



# H. AYUNTAMIENTO DE CHANKOM, YUCATÁN

## 2015-2018



### FRACCIÓN XVI.-INFORME DEL AVANCE DE LA GESTIÓN FINANCIERA CHANKOM

Período:

Enero a Marzo 2016

Unidad Administrativa responsable de poseer la información:

Tesorería Municipal

Nombre y firma del Titular del Tesorero Municipal:

FREDI BALTAZAR UN CAAMAL



H. AYUNTAMIENTO  
TESORERIA  
MUNICIPAL  
2015 - 2018  
CHANKOM,  
YUCATAN.

Nombre y firma del Titular de la UMAIP:

JOSÉ GABRIEL CANO CAAMAL.



H. AYUNTAMIENTO  
UMAIP  
CHANKOM,  
YUCATAN.  
2015-2018

Fecha de generación del documento

11 mayo - 2016

Fecha de actualización de la información

12 de Julio de 2016

Entrega 11/ Mayo/ 2016  
C.P. Adelfina Hail Yoo

H. AYUNTAMIENTO DE CHANKOM, YUCATAN.

**ASUNTO:** SE ENTREGA INFORME TRIMESTRAL DEL EJERCICIO DE ENERO A MARZO DE 2016

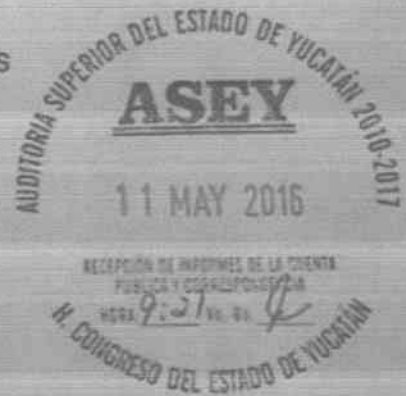
CHANKOM, YUCATAN A 11 DE Mayo DEL 2016

AUDITORIA SUPERIOR DEL ESTADO DE YUCATAN  
CALLE 17 No 47 X 10 COL. VISTA ALEGRE  
MERIDA, YUCATAN.  
AT'N: C.P.C. RENE HUMBERTO MARQUEZ ARCILA  
AUDITOR SUPERIOR DEL ESTADO DE YUCATAN

001962

DE CONFORMIDAD CON LO DISPUESTO EN EL ARTICULO 169 DE LA LEY DEL PRESUPUESTO Y CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL DEL ESTADO DE YUCATAN, SEGUN DECRETO NUMERO 364 PUBLICADO EN EL DIARIO OFICIAL DEL ESTADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2010, HAGO ENTREGA DEL INFORME TRIMESTRAL DEL EJERCICIO DE LOS RECURSOS PUBLICOS DEL H. AYUNTAMIENTO A NUESTRO CARGO CORRESPONDIENTE A LOS MES DE ENERO A MARZO EL CUAL CONSTA DE LOS SIGUIENTES DOCUMENTOS:

1. ESTADO ANALITICO DE INGRESOS
2. ESTADO ANALITICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS
3. ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
4. ESTADO DE ACTIVIDADES
5. ESTADO DE VARIACION EN HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO
6. ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
7. ESTADO ANALITICO DEL ACTIVO
8. NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
9. ESTADO DEL GASTO PRESUPUESTAL PROGRAMATICO
10. PROGRAMA Y PROYECTO DE INVERSION
11. PLANTILLA DE PERSONAL
12. INFORMES FINANCIEROS MENSUALES PRESENTADOS A CABILDO



LA DOCUMENTACION COMPROBATORIA ORIGINAL CONTIENE UN TOTAL DE 30 HOJAS FOLIADAS

ATENTAMENTE

C. ROGER CIME MIS  
PRESIDENTE MUNICIPAL



H. AYUNTAMIENTO  
PRESIDENCIA  
MUNICIPAL  
2015 - 2018  
CHANKOM,  
YUCATAN

C. FREDI BALTAZAR UN CAAMAL  
TESORERO MUNICIPAL



MUNICIPIO DE CHANKOM  
Estado Analítico de Ingresos  
Del 1 de Enero al 31 de Marzo de 2016

Rubro de Ingresos	Ingreso					Diferencia (7= 5 - 1)
	Estimado	Ampliaciones y Reducciones	Modificado	Devengado	Recaudado	
	(1)	(2)	(3= 1 + 2)	(4)	(5)	
Impuestos	12,012	0	12,012	0	0	-12,012
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	0	0	0	0
Contribuciones de Mejoras	0	0	0	0	0	0
Derechos	57,876	0	57,876	17,500	17,500	-40,376
Productos	2,184	0	2,184	0	0	-2,184
Corriente	2,184	0	2,184	0	0	-2,184
Capital	0	0	0	0	0	0
Aprovechamientos	51,324	0	51,324	0	0	-51,324
Corriente	51,324	0	51,324	0	0	-51,324
Capital	0	0	0	0	0	0
Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	0	0	0	0	0	0
Participaciones y Aportaciones	26,597,591	0	26,597,591	6,573,134	6,573,134	-20,024,457
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	5,046	0	5,046	0	0	-5,046
Ingresos Derivados de Financiamientos	0	0	0	0	0	0
<b>Total</b>	<b>26,726,033</b>	<b>0</b>	<b>26,726,033</b>	<b>6,590,634</b>	<b>6,590,634</b>	
				<b>Ingresos excedentes<sup>1</sup></b>		<b>-20,135,399</b>

