

**Fracción XVII: Los documentos en los que consten, el balance y los estados financieros relativos a las cuentas públicas, empréstitos y deudas contraídas, en los términos de las disposiciones legales aplicables**

**Nombre del documento:**

- A) Estado de Situación Financiera;
- B) Estado de Variación en la Hacienda Pública;
- C) Estado de Cambios en la Situación Financiera;
- D) Estado Analítico del Activo;
- E) Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos;
- F) Notas a los Estados Financieros.

**Periodo que se publica:** Abril de 2016

**Unidad Administrativa responsable de poseer la información:** Tesorero Municipal



**Nombre y firma del Titular del Tesorero Municipal:** \_\_\_\_\_

C. Fernando Ariel Peña Tun

**Nombre y firma de Titular de la UMAIP:** \_\_\_\_\_

C. Juan Gabriel Santiago Batun

**Fecha de generación del documento:** 22 de Junio de 2016

Estado de Situación Financiera  
Al 30 de Abril de 2016 y 2015  
(Pesos)  
MUNICIPIO DE YAXCABÁ

Ente Público: \_\_\_\_\_

CONCEPTO	Año		CONCEPTO	Año	
	2016	2015		2016	2015
<b>ACTIVO</b>			<b>PASIVO</b>		
<i>Activo Circulante</i>			<i>Pasivo Circulante</i>		
Efectivo y Equivalentes	18,644,066	19,589,879	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	15,885,251	17,146,451
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	14,714,440	24,947,564	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	1,869,593	1,795,290	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	-459,770	-431,034
Inventarios	0	0	Títulos y Valores a Corto Plazo	0	0
Almacenes	0	0	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0	0
Otros Activos Circulantes	6,000	6,000	Provisiones a Corto Plazo	0	0
<b>Total de Activos Circulantes</b>	<b>35,234,098</b>	<b>46,338,734</b>	Otros Pasivos a Corto Plazo	0	0
<i>Activo No Circulante</i>			<b>Total de Pasivos Circulantes</b>	<b>15,425,481</b>	<b>16,715,416</b>
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	<i>Pasivo No Circulante</i>		
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	52,122,097	4,181,866	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes Muebles	5,591,702	5,163,224	Deuda Pública a Largo Plazo	1,758,862	2,201,633
Activos Intangibles	23,797	0	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	0	0	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0	0
Activos Diferidos	0	0	Provisiones a Largo Plazo	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	<b>Total de Pasivos No Circulantes</b>	<b>1,758,862</b>	<b>2,201,633</b>
Otros Activos no Circulantes	0	0	<b>TOTAL DEL PASIVO</b>	<b>17,184,343</b>	<b>18,917,049</b>
<b>Total de Activos No Circulantes</b>	<b>57,737,597</b>	<b>9,345,090</b>	<b>HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO</b>		
<b>TOTAL DEL ACTIVO</b>	<b>92,971,695</b>	<b>55,683,823</b>	<i>Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido</i>	0	0
			Aportaciones	0	0
			Donaciones de Capital	0	0
			Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	0	0
			<i>Hacienda Pública/Patrimonio Generado</i>	75,787,352	36,766,774
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	11,898,504	14,347,779
			Resultados de Ejercicios Anteriores	68,342,061	22,418,995
			Revalúos	0	0
			Reservas	0	0
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-4,253,213	0
			<b>Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
			Resultado por Posición Monetaria	0	0
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0
			<b>Total Hacienda Pública/ Patrimonio</b>	<b>75,787,352</b>	<b>36,766,774</b>
			<b>TOTAL DEL PASIVO Y HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO</b>	<b>92,971,695</b>	<b>55,683,823</b>



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

Nombre de quien autoriza  
Cargo de quien autoriza

Nombre de quien elabora  
Cargo de quien elabora

**Estado de Variación en la Hacienda Pública**  
**Del 1 de Enero al 30 de Abril de 2016**  
 (pesos)

Ente Público: \_\_\_\_\_

**MUNICIPIO DE YAXCABÁ**

Concepto	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública/Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública/Patrimonio Generado del Ejercicio	Ajustes por Cambios de Valor	TOTAL
<b>Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores</b>	0	-4,253,213	0	0	-4,253,213
<b>Patrimonio Neto Inicial Ajustado del Ejercicio</b>	0	0	0	0	0
Aportaciones	0	0	0	0	0
Donaciones de Capital	0	0	0	0	0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0	0	0	0
<b>Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio</b>	0	22,418,995	14,347,779	0	36,766,774
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	0	14,347,779	0	14,347,779
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	22,418,995	0	0	22,418,995
Revalúos	0	0	0	0	0
Reservas	0	0	0	0	0
<b>Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2015</b>	0	18,165,782	14,347,779	0	32,513,561
<b>Cambios en la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio 2016</b>	0	0	0	0	0
Aportaciones	0	0	0	0	0
Donaciones de Capital	0	0	0	0	0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0	0	0	0
<b>Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio 2016</b>	0	45,923,067	-2,649,276	0	43,273,791
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	0	-2,649,276	0	-2,649,276
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	45,923,067	0	0	45,923,067
Revalúos	0	0	0	0	0
Reservas	0	0	0	0	0
<b>Saldo Neto en la Hacienda Pública / Patrimonio 2016</b>	0	64,088,848	11,698,504	0	75,787,352



