

Mayapán, Yucatán a 18 de septiembre de 2014
Asunto: Respuesta a requerimiento de información

H. CONSEJO DEL INSTITUTO ESTATAL DE ACCESO A LA INFORMACIÓN PÚBLICA
PRESENTE

Por medio de la presente me dirijo a esta Unidad para informar y hacer constar, que la documentación que se anexa al presente oficio y, que hace referencia al artículo 9 fracción XVI de la Ley de Acceso a la Información Pública para el Estado y los Municipios de Yucatán, relativo a los informes del avance de la gestión financiera que de manera trimestral se presentan a la ASEY, correspondientes a los períodos de julio a septiembre de 2013, son copia fiel y exacta del original entregado a la Auditoría Superior del Estado de Yucatán.

Sin otro particular, quedo de Usted para cualquier aclaración.

Atentamente



H. AYUNTAMIENTO
PRESIDENTE
MUNICIPAL
2012-2015

C. Victor Manuel Pool Cen,
Presidente Municipal

Nombre y Firma del Titular de la UMAIP: Eleazar Pool Dominguez

Fecha de actualización de la información: 18 de septiembre de 2014

H. AYUNTAMIENTO DE MAYAPAN, YUCATÁN.

ASUNTO: Se entrega Informe Trimestral del Ejercicio De los Recursos Públicos de los meses de Julio-septiembre del 2013.

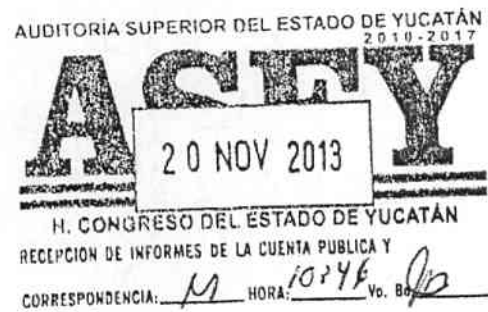
MAYAPAN, YUCATAN A 11 DE NOVIEMBRE DEL 2013.

AUDITORIA SUPERIOR DEL ESTADO DE YUCATAN
C.P.C RENE HUMBERTO MARQUEZ ARCILA
AUDITOR SUPERIOR DEL ESTADO DE YUCATAN
P R E S E N T E

002879

De conformidad con lo dispuesto en el Artículo 169° de Ley de presupuesto y contabilidad gubernamental del estado de Yucatán, según decreto numero 364 publicado en el Diario Oficial del Estado el 31 de Diciembre de 2010, hago entrega de El informe Trimestral del Ejercicio de los Recursos Públicos de este H. Ayuntamiento a nuestro cargo, correspondiente a los meses de JULIO-SEPTIEMBRE, el cual consta de los siguientes documento:

- 1. Estado de Situación Financiera.
- 2. Estados de flujo operacional
- 3. Estados de Variación de Hacienda Publica
- 4. Estado de Flujo de Efectivo
- 5. Nota a los estados financieros
- 6. Estado Analítico de Activo
- 7. Estado Analítico de Ingresos Presupuestarios
- 8. Estado del ejercicio Presupuestarios
- 9. Estado de Actividades
- 10. Reporte Analítico de Deuda Pública