Estado Analítico de Ingresos Por Fuente de Financiamiento	Ingreso					Diferencia (7= 5 - 1)
	Estimado	Ampliaciones y Reducciones	Modificado	Devengado	Recaudado	
	(1)	(2)	(3= 1 + 2)	(4)	(5)	
<b>Ingresos del Gobierno</b>	<b>26,720,987</b>	<b>0</b>	<b>26,720,987</b>	<b>6,590,634</b>	<b>6,590,634</b>	<b>-20,130,353</b>
Impuestos	12,012	0	12,012	0	0	-12,012
Contribuciones de Mejoras	0	0	0	0	0	0
Derechos	57,876	0	57,876	17,500	17,500	-40,376
Productos	2,184	0	2,184	0	0	-2,184
Corriente	2,184	0	2,184	0	0	-2,184
Capital	0	0	0	0	0	0
Aprovechamientos	51,324	0	51,324	0	0	-51,324
Corriente	51,324	0	51,324	0	0	-51,324
Capital	0	0	0	0	0	0
Participaciones y Aportaciones	26,597,591	0	26,597,591	6,573,134	6,573,134	-20,024,457
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	0	0	0	0	0	0
<b>Ingresos de Organismos y Empresas</b>	<b>5,046</b>	<b>0</b>	<b>5,046</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-5,046</b>
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	0	0	0	0
Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	0	0	0	0	0	0
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	5,046	0	5,046	0	0	-5,046
<b>Ingresos derivados de financiamiento</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Ingresos Derivados de Financiamientos	0	0	0	0	0	0
<b>Total</b>	<b>26,726,033</b>	<b>0</b>	<b>26,726,033</b>	<b>6,590,634</b>	<b>6,590,634</b>	
				<b>Ingresos excedentes<sup>1</sup></b>		<b>-20,135,399</b>

<sup>1</sup> Los ingresos excedentes se presentan para efectos de cumplimiento de la Ley General de Contabilidad Gubernamental y el importe reflejado debe ser siempre mayor a cero

C. ROGER CIME MIS  
PRESIDENTE MUNICIPAL

C. SILVIO CAAMAL HOIL  
SECRETARIO MUNICIPAL

C. FREDY BALTAZAR UN CAAMAL  
TESORERO MUNICIPAL

C. VERONICA MARIBEL UN POOT  
SINDICA MUNICIPAL





MUNICIPIO DE CHANKOM  
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos  
Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)  
Del 1 de Enero al 31 de Marzo de 2016

Concepto	Egresos					Subejercicio 6 = (3 - 4)
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	
Inversiones Para el Fomento de Actividades Productivas:	0	0	0	0	0	0
Acciones y Participaciones de Capital	0	0	0	0	0	0
Compra de Títulos y Valores	0	0	0	0	0	0
Concesión de Préstamos	0	0	0	0	0	0
Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0	0	0	0	0	0
Otras Inversiones Financieras	0	0	0	0	0	0
Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	0	0	0	0	0	0
<b>Participaciones y Aportaciones</b>	0	0	0	0	0	0
Participaciones	0	0	0	0	0	0
Aportaciones	0	0	0	0	0	0
Convenios	0	0	0	0	0	0
<b>Deuda Pública</b>	0	0	0	0	0	0
Amortización de la Deuda Pública	0	0	0	0	0	0
Intereses de la Deuda Pública	0	0	0	0	0	0
Comisiones de la Deuda Pública	0	0	0	0	0	0
Gastos de la Deuda Pública	0	0	0	0	0	0
Costo por Coberturas	0	0	0	0	0	0
Apoyos Financieros	0	0	0	0	0	0
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (Adefas)	0	0	0	0	0	0
<b>Total del Gasto</b>	26,726,033	0	26,726,033	4,123,219	4,123,219	22,602,814

C. ROGER CIME MIS  
PRESIDENTE MUNICIPAL

C. SILVIO CAAMAL HOIL  
SECRETARIO MUNICIPAL

C. FREDY BALTAZAR UN CAAMAL  
TESORERO MUNICIPAL

C. VERONICA MARIBEL UN POOT  
SINDICA MUNICIPAL



Estado de Situación Financiera  
Al 31 de Marzo de 2016 y 2015  
(Pesos)  
MUNICIPIO DE CHANKÓM

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	1,558,067	265,178	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	820,920	506,112
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	397,367	172,243	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0	0	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
<b>Total de Activos Circulantes</b>	<b>1,955,434</b>	<b>437,421</b>	<b>Total de Pasivos Circulantes</b>	<b>820,920</b>	<b>506,112</b>
<i>Activo No Circulante</i>			<i>Pasivo No Circulante</i>		
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	0
Derechos 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	15,266,443	3,242,813	Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Bienes Muebles	477,745	305,611	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	<b>Total de Pasivos No Circulantes</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Otros Activos no Circulantes	0	0			
<b>Total de Activos No Circulantes</b>	<b>15,744,188</b>	<b>3,548,424</b>	<b>TOTAL DEL PASIVO</b>	<b>820,920</b>	<b>506,112</b>
<b>TOTAL DEL ACTIVO</b>	<b>17,699,622</b>	<b>3,985,844</b>	<b>HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO</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>	<b>16,878,702</b>	<b>3,479,732</b>
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	3,173,248	1,647,207
			Resultados de Ejercicios Anteriores	13,710,453	1,832,526
			Revalúos	0	0
			Reservas	0	0
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-4,997	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>16,878,702</b>	<b>3,479,732</b>
			<b>TOTAL DEL PASIVO Y HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO</b>	<b>17,699,622</b>	<b>3,985,844</b>

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

C. ROGER CIME MIS  
PRESIDENTE MUNICIPAL

C. FREDY BALTAZAR UN CAAMAL  
TESORERO MUNICIPAL

C. SILVIO CAAMAL HOIL  
SECRETARIO MUNICIPAL

C. VERONICA MARIBEL UN POOT  
SINDICA MUNICIPAL



Ente Público:

Estado de Actividades  
Del 1 de Enero al 31 de Marzo de 2016 y 2015  
(Pesos)

