

INFORME DEL AVANCE DE LA GESTIÓN FINANCIERA

Período:

Octubre - Diciembre - 2013


Unidad Administrativa responsable de poseer la información:


Tesorería Municipal

Nombre y firma del Titular del Tesorero Municipal:

Maria Floricely Rajon Loria

Nombre y firma del Titular de la UMAIP:


Kú Herrera Fredi Alfonso



H. AYUNTAMIENTO
TESORERIA MUNICIPAL
CALOTMUL, YUCATAN.
2012 - 2015

Fecha de generación del documento

03 - abril - 2014

Fecha de actualización de la información

27 - enero - 2015



H. AYUNTAMIENTO DE CALOTMUL, YUCATÁN
PRESIDENCIA MUNICIPAL
2012 - 2015

Asunto: Se entrega la cuenta documentada del mes de **Octubre- Diciembre** de 2013

Calotmul, Yucatán a 03 Abril de 2014.

Auditoria Superior del Estado de Yucatán
C.C.P. René Humberto Márquez Arcila
Auditor Superior del Estado de Yucatán.
Presente.

001111

De conformidad en lo dispuesto en el Artículo 3 fracción VIII, IX Y XVII de la LFCPEY, hago entrega del Informe Trimestral del Ejercicio de los Recursos Públicos del H. Ayuntamiento a nuestro cargo, correspondiente al mes de **Octubre - Diciembre de 2013**, el cual consta de los siguientes documentos:

- 1) Estado de situación financiera (Balance general)
- 2) Estado de flujo operacional
- 3) Estado de variación en la hacienda pública/patrimonio
- 4) Estado de cambios en la situación financiera (flujo de efectivo)
- 5) Notas a los estados financieros.
- 6) Estado analítico del activo
- 7) Estado analítico de ingresos, del que se derivará la presentación en clasificación económica por fuente del Financiamiento y concepto.
- 8) Estado analítico del ejercicio del presupuesto de egresos
- 9) Estado de Actividades
- 10) Reporte Analítica de deuda Pública
- 11) El número de hojas foliadas entregadas mediante este oficio es de: 91



Ayuntamiento

C. Manuel Jesús Polanco Contreras
Presidente Municipal
2012-2015



H. AYUNTAMIENTO
PRESIDENCIA MUNICIPAL
CALOTMUL, YUCATÁN.
2012 - 2015

Entrego:
Ernesto Arcila
Auditor

Estado de Situación Financiera
MUNICIPIO DE CALOTMUL
01 OCTUBRE A 31 DE DICIEMBRE 2013
(en miles de pesos)