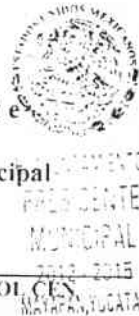


TOTAL DE HOJAS FOLIADAS 10

Atentamente

El Presidente Municipal

C. VICTOR MANUEL POOL CEN
MAYAPAN, YUCATÁN



INTALIZO

FLO. BEAUS

Estado de Situación Financiera
MUNICIPIO DE MAYAPAN
01 JULIO 30 SEPTIEMBRE 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	24.56	116.39	Servicios Personales		
Bancos/Tesorería	727.59	6,685.26	Proveedores	85.86	15.00
Bancos/Dependencias y Otros			Subsidio, Participaciones y Aportaciones		
Inversiones Temporales (Hasta 3 Meses)		619.93	Contratistas		
Fondos con Afectación Específica			Transferencias Otorgadas		
Depósitos de Fondos de terceros			Intereses y Comisiones	0.18	
Efectivo o Equivalente de Efectivo a Recibir			Retenciones y Contribuciones	21.75	145.84
Inversiones Financieras			Devoluciones de Contribuciones		
Cuentas x Cobrar	1,133.40	1,153.55	Documentos por Pagar a Corto Plazo		
Deudores Diversos	85.86	39.70	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo		
Contribuciones x Recuperar			Deuda Pública Interna		2.22
Deudores x Anticipos de Tesorería			Deuda Pública Interna		
Préstamos otorgados a corto plazo			Deuda Pública Externa		
Bienes o Servicios a Recibir			Títulos y Valores a Corto Plazo		
Anticipo a Corto Plazo		57.60	Deuda Pública Interna		
Inventarios			Deuda Pública Externa		
Inventario de Mercancías para la Reventa			Fondos y Bienes de Terceros en Administración y/o en Garantía o Corto Plazo		
Inventarios de Mercancías terminadas					
Inventarios de Mercancías en Proceso de Elaboración					
Inventarios de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción					
Mercancías en Tránsito					
Almacén:			Pasivos Diferidos a Corto Plazo:		
Almacén de Materiales y Suministros de Consumo			Ingresos Cobrados por Adelantado		
			Intereses Cobrados por Adelantado		
			Provisiones a Corto Plazo		
Otros Activos Circulantes			Otros Pasivos a Corto Plazo		
Total de Activo Circulantes	1,971.40	8,672.43	Total de Pasivos Circulantes	107.79	163.06
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	13.00	13.00	Deuda Pública Interna		
Edificios			Deuda Pública Externa		
Infraestructura	105.74	105.74	Arrendamiento Financiero		
Construcciones en Proceso (Obra Pública)		489.14	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	379.30	394.40	Pasivos Diferidos a largo Plazo		
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo			Provisiones a Largo Plazo		
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio			Otros Pasivos a Largo Plazo		
Equipo de Transporte	627.01	666.75			
Equipo de Defensa y Seguridad	3.32	3.32	Total de Pasivos no Circulantes		
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	328.85	261.85			
Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos			Total de Pasivo	107.79	163.06
Activos Biológicos					
Otros Bienes Muebles					
Activos Intangibles			HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO		
Software			Patrimonio Contribuido		
Patentes, Marcas y Derechos			Aportaciones		
Concesiones y Franquicias			Revaluaciones		
Licencias			Donaciones de Capital		
Activos Diferidos			Patrimonio Generado		
Estudios y Proyectos			Resultado del Ejercicio: Ahorro/Desahorro	620.00	6,475.30
Derechos sobre Bienes en Régimen de Arrendamiento Financiero			Resultado de Ejercicios Anteriores	3,947.09	3,981.72
Gastos Pagados por Adelantado a Largo Plazo			Superavit o déficit Acumulada		
Anticipos a Largo Plazo			Modificaciones al Patrimonio		
Beneficios al retiro de Empleados Pagados por Adelantado			Rectificaciones de resultados de Ejercicios Anteriores		
Otros Activos Diferidos	6.25	13.45	Exceso o Insuficiencia en la Actualización del Patrimonio		
Otros Activos no Circulantes			Revalúos		
			Reservas		
Total de Activos no Circulantes	1,463.47	1,947.65	Hacienda Pública/Patrimonio Total	3,327.09	10,457.02
Total de Activo	3,434.87	10,620.08	Total Pasivo y Patrimonio/Hacienda Pública	3,434.87	10,620.08

Estado de Variaciones en la Hacienda Pública/Patrimonio
MUNICIPIO DE MAYAPAN, YUCATAN
01 DE JULIO AL 30 DE SEPTIEMBRE 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		3,981.72			3,981.72
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores					
1. Cambios en Políticas Contables					
2. Cambios por Errores Contables					
Patrimonio Neto Inicial Ajustado del Ejercicio		3,981.72			3,981.72
Variaciones del patrimonio neto del ejercicio					
1. Resultados del Ejercicio: Ahorro/Desahorro		6,475.29			6,475.29
2. Otro variaciones del patrimonio neto					
Patrimonio neto al final del ejercicio		10,457.01			10,457.01

MUNICIPIO DE MUNICIPIO DE MAYAPAN
ESTADO DE YUCATAN
ESTADO DE FLUJO OPERACIONAL
OBJETO DEL GASTO
SEPTIEMBRE 2013

ASEY ver 3.0

Existencia al 31 de Agosto de 2013 6,935,883.44

INGRESOS

Participaciones	691,781.79
Aportaciones	750,050.15
Convenios	1,230,158.70
Intereses Ganados de Valores, Créditos, Bonos y Otros	156.60
Otros Ingresos Financieros	229.45
Otros Ingresos y Beneficios Varios	1,125,000.00
TOTAL DE INGRESOS	3,797,376.69