MUNICIPIO DE CHANKÓM

Concepto	2016	2015	Concepto	2016	2015
<b>INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS</b>			<b>GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS</b>		
Ingresos de la Gestión	17,500	0	Gastos de Funcionamiento	2,362,965	2,582,211
Impuestos	0	0	Servicios Personales	1,338,777	1,243,771
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	Materiales y Suministros	544,195	776,276
Contribuciones de Mejoras	0	0	Servicios Generales	479,693	562,164
Derechos	17,500	0			
Productos de Tipo Corriente	0	0	Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	197,663	240,395
Aprovechamientos de Tipo Corriente	0	0	Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	0	0	Transferencias al Resto del Sector Público	0	0
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0	0	Subsidios y Subvenciones	0	0
			Ayudas Sociales	197,663	240,395
Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	5,716,375	4,469,812	Pensiones y Jubilaciones	0	0
Participaciones y Aportaciones	5,716,375	4,469,812	Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas	0	0	Transferencias a la Seguridad Social	0	0
			Donativos	0	0
Otros Ingresos y Beneficios	0	0	Transferencias al Exterior	0	0
Ingresos Financieros	0	0			
Incremento por Variación de Inventarios	0	0	Participaciones y Aportaciones	0	0
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0	0	Participaciones	0	0
Disminución del Exceso de Provisiones	0	0	Aportaciones	0	0
Otros Ingresos y Beneficios Varios	0	0	Convenios	0	0
<b>Total de Ingresos y Otros Beneficios</b>	<b>6,733,875</b>	<b>4,469,812</b>	Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	0	0
			Intereses de la Deuda Pública	0	0
			Comisiones de la Deuda Pública	0	0
			Gastos de la Deuda Pública	0	0
			Costo por Coberturas	0	0
			Apoyos Financieros	0	0
			Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	0	0
			Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	0	0
			Provisiones	0	0
			Disminución de Inventarios	0	0
			Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro y Obsolescencia	0	0
			Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0	0
			Otros Gastos	0	0
			Inversión Pública	0	0
			Inversión Pública no Capitalizable	0	0
			<b>Total de Gastos y Otras Pérdidas</b>	<b>2,560,629</b>	<b>2,822,606</b>
			<b>Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)</b>	<b>3,173,246</b>	<b>1,647,207</b>

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

C. ROGER CIME MIS  
PRESIDENTE MUNICIPAL

C. SILVIO CAAMAL HOIL  
SECRETARIO MUNICIPAL

C. FREDY BALTAZAR UN CAAMAL  
TESORERO MUNICIPAL

C. VERONICA MARIBEL UN POOT  
SINDICA MUNICIPAL



Estado de Variación en la Hacienda Pública  
Del 1 de Enero al 31 de Marzo de 2016  
(pesos)

Ente Público:

MUNICIPIO DE CHANKÓM

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	0	-4,997	0	-4,997
<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	1,832,526	1,647,207	0	3,479,732
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	0	1,647,207	0	1,647,207
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	1,832,526	0	0	1,832,526
Revalúos	0	0	0	0	0
Reservas	0	0	0	0	0
<b>Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2015</b>	0	1,832,526	1,647,207	0	3,479,732
<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	11,877,927	1,526,040	0	13,403,967
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	0	1,526,040	0	1,526,040
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	11,877,927	0	0	11,877,927
Revalúos	0	0	0	0	0
Reservas	0	0	0	0	0
<b>Saldo Neto en la Hacienda Pública / Patrimonio 2016</b>	0	13,710,453	3,168,249	0	16,878,702

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

C. ROGER CIME MIS  
PRESIDENTE MUNICIPAL

C. FREDY BALTAZAR UN CAAMAL  
TESORERO MUNICIPAL

C. SILVIO CAAMAL HOIL  
SECRETARIO MUNICIPAL

C. VERONICA MARIBEL UN POOT  
SINDICA MUNICIPAL

Estado de Flujos de Efectivo  
Del 1 de Enero al 31 de Marzo de 2016 y 2015  
(Pesos)

Ente Público:

MUNICIPIO DE CHANKÓM

Concepto	2016	2015	Concepto	2016	2015
<b>Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación</b>			<b>Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión</b>		
<b>Origen</b>	<b>6,590,634</b>	<b>4,419,059</b>	<b>Origen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Impuestos	0	0	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	Bienes Muebles	0	0
Contribuciones de mejoras	0	0	Otros Orígenes de Inversión	0	0
Derechos	17,500	0	<b>Aplicación</b>	<b>1,562,591</b>	<b>1,654,335</b>
Productos de Tipo Corriente	0	0	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	1,562,591	1,654,335
Aprovechamientos de Tipo Corriente	0	0	Bienes Muebles	0	0
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	0	0	Otras Aplicaciones de Inversión	0	0
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0	0	<b>Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión</b>	<b>-1,562,591</b>	<b>-1,654,335</b>
Participaciones y Aportaciones	6,573,134	4,274,680	<b>Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento</b>		
Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras Ayudas	0	0	<b>Origen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Otros Orígenes de Operación	0	144,379	Endeudamiento Neto	0	0
<b>Aplicación</b>	<b>3,765,635</b>	<b>2,790,912</b>	Interno	0	0
Servicios Personales	1,338,777	1,243,771	Externo	0	0
Materiales y Suministros	544,195	776,276	Otros Orígenes de Financiamiento	0	0
Servicios Generales	479,993	530,471	<b>Aplicación</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0	Servicios de la Deuda	0	0
Transferencias al resto del Sector Público	0	0	Interno	0	0
Subsidios y Subvenciones	0	0	Externo	0	0
Ayudas Sociales	197,663	240,395	Otras Aplicaciones de Financiamiento	0	0
Pensiones y Jubilaciones	0	0	<b>Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0	<b>Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo</b>	<b>1,262,408</b>	<b>-26,188</b>
Transferencias a la Seguridad Social	0	0	<b>Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio</b>	<b>295,659</b>	<b>321,847</b>
Donativos	0	0	<b>Efectivo y Equivalentes al Efectivo al final del Ejercicio</b>	<b>1,558,067</b>	<b>295,659</b>
Transferencias al Exterior	0	0			
Participaciones	0	0			
Aportaciones	0	0			
Convenios	0	0			
Otras Aplicaciones de Operación	1,205,006	0			
<b>Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación</b>	<b>2,824,999</b>	<b>1,628,147</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



Ente Público:

Estado Analítico del Activo  
Del 1 de Enero al 31 de Marzo de 2016

(Pesos)

