



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 SITUACIÓN FINANCIERA
al 31 de Marzo de 2016

Concepto	2016	2015	Concepto	2016	2015
ACTIVO			PASIVO		
Activo Circulante			Pasivo Circulante		
Efectivo y Equivalentes	\$ 5,721,410	\$ 13,975,604	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	\$ 1,177,315	\$ 2,010,482
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	\$ 4,422,763	\$ 3,323,222	Documentos por Pagar a Corto Plazo		
Derechos a Recibir Bienes o Servicios			Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo		
Inventarios			Títulos y Valores a Corto Plazo		
Almacenes		\$ 56,201	Pasivos Diferidos a Corto Plazo		
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes			Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo		
Otros Activos Circulantes			Provisiones a Corto Plazo		
			Otros Pasivos a Corto Plazo		
Total de Activos Circulantes	\$ 10,144,173	\$ 17,355,028	Total de Pasivos Circulantes	\$ 1,177,315	\$ 2,010,482
Activo No Circulante			Pasivo No Circulante		
Inversiones Financieras a Largo Plazo	\$ 1,013,925		Cuentas por Pagar a Largo Plazo		
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo			Documentos por Pagar a Largo Plazo		
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	\$ 153,029,467	\$ 153,029,467	Deuda Pública a Largo Plazo	\$ 38,160,021	\$ 27,385,596
Bienes Muebles	\$ 16,539,689	\$ 14,700,617	Pasivos Diferidos a Largo Plazo		
Activos Intangibles			Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo		
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes			Provisiones a Largo Plazo		
Activos Diferidos					
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes					
Otros Activos no Circulantes					
Total de Activos No Circulantes	\$ 170,583,080	\$ 167,730,084	Total de Pasivos No Circulantes	\$ 38,160,021	\$ 27,385,596
			Total de Pasivo	\$ 39,337,336	\$ 29,396,078
			Hacienda Pública/Patrimonio		
			Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido		
			Aportaciones		
			Donaciones de Capital		
			Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado		
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	\$ 9,448,622	\$ 15,463,776
			Resultados de Ejercicios Anteriores	\$ 131,941,516	\$ 140,225,257
			Revalúos		
			Reservas		
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		
			Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		
			Resultado por Posición Monetaria		
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios		
			Total Hacienda Pública/Patrimonio	\$ 141,390,137	\$ 155,689,033
Total de Activos	\$ 180,727,253	\$ 185,085,111	Total de Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio	\$ 180,727,474	\$ 185,085,111

LIC. BRENDA ESTHER MANZANILLA RICO
Presidenta Municipal

C. EUSEBIO RUIZ RUIZ
Síndico

ESTADOS UNIDOS MEXICANOS
Comisión de Hacienda Municipal

1. AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL
NANCHITAL DE LAZARO CÁRDENAS DEL RÍO
2014-2017
PRESIDENCIA MUNICIPAL


C. ADOLFO MORALES ZARATE
Tesorero

C. LUIS ALBERTO MARTINEZ BETANZOS
Regidor Segundo




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 Marzo de 2016

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					
Donaciones de Capital					
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio					
Variaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto del Ejercicio					
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)					
Resultados de Ejercicios Anteriores		\$ 146,757,759.41			\$ 146,757,759.41
Revalúos					
Reservas					
Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2015		\$ 146,757,759.41			\$ 146,757,759.41
Cambios en la Hacienda Pública / Patrimonio Neto del Ejercicio 2016					
Aportaciones					
Donaciones de Capital					
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio					
Variaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto del Ejercicio					
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			\$ 9,448,621.92		\$ 9,448,621.92
Resultados de Ejercicios Anteriores		-\$ 14,816,243.85			-\$ 14,816,243.85
Revalúos					
Reservas					
Saldo Neto en la Hacienda Pública / Patrimonio 2015		\$ 131,941,515.56	\$ 9,448,621.92		\$ 141,390,137.48


LIC. BRENDA ESTHER MANZANILLA RICO
Presidenta Municipal

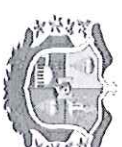

C. EUSEBIO RUIZ RUIZ
Síndico


Comisión de Hacienda Municipal

H. AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL
NANCHITAL DE LÁZARO CÁRDENAS DEL RÍO
2014-2017
PRESIDENCIA MUNICIPAL


C. ADOLFO MORALES ZARATE
Tesorero


C. LUIS ALBERTO MARTINEZ BETANZOS
Regidor Segundo



Concepto	Origen	Aplicación
ACTIVO	\$ 1,525,522	\$ 2,009,067
Activo Circulante		
Efectivo y Equivalentes	-	+
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	\$ 823,473	\$ 2,009,067
Derechos a Recibir Bienes o Servicios		
Inventario		
Almacenes		
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes		
Otros Activos Circulantes		
Activo No Circulante		
Inversiones Financieras a Largo Plazo		
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	\$ 332,149	
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		
Bienes Muebles	\$ 369,900	
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	\$ 14,493,456	\$ 5,789
Pasivo Circulante		
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	+	-
Documentos por Pagar a Corto Plazo		
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	\$ 14,493,456	
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	\$ -	\$ 14,970,991
Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido		
Aportaciones	+	-
Donaciones de Capital		
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		
Hacienda Pública/Patrimonio Generado		
Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)		
Resultados de Ejercicios Anteriores		\$ 154,748
Revalúos		\$ 14,816,244
Reservas		
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		
Excesos o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		
Resultado por Posición Monetaria		
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	-\$ 12,967,934	\$ 12,967,714

