

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 enero a marzo 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
MAYAPAN, YUC.


C. Victor Manuel Pool Cen
Presidente Municipal

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



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

MAYAPAN, YUCATAN A 12 DE JUNIO DEL 2013.

0001540

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.

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 **ENERO-MARZO**, 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

AUDITORIA SUPERIOR DEL ESTADO DE YUCATÁN
2010-2017

ACTEY

10 JUN 2013

H. CONGRESO DEL ESTADO DE YUCATÁN
RECEPCION DE INFORMES DE LA CUENTA PUBLICA Y

CORRESPONDENCIA: H HORA: 10:50 Vo. Rn. J

TOTAL DE HOJAS FOLIADAS 11

Atentamente
El Presidente Municipal

C. VICTOR MANUEL POOL CEN



H. AYUNTAMIENTO
PRESIDENTE
MUNICIPAL
2012-2015
MAYAPAN, YUCATÁN

Estado de Situación Financiera
MUNICIPIO DE MAYAPAN
01 ENERO 31 MARZO 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		125.02	Servicios Personales		
Bancos/Tesorería		2,539.76	Proveedores		15.00
Bancos/Dependencias y Otros			Subsidio, Participaciones y Aportaciones		
Inversiones Temporales(Hasta 3 Meses)		613.38	Contratistas		
Fondos con Afectación Específica			Transferencias Otorgadas		
Depositos de Fondos de Terceros			Intereses y Comisiones		
Efectivo o Equivalente de Efectivo a Recibir			Retenciones y Contribuciones		23.34
Inversiones Financieras			Devoluciones de Contribuciones		
Cuentas x Cobrar		1,072.80	Documentos por Pagar a Corto Plazo		85.86
Deudores Diversos		85.86	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo		
Contribuciones x Recuperar			Deuda Pública Interna		1.53
Deudores x Anticipos de Tesorería			Deuda Pública Interna		
Préstamos otorgados a corto plazo			Deuda Pública Interna		
Bienes o Servicios a Recibir			Títulos y Valores a Corto Plazo		
Anticipo a Corto Plazo		68.60	Deuda Pública Interna		
Inventarios			Deuda Pública Externa		
Inventario de Mercancías para la Reventa			Fondos y Bienes de Terceros en Administración y/o en Garantía a Corto Plazo		
Inventarios de Mercancías terminadas			Pasivos Diferidos a Corto Plazo		
Inventarios de Mercancías en Proceso de Elaboración			Ingresos Cobrados por Adelantado		
Inventarios de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción			Intereses Cobrados por Adelantado		
Mercancías en Tránsito			Provisiones a Corto Plazo		
Almacén			Otros Pasivos a Corto Plazo		
Almacén de Materiales y Suministros de Consumo			Total de Pasivos Circulantes		125.73
Otros Activos Circulantes					
Total de Activo Circulantes		4,505.42			
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 Inmóviles			Deuda Pública a Largo Plazo		
Terrenos		13.00	Deuda Pública Interna		
Edificios			Deuda Pública Externa		
Infraestructura		105.74	Arrendamiento Financiero		
Construcciones en Proceso (Obra Pública)			Fondos y Bienes de Terceros en Administración y/o en Garantía a Largo Plazo		
Bienes Muebles			Pasivos Diferidos a Largo Plazo		
Mobiliario y Equipo de Administración		379.30	Provisiones a Largo Plazo		
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo			Otros Pasivos a Largo Plazo		
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio			Total de Pasivos no Circulantes		
Equipo de Transporte		666.75			
Equipo de Defensa y Seguridad		3.32	Total de Pasivo		125.73
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas		251.78			
Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos					
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		1,831.31
Derechos sobre Bienes en Régimen de Arrendamiento Financiero			Resultado de Ejercicios Anteriores		3,981.77
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		13.45	Exceso o Insuficiencia en la Actualización del Patrimonio		
Otros Activos no Circulantes			Revaluos		
			Reservas		
Total de Activos no Circulantes		1,433.34	Hacienda Pública/Patrimonio Total		5,813.03
Total de Activo		5,938.76	Total Pasivo y Patrimonio/Hacienda Pública		5,938.76