MUNICIPIO DE CHANKÓM

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>537,237</b>	<b>12,511,802</b>	<b>11,093,605</b>	<b>1,955,434</b>	<b>1,418,197</b>
Efectivo y Equivalentes	295,659	5,750,380	4,487,972	1,558,067	1,262,408
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	241,579	6,761,423	6,605,634	397,367	155,789
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0	0	0	0	0
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	0	0	0	0	0
<b>Activo No Circulante</b>	<b>14,181,597</b>	<b>1,562,591</b>	<b>0</b>	<b>15,744,188</b>	<b>1,562,591</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	13,703,852	1,562,591	0	15,266,443	1,562,591
Bienes Muebles	477,745	0	0	477,745	0
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
<b>TOTAL DEL ACTIVO</b>	<b>14,718,834</b>	<b>14,074,393</b>	<b>11,093,605</b>	<b>17,699,622</b>	<b>2,980,788</b>

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

C. ROGER CIME MIS  
PRESIDENTE MUNICIPALC. FREDY BALTAZAR UN CAAMAL  
TESORERO MUNICIPALC. SILVIO CAAMAL HOIL  
SECRETARIO MUNICIPALC. VERONICA MARIBEL UN POOT  
SINDICA MUNICIPAL

*Notas a los Estados Financieros  
del Municipio de  
Chankom, Yucatán.*

*Las Cifras expresadas en los Estados Financieros y en sus notas correspondientes se presentan en Miles de Pesos Nominales.*

1. NOTAS DE DESGLOSE.

1.1 INFORMACION CONTABLE.

**NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA.**

**Activo  
Efectivo y Equivalentes.**

El efectivo presentado en los estados financieros está integrado por la caja general, fondo fijo y Bancos. La Caja Chica y Fondo Fijo, tiene como finalidad habilitar el pago en efectivo de necesidades urgentes y de valor reducido que no a meriten ser cubiertas con cheques.

El custodio del Fondo velará porque se cumplan con las normas de control interno respectivas.

concepto	parcial	saldo deudor
<b>Fondo Fijo</b>		
Caja General 2012-2015	\$ -	
freddi baltazar un caamal	119.09	\$ 119.09
<b>Bancos</b>		
CTA. 0404333289 PARTI	\$ 75,572.18	
CTA. 0417064033 FORTA	\$ 436.71	
CTA. 0417064033 INFRA	\$ 1,228,863.74	\$ 1,304,872.63
<b>Total</b>		<b>\$ 1,304,991.72</b>

### *Cuentas por Cobrar*

Las cuentas por cobrar se integran como sigue:

concepto	Parcial	Saldo Deudor
<b>Cuentas por Corto Plazo</b>		
Subsidio al Empleo	\$ 355,391.96	
		\$ 355,391.96
<b>Deudores Diversos</b>		
GASTOS POR COMPROBAR	41,975.37	
GASTOS X COMPROBAR INI \$	-	
		\$ 41,975.37
<b>Total</b>		<b>\$ 397,367.33</b>

### *Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles*

La integración de este rubro es la siguiente:

concepto	Parcial	Saldo Deudor
Edificacion no habitacional en proceso	\$ 3,845,265.15	
Construccion de obras para el abastecimiento de	\$ 1,147,677.05	
Division de terrenos y construccion de obras de ur	\$ 8,104,015.87	
Trabajos de acabados en edificaciones y otros tral	\$ 581,006.56	
Edificacion habitacional en proceso	\$ 511,111.71	
Trabajos de acabados en edificaciones y otros tral	\$ 1,077,366.73	
muebles de oficina y estanteria	\$ 140,573.21	
equipo de computo y de tecnologias de la informa	\$ 21,998.38	
equipo y aparatos audiovisuales	\$ 25,999.00	
otro mobiliario y equipo educacional y creativo	\$ 8,004.00	
automoviles y equipos terrestre	\$ 24,634.95	
maquinaria y equipo agropecuario	\$ 24,350.88	
maquinaria y equipo industrial	\$ 35,185.68	
,aquinaria y equipo de construccion	\$ 19,538.40	
equipo de comunicaci3n y telecomunicacion	\$ 30,400.00	
Herramientas y maquinas-herramientas	\$ 145,015.20	
otros equipos	\$ 2,045.00	
<b>Total</b>		<b>\$15,744,187.77</b>

En forma paralela a la transferencia del servicio de "Seguridad Pública" se recibió en comodato por parte del Gobierno del Estado, equipo diverso para estas actividades como son: patrullas, armamento y equipo de comunicación.

De acuerdo con el artículo 154 y 155 de la Ley de Gobierno de los Municipios del Estado de Yucatán, los Ayuntamientos necesitan el acuerdo de las dos terceras partes del Cabildo, para desincorporar, enajenar, permutar, ceder o gravar de cualquier modo los bienes inmuebles que formen parte del patrimonio municipal.

## **2. NOTAS AL ESTADO DE VARIACIONES EN LA HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO.**

### *Patrimonio*

El movimiento en el patrimonio se integra como sigue:

concepto	Parcial	Saldo Acreedor
Patrimonio		
Resultado del Ejercicio	\$ 1,526,039.75	
Resultado de Ejercicios Anteriores	\$11,877,927.02	
		\$ 13,403,966.77

## **3. NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES.**

### **NOTA 3.**

#### *Análisis de los Ingresos*

La integración de los ingresos es la siguiente:

concepto	Parcial	Saldo Acreedor
Ingresos		
ingresos	\$ -	-
Contribuciones de Mejoras	\$ -	-
Derechos	\$ -	-
Productos de Tipo Corriente	\$ -	-
Aprovechamientos de Tipo Corriente	\$ -	-
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	\$ -	-
INGRESOS NO COMPROMETIDOS EN LAS FRACCIONES	\$ -	-
Participaciones y Aportaciones	\$ 2,582,496.80	
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas		
Ingresos Financieros	\$ -	-
Otros Ingresos y Beneficios Varios	\$ -	-
<b>Total</b>		<b>\$ 2,582,496.80</b>

(1) Por acuerdo del Ejecutivo Federal, a partir de enero de 1998 se otorga a los municipios recursos destinados a diferentes fines para programas de Infraestructura Social Municipal y Fortalecimiento Municipal mejor conocido como el **Ramo 33**, con importe de \$ 1'217,126.33 y \$ 205,101.59 mensuales respectivamente por el período del 01 de ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016.

