


Cuenta Pública 2015
Estado de Situación Financiera
Al 30-septiembre-2015
Nanchital

Fecha de impresión: 10/24/2015

Concepto	Año 2015	Concepto	Año 2015
1 Activo	\$204,755,324.78	2 Pasivo	\$27,553,540.96
1.1 Circulante	\$26,841,383.28	2.1 Pasivo circulante	\$2,196,507.48
1.1.1 Efectivo y equivalentes	\$18,308,339.66	2.1.1 Cuentas por pagar a corto plazo	\$2,196,507.48
1.1.2 Derechos a recibir efectivo o equivalentes	\$5,259,358.96	2.1.2 Documentos por pagar a corto plazo	\$0.00
1.1.3 Derechos a recibir bienes o servicios	\$441,423.00	2.1.3 Porción a corto plazo de la deuda pública a largo plazo	\$0.00
1.1.4 Inventarios	\$0.00	2.1.4 Títulos y valores a corto plazo	\$0.00
1.1.5 Almacenes	\$2,826,124.95	2.1.5 Pasivos diferidos a corto plazo	\$0.00
1.1.6 Estimación por pérdida o deterioro de activos circulantes	\$0.00	2.1.6 Fondos y bienes de terceros en garantía y/o administración a	\$0.00
1.1.9 Otros activos circulantes	\$6,136.71	2.1.7 Provisiones a corto plazo	\$0.00
1.2 Activo no circulante	\$177,913,941.50	2.1.9 Otros pasivos a corto plazo	\$0.00
1.2.1 Inversiones financieras a largo plazo	\$0.00	2.2 Pasivo no circulante	\$25,357,033.48
1.2.2 Derechos a recibir efectivo o equivalentes a largo plazo	\$0.00	2.2.1 Cuentas por pagar a largo plazo	\$0.00
1.2.3 Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso	\$162,134,001.05	2.2.2 Documentos por pagar a largo plazo	\$0.00
1.2.4 Bienes muebles	\$15,779,940.45	2.2.3 Deuda pública a largo plazo	\$25,357,033.48
1.2.5 Activos intangibles	\$0.00	2.2.4 Pasivos diferidos a largo plazo	\$0.00
1.2.6 Depreciación, deterioro y amortización acumulada de bienes	\$0.00	2.2.5 Fondos y bienes de terceros en garantía y/o administración a	\$0.00
1.2.7 Activos diferidos	\$0.00	2.2.6 Provisiones a largo plazo	\$0.00
1.2.8 Estimación por pérdida o deterioro de activos no circulantes	\$0.00	3 Hacienda pública/patrimonio	\$177,201,783.82
1.2.9 Otros activos no circulantes	\$0.00	3.1 Hacienda pública/patrimonio contribuido	\$0.00
Total del Activo	\$204,755,324.78	3.1.1 Aportaciones	\$0.00
		3.1.2 Donaciones de capital	\$0.00
		3.1.3 Actualización de la hacienda pública/patrimonio	\$0.00
		3.2 Hacienda pública/patrimonio generado	\$177,201,783.82
		3.2.1 Resultados del ejercicio (ahorro/desahorro)	\$37,595,934.31
		3.2.2 Resultados de ejercicios anteriores	\$139,605,849.51
		3.2.3 Revalúos	\$0.00
		3.2.4 Reservas	\$0.00
		3.2.5 Reclificaciones de resultados de ejercicios anteriores	\$0.00
		3.3 Exceso o insuficiencia en la actualización de la hacienda	\$0.00
		3.3.1 Resultado por posición monetaria	\$0.00
		3.3.2 Resultado por tenencia de activos no monetarios	\$0.00
		Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio	\$204,755,324.78


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 30 de Septiembre 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				\$ -
Donaciones de Capital					\$ 54,264,701.81
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)			\$ 37,595,934.31		\$ 37,595,934.31
Resultados de Ejercicios Anteriores		-\$ 7,962,655.24			-\$ 7,962,655.24
Revalúos					\$ -
Reservas					\$ -
Saldo Neto en la Hacienda Pública / Patrimonio 2015	\$ 167,551,469.49	-\$ 27,945,619.98	\$ 37,595,934.31		\$ 177,201,783.82

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



ACTIVO	Concepto	Origen	Aplicación
Activo Circulante			
Electivo y Equivalentes		-	+
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	\$ 2,041,509.58		\$ 45,454.67
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	\$ 299,306.18		
Inventario			
Almacenes	\$ 2,826,124.95		
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes			\$ 4,297.03
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	\$ 1,237,852.86		
Bienes Muebles	\$ 13,941.00		
Activos Intangibles			
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes			
Activos Diferidos			
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes			
Otros Activos no Circulantes			
PASIVO		\$ -	\$ 350,163.38
Pasivo Circulante		+	-
Cuentas por Pagar a Corto Plazo			
Documentos por Pagar a Corto Plazo			\$ 12,069.60
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	\$ 7,332,419.52	\$ 613,273.27	
Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido		+	-
Aportaciones			
Donaciones de Capital			
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio			
Hacienda Pública/Patrimonio Generado			
Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	\$ 7,332,419.52		\$ 613,273.27
Resultados de Ejercicios Anteriores			
Revalúos			
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	-\$ 913,684.95		-\$ 913,684.95

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
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
del 01 al 31 de Septiembre 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 proporcion de los aguinaldos; por lo se clasifican a corto plazo

FUENTES DE FINANCIAMIENTO	SALDOS DISPONIBLES	SALDO DE INVERSIONES
FISCAL	\$ 770,160.62	\$ 10,105,834.10
FEDERAL		
Fais	\$ 142,089.16	\$ 2,490,004.67
Fafm	\$ 84,444.82	\$ 2,009,831.84
Metropolitano	\$ 19,954.76	
Sedesol	\$ 931,571.43	
ESTATAL		
Burzatilizacion	\$ 160,559.86	\$ 1,411,080.80

