MORALES ZARATE
Tesorero


C. LUIS ALBERTO MARTINEZ BETANZOS
Regidor Segundo



Concepto	Origen	Aplicación
ACTIVO	\$ 6,199.00	\$ 30,680,152.28
Activo Circulante	-	+
Efectivo y Equivalentes		\$ 11,604,500.29
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes		\$ 637,865.39
Derechos a Recibir Bienes o Servicios		\$ 258,783.99
Inventario		
Almacenes		\$ 2,270,318.83
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes		\$ 33,902.39
Otros Activos Circulantes		
Activo No Circulante		
Inversiones Financieras a Largo Plazo		
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo		
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		
Bienes Muebles	\$ 6,199.00	\$ 15,874,781.39
Activos Intangibles		
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes		
Activos Diferidos		
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes		
Otros Activos no Circulantes		
PASIVO	\$ 103,680.86	\$ 338,093.78
Pasivo Circulante	+	-
Cuentas por Pagar a Corto Plazo		
Documentos por Pagar a Corto Plazo	\$ 103,680.86	
Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo		
Títulos y Valores a Corto Plazo		
Pasivos Diferidos a Corto Plazo		
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo		
Provisiones a Corto Plazo		
Otros Pasivos a Corto Plazo		
Pasivo No Circulante		
Cuentas por Pagar a Largo Plazo		
Deuda Pública a Largo Plazo		\$ 338,093.78
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	\$ -	\$ 30,439,540.36
Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	+	-
Aportaciones		
Donaciones de Capital		
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		
Hacienda Pública/Patrimonio Generado		
Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)		\$ 29,932,526.08
Resultados de Ejercicios Anteriores		\$ 607,014.28
Revalúos		
Reservas		
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		
Excesos o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		
Resultado por Posición Monetaria	-\$ 97,481.86	
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios		-\$ 97,481.86

LIC. BRENDA ESTHER MANZANILLA RICO
Presidente Municipal

C. EUSEBIO RUIZ RUIZ
Síndico

Comisión de Hacienda Municipal

C. ADOLFO MORALES ZARATE
Tesorero

C. LUIS ALBERTO MARTINEZ BETANZOS
Regidor Segundo



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 Diciembre de 2015

Notas de Desglose

Información contable

1. Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

Efectivo y Equivalentes

Las inversiones financieras se contratan con el objetivo de obtener rendimientos, debido a que los Fondos federales principalmente se aplican según a los avances de obras y los recursos fiscales se detinaron al pago de asfaltado de calles, adquisicion de mobiliario, equipo de computo y se tiene reservado la proporción de los aguinaldos; por lo se clasifican a corto plazo

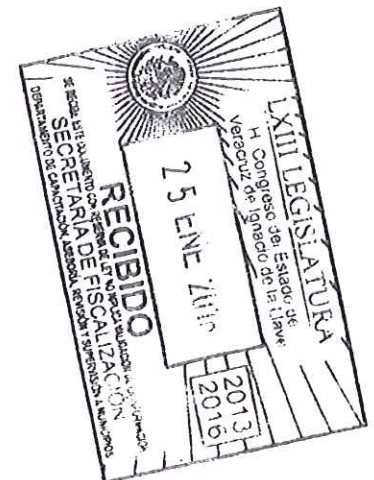
FUENTES DE FINANCIAMIENTO	SALDOS DISPONIBLES
FISCAL	\$ 729,973.87
FEDERAL	
Fais	\$ 323,942.08
Fafm	\$ 31,243.65
Metropolitano	\$ 91,497.54
ESTATAL	

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

El saldo pendiente corresponde a un saldo pendiente de conciliar de BURSATILIZACION del ejercicio 2013 con SEFIPLAN

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

CUENTAS	VALOR HISTORICO	VALOR CATASTRAL
TERRENOS		\$ 82,041,034.00
EDIFICIOS		\$ 70,988,433.00
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION	\$ 2,498,253.16	
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	\$ 261,315.22	
VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	\$ 11,316,853.45	
MAQUINARIA Y OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	\$ 1,999,121.67	





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 Diciembre de 2015

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.

<u>CUENTAS POR PAGAR</u>	<u>SALDO</u>	<u>VENCIMIENTOS</u>
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES		
SEFIPLAN	\$ 134,173.00	IGUAL O MENOR A 30 DIAS
SAT	\$ 555,713.60	IGUAL O MENOR A 30 DIAS
IMSS	\$ 926,512.50	IGUAL O MENOR A 60 DIAS
PROVEEDORES	\$ 48,922.00	MAYOR A 365 DIAS
PRESTADORES DE SERVICIOS	\$ 594,837.01	MAYOR A 365 DIAS

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

Las modificaciones que afectan al patrimonio son tres basicamente en el ejercicio, significativamente la actualizacion de los bienes inmuebles a valor catastral , a las bajas de los bienes como resultados de la depuracion de saldos.

3. Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión.