LIC. BRENDA ESTHER MANZANIKKA RICO
Presidenta Municipal

C. EUSEBIO RUIZ RUIZ
Síndico

Comisión de Hacienda Municipal

C. ADOLFO MORALES ZARATE
Tesorero

H. AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL
NANCHITAL DE LAZARO CARDENAS DEL RIO
2014-2017
PRESIDENCIA MUNICIPAL

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 Marzo 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	\$ 327,990	\$ 500,221
PARTICIPACIONES	\$ 302,281	\$ 701,277
Fondo de ahorro		\$ 53,712
FEDERAL		
Fais	\$ 353,942	\$ 1,513,794
Fafm	\$ 510,540	\$ 1,246,180
Contimver	\$ 3,000	
Metropolitano		\$ 91,498

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, Registrado en el Trienio pasado sin ningun soporte y se ha estado solicitando informacion con Sefiplan pero como no se tiene ningun antecedente.

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

CUENTAS	VALOR HISTORICO	VALOR CATASTRAL
TERRENOS		\$ 82,041,034
EDIFICIOS		\$ 70,988,433
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION	\$ 2,826,222	
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	\$ 7,424	
VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	\$ 11,686,753	
MAQUINARIA Y OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	\$ 2,019,289	

PASIVO



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 Marzo de 2016

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		
SAT	\$ 328,041.00	IGUAL O MENOR A 30 DIAS
IMSS	\$ 144,954.00	IGUAL O MENOR A 60 DIAS
PROVEEDORES	\$ 48,922.00	MAYOR A 365 DIAS
PRESTADORES DE SERVICIOS	\$ 580,042.43	MAYOR A 365 DIAS
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	\$ 26,856.00	IGUAL O MENOR A 270 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, y el reconocimiento de la deuda contraida por la Bursatilizacion que en su oportunidad no se registro.

3. Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión.

<u>RUBROS</u>	<u>MONTO (2DO.NIVEL)</u>
IMPUESTOS	\$ 3,123,071
DERECHOS	\$ 3,657,551
PRODUCTOS	\$ 26,163
APROVECHAMIENTOS	\$ 109,799
INGRESOS NO CORRESPONDIDOS EN LEY	\$ 217,006
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	\$ 25,192,755



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 Marzo de 2016

Gastos y Otras Pérdidas:

Los gastos de funcionamiento se integra en servicios personales 51%, materiales y suministros 9% y servicios generales 40% del 91% que le corresponde.

<u>RUBROS</u>	<u>MONTO</u>	<u>PORCENTAJE</u>
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	\$ 20,889,983	91%
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	\$ 1,623,880	7%
INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PUBLICA	\$ 363,860	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 Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda" de las notas de Gestión Administrativa.

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:

	2016
EFFECTIVO - TESORERIA	\$ 17,197
EFFECTIVO EN BANCOS - DEPENDENCIA	\$ 1,497,753
INVERSIONES TEMPORALES	\$ 4,106,681
TOTAL DE EFFECTIVO Y EQUIVALENTE	\$ 5,621,631



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 Marzo de 2016

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:

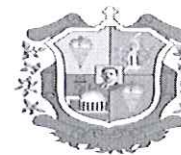
a) Se aplica la normatividad emitida por el CONAC y las disposiciones legales aplicables, los Estados Financieros se emitieron en el sistema SIGMAVER y en excel .

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 \$1,014,281.34 e interes por la cantidad de \$ 363,859.83

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 \$ 1,013,924.87



H. Ayuntamiento del Municipio de Nanchital de Lazaro Cardenas del Rio, Veracruz
ESTADO ANALITICO DE ACTIVO
 del 01 al 31 de Marzo de 2016

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					
Efectivo y Equivalentes	\$ 11,329,767	\$ 33,125,123	\$ 34,310,717	\$ 10,144,173	\$ 1,185,594
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	\$ 7,730,477	\$ 21,453,315	\$ 23,462,382	\$ 5,721,410	\$ 2,009,067
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	\$ 3,599,290	\$ 11,671,808	\$ 10,848,335	\$ 4,422,763	-\$ 823,473
Inventarios					
Almacenes					
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes					
Otros Activos Circulantes					
Activo No Circulante	\$ 169,881,031	\$ 702,049	\$ -	\$ 170,583,080	-\$ 369,900
Inversiones Financieras a Largo Plazo	\$ 681,776	\$ 332,149	\$ -	\$ 1,013,925	-\$ 332,149
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo					
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construc. en Proceso	\$ 153,029,467	\$ -	\$ -	\$ 153,029,467	\$ -
Bienes Muebles	\$ 16,169,789	\$ 369,900	\$ -	\$ 16,539,689	-\$ 369,900
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
 Presidenta Municipal


 ADOLFO MORALES ZARATE
 Tesorero


 C. EUSEBIO RUIZ RUIZ
 Síndico

Comisión de Hacienda Municipal


 H. AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL
 NANCHITAL DE LAZARO CÁRDENAS DEL RÍO
 2014-2017
 PRESIDENCIA MUNICIPAL


 C. LUIS ALBERTO MARTINEZ BETANZOS
 Regidor Segundo