#### NOTA 4

#### *Análisis de los Egresos*

La integración de los egresos es la siguiente:

concepto	Parcial	Saldo Acreedor
Egresos		
Servicios Personales	\$ 446,259.00	
Materiales y Suministros	\$ 258,638.12	
Servicios Generales	\$ 171,187.72	
Transferencias,Asignaciones, subsidios	\$ 73,495.00	
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	\$ -	-
Inversiones Publica	\$ -	-
Participaciones y Aportaciones	\$ -	-
Deuda Publica	\$ -	-
<b>Total</b>		<b>\$ 949,579.84</b>

#### **4. NOTAS AL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO (ANTES ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACION FINANCIERA)**

##### *Efectivo y equivalentes.*

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:

##### *Monto de Adquisiciones de bienes Muebles e Inmuebles*

Si Hubo adquisiciones de bienes muebles e Inmuebles en el mes de 01 al 31 de MARZO de 2016, por lo que el saldo del rubro de Activo fijo es de \$ 15'744,187.77 cuya integración forma parte de la Nota No.1.

#### **3. NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA.**

##### *Introducción.*

Los estados financieros, también denominados estados contables, son informes que utilizan las instituciones para reportar la situación económica y financiera y los cambios que experimenta la misma a una fecha o periodo determinado. Esta información resulta útil para los principales usuarios de la misma, al Congreso y a los ciudadanos.

La mayoría de estos informes constituyen el producto final de la contabilidad y son elaborados de acuerdo a las leyes municipales. Los estados financieros son las herramientas más importantes con que cuentan el Municipio para evaluar el estado financiero en que se encuentran.

El objetivo del presente documento es la revelación del contexto y de los aspectos económicos-financieros más relevantes que influyeron en las decisiones del periodo y que deben ser considerados en la elaboración de los estados financieros para la mayor comprensión de los mismos y sus particularidades.

De esta manera, se informa y explica la respuesta del gobierno a las condiciones relacionadas con la información financiera de cada periodo de gestión; además, de exponer aquellas políticas que podrían afectar la toma de decisiones en periodos posteriores.

### *Panorama Económico y Financiero*

Las principales condiciones económico-financieras bajo las cuales el ente público estuvo operando; y las cuales influyeron en la toma de decisiones de la administración tanto a nivel local como federal son:

### *Autorización e Historia*

### *Organización y Objeto Social*

El Ayuntamiento del Municipio de CHANKOM es una entidad gubernamental con personalidad jurídica y patrimonio propio, constituido conforme a la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos y la Constitución Política del Estado de Yucatán.

Siendo los municipios la base de la división territorial y de la organización política y administrativa del país, tendrán para el logro de sus fines todas las facultades que estén asignadas expresamente en las leyes y reglamentos que regulan. Las autoridades municipales tienen competencia exclusiva sobre su territorio y población, así como en su organización política y administrativa.

De conformidad con lo establecido en el artículo 115 de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos, de los artículos 2, 21 y 22 de la Ley de Gobierno de los Municipios del estado de Yucatán y del artículo 76 de la Constitución Política del Estado de Yucatán, el Municipio será gobernado por un Ayuntamiento electo mediante el voto popular libre, directo y secreto; integrado por un Presidente Municipal, Regidores y un Síndico, de conformidad con lo que establezca la ley de la materia.

Conforme al artículo 85 Bis de la Constitución Política del Estado de Yucatán, el Municipio tendrán a su cargo de manera exclusiva en el ámbito de sus respectivas jurisdicciones, las siguientes funciones y servicios públicos:

I.-.....Agua Potable, drenaje, alcantarillado, tratamiento y disposición de aguas residuales;

- II.-.....Alumbrado público;
- III.-....Limpia, recolección, traslado, tratamiento y disposición final de residuos;
- IV.-....Mercados y Centrales de Abasto;
- V.-.....Panteones;
- VI.-....Rastro;
- VII.-...Calles, parques y jardines y su equipamiento;
- VIII.- Seguridad pública, en los términos del artículo 21 de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos, policía preventiva municipal y tránsito, que estarán al mando del Presidente Municipal, en los términos del Reglamento correspondiente;
- IX.- ...El Catastro;
- X.- ....La autorización del uso del suelo y funcionamiento de establecimientos mercantiles, y
- XI. ....Los demás que determine la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos y la Legislatura Estatal, según las condiciones territoriales y socioeconómicas de los Municipios, así como su capacidad administrativa y financiera.

De acuerdo a lo publicado en el Diario Oficial del Gobierno del Estado en fecha 9 de noviembre de 2006, según el artículo 35 el Municipio concurrirá con las autoridades estatales y federales, de acuerdo con lo que establezcan las leyes respectivas, en las materias siguientes:

- I.-.....Salud;
- II.-....Educación;
- III.-...Población;
- IV.-...Preservación y promoción de los derechos y desarrollo integral de la etnia maya;
- V.-....Patrimonio y promoción cultural;
- VI.-...Regulación y fomento al deporte;
- VII.-..Protección Civil;
- VIII.- Turismo;
- IX.-...Protección al medio ambiente;
- X.-....Planeación del Desarrollo Regional;
- XI.-...Creación y Administración de Reservas Territoriales;
- XII.-..Desarrollo Económico, en todas sus vertientes, y
- XIII.- Desarrollo y asistencia social.

En el año 2003 fue transferido por parte del Gobierno del Estado al Ayuntamiento el servicio de panteones y de seguridad pública, delimitado este último al primer cuadro de la ciudad.

De acuerdo con lo establecido en los artículos 139, 140, 141 y 142 de la Ley de Gobierno de los Municipios del Estado de Yucatán, la Hacienda Municipal se regirá por los principios de autonomía administrativa, libre ejercicio, transparencia y

legalidad; y estará formada por los ingresos ordinarios y extraordinarios que, en su favor apruebe el Congreso del Estado y demás ordenamientos fiscales aplicables.