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

\_\_\_\_\_  
 Nombre de quien autoriza  
 Cargo de quien autoriza

\_\_\_\_\_  
 Nombre de quien elabora  
 Cargo de quien elabora

Estado de Cambios en la Situación Financiera  
Del 1 de Enero al 30 de Abril de 2016  
(Pesos)  
MUNICIPIO DE YAXCABÁ

Ente Público: \_\_\_\_\_

Concepto	Origen	Aplicación	Concepto	Origen	Aplicación
<b>ACTIVO</b>	<b>11,178,939</b>	<b>48,466,810</b>	<b>PASIVO</b>	<b>0</b>	<b>1,732,706</b>
<b>Activo Circulante</b>	<b>11,178,939</b>	<b>74,303</b>	<b>Pasivo Circulante</b>	<b>0</b>	<b>1,289,936</b>
Efectivo y Equivalentes	945,814	0	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	0	1,261,200
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	10,233,125	0	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0	74,303	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0	28,736
Inventarios	0	0	Titulos y Valores a Corto Plazo	0	0
Almacenes	0	0	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0	0
Otros Activos Circulantes	0	0	Provisiones a Corto Plazo	0	0
<b>Activo No Circulante</b>	<b>0</b>	<b>48,392,507</b>	Otros Pasivos a Corto Plazo	0	0
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	<b>Pasivo No Circulante</b>	<b>0</b>	<b>442,771</b>
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	47,940,231	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes Muebles	0	428,479	Deuda Pública a Largo Plazo	0	442,771
Activos Intangibles	0	23,797	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	0	0	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0	0
Activos Diferidos	0	0	Provisiones a Largo Plazo	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	<b>HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO</b>	<b>46,923,067</b>	<b>6,902,489</b>
Otros Activos no Circulantes	0	0	<b>Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
			Aportaciones	0	0
			Donaciones de Capital	0	0
			Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	0	0
			<b>Hacienda Pública/Patrimonio Generado</b>	<b>46,923,067</b>	<b>6,902,489</b>
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	0	2,649,276
			Resultados de Ejercicios Anteriores	45,923,067	0
			Revalúos	0	0
			Reservas	0	0
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	4,253,213
			<b>Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
			Resultado por Posición Monetaria	0	0
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0



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

Nombre de quien autoriza  
Cargo de quien autoriza

Nombre de quien elabora  
Cargo de quien elabora

**Estado Analítico del Activo**  
**Del 1 de Enero al 30 de Abril de 2016**  
**(Pesos)**

Ente Público: \_\_\_\_\_

**MUNICIPIO DE YAXCABÁ**

Concepto	Saldo Inicial 1	Cargos del Periodo 2	Abonos del Periodo 3	Saldo Final 4=(1+2-3)	Variación del Periodo (4-1)
<b>ACTIVO</b>					
<b>Activo Circulante</b>	<b>32,262,671</b>	<b>43,217,208</b>	<b>40,245,781</b>	<b>35,234,098</b>	<b>2,971,427</b>
Efectivo y Equivalentes	16,422,288	21,604,157	19,382,379	18,644,066	2,221,778
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	13,984,791	21,593,051	20,863,402	14,714,440	729,649
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	1,849,593	20,000	0	1,869,593	20,000
Inventarios	0	0	0	0	0
Almacenes	0	0	0	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0	0	0	0
Otros Activos Circulantes	6,000	0	0	6,000	0
<b>Activo No Circulante</b>	<b>49,001,067</b>	<b>8,915,830</b>	<b>179,300</b>	<b>57,737,597</b>	<b>8,736,530</b>
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	0	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0	0	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	8,747,683	8,553,715	179,300	52,122,097	8,374,415
Bienes Muebles	15,253,384	338,318	0	5,591,702	338,318
Activos Intangibles	0	23,797	0	23,797	23,797
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	0	0	0	0	0
Activos Diferidos	0	0	0	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	0	0	0
Otros Activos no Circulantes	0	0	0	0	0
<b>TOTAL DEL ACTIVO</b>	<b>81,263,738</b>	<b>52,133,038</b>	<b>40,425,081</b>	<b>92,971,695</b>	<b>11,707,957</b>

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

\_\_\_\_\_  
Nombre de quien autoriza  
Cargo de quien autoriza

\_\_\_\_\_  
Nombre de quien elabora  
Cargo de quien elabora

Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos  
Del 1 de Enero al 30 de Abril de 2016  
(Pesos)