ACTIVO	2012	2013	PASIVO	2012	2013
ACTIVO CIRCULANTE			PASIVO CIRCULANTE		
Efectivo y Equivalente de Efectivo			Cuentas por Pagar a Corto Plazo		
Efectivo			Servicios Personales		
Bancos/Tesorería	12.31	67.20	Proveedores	22.78	1,040.08
Bancos/Dependencias y Otros		1.52	Subsidio, Participaciones y Aportaciones		
Inversiones Temporales (Hasta 3 Meses)			Contratistas	0	0
Fondos con Afectación Específica	1.84	3.56	Transferencias Otorgadas		
Depósitos de Fondos de terceros			Intereses y Comisiones		
Efectivo o Equivalente de Efectivo a Recibir			Retenciones y Contribuciones	50.42	259.38
Inversiones Financieras			Devoluciones de Contribuciones		
Cuentas x Cobrar	1,425.66	1,841.47	Documentos por Pagar a Corto Plazo		
Deudores Diversos	34.80	362.55	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo		
Contribuciones x Recuperar			Deuda Pública Interna		
Deudores x Anticipos de Tesorería			Deuda Pública Externa		
Préstamos otorgados a corto plazo		11.73	Deuda Pública Interna		
Ingresos por recuperar a corto plazo			Deuda Pública Externa		
Bienes o Servicios a Recibir		0	Títulos y Valores a Corto Plazo		
Anticipo a Corto Plazo	28.62	17.03	Deuda Pública Interna		
Inventarios			Deuda Pública Externa		
Inventario de Mercancías para la Reventa			Fondos y Bienes de Terceros en Administración y/o en Garantía a Corto Plazo		
Inventarios de Mercancías terminadas			Pasivos Diferidos a Corto Plazo		
Inventarios de Mercancías en Proceso de Elaboración			Ingresos Cobrados por Adelantado		
Inventarios de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción			Intereses Cobrados por Adelantado		
Mercancías en Tránsito			Provisiones a Corto Plazo		
Almacén			Otros Pasivos a Corto Plazo		
Almacén de Materiales y Suministros de Consumo			Total de Pasivos Circulantes	73.20	1,299.46
Otros Activos Circulantes					
Total de Activo Circulantes	1,813.71	2,278.57			
ACTIVO NO CIRCULANTE			PASIVO NO CIRCULANTE		
Efectivo o Equivalentes a Recibir en el Largo Plazo			Cuentas x Pagar a Largo Plazo		
Inversiones Financieras			Proveedores		
Documentos x Cobrar			Contratistas		
Deudores Diversos			Documentos x Pagar		
Contribuciones			Documentos Comerciales		
Préstamos otorgados			Documentos con Contratistas		
Bienes Inmuebles			Deuda Pública a Largo Plazo		
Terrenos			Deuda Pública Interna		
Edificios			Deuda Pública Externa		
Infraestructura			Arrendamiento Financiero		
Construcciones en Proceso (Obra Pública)	0	0	Fondos y Bienes de Terceros en Administración y/o en Garantía a Largo Plazo		
Bienes Muebles			Garantía a Largo Plazo		
Mobiliario y Equipo de Administración	1,545.04	1,576.17	Pasivos Diferidos a Largo Plazo		
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	13.13	13.13	Provisiones a Largo Plazo		
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio			Otros Pasivos a Largo Plazo		
Equipo de Transporte	186	286.00	Total de Pasivos no Circulantes		
Equipo de Defensa y Seguridad					
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	386.36	455.85	Total de Pasivo		
Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos					
Activos Biológicos			HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO		
Otros Bienes Muebles			Patrimonio Contribuido		
Activos Intangibles			Aportaciones		
Software			Revaluaciones		
Patentes, Marcas y Derechos			Donaciones de Capital		
Concepciones y Franquicias			Patrimonio Generado		
Licencias			Resultado del Ejercicio: Ahorro/Desahorro	1,492.57	560.78
Activos Diferidos			Resultado de Ejercicios Anteriores	5,363.61	3,871.04
Estudios y Proyectos			Superavit o déficit Acumulada		
Derechos sobre Bienes en Régimen de Arrendamiento Financiero			Modificaciones al Patrimonio		
Gastos Pagados por Adelantado a Largo Plazo			Rectificaciones de resultados de Ejercicios Anteriores		
Anticipos a Largo Plazo			Exceso o insuficiencia en la Actualización del Patrimonio		
Beneficios al retiro de Empleados Pagados por Adelantado			Revaluos		
Otros Activos no Circulantes			Reservas		0
Total de Activos no Circulantes	2,130.53	2,331.15	Hacienda Pública/Patrimonio Total	3,871.04	3,310.26
Total de Activo	3,944.24	4,609.72	Total Pasivo y Patrimonio/Hacienda Pública	3,944.24	4,609.72

Estado de Variaciones en la Hacienda Pública/Patrimonio
MUNICIPIO DE CALOTMUL, YUCATAN
01 DE OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE 2013
(en miles de pesos)

Concepto	Patrimonio Contribuido	Patrimonio Generado	Ajustes por Cambios de Valor	Otros Incrementos Patrimoniales	TOTAL
Patrimonio Neto al Final del Ejercicio Anterior	3871.04				3871.04
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores					
1. Cambios en Políticas Contables					
2. Cambios por Errores Contables					
Patrimonio Neto Inicial Ajustado del Ejercicio	3871.04				3871.04
Variaciones del patrimonio neto del ejercicio					
1. Resultados del Ejercicio: Ahorro/Desahorro	-560.78				-560.78
2. Otro variaciones del patrimonio neto					
Patrimonio neto al final del ejercicio	3,310.26				3,310.26



Estado de Flujo de Efectivo
MUNICIPIO DE CALOTMUL
01 A DE OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013
(en miles de pesos)