TOTAL DISPONIBLE 10,733,260.13

EGRESOS POR OBJETO DEL GASTO

SERVICIOS PERSONALES	240,526.45
MATERIALES Y SUMINISTRO	233,102.48
SERVICIOS GENERALES	123,921.25
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTROS SERVICIOS	165,212.98
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	1,458,911.00
TOTAL DE EGRESOS	2,221,674.16

EXISTENCIA FINAL 8,511,585.97

INTEGRACION DE LA EXISTENCIA FINAL

Efectivo	116,392.84
BANCOS/TESORERÍA	6,685,264.25
Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	619,928.80
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	1,153,546.90
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	39,700.00
Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servi	57,597.36
Otros Activos Diferidos	13,450.00
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	-15,000.00
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	-145,844.18
TOTAL DE EXISTENCIA AL 30 DE SEPTIEMBRE DE	8,525,035.97

Estado de Flujo de Efectivo
MUNICIPIO DE MAYAPAN
01 A DE JULIO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2013
(en miles de pesos)

	2012	2013
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación		
Origen		
Impuestos	0.54	0.35
Contribuciones de Mejoras		
Derechos		5.20
Productos de Tipo Corriente		
Aprovechamientos de Tipo Corriente:		
Ingresos por ventas de Bienes y Servicios Producidos en establecimientos del gobierno		
Otrosas contribuciones causadas en Ejercicios Anteriores		
Participaciones y Aportaciones		15,895.21
Participaciones	6,241.74	
Aportaciones	5,558.95	
Convenios	2,144.55	
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	1.72	1,127.30
Aplicación		
Servicios Personales	2,678.93	2,270.16
Materiales y Suministros	1,148.33	1,440.85
Servicios Generales	1,270.77	1,636.66
Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras Ayudas	836.10	1,355.27
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público		
Transferencia al Resto del Sector Publico		
Subsidios y Subvenciones		
Ayudas Sociales		
Pensiones y Jubilaciones		
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Análogos		
Transferencias al Exterior		
Participaciones y Aportaciones		3,847.41
Participaciones		
Aportaciones	8,633.21	
Convenios		
Flujos netos de Efectivo por actividades de Operacion	620.00	10,550.35
Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversion		
Origen		
Contribuciones de Capital		
Venta de Activos Fisicos		
Otros		
Aplicación		
Bienes Inmuebles y Muebles		25.17
Construcciones en Proceso (Obra Publica)		489.14
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		
Disminucion de Activos Financieros		
Aplicación		
Incremento de Activos Financieros		
Servicios de la deuda:		
Interno		
Externo		
Disminucion de otros Pasivos		
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento		
Incorporacion de Activo		
Incremento/Disminucion Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo Efectivo y Equivalentes al Efectivo al inicio del Ejercicio 1	620.00	5,963.40
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al final del Ejercicio 1		

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

H. AYUNTAMIENTO DE MAYAPAN, YUCATAN
2012 - 2015

Nota a los Estados Financieros del Estado de Situación Financiera.

DESGLOSE:

1. El **Efectivo** está integrado por el importe de la recaudación de los Impuestos contemplados en la ley de ingresos de 2013 y la diferencia no comprobada del efectivo retirado para aquellos pagos menores a \$ 2,000 pesos, que se encuentra en poder de la Tesorera Municipal responsable del manejo de efectivo.
2. **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.

Nota a los Estados Financieros del Estado de Actividades.

DESGLOSE:

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 apeándonos a nuestro presupuesto mensual asignado.

Nota los Estados Financieros del Estado de Variaciones en la Hacienda Pública/Patrimonio.

DESGLOSE:

The block contains a handwritten signature in black ink and an official circular stamp. The stamp includes the text 'AYUNTAMIENTO DE MAYAPAN, YUCATAN' and the fiscal year '2012-2015'. There are also some rectangular stamps or markings below the signature.

No Se puede comparar si obtuvo una disminución en el ahorro de Ejercicios anteriores con la ejercicio del 2012 en comparación del 2013.

Nota a los Estados Financieros del Reporte Analítico del Activo.