Para los efectos de esta ley, los ingresos serán ordinarios y extraordinarios, los primeros serán tributarios y no tributarios; y los segundos, los no previstos.

Los Ingresos Ordinarios están integrados por:

- a) Los Impuestos;
- b) Los Derechos;
- c) Las Contribuciones de Mejoras;
- d) Los Productos;
- e) Los Aprovechamientos;
- f) Las Participaciones, y
- g) Las Aportaciones.

Los Ingresos Extraordinarios están integrados por:

- a) Los que autorice el Cabildo, en los términos de su competencia y de conformidad a las leyes fiscales, incluyendo los financiamientos;
- b) Los que autorice el Congreso del Estado, y
- c) Los que reciban del Estado o la Federación por conceptos diferentes a las participaciones y aportaciones.

Conforme a la Ley de Ingresos del Municipio de CHANKOM por el Ejercicio Fiscal 2015, el Ayuntamiento obtiene ingresos, principalmente por los siguientes conceptos:

- Impuestos
  - Predial
  - Sobre la adquisición de bienes inmuebles
  - Sobre diversiones y espectáculos públicos
- Derechos
- Contribuciones de Mejoras
- Aprovechamientos
- Productos
- Participaciones federales y estatales
- Aportaciones federales y estatales
- y los ingresos extraordinarios que podrán ser los obtenidos por Empréstitos, los que derivados de convenios de colaboración administrativa catalogados como aprovechamientos, Donativos, Cesiones, Herencias, Legados, Por Adjudicaciones Judiciales, Por Adjudicaciones Administrativas, Por Subsidios de Organismos Públicos y Privados u Otros ingresos no especificados

Las participaciones federales se rigen a través del Convenio de Adhesión al Sistema Nacional de Coordinación Fiscal, Ley de Coordinación Fiscal y Ley de Coordinación Fiscal del Estado de Yucatán. Conforme a lo anterior, el Ayuntamiento recibe las participaciones federales a través del Gobierno del Estado de Yucatán.

Como ente, el Municipio tiene ciertas obligaciones fiscales que debe cumplir, contribuciones mismas a que se encuentra obligado a pagar o retener, las cuales son:

Con fecha \_\_\_\_ de \_\_\_\_\_ de 2016 el Cabildo aprobó la cuenta pública del mes de \_\_\_\_\_ del 2016

### ***Ejercicio Presupuestal***

En sesión ordinaria de Cabildo celebrada el día \_\_ de diciembre de 2015 se aprobó la Iniciativa de Ley de Ingresos correspondiente al ejercicio 2016, el cual ascendió a \$27'884,745.54 La Ley de Ingresos para el ejercicio 2016 fue autorizada por el Congreso del Estado el \_\_ de diciembre de 2015, mediante Decreto 323/2015 publicado en el Diario Oficial del Gobierno del Estado de Yucatán del día 23 de diciembre de 2015.

El Presupuesto de Egresos por el ejercicio comprendido del 1º de enero al 31 de diciembre de 2016, aprobado por el H. Cabildo Municipal mediante sesión extraordinaria celebrada el \_\_ de diciembre de 2015, ascendió a \$27'884,745.54.

Durante el ejercicio 2016 se dio aviso al Cabildo de varias modificaciones al presupuesto de egresos, en tiempo y forma, hasta quedar éste en \$\_\_\_\_\_, que se presentó en la Cuenta Pública, derivado principalmente de ingresos excedentes, extraordinarios por un total \$0.00, un ajuste a la baja derivado de la modificación en la aplicación de la fórmula estatal para la distribución de los recursos del Fondo de Aportaciones para la Infraestructura Social Municipal por un importe total de \$\_\_\_\_\_ y saldos disponibles en chequeras provenientes del ejercicio fiscal 2015 por \$\_\_\_\_\_.

### ***Bases de Preparación de los estados financieros***

La normatividad aplicable emitida por la CONAC y las disposiciones aplicables, entraran en vigor hasta el ejercicio 2015, por lo que actualmente el Municipio se rige por flujo de efectivo, como se establece en la siguiente nota.

## **NOTA 2**

### ***Principales Políticas Contables***

Las principales políticas contables para la preparación de los estados financieros y el registro y control de las operaciones que realiza el Ayuntamiento de Chankom, se basan en la Ley de Gobierno de los Municipios del Estado de Yucatán y en la Ley del Presupuesto, Contabilidad y Gasto Público del Estado de Yucatán.

Es política del Municipio preparar su información financiera con base en el método efectivo modificado, el cual consiste en reconocer sus ingresos cuando se reciben o cobran y los egresos conforme se autorizan, pagan o comprueban y no cuando se devengan o realizan. Asimismo, los activos, pasivos, y patrimonio se registran como resultado de la aplicación de las políticas de ingresos y egresos antes descritas. Consecuentemente, los estados financieros que se acompañan no pretenden ser presentados de conformidad con las normas de información financiera aplicable en México.

*A) Efectivo e inversiones temporales*

En este rubro las operaciones se realizan específicamente con el Sistema Financiero Mexicano, el efectivo y equivalentes incluyen depósitos en bancos y valores de inmediata realización con vencimientos menores a tres meses. Los valores de inmediata realización se expresan al costo de adquisición más los rendimientos devengados a la fecha del estado de activos, pasivos y patrimonio. Los aumentos y disminuciones en estos valores se consideran como ingresos y egresos del ejercicio, respectivamente.

*B) Cuentas por cobrar*

Las cuentas por cobrar están representadas principalmente por anticipos en efectivo para las operaciones normales del Ayuntamiento, que incluye prestaciones de carácter social para los empleados, programas de microcréditos y proyectos productivos.

*C) Inmuebles, maquinaria y equipo*

Los inmuebles se registran con base en avalúo practicado por la Dirección del Catastro sobre el inventario de bienes inmuebles del Municipio de Espita Yucatán, aplicando para ello las tablas de valores catastrales utilizadas para la base del impuesto predial, que se estima entre el 65% y 70% de su valor de mercado. Dichos valores catastrales incluyen la aplicación de los factores por zona y los coeficientes de demérito que afectan los valores unitarios de terreno para la valuación de predios urbanos.