	2012	2013
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación		
Origen		
Impuestos	57.25	31.30
Contribuciones de Mejoras		
Derechos	28.48	25.82
Productos de Tipo Corriente	1.50	
Aprovechamientos de Tipo Corriente		
Ingresos por ventas de Bienes y Servicios Producidos en establecimientos del gobierno		
Otros contribuciones causadas en Ejercicios Anteriores		
Participaciones y Aportaciones	16,634.81	17,833.20
Participaciones		
Aportaciones		
Convenios		
Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras Ayudas		
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Publico		
Transferencia al resto del sector publico		
Subsidios y subvenciones		
Ayudas Sociales		
Pensiones y Jubilaciones		
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Análogos		
Otros Ingresos		
Aplicación		
Servicios Personales	5,521.45	5,592.43
Materiales y Suministros	1,152.13	1,857.76
Servicios Generales	1,593.05	2,859.60
Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras Ayudas	799.87	
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Publico		
Transferencia al Resto del Sector Publico		
Subsidios y Subvenciones		
Ayudas Sociales		333.38
Pensiones y Jubilaciones		
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Análogos		
Transferencias al Exterior		
Participaciones y Aportaciones		7,407.93
Participaciones	9,118.09	
Aportaciones		
Convenios		
Inversion Publica		
Flujos netos de Efectivo por actividades de Operacion	1,522.56	1,603.80
Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversion		
Origen		
Contribuciones de Capital		
Venta de Activos Fisicos		
Otros		
Aplicación		
Bienes inmuebles y Muebles	60.00	60.00
Construcciones en Proceso (Obra Publica)		
Otros		
Flujos Netos en Efectivo por Actividades de Inversion		
Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Origen		
Endeudamiento Neto		
Interno		
Externo		
Incremento de Otros Pasivos		
Disminución de Activos Financieros		
Aplicación		
Incremento de Activos Financieros		
Servicios de la deuda		
Interno		
Externo		
Disminución de otros Pasivos		
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento		
INCORPORACION DE ACTIVOS	17.62	60.02
Incremento/Disminucion Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo Efectivo y Equivalentes al Efectivo al inicio del Ejercicio 1	1,540.18	620.81
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al final del Ejercicio 1		

1) El Saldo de estas cuentas se tomara de la nota 1 de este mismo estado.

Estado Analítico del Activo
MUNICIPIO DE CALOTMUL, YUCATAN
01 DE OCTUBRE A 31 DE DICIEMBRE DE 2013

Saldo del Activo Neto	Saldo Inicial	Aumentos	Aumentos por Traspaso de otras partidas	Disminuciones	Disminuciones por traspasos a otras partidas	Estimaciones por incoblables	Deterioro en el ejercicio	Depreciacion del Ejercicio	Amortizacion del Ejercicio	Actualizaciones netas por reexpresion o revaluacion	Incremento por plusvalia de revaloracin en el ejercicio	Saldo Final
CIRCULANTE												
Efectivo y Equivalentes	394.04	23,008.38		23,333.20								69.22
Derechos a recibir efectivo y equivalentes a corto plazo	1,425.66	415.82										1,841.47
Derechos a recibir bienes o Servicios	28.03	158.37		169.35								17.05
Bienes disponibles para su transformacion o consumo												
Otros activos circulantes	34.80	2,793.59		2,407.96								350.83
NO CIRCULANTE												
Inversiones financieras a largo plazo												
Derechos a recibir efectivo y equivalentes a largo plazo												
Bienes Inmuebles												
Bienes muebles	2,331.15											2,331.15
Activos intangibles												
Activos diferidos												
Otros activos no circulantes												
TOTALES	4,144.07	26,376.16		25,910.50								4,609.72



ESTADO ANALÍTICO DE INGRESOS PRESUPUESTARIOS
MUNICIPIO CALOTMUL YUCATAN
01 DE OCTUBRE A 31 DE DICIEMBRE DE 2013
(en miles de pesos)

Fuente del Ingreso		Ley de Ingresos Estimada	Modificado	Devengado	Recaudado	Avance de recaudacion Recaudacion/Estimación
I	IMPUESTOS	48.00		31.29	31.29	65%
II	CONTRIBUCIONES DE MEJORA					
III	DERECHOS	67.00		25.82	25.82	39%
IV	CONTRIBUCIONES NO COMPRENDIDAS EN LAS FRACCIONES ANTERIORES, CAUSADAS EN EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES					
V	PRODUCTOS	8.00				0%
VI	APROVECHAMIENTOS	9.00		1.50	1.50	0%
VIII	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	17,112.83		17,833.20	17,833.20	100%
IX	TRANSFERENCIAS, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS					
X	INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTO	17,244.83				
ESTADO ANALITICO DE INGRESOS POR FUENTE DE CONTRIBUCION						
TRIBUTARIOS		Estimacion Anual	Modificado	Devengado	Recaudado	Avance de recaudacion
	Impuestos sobre los ingresos	48.00		31.29	31.29	65%
	Impuestos sobre el patrimonio					
	Impuestos sobre la producción, el consumo y las transacciones					
	Impuestos al comercio exterior					
	Impuestos Sobre Nominas y Asimilables					
	Impuestos Ecologicos					
	Accesorios					
	Otros Impuestos					
SUBTOTALES TRIBUTARIOS						
NO TRIBUTARIOS						
I	DERECHOS	67.00		25.82	25.82	39%
II	PRODUCTOS	8.00				0%
III	APROVECHAMIENTOS	9.00		1.50	1.50	0%
IV	CONTRIBUCIONES DE MEJORAS					
SUBTOTALES NO TRIBUTARIOS						
TOTALES						