DESGLOSE:

1. **Efectivo**, el saldo se encuentra en poder de la Tesorera Municipal quien es responsable del manejo. Este se integra por el excedente del efectivo retirado en las nominas y de los importes retirados en cheques para cubrir gastos menores a \$2,000 pesos.
2. **Bienes Muebles**, no 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



Estado Analítico del Activo
MUNICIPIO DE MAYAPAN, YUCATAN
01 DE JULIO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2013
(en miles de pesos)

Saldo del Activo Neto	Saldo Inicial	Aumentos	Aumentos por Traspaso de otras partidas	Disminuciones	Disminuciones por traspasos a otras partidas	Estimaciones por incoblabies	Deterioro en el ejercicio	Depreciación del Ejercicio	Amortización del Ejercicio	Actualizaciones netas por reexpresión o revaluación	Incremento por plusvalía de revaloración en el ejercicio	Saldo Final
CIRCULANTE												
Efectivo y Equivalentes	4,765.07	7,399.03		4,742.49								7,421.61
Derechos a recibir efectivo y equivalentes a corto plazo	1,164.89	54.65										1,219.54
Derechos a recibir bienes o Servicios	57.59			26.30								31.29
Bienes disponibles para su transformación o consumo												
Otros activos circulantes												
NO CIRCULANTE												
Inversiones financieras a largo plazo												
Derechos a recibir efectivo y equivalentes a largo plazo												
Bienes Inmuebles	118.74	489.14										607.88
Bienes muebles	1314.59	25.17										1339.758
Activos intangibles												
Activos diferidos												
Otros activos no circulantes												
TOTALES	7,420.88			4,768.79								10,620.08

ESTADO ANALÍTICO DE INGRESOS PRESUPUESTARIOS
MUNICIPIO DE MAYAPAN, YUCATAN
01 DE JULIO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2013
(en miles de pesos)

Fuente del Ingreso		Ley de Ingresos Estimada	Modificado	Devengado	Recaudado	Avance de recaudación Recaudación/Estimación
I	IMPUESTOS	17.45		0.35	0.35	2%
II	CONTRIBUCIONES DE MEJORA					
III	DERECHOS	41.11		5.20	5.20	13%
IV	CONTRIBUCIONES NO COMPRENDIDAS EN LAS FRACCIONES ANTERIORES, CAUSADAS EN EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES					
V	PRODUCTOS	17.74				0%
VI	APROVECHAMIENTOS	38.50				0%
VIII	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	15,593.11		15,895.21	15,895.21	100%
IX	TRANSFERENCIAS, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS			1,125.00	1,125.00	
X	INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTO			2.29	2.29	
				17,028.05		
ESTADO ANALITICO DE INGRESOS POR FUENTE DE CONTRIBUCION						
TRIBUTARIOS		Estimacion Anual	Modificado	Devengado	Recaudado	Avance de recaudación
	Impuestos sobre los ingresos	17.45		5.20	5.20	30%
	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	41.11		5.20	5.20	13%
II	PRODUCTOS	17.74				0%
III	APROVECHAMIENTOS	38.50				0%
IV	CONTRIBUCIONES DE MEJORAS					
SUBTOTALES NO TRIBUTARIOS						
TOTALES						

ESTADOS DE ACTIVIDADES
MUNICIPIO DE MAYAPAN, YUCATAN
01 DE JULIO AL 30 DE SEPTIEMBRE 2013

	2012	2013
INGRESOS		
<i>Ingresos de la Gestión:</i>		
Impuestos		0.35
Impuestos sobre los ingresos		0.35
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		7.49
Derechos		5.20
Productos de tipo corriente		2.29
Aprovechamientos de tipo corriente		
Ingresos por ventas de bienes y servicios producidos en establecimientos del Gobierno		
Otras contribuciones causadas en ejercicios anteriores		
Participaciones y Aportaciones	13,945.25	15,895.21
Participaciones		
Aportaciones		
Convenios		
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	2.26	1,125.00
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	13,947.51	17,028.05
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	5,934.12	6,728.10
Gastos de funcionamiento		
Servicios Personales	2,678.93	2,270.16
Materiales y Suministros	1,148.33	1,440.85
Servicios Generales	1,270.77	1,636.66
BIENES INMUEBLES		25.17
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	836.10	1,355.27
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		
Inversión Pública		489.14
Participaciones y Aportaciones	8,633.39	3,847.41
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		
Total de Gastos y Otras Pérdidas	14,567.51	11,064.65
Ahorro/Desarrollo Antes de Rubros Extraordinarios	- 620.00	5,963.40
Resultado Integral de Financiamiento (RIF)		
Otras Pérdidas		
Ingresos Extraordinarios		
Incorporación de activo		
Ahorro/Desarrollo Neto del Ejercicio	- 620.00	5,963.40