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

ASEY ver 3.0

Existencia al 28 de Febrero de 2013 3,405,122.65

INGRESOS

Participaciones	883,507.95
Aportaciones	1,492,511.94
TOTAL DE INGRESOS	2,376,019.89

TOTAL DISPONIBLE 5,781,142.54

EGRESOS POR OBJETO DEL GASTO

SERVICIOS PERSONALES	263,838.58
MATERIALES Y SUMINISTRO	135,263.88
SERVICIOS GENERALES	260,380.56
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTROS SERVICIOS	126,073.80
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	614,373.02
TOTAL DE EGRESOS	1,399,929.84

EXISTENCIA FINAL 4,381,212.70

INTEGRACION DE LA EXISTENCIA FINAL

Efectivo	125,014.28
BANCOS/TESORERÍA	2,539,760.45
Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	613,381.00
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	1,072,798.06
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	85,863.00
Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servi	68,597.36
Otros Activos Diferidos	13,450.00
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	-15,000.00
Participaciones y Aportaciones por Pagar a Corto Plazo	-85,863.00
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	-23,338.45
TOTAL DE EXISTENCIA AL 31 DE MARZO DE 2013	4,394,662.70

Estado de Variaciones en la Hacienda Pública/Patrimonio

MUNICIPIO DE MAYAPAN, YUCATAN

01 DE ENERO AL 31 DE MARZO 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		3,981.71			3981.71
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores					
1. Cambios en Políticas Contables					
2. Cambios por Errores Contables					
Patrimonio Neto Inicial Ajustado del Ejercicio		3981.71			3981.71
Variaciones del patrimonio neto del ejercicio					
1. Resultados del Ejercicio: Ahorro/Desahorro		1,831.31			1831.31
2. Otro variaciones del patrimonio neto					
Patrimonio neto al final del ejercicio		5,813.02			5,813.02

Estado de Flujo de Efectivo
MUNICIPIO DE MAYAPAN
01 A DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2013
(en miles de pesos)

	2012	2013
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación		
Origen		
Impuestos		
Contribuciones de Mejoras		
Derechos		
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		
Participaciones		2,397.52
Aportaciones		2,237.77
Convenios		
Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras Ayudas		
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Publico		
Transferencia al resto del sector publico		
Subsidios y subvenciones		
Ayudas Sociales		
Pensiones y Jubilaciones		
Tranferencias a Fideicomisos, Mandatos y Análogos		
Otros Ingresos		0.86
Aplicación		
Servicios Personales		770.77
Materiales y Suministros		417.59
Servicios Generales		483.26
Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras Ayudas		387.70
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		
Tranferencias al Exterior		
Participaciones y Aportaciones		
Participaciones		743.85
Aportaciones		
Convenios		
Flujos netos de Efectivo por actividades de Operación		1,833.02
Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversion		
Origen		
Contribuciones de Capital		
Venta de Activos Fisicos		
Otros		
Aplicación		
Bienes Inmuebles y Muebles		
Construcciones en Proceso (Obra Publica)		
Otros		
Flujos Netos en Efectivo por Actividades de Inversion		
Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Origen		
Endeudamiento Neto		
Interno		
Externo		
Incremento de Otros Pasivos		
Disminución de Activos Financieros		
Aplicación		
Incremento de Activos Financieros		
Servicios de la deuda		
Interno		
Externo		
Disminución de otros Pasivos		
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento		
Incorporación de Activo		
Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo		
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio 1		
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al final del Ejercicio 1		
		1,833.02

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

MUNICIPIO DE MAYAPAN, YUCATAN

PERIODO 2012-2015

El municipio de Mayapán, es un municipio libre y soberano, perteneciente al estado de Yucatán, que tiene como RFC: MMY-850101-DU2, su domicilio fiscal es el Palacio Municipal de Mayapán, Yucatán.

