

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: Febrero de 2016

Unidad Administrativa responsable de poseer la información: Tesorero Municipal



Nombre y firma del Titular del Tesorero Municipal: _____
C. Fernando Ariel Peña Tun

Nombre y firma de Titular de la UMAIP: _____
C. Juan Gabriel Santiago Batun

Fecha de generación del documento: 06 de Abril de 2016

Estado de Situación Financiera
Al 29 de Febrero de 2016 y 2015
(Pesos)
MUNICIPIO DE YAXCABÁ

Ente Público: _____

CONCEPTO	Año		CONCEPTO	Año	
	2016	2015		2016	2015
ACTIVO			PASIVO		
<i>Activo Circulante</i>			<i>Pasivo Circulante</i>		
Efectivo y Equivalentes	13,903,230	17,382,976	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	15,772,810	17,118,189
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	19,126,283	22,208,996	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	34,885,106	41,393,262	Otros Pasivos a Corto Plazo	0	0
<i>Activo No Circulante</i>			Total de Pasivos Circulantes	15,341,776	16,687,154
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	49,799,211	0	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes Muebles	5,259,184	5,163,224	Deuda Pública a Largo Plazo	1,787,114	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	1,787,114	2,388,633
Otros Activos no Circulantes	0	0	TOTAL DEL PASIVO	17,128,890	19,075,787
Total de Activos No Circulantes	55,058,396	5,163,224	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO		
TOTAL DEL ACTIVO	89,943,501	46,556,486	<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>	72,814,612	27,480,699
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	8,725,764	5,061,704
			Resultados de Ejercicios Anteriores	68,342,061	22,418,995
			Revaluos	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	72,814,612	27,480,699
			TOTAL DEL PASIVO Y HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO	89,943,501	46,556,486



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 29 de Febrero de 2016
(pesos)

Ente Público: _____

MUNICIPIO DE YAXCABÁ

Concepto	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública/Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública/Patrimonio Generado del Ejercicio	Ajustes por Cambios de Valor	TOTAL
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	-4,253,213	0	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	5,061,704	0	27,480,699
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	0	5,061,704	0	5,061,704
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 2015	0	18,165,782	5,061,704	0	23,227,486
Cambios en la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio 2016	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 2016	0	45,923,067	3,664,059	0	49,587,126
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	0	3,664,059	0	3,664,059
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	45,923,067	0	0	45,923,067
Revalúos	0	0	0	0	0
Reservas	0	0	0	0	0
Saldo Neto en la Hacienda Pública / Patrimonio 2016	0	64,088,848	8,725,764	0	72,814,612


 Tesorería Municipal
 Municipio de Yaxcabá
 Yuc. - 2015-2016

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 29 de Febrero de 2016
(Pesos)

Ente Público: _____

MUNICIPIO DE YAXCABÁ

Concepto	Origen	Aplicación	Concepto	Origen	Aplicación
ACTIVO	6,562,460	49,949,475	PASIVO	0	1,946,897
Activo Circulante	6,562,460	54,303	Pasivo Circulante	0	1,345,378
Efectivo y Equivalentes	3,479,747	0	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	0	1,345,378
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	3,082,713	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	Titulos y Valores a Corto Plazo	0	0
Almacenes	0	0	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0	0
Otros Activos Circulantes	0	0	Provisiones a Corto Plazo	0	0
			Otros Pasivos a Corto Plazo	0	0
Activo No Circulante	0	49,895,172	Pasivo No Circulante	0	601,519
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	0	49,799,211	Deuda Pública a Largo Plazo	0	601,519
Bienes Muebles	0	95,961	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			
Otros Activos no Circulantes	0	0	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	49,587,126	4,253,213
			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	49,587,126	4,253,213
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	3,664,059	0
			Resultados de Ejercicios Anteriores	45,923,067	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 29 de Febrero de 2016
(Pesos)

Ente Público: MUNICIPIO DE YAXCABÁ

Concepto	Saldo Inicial 1	Cargos del Periodo 2	Abonos del Periodo 3	Saldo Final 4=(1+2-3)	Variación del Periodo (4-1)
ACTIVO					
Activo Circulante	32,262,671	20,709,358	18,086,923	34,885,106	2,622,435
Efectivo y Equivalentes	16,422,288	7,759,856	10,278,914	13,903,230	-2,519,058
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	13,984,791	12,949,502	7,808,010	19,126,283	5,141,493
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	1,849,593	0	0	1,849,593	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	6,000	0	0	6,000	0
Activo No Circulante	49,001,067	6,057,329	0	55,058,396	6,057,329
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	43,747,683	6,051,529	0	49,799,211	6,051,529
Bienes Muebles	5,253,384	5,800	0	5,259,184	5,800
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	81,263,738	26,766,687	18,086,923	89,943,501	8,679,764

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 29 de Febrero de 2016 y 2015
(Pesos)

Ente Público: _____

MUNICIPIO DE YAXCABÁ

Denominación de las Deudas	Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
DEUDA PÚBLICA				
Corto Plazo				
Deuda Interna			-431,034	-431,034
Instituciones de Crédito	Peso	México	-431,034	-431,034
Títulos y Valores	Peso	México	0	0
Arrendamientos Financieros	Peso	México	0	0
Deuda Externa			0	0
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			1,833,114	1,787,114
Instituciones de Crédito	Peso	México	1,833,114	1,787,114
Títulos y Valores	Peso	México	0	0
Arrendamientos Financieros	Peso	México	0	0
Deuda Externa			0	0
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			1,833,114	1,787,114
Otros Pasivos	Peso	México	15,772,810	15,772,810
Total Deuda y Otros Pasivos			17,174,890	17,128,890



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

Nombre de quien autoriza
Cargo de quien autoriza

Nombre de quien elabora
Cargo de quien elabora

H. AYUNTAMIENTO DE YAXCABA, YUCATAN
2015 – 2018



Nota a los Estados Financieros del Estado de Situación Financiera.

DESGLOSE:

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

Bancos, se integra por saldos conciliados de las cuentas de:

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

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

Nota a los Estados Financieros del Reporte Analítico del Activo.

DESGLOSE:

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

Nota a los Estados Financieros del Estado de Actividades.

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

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