Ente Público: \_\_\_\_\_

**MUNICIPIO DE YAXCABÁ**

Denominación de las Deudas	Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
<b>DEUDA PÚBLICA</b>				
<b>Corto Plazo</b>				
<b>Deuda Interna</b>				
Instituciones de Crédito	Peso	México	-431,034	-459,770
Títulos y Valores	Peso	México	-431,034	-459,770
Arrendamientos Financieros	Peso	México	0	0
			0	0
<b>Deuda Externa</b>				
Organismos Financieros Internacionales	Peso	México	0	0
Deuda Bilateral	Peso	México	0	0
Títulos y Valores	Peso	México	0	0
Arrendamientos Financieros	Peso	México	0	0
			0	0
<b>Subtotal a Corto Plazo</b>			<b>-431,034</b>	<b>-459,770</b>
<b>Largo Plazo</b>				
<b>Deuda Interna</b>				
Instituciones de Crédito	Peso	México	1,833,114	1,758,862
Títulos y Valores	Peso	México	1,833,114	1,758,862
Arrendamientos Financieros	Peso	México	0	0
			0	0
<b>Deuda Externa</b>				
Organismos Financieros Internacionales	Peso	México	0	0
Deuda Bilateral	Peso	México	0	0
Títulos y Valores	Peso	México	0	0
Arrendamientos Financieros			0	0
			0	0
<b>Subtotal a Largo Plazo</b>			<b>1,833,114</b>	<b>1,758,862</b>
<b>Otros Pasivos</b>				
	Peso	México	15,772,810	15,885,251
<b>Total Deuda y Otros Pasivos</b>			<b>17,174,890</b>	<b>17,184,343</b>



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

\_\_\_\_\_  
Nombre de quien autoriza  
Cargo de quien autoriza

\_\_\_\_\_  
Nombre de quien elabora  
Cargo de quien elabora

H. AYUNTAMIENTO DE YAXCABA, YUCATAN  
2015 – 2018



Nota a los Estados Financieros del Estado de Situación Financiera.

**DESGLOSE:**

1. El **Efectivo y su equivalente**: está integrado por el importe de la recaudación de los Impuestos contemplados en la ley de ingresos de 2016, integrado bancos y caja, de cuales se realiza los pago a proveedores de bienes consumibles, para el uso del municipio  
Bancos, se integra por saldos conciliados de las cuentas de:

➤ Participaciones H. Ayuntamiento.	Banco	<u>BANORTE</u>	Cuenta N° 8585
➤ Fondo de Fortalecimiento Municipal	Banco	<u>BANORTE</u>	Cuenta N° 5033, 7155
➤ Fondo de Infraestructura Municipal	Banco	<u>BANORTE</u>	Cuenta N° 5002, 7122
➤ Programas regionales	Banco	<u>BANORTE</u>	Cuenta N° 5159

2. El municipio no tiene un registro sistemático para sus recaudaciones de la contribución que tiene derecho de cobra.
3. **Bienes Muebles**, no coincide el importe en el Estado de Situación Financiera con el inventario existente, debido a que las anteriores administraciones no le dieron de baja a sus inventarios de acuerdo al Valor Histórico. No se cuenta con la documentación para cotejar con los bienes existentes, de igual manera no se aplica ningún método de depreciación.
4. **Bienes disponibles para su transformación**: No tiene almacén de mercancías ya es para consumo al momento igual manera los inventarios.
5. **Inversiones Financieras**: Los ingresos correspondientes a las Participaciones Estatales y Federales fueron depositados de acuerdo al calendario publicado en el Diario Oficial, cabe mencionar que el incremento no fue proporcional a la Inflación.  
En relación con la disminución del poder adquisitivo se redujo los programas de Trabajo afectando los conceptos de los Egresos para tener finanzas sanas Apegándonos a nuestro presupuesto mensual asignado.

Nota a los Estados Financieros del Reporte Analítico del Activo.

**DESGLOSE:**

5. **Bienes Muebles, Inmuebles:** se aplica ningún método de depreciación. Se desconoce su valor histórico de la mayoría de los bienes y no se tiene documentación alguna que facilite la conciliación de los inventarios físicos con el importe del Analítico Activo
6. **Estimación y Deterioros:** No tenemos estimación de cuenta incobrable.

Nota a los Estados Financieros del Estado de Actividades.

7. Los ingresos correspondientes a las Participaciones Estatales y Federales fueron depositados de acuerdo al calendario publicado en el Diario Oficial, cabe mencionar que el incremento no fue proporcional a la Inflación.

En relación con la disminución del poder adquisitivo se redujo los programas de Trabajo afectando los conceptos de los Egresos para tener finanzas sanas Apegándonos a nuestro presupuesto mensual asignado.