Las notas son aclaraciones o explicaciones de hechos o situaciones cuantificables o no, que forman parte integrante de todos y cada uno de los Estados Financieros, los cuales deben leerse conjuntamente con ellas para su correcta interpretación. Las notas incluyen descripciones narrativas o análisis detallados de los importes mostrados en los Estados financieros.

OBJETIVO

Las notas a los Estados Financieros tienen como objetivo dar mayor certeza para la correcta y más clara interpretación de los estados financieros.

POLITICAS CONTABLES

Las principales políticas contables utilizadas:

- A) Los estados financieros son preparados de conformidad con las Normas de Información Financiera.
- B) El registro y presentación de las operaciones se han llevado en forma consistente y por consiguiente refleja con veracidad la situación financiera al 31 de marzo de 2013.
- C) La presentación del estado de resultados debiera hacerse mediante el flujo de recursos, es decir, mostrar los fondos recibidos en administración, los que se vayan asignando y los gastos de operación, teniendo como resultado el movimiento en el patrimonio.

ESTADO ANALÍTICO DE INGRESOS PRESUPUESTARIOS
MUNICIPIO DE MAYAPAN, YUCATAN
01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2013
(en miles de pesos)

Fuente del Ingreso		Ley de Ingresos Estimada	Modificado	Devengado	Recaudado	Avance de recaudación/Estimación
I	IMPUESTOS	17.45		-	-	0%
II	CONTRIBUCIONES DE MEJORA					
III	DERECHOS	51.11		-	-	0%
IV	CONTRIBUCIONES NO COMPRENDIDAS EN LAS FRACCIONES ANTERIORES, CAUSADAS EN EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES					
V	PRODUCTOS	17.74		0.89	0.90	1%
VI	APROVECHAMIENTOS	25.50				0%
VIII	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	15,645.82		4,635.30	4,635.30	30%
IX	TRANSFERENCIAS, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS					
X	INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTO					
ESTADO ANALITICO DE INGRESOS POR FUENTE DE CONTRIBUCION						
TRIBUTARIOS		Estimacion Anual	Modificado	Devengado	Recaudado	Avance de recaudación
	Impuestos sobre los ingresos	17.45				0%
	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				0%
II	PRODUCTOS	17.74		0.89	0.89	1%
III	APROVECHAMIENTOS	38.50				0%
IV	CONTRIBUCIONES DE MEJORAS					
SUBTOTALES NO TRIBUTARIOS						
TOTALES						

ESTADOS DE ACTIVIDADES
MUNICIPIO DE MAYAPAN, YUCATAN
01 DE ENERO AL 31 DE MARZO 2013

	2012	2013
INGRESOS		
<i>Ingresos de la Gestión:</i>		
Impuestos		
Impuestos sobre los ingresos		
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		0.89
Derechos		
Productos de tipo corriente		0.89
Aprovechamientos de tipo corriente		
Ingresos por ventas de bienes y servicios producidos en establecimientos del Gobierno		0
Otras contribuciones causadas en ejercicios anteriores		
Participaciones y Aportaciones		4,635.30
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		
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		4,636.19
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		2,059.32
Gastos de funcionamiento		
Servicios Personales		770.77
Materiales y Suministros		417.59
Servicios Generales		483.26
BIENES INMUEBLES		
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas		387.70
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público		
Transferencias al Resto del Sector Público		
Subsidios y Subvenciones		
Ayudas Sociales		
Pensiones y Jubilaciones		
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Análogos		
Transferencias al Exterio		
Participaciones y Aportaciones		743.85
Participaciones		
Aportaciones		
Convenios		
Deuda pública de ejercicio anteriores		
Intereses, Comisiones y Otras 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		2,803.17
Ahorro/Desarrollo Antes de Rubros Extraordinarios		1,833.02
Resultado Integral de Financiamiento (RIF)		
Otras Pérdidas		
Ingresos Extraordinarios		
Incorporación de activo		
Ahorro/Desarrollo Neto del Ejercicio		1,833.02