La maquinaria, equipo y demás bienes adquiridos a partir de 1997 se registran a su costo de adquisición, formando parte de los egresos, y por otra

parte, reconociéndolos como activos, incrementando el patrimonio del Municipio de CHANKOM. La maquinaria y equipo adquiridos con anterioridad a 1997 se registraron a valor de un peso.

La depreciación del rubro de activo fijo se calcula por el método de línea recta, de acuerdo con su vida útil estimada por la administración del Ayuntamiento, aplicando las siguientes tasas anuales

El registro contable de la depreciación se aplica disminuyendo el patrimonio del Municipio.

Las vialidades y los trabajos efectuados en las calles, avenidas y mobiliario urbano (equipo de alumbrado, señales, etc.) no se encuentran incorporados dentro de los activos del Municipio de CHANKOM

*D) Otros activos no circulantes*

Los otros activos están representados principalmente por los depósitos en garantía.

Los inventarios de los almacenes de suministro, enseres y materiales de limpieza no se encuentran incorporados en el renglón de los activos.

*E) Pasivos*

Los pasivos circulantes representan obligaciones a cargo del Municipio de Chankom por haberse autorizado o comprobado el egreso correspondiente en dicho período contable. Estos conceptos se integran, principalmente, por proveedores de obras y servicios, impuestos por pagar y documentos por pagar.

*F) Patrimonio*

El Patrimonio del Municipio representa el reconocimiento neto de los activos y pasivos más importantes, adicionado del exceso de los ingresos sobre los egresos del año y de los remanentes de ejercicios anteriores.

*G) Reconocimiento de Ingresos*

Los ingresos se basan en la Ley de Ingresos del Municipio de CHANKOM y se registran al efectuarse su cobro, de acuerdo con la recaudación diaria. Las participaciones se registran al recibirse su importe de la Secretaría de Finanzas del Gobierno del Estado de Yucatán por el área de recaudación.

Los préstamos obtenidos de instituciones de crédito se registran como ingresos extraordinarios conforme se obtienen los recursos y de conformidad a la Ley de Ingresos del Municipio de CHANKOM.

Los ingresos por alumbrado público se registran dentro del rubro de derechos por el importe total recaudado por la Comisión Federal de Electricidad por cuenta del Ayuntamiento, registrándose el gasto por el total del consumo en el mismo período.

En el ejercicio terminado al 29 de febrero de 2016 el importe del ingreso por concepto de derecho de alumbrado público ascendió a \$ 0.00 y el gasto por consumo de energía eléctrica fue por \$ 383,849.74

Los donativos recibidos en efectivo se registran como un ingreso extraordinario en el momento en que se cobran. Los donativos patrimoniales no se consideran ingresos y se registran directamente en el activo fijo y en el patrimonio, en ambos casos de conformidad a la Ley de Ingresos del Municipio de CHANKOM. Actualmente de conformidad a la Ley de Gobierno de los Municipios del Estado de Yucatán dentro de las atribuciones del Ayuntamiento, están las de aceptar herencias, legados y donaciones, las cuales serán ejercidas por el Cabildo.

#### H) *Registro de los egresos*

Los egresos se aplican de acuerdo con la Ley de Gobierno de los Municipios del Estado de Yucatán y el Presupuesto de Egresos, aprobado por el H. Cabildo Municipal, y son registrados contablemente como tales, cuando se autoriza su aplicación o cuando se expiden los cheques debidamente amparados con los documentos que los soportan, independientemente del momento en que se prestó el servicio o se adquirió el bien.

Las adquisiciones de materiales y suministros son consideradas como egresos y su utilización es generalmente inmediata.

Las inversiones en inmuebles, maquinaria y equipo se registran como egresos del período en que se adquieren.

La obra pública representa las inversiones que el Ayuntamiento efectúa en la construcción de obra civil en beneficio de la comunidad municipal. Se consideran como egresos conforme se obtienen las estimaciones de avance de obra y las facturas correspondientes. Los pagos por alumbrado público efectuados a la Comisión Federal de Electricidad se registran por el monto total del consumo al recibirse el comprobante respectivo.

Como deuda pública se registran los pagos de las amortizaciones de capital y los intereses devengados, derivados de préstamos obtenidos de instrucciones de crédito.

*l) Sistema Integral de Contabilidad de Fondos*

La Dirección de Finanzas y Tesorería implementó un Sistema Integral de Contabilidad de Fondos que incluye el registro contable y presupuestal de ingresos, egresos, activos, pasivos y patrimonio del Ayuntamiento para la consecución de sus fines y consiste en tener la información oportuna acerca de la aplicación de los fondos públicos o fuentes de financiamiento para evaluar la gestión municipal, planear y programar líneas de acción e integrar la cuenta pública.

Los fondos públicos o fuentes de financiamiento son:

- Ingresos propios
- Fondo de Fortalecimiento Municipal
- Fondo de Infraestructura Social Municipal
- Financiamiento de Propios.
- Programa Hábitat
- Programa Rescate de Espacios Públicos
- Programa Ahorro, Subsidio para la Vivienda, TU CASA
- Subsidio para la Seguridad Pública Municipal, SUBSEMUN
- Programa Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento en Zonas Urbanas, APAZU
- Programa Organización Productiva para Mujeres Indígenas, POPMI
- CONADE 2010 Infraestructura Deportiva Municipal
- CONADE 2010 Activación Física
- CONADE 2010
- Instituto Mexicano de la Juventud, IMJUVE.
- Fondo de Pavimentación a Municipios FOPAM
- Programa de Devolución de Derechos PRODDER 2010

Este sistema cuenta con los siguientes modelos:

- a) Modelo de estado financiero de ingresos y egresos
- b) Modelo de estado de situación financiera patrimonial
- c) Modelo de estado de origen y aplicación de recursos

*Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario.*

*Reporte Analítico del Activo.*

*Reporte de Recaudación.*

*Información sobre la Deuda y Reporte Analítico de la Deuda.*

*Calificaciones Otorgadas*

*Proceso de Mejora.*

*Principales de Políticas de Control Interno.*

*Medidas de Desempeño financiero, metas y alcance.*

*Información por Segmentos.*

*Eventos Posteriores al Cierre.*

*Partes relacionadas*

En el Municipio no existen partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras y operativas.