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

El saldo pendiente de recuperar son comprobaciones pendientes de recibir por gastos y las aportaciones pendientes de recibir por SEFIPLAN \$ 1,895,627.00; fondo Metropolitano \$ 607,014.28

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

<u>CUENTAS</u>	<u>VALOR HISTORICO</u>	<u>VALOR CATASTRAL</u>
TERRENOS		\$ 82,041,034.00
EDIFICIOS		\$ 70,988,433.00
OBRAS EN PROCESO		\$ 9,104,534.05
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION	\$ 2,322,464.47	
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	\$ 254,265.22	
VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	\$ 11,316,853.45	
MAQUINARIA Y OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	\$ 1,886,357.31	



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 Septiembre de 2015

PASIVO

Los saldos que se presentan en los rubros de proveedores, prestadores de servicios y contratistas se tienen programados para pago en el ejercicio atendiendo las solicitudes de los beneficiarios, es de mencionar que dichos compromisos corresponden a la administración pasada del ejercicio 2013.

Es de gran importancia establecer que se tiene un compromiso reconocido por la cantidad de \$528,371.16 que corresponde al Fondo Metropolitano que SEFIPLAN no ha ministrado los recursos correspondientes al ejercicio 2013 en el rubro de Contratistas.

<u>CUENTAS POR PAGAR</u>	<u>SALDO</u>	<u>VENCIMIENTOS</u>
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES		
SEFIPLAN	\$ 55,945.00	IGUAL O MENOR A 30 DIAS
SAT	\$ 306,041.07	IGUAL O MENOR A 30 DIAS
IMSS	\$ 326,938.00	IGUAL O MENOR A 60 DIAS
	\$ 688,924.07	
PROVEEDORES	\$ 48,922.00	MAYOR A 365 DIAS
PRESTADORES DE SERVICIOS	\$ 694,770.58	MAYOR A 365 DIAS
CONTRATISTAS	\$ 763,890.83	MAYOR A 365 DIAS
	\$ 1,507,583.41	

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

Las modificaciones que afectan al patrimonio son tres básicamente en el primer semestre del ejercicio, significativamente la actualización de los bienes inmuebles a valor catastral , a las bajas de los bienes como resultados de la depuración de saldos y a las adquisiciones realizadas.

3. Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión.

<u>RUBROS</u>	<u>MONTO (2DO.NIVEL)</u>
IMPUESTOS	\$ 5,652,564.16
DERECHOS	\$ 8,356,630.99
PRODUCTOS	\$ 8,339,595.72
APROVECHAMIENTOS	\$ 3,843,147.15
INGRESOS NO CORRESPONDIDOS EN LEY	\$ 379,499.45



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 Septiembre de 2015

Gastos y Otras Pérdidas:

Los gastos de funcionamiento se integra en servicios personales 58%, materiales y suministros 10% y servicios generales 32% del 84% que le corresponde.

<u>RUBROS</u>	<u>MONTO</u>	<u>PORCENTAJE</u>
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	\$ 62,108,480.72	84%
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	\$ 6,915,790.66	10%
INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PUBLICA	\$ 4,586,262.32	6%
	\$ 73,610,533.70	

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	\$ 182,807.60
EFFECTIVO EN BANCOS - DEPENDENCIA	\$ 2,108,780.65
INVERSIONES TEMPORALES	\$ 16,016,751.41
TOTAL DE EFFECTIVO Y EQUIVALENTE	\$ 18,308,339.66



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 Septiembre 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 estructuró 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 CORRIENTE Y REZAGO, LA DEUDA, 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 AL LA ARMONIZACION

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 \$ 3,042,844.02 e interés por la cantidad de \$ 1,208,440.45.

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 \$ 3,377,821.87



LVIII LEGISLATURA
EL 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 30 de Septiembre 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	\$ 21,724,194.27	\$ 38,645,633.81	\$ 33,528,444.80	\$ 26,841,383.28	-\$ 5,117,189.01
Efectivo y Equivalentes	\$ 18,353,794.33	\$ 31,466,824.47	\$ 31,512,279.14	\$ 18,308,339.66	\$ 45,454.67
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	\$ 3,217,849.38	\$ 2,823,078.29	\$ 781,568.71	\$ 5,259,358.96	-\$ 2,041,509.58
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	\$ 142,116.82	\$ 741,076.05	\$ 441,769.87	\$ 441,423.00	-\$ 299,306.18
Inventarios	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Almacenes	\$ -	\$ 3,604,655.00	\$ 778,530.05	\$ 2,826,124.95	-\$ 2,826,124.95
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Otros Activos Circulantes	\$ 10,433.74	\$ 10,000.00	\$ 14,297.03	\$ 6,136.71	\$ 4,297.03
Activo No Circulante	\$ 31,855,613.64	\$ 1,251,793.86	\$ -	\$ 33,107,407.50	-\$ 1,251,793.86
Inversiones Financieras a Largo Plazo	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construc. en Proceso	\$ 16,089,614.19	\$ 1,237,852.86	\$ -	\$ 17,327,467.05	-\$ 1,237,852.86
Bienes Muebles	\$ 15,765,999.45	\$ 13,941.00	\$ -	\$ 15,779,940.45	-\$ 13,941.00
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

Comisión de Hacienda Municipal


C. ADOLFO MORALES ZARATE
Tesorero


C. EUSEBIO RUIZ RUIZ
Síndico


C. LUIS ALBERTO MARTINEZ BETANZOS
Regidor Segundo