ESTADO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO
MUNICIPIO DE CALOTMUL
01 DE OCTUBRE A 31 DE DICIEMBRE
DE 2013

DEPENDENCIAS	PRESUPUESTO AUTORIZADO				COMPROMETIDO	DEVENGADO	EJERCIDO	PAGADO	CREDITO DISPONIBLE PARA COMPROMETER (Modificado-Comprometido)	CREDITO DISPONIBLE (Modificado-Devengado)
	PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	AMPLIACIONES	REDUCCIONES	MODIFICADO						
TOTAL										
SERVICIOS PERSONALES										
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	5,299.69					5,299.69	5,299.69	5,299.69		
Remuneraciones al personal de Carácter Transitorio										
Remuneraciones Adicionales y Especiales	270.15					270.15	270.15	270.15		
Seguridad Social	22.60					22.60	22.60	22.60		
Otras Prestaciones Sociales y Economicas										
Previsiones										
Pago de Estimulos a Servidores Publicos										
Impuestos sobre Nóminas y otros que se deriven de una Relacion Laboral										
MATERIALES Y SUMINISTROS										
Materiales de Administracion, Emision de Documentacion y Articulos Oficiales	201.24					201.24	201.24	201.24		
Alimentos y Utensilios	48.86					48.86	48.86	48.86		
Materia Primas y Materiales de Produccion y comercializacion										
Materiales y Articulos de Construccion y Reparacion	691.53					691.53	691.53	691.53		
Productos Quimicos, Farmaceuticos y de Laboratorio	321.30					321.30	321.30	321.30		
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	497.95					497.95	497.95	497.95		
Vestuario, Blancos, prendas de Proteccion y Articulos Deportivos	49.35					49.35	49.35	49.35		
Material y Suministros para seguridad										
Herramientas, Refacciones y Accesorios menores	47.51					47.51	47.51	47.51		
Materiales y mercancías diversas										
SERVICIOS GENERALES										
Servicios Basicos	282.58					282.58	282.58	282.58		
Servicios de Arrendamiento	300.62					300.62	300.62	300.62		
Servicios Profesionales, Cientificos, Tecnicos y otros servicios	523.17					523.17	523.17	523.17		
Servicios Financieros Bancarios y comerciales	42.07					42.07	42.07	42.07		
Servicios de instalacion reparacion mantenimiento y conservacion	610.07					610.07	610.07	610.07		
Servicios de comunicacion social y publicidad	205.74					205.74	205.74	205.74		
Servicios de traslado y viaticos	17.71					17.71	17.71	17.71		
Servicios oficiales	402.81					402.81	402.81	402.81		
Otros servicios generales	274.79					274.79	274.79	274.79		
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS										
Transferencias internas y asignaciones al sector publico										
Transferencias al resto del sector publico										
Subsidios y subvenciones										
Ayudas sociales	933.37					933.37	933.37	933.37		
Pensiones y jubilaciones										
Transferencia a fideicomisos mandatos y analogos										
Transferencias al exterior										
BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES										
Bienes Muebles										
Mobiliario y equipo de administracion	31.13					31.13	31.13	31.13		
mobiliario y equipo educacional y recreativo										
Equipo e instrumental medico y de laboratorio										
Equipo de Transporte										
Equipo de defensa y seguridad										
Maquinari otros equipos y herramientas	28.89					28.89	28.89	28.89		
Colecciones Obras de Arte y Objetos Valiosos										
Activos Biologicos										
Bienes Inmuebles										
Terrenos										
Edificios										
Infraestructura										
Construccion en proceso (Obra Publica)										
Activos Intangibles										
INVERSION PUBLICA										
Obra Publica en Bienes de Dominio Publico										
Obra Publica en Bienes Propios										
Proyectos productivos y Acciones de Fomento										
INVERSIONES FINANCIERAS Y OTRAS PROVISIONES										
Inversiones para el fomento de actividades productivas										
Acciones y participaciones de capital										
Compra de titulos y valores										
Concesion de prestamos										
Inversiones en fideicomisos mandatos y otros analogos										
Otras inversiones financieras										
Provisiones para contingencia y otras erogaciones especiales										
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES										
Participaciones y Aportaciones	7,407.93					7,407.93	7,407.93	7,407.93		
Aportaciones										
Convenios										
DEUDA PUBLICA										
Amortizacion de la deuda publica										
Intereses de la deuda publica										
Comisiones de la deuda publica										
Costos de la deuda publica										
Costo por coberturas										
Apoyos financieros										
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)										