*Responsabilidad sobre la Presentación Razonable de los Estados Financieros*

Los estados financieros están rubricados en cada página de los mismos y se incluye al final la siguiente leyenda: *"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor"*

---

**C.ROGER CIME MIS**  
**PRESIDENTE MUNICIPAL**

---

**C. FREDY BALTAZAR UN CAAMAL**  
**TESORERO MUNICIPAL**



MUNICIPIO DE CHANKOM  
Gasto por Categoría Programática  
Del 1 de Enero al 31 de Marzo de 2016

Concepto	Egresos					Subejercicio 6 = ( 3 - 4 )
	Aprobado 1	Ampliaciones/ (Reducciones) 2	Modificado 3 = ( 1 + 2 )	Devengado 4	Pagado 5	
<b>Programas</b>	<b>\$26,726,033</b>	<b>\$0</b>	<b>\$26,726,033</b>	<b>\$4,123,219</b>	<b>\$4,123,219</b>	<b>\$22,602,814</b>
Subsidios: Sector Social y Privado o Entidades Federativas y Municipios	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0
Sujetos a Reglas de Operación	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0
Otros Subsidios	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0
Desempeño de las Funciones	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0
Prestación de Servicios Públicos	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0
Provisión de Bienes Públicos	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0
Planeación, seguimiento y evaluación de políticas públicas	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0
Promoción y fomento	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0
Regulación y supervisión	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0
Funciones de las Fuerzas Armadas (Únicamente Gobierno Federal)	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0
Específicos	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0
Proyectos de Inversión	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0
Administrativos y de Apoyo	<b>\$12,093,551</b>	<b>\$0</b>	<b>\$12,093,551</b>	<b>\$2,150,898</b>	<b>\$2,150,898</b>	<b>\$9,942,653</b>
Apoyo al proceso presupuestario y para mejorar la eficiencia institucional	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0
Apoyo a la función pública y al mejoramiento de la gestión	\$12,093,551	\$0	\$12,093,551	\$2,150,898	\$2,150,898	\$9,942,653
Operaciones ajenas	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0
Compromisos	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0
Obligaciones de cumplimiento de resolución jurisdiccional	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0
Desastres Naturales	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0
Obligaciones	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0
Pensiones y jubilaciones	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0
Aportaciones a la seguridad social	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0
Aportaciones a fondos de estabilización	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0
Aportaciones a fondos de inversión y reestructura de pensiones	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0
Programas de Gasto Federalizado (Gobierno Federal)	<b>\$14,632,482</b>	<b>\$0</b>	<b>\$14,632,482</b>	<b>\$1,972,322</b>	<b>\$1,972,322</b>	<b>\$12,660,161</b>
Gasto Federalizado	\$14,632,482	\$0	\$14,632,482	\$1,972,322	\$1,972,322	\$12,660,161
Participaciones a entidades federativas y municipios	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0
Costo financiero, deuda o apoyos a deudores y ahorradores de la banca	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0
<b>Total del Gasto</b>	<b>\$26,726,033</b>	<b>\$0</b>	<b>\$26,726,033</b>	<b>\$4,123,219</b>	<b>\$4,123,219</b>	<b>\$22,602,814</b>

C. ROGER CIME MIS  
PRESIDENTE MUNICIPAL

C. FREDY BALTAZAR UN CAAMAL  
TESORERO MUNICIPAL

C. SILVIO CAAMAL HOIL  
SECRETARIO MUNICIPAL

C. VERONICA MARIBEL UN POOT  
SINDICA MUNICIPAL

a) Nº de Obra asignado	b) Número de Contrato	c) Tipo de recurso o Programa.	d) Modalidad de Adjudicación	e) Nombre u Objeto del contrato.	f) Nombre del Contratista.	g) Monto del Presupuesto Autorizado para la Obra.	h) Importe del Contrato.	i) Importe de las Aplicaciones o Modificaciones.	j) Importe pagado al cierre del ejercicio	Estructura Financiera con el Desglose para Mezcla de Recurso Reportado			Número de folio de las Fianzas		
										Federal	Municipal	Total	Anticipo	Cumplimiento	Vicios Ocultos
1	FAIS-R33-017-2016-02-IR	INFRAESTRUCTURA		CONSTRUCCION DE 100 BASES PARA TINACO DE LA LOCALIDAD DE CHANKOM	JULIO ABINADI GUADARRAMA NOVELO										
2	FAIS-R33-017-2016-01-IR	INFRAESTRUCTURA		CONSTRUCCION DE 100 BASES PARA TINACO DE LA LOCALIDAD DE XKALAKDZNOT	JOSE FLORENTINO ALVAREZ Y COLLI										
3	FAIS-R33-017-2016-03-IR	INFRAESTRUCTURA		CONSTRUCCION DE 40 BASES PARA TINACO DE LA LOCALIDAD DE XCOCAIL	ADRIAN YERSAI CAN KU										
4															
5															
6															
7															
8															
9															
10															
11															
12															
13															
16															
17															

Nota 2: en caso de haber más estimaciones, se podrán insertar columnas adicionales.

Nota 3: esta cédula debe presentarse a la ASEY con los datos actualizados.

Nota 4: especificar fuente del recurso (FISM, FORTAMUN, 3X1, TU CASA, HÁBITAT, APAZU, POPMI, ETC.)

También podrán hacer anotaciones adicionales que el H. Ayuntamiento considere pertinente.

C. ROGER CIME MIS  
 PRESIDENTE MUNICIPAL

C. FREDI BALTAZAR UN CAAMAL  
 TESORERO MUNICIPAL

