

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: Octubre del 2015

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: 26 de Enero de 2016

Estado de Situación Financiera
Al 31 de Octubre de 2015 y 2014
(Pesos)

MUNICIPIO DE YAXCABÁ

Ente Público: _____

CONCEPTO	Año		CONCEPTO	Año	
	2015	2014		2015	2014
ACTIVO			PASIVO		
<i>Activo Circulante</i>			<i>Pasivo Circulante</i>		
Efectivo y Equivalentes	16,152,460	19,829,850	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	15,716,667	17,090,415
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	13,987,473	14,572,845	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	1,849,593	1,795,290	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	-431,034	-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
Total de Activos Circulantes	31,995,526	36,303,784	Otros Pasivos a Corto Plazo	0	0
<i>Activo No Circulante</i>			Total de Pasivos Circulantes	15,285,633	16,659,360
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	37,032,080	0	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes Muebles	5,173,416	5,163,224	Deuda Pública a Largo Plazo	1,923,614	2,388,633
Activos Intangibles	0	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	Total de Pasivos No Circulantes	1,923,614	2,388,633
Otros Activos no Circulantes	0	0	TOTAL DEL PASIVO	17,209,247	19,048,013
Total de Activos No Circulantes	42,205,495	5,163,224	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO		
TOTAL DEL ACTIVO	74,201,022	41,467,008	<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>	56,991,775	22,418,995
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	38,825,993	22,418,995
			Resultados de Ejercicios Anteriores	22,418,995	0
			Revalúos	0	0
			Reservas	0	0
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-4,253,213	0
			Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0
			Resultado por Posición Monetaria	0	0
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0
			Total Hacienda Pública/ Patrimonio	56,991,775	22,418,995
			TOTAL DEL PASIVO Y HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO	74,201,022	41,467,008

Tesorería Municipal
Municipio de
Yaxcábá
Yuc-2015-2018

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 31 de Octubre de 2015
 (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
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0	-4,253,213	0	-4,253,213
Patrimonio Neto Inicial Ajustado del Ejercicio	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
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio	0	22,418,995	0	0	22,418,995
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	0	0	0	0
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
Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2014	0	22,418,995	0	0	22,418,995
Cambios en la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio 2015	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
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio 2015	0	0	38,825,993	0	38,825,993
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	0	38,825,993	0	38,825,993
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0	0	0	0
Revalúos	0	0	0	0	0
Reservas	0	0	0	0	0
Saldo Neto en la Hacienda Pública / Patrimonio 2015	0	22,418,995	34,572,780	0	56,991,775



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 31 de Octubre de 2015
(Pesos)

Ente Público: _____

MUNICIPIO DE YAXCABÁ

Concepto	Origen	Aplicación	Concepto	Origen	Aplicación
ACTIVO	4,362,561	37,096,575	PASIVO	0	1,838,767
Activo Circulante	4,362,561	54,303	Pasivo Circulante	0	1,373,748
Efectivo y Equivalentes	3,777,390	0	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	0	1,373,748
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	585,171	0	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0	54,303	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
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	0	0	Provisiones a Corto Plazo	0	0
			Otros Pasivos a Corto Plazo	0	0
Activo No Circulante	0	37,042,272	Pasivo No Circulante	0	465,019
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	0
Derachos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	37,032,080	Deuda Pública a Largo Plazo	0	465,019
Bienes Muebles	0	10,192	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
Activos Intangibles	0	0	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	0	0	Provisiones a Largo Plazo	0	0
Activos Diferidos	0	0			
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	38,826,993	4,253,213
Otros Activos no Circulantes	0	0	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	0	0
			Aportaciones	0	0
			Donaciones de Capital	0	0
			Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	0	0
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado	38,826,993	4,253,213
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	16,406,999	0
			Resultados de Ejercicios Anteriores	22,418,995	0
			Revalúos	0	0
			Reservas	0	0
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	4,253,213
			Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0
			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 31 de Octubre de 2015
(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)
ACTIVO					
Activo Circulante	36,303,784	167,193,676	171,501,934	31,995,526	-4,308,258
Efectivo y Equivalentes	19,929,850	96,589,922	100,367,311	16,152,460	-3,777,390
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	14,572,645	70,549,451	71,134,622	13,987,473	-585,171
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	1,795,290	54,303	0	1,849,593	54,303
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
Activo No Circulante	5,163,224	37,042,272	0	42,205,495	37,042,272
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	0	37,032,080	0	37,032,080	37,032,080
Bienes Muebles	5,163,224	10,192	0	5,173,416	10,192
Activos Intangibles	0	0	0	0	0
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
TOTAL DEL ACTIVO	41,467,008	204,235,947	171,501,934	74,201,022	32,734,014

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 31 de Octubre de 2015

(Pesos)

Ente Público:

MUNICIPIO DE YAXCABÁ

Denomínación de las Deudas	Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
DEUDA PÚBLICA				
Corto Plazo				
Deuda Interna				
Instituciones de Crédito	Peso	México	-431,034	-431,034
Títulos y Valores	Peso	México	-431,034	-431,034
Arrendamientos Financieros	Peso	México	0	0
Deuda Externa				
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
Subtotal a Corto Plazo			-431,034	-431,034
Largo Plazo				
Deuda Interna				
Instituciones de Crédito	Peso	México	2,388,633	1,923,614
Títulos y Valores	Peso	México	2,388,633	1,923,614
Arrendamientos Financieros	Peso	México	0	0
Deuda Externa				
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
Subtotal a Largo Plazo			2,388,633	1,923,614
Otros Pasivos				
	Peso	México	17,090,415	15,716,667
Total Deuda y Otros Pasivos			19,048,013	17,209,247

Tesorería Municipal
Municipio de Yaxcaba

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 2015, 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
➤ Fondo de Infraestructura Municipal	Banco	<u>BANORTE</u>	Cuenta N° 5002
➤ 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.