ESTADOS DE ACTIVIDADES
MUNICIPIO DE CALOTMUL YUCATAN
01 DE OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE 2013

	2012	2013
INGRESOS		
<i>Ingresos de la Gestión:</i>		
Impuestos	57.25	31.29
Impuestos sobre los ingresos	57.25	31.29
Impuestos sobre el patrimonio		
Impuestos sobre la producción, el consumo y las transacciones		
Impuestos al comercio exterior		
Impuestos sobre nóminas y asimilables		
Impuestos ecológicos		
Accesorios		
Otros impuestos		
Contribuciones de Mejoras	29.98	0.90
Derechos	28.48	0.90
Productos de tipo corriente		
Aprovechamientos de tipo corriente	1.50	
Ingresos por ventas de bienes y servicios producidos en establecimientos del Gobierno		
Otras contribuciones causadas en ejercicios anteriores		
Participaciones y Aportaciones	16,634.81	17,833.19
Participaciones		9,808.99
Aportaciones		7,779.34
Convenios		244.86
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y otras ayudas		
Transferencias internas y Asignaciones al Sector Público		
Transferencias al resto del Sector Público		
Subsidios y Convenciones		
Ayudas Sociales		
Pensiones y Jubilaciones		
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Análogos		
Otros Ingresos		
Ingresos Financieros		
Productos Financieros Corrientes		
Utilidades por Participación Patrimonial		
Intereses Ganados de Valores, créditos, Bonos y Otros		
Otros Ingresos Financieros		
Beneficios por Variación de Inventarios		
Disminución de estimaciones, Provisiones y reservas por Exceso		
Otros Ingresos		
Total de Ingresos	16,722.03	17,865.38
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	9,084.02	11,103.19
Gastos de funcionamiento		
Servicios Personales	5,521.35	5,592.42
Materiales y Suministros	1,152.13	1,857.77
Servicios Generales	1,593.05	2,659.60
BIENES INMUEBLES	17.62	933.37
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	799.87	60.03
Transferencias internas y Asignaciones al Sector Público		
Transferencias al Resto del Sector Público		
Subsidios y Subvenciones		
Ayudas Sociales		
Pensiones y Jubilaciones		
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Análogos		
Transferencias al Exterio		
Participaciones y Aportaciones	9,118.19	7,407.93
Participaciones		
Aportaciones		
Convenios		
Deuda pública de ejercicio anteriores		
Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública		
Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias		
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Amortizaciones, Provisiones y Reservas		
Variación de Inventarios		
Pérdidas por Constitución de Estimaciones, Deterioros, Provisiones y Reservas		
Otros Gastos	60	
Total de Gastos y Otras Pérdidas	18,262.21	18,511.12
Ahorro/Desarrollo Antes de Rubros Extraordinarios	- 1,540.18	- 620.80
Resultado Integral de Financiamiento (RIF)		
Otras Pérdidas		
Ingresos Extraordinarios		
Incorporación de activo	17.62	60.02
Ahorro/Desarrollo Neto del Ejercicio	- 1,522.56	- 560.78

Reporte Analítico de deuda Pública Calotmul Yucatan al 31 de DICIEMBRE de 2013
(en miles de pesos)

BANOBRAS									
Denominación de las Deudas	Moneda de contratación	País acreedor	Saldos al 01 de Enero de 2013	Movimientos					Saldo al 31 de Diciembre 2013
				Operaciones de endeudamiento del período					
				Amortización Bruta	Colocación Bruta	Ejecución ley de Ingresos	Depuración o Conciliación	Total de movimientos	
DEUDA PUBLICA									
CORTO PLAZO									
DEUDA PUBLICA INTERIOR									
Instituciones de crédito	Pesos Mexicanos	México	0						
SUBTOTAL A LARGO PLAZO									
ENDEUDAMIENTO TOTAL									