<u>RUBROS</u>	<u>MONTO (2DO.NIVEL)</u>
IMPUESTOS	\$ 6,335,170.71
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	\$ 115,694.00
DERECHOS	\$ 9,749,253.20
PRODUCTOS	\$ 8,586,936.88
APROVECHAMIENTOS	\$ 4,286,558.15
INGRESOS NO CORRESPONDIDOS EN LEY	\$ 516,758.04
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	\$ 109,520,578.56
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES	\$ 388,024.99



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 Diciembre de 2015

Gastos y Otras Pérdidas:

Los gastos de funcionamiento se integra en servicios personales 59%, materiales y suministros 12% y servicios generales 29% del 70% que le corresponde.

<u>RUBROS</u>	<u>MONTO</u>	<u>PORCENTAJE</u>
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	\$ 92,179,017.07	70%
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	\$ 9,561,098.69	7%
INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PUBLICA	\$ 6,046,213.54	5%
INVERSION PUBLICA NO CAPITALIZABLE	\$ 23,951,105.75	18%

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)

Efectivo y equivalentes

1. 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:

	2015
EFFECTIVO - TESORERIA	\$ -
EFFECTIVO EN BANCOS - DEPENDENCIA	\$ 1,176,657.14
INVERSIONES TEMPORALES	\$ -
TOTAL DE EFFECTIVO Y EQUIVALENTE	\$ 1,176,657.14



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 Diciembre de 2015

Notas de Gestión Administrativa

Autorización e Historia

- 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 constate 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 reconvirtiendo la información financiera que el sistema COI proporciona, el detalle presupuestal se estructura en forma manual.
- 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 .

Políticas de Contabilidad Significativas

Se informará sobre:

LOS CAMBIOS SIGNIFICATIVOS EN MATERIA DE CAMBIO DE POLITICA CONTABLE SE ENCUENTRA EL REGISTRO DE LOS INGRESOS DEL PADRON PREDIAL , LA DEUDA Y LAS ADQUISICIONES DE BIENES.

SE APLICARON RECLASIFICACIONES AL INCORPORAR LOS REGISTROS A LA CONTABILIDAD ARMONIZADA EN EL SIGMAVER; PRINCIPALMENTE EN EL RUBRO DE INGRESOS Y GASTOS, POR LA VARIACION EN LA ESTRUCTURA DEL SISTEMA COI Y EL PLAN DE CUENTAS ARMONIZADO.

LA APLICACIÓN DE LA DEPURACION DE SALDOS SE REGISTRO EN EL MES DE ENERO 2015 SE REGISTRARON EN EL SISTEMA COI.

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 amortización en el ejercicio asciende a \$ 4,057,125.36 e interés por la cantidad de \$ 1,582,611.01

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 que se aplican a nuestras participaciones mensuales, en referencia a la bursatilización de la tenencia vehicular , las amortizaciones ascienden a \$ 4,463,602.53



LXIII LEGISLATURA
II CONGRESO DEL
ESTADO DE VERACRUZ

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
ESTADO ANALITICO DE ACTIVO
del 01 al 31 de Diciembre de 2015

Concepto	Saldo Inicial 1	Cargos del Período 2	Abonos del Período 3	Saldo Final 4 (1+2-3)	Flujo del Período (1-4)
ACTIVO					
Activo Circulante	\$ 19,061,040.06	\$ 31,893,119.15	\$ 46,698,490.04	\$ 4,255,669.17	\$ 14,805,370.89
Efectivo y Equivalentes	\$ 12,781,157.43	\$ 30,929,654.34	\$ 42,534,154.63	\$ 1,176,657.14	\$ 11,604,500.29
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	\$ 3,716,877.42	\$ 932,922.77	\$ 1,570,788.16	\$ 3,079,012.03	\$ 637,865.39
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	\$ 258,783.99		\$ 258,783.99	\$ -	\$ 258,783.99
Inventarios					
Almacenes	\$ 2,270,318.83	\$ 5,842.52	\$ 2,276,161.35	\$ -	\$ 2,270,318.83
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes					
Otros Activos Circulantes	\$ 33,902.39	\$ 24,699.52	\$ 58,601.91	\$ -	\$ 33,902.39
Activo No Circulante	\$ 184,973,592.89	\$ 8,082,523.36		\$ 169,105,010.50	\$ 15,868,582.39
Inversiones Financieras a Largo Plazo					
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo					
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construc. en Proceso	\$ 168,904,248.39	\$ 8,076,324.36	\$ 23,951,105.75	\$ 153,029,467.00	\$ 15,874,781.39
Bienes Muebles	\$ 16,069,344.50	\$ 6,199.00	\$ -	\$ 16,075,543.50	\$ - 6,199.00
Activos Intangibles					
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes					
Activos Diferidos					
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes					
Otros Activos no Circulantes					


LIC. BRENDA ESTHER MANZANILLA RICO
Presidente Municipal


C. EUSEBIO RUIZ RUIZ
Síndico

Comisión de Hacienda Municipal


ADOLFO MORALES ZARATE
Tesorero


C. LUIS ALBERTO MARTÍNEZ BETANZOS
Regidor Segundo