



# H. Ayuntamiento de Kanasín

2015 - 2018



FRACCION XVI.- LOS INFORMES QUE POR DISPOSICIÓN LEGAL GENEREN LOS SUJETOS OBLIGADOS.

PERIODO:

Julio - Septiembre 2015

NOMBRE Y FIRMA DE LA TESORERA MUNICIPAL:

C. MARIA DEL ROCIO ITZA MEY  
TESORERO MUNICIPAL  
H. AYUNTAMIENTO DE  
KANASIN, YUCATAN  
2015-2018

NOMBRE Y FIRMA DEL TITULAR DE LA UNIDAD:

LIC. LUIS ADDIEL BACAB BE  
DIRECTOR  
UNIDAD DE TRANSPARENCIA  
H. AYUNTAMIENTO DE  
KANASIN, YUCATÁN.  
2015 - 2018

FECHA DE GENERACION DEL DOCUMENTO:

24 Noviembre 2015

FECHA DE ACTUALIZACION DE LA INFORMACION:

15 noviembre 2016

KANASIN, YUCATAN A 24 DE Noviembre DEL 2015.

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

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 JULIO-SEPTIEMBRE 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 *copias simples.*



M. 24 NOV. 2015  
Vo. Bo. *24*  
Hora: *13:52hr*

RECEPCIÓN DE INFORMES DE LA CUENTA PÚBLICA Y CORRESPONDENCIA

LA DOCUMENTACION COMPROBATORIA ORIGINAL CONTIENE UN TOTAL DE 26 HOJAS FOLIADAS

*003175*

ATENTAMENTE

  
  
 PRESIDENTE MUNICIPAL  
 H. AYUNTAMIENTO DE KANASIN, YUCATÁN  
 2015 - 2018

  
 C. EDGARDO ADRE NUNEZ CHAN  
 SINDICO MUNICIPAL

  
  
 C. BERNARDINO PUCH BAAS  
 SECRETARIO MUNICIPAL  
 SECRETARIO MUNICIPAL  
 H. AYUNTAMIENTO DE KANASIN, YUCATAN  
 2015-2018

  
  
 C. MARIA DEL ROCIO ITZA  
 TESORERA MUNICIPAL  
 H. AYUNTAMIENTO DE KANASIN, YUCATAN  
 2015 - 2018

Rubro de Ingresos	Ingreso					Diferencia (7=5-1)
	Estimado (1)	Ampliaciones y Reducciones (2)	Modificado (3=1+2)	Devengado (4)	Recaudado (5)	
Impuestos	7,200,000	0	7,200,000	178,649	178,649	-7,021,351
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	0	0	0	0
Contribuciones de Mejoras	400,000	0	400,000	0	0	-400,000
Derechos	8,393,010	0	8,393,010	64,653	64,653	-8,328,357
Productos	1,500,000	0	1,500,000	0	0	-1,500,000
Corriente	0	0	0	0	0	0
Capital	1,500,000	0	1,500,000	0	0	-1,500,000
Aprovechamientos	1,150,000	0	1,150,000	0	0	-1,150,000
Corriente	1,150,000	0	1,150,000	0	0	-1,150,000
Capital	0	0	0	0	0	0
Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	0	0	0	0	0	0
Participaciones y Aportaciones	143,104,262	0	143,104,262	11,144,557	11,144,557	-131,959,705
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	0	0	0	0	0	0
Ingresos Derivados de Financiamientos	0	0	0	0	0	0
<b>Total</b>	<b>161,747,272</b>	<b>0</b>	<b>161,747,272</b>	<b>11,387,858</b>	<b>11,387,858</b>	<b>-150,359,414</b>
					<b>Ingresos excedentes<sup>1</sup></b>	<b>-150,359,414</b>

Estado Analítico de Ingresos Por Fuente de Financiamiento	Ingreso					Diferencia (7=5-1)
	Estimado (1)	Ampliaciones y Reducciones (2)	Modificado (3=1+2)	Devengado (4)	Recaudado (5)	
<b>Ingresos del Gobierno</b>	<b>160,597,272</b>	<b>0</b>	<b>160,247,272</b>	<b>11,387,858</b>	<b>11,387,858</b>	<b>-148,859,414</b>
Impuestos	7,200,000	0	7,200,000	178,649	178,649	-7,021,351
Contribuciones de Mejoras	400,000	0	400,000	0	0	-400,000
Derechos	8,393,010	0	8,393,010	64,653	64,653	-8,328,357
Productos	0	0	0	0	0	0
Corriente	0	0	0	0	0	0
Capital	0	0	0	0	0	0
Aprovechamientos	1,500,000	0	1,150,000	0	0	-1,150,000
Corriente	1,150,000	0	1,150,000	0	0	-1,150,000
Capital	0	0	0	0	0	0
Participaciones y Aportaciones	143,104,262	0	143,104,262	11,144,557	11,144,557	-131,959,705
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	0	0	0	0	0	0
<b>Ingresos de Organismos y Empresas</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</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	0	0	0	0	0	0
<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>160,597,272</b>	<b>0</b>	<b>160,247,272</b>	<b>11,387,858</b>	<b>11,387,858</b>	<b>-148,859,414</b>
					<b>Ingresos excedentes<sup>1</sup></b>	<b>-148,859,414</b>

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

0001



SECRETARIO MUNICIPAL  
H. AYUNTAMIENTO DE  
KANASIN YUCATAN

C. CARLOS MANUEL MORENO MAGAÑA  
PRESIDENTE MUNICIPAL

C. BERNARDINO BUCIBAAS  
SECRETARIO MUNICIPAL

PRESIDENTE MUNICIPAL  
H. AYUNTAMIENTO DE  
KANASIN, YUCATÁN  
2015 - 2018




TESORERA  
H. AYUNTAMIENTO DE  
KANASIN, YUCATÁN  
2015 - 2018


EDGARDO ADRIEL MUÑOZ CHAN  
SINDICO MUNICIPAL

MARIA DEL ROCIO ITZA MEX  
TESORERO MUNICIPAL

Concepto	Egresos					
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	Subejercicio
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	6 = (3 - 4)
<b>Servicios Personales</b>	<b>71,657,000</b>	<b>0</b>	<b>71,657,000</b>	<b>4,309,354</b>	<b>4,309,354</b>	<b>67,347,646</b>
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	63,696,000	0	63,696,000	4,057,816	4,057,816	59,640,184
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	0	0	0	0	0	0
Remuneraciones Adicionales y Especiales	7,459,000	0	7,459,000	0	0	7,459,000
Seguridad Social	0	0	0	0	0	0
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	500,000	0	500,000	251,538	251,538	248,462
Previsiones	0	0	0	0	0	0
Pago de Estímulos a Servidores Públicos	0	0	0	0	0	0
<b>Materiales y Suministros</b>	<b>26,455,000</b>	<b>0</b>	<b>26,455,000</b>	<b>284,825</b>	<b>284,825</b>	<b>26,170,175</b>
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	2,530,000	0	2,530,000	4,215	4,215	2,525,785
Alimentos y Utensilios	1,250,000	0	1,250,000	9,542	9,542	1,240,458
Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	550,000	0	550,000	0	0	550,000
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	6,650,000	0	6,650,000	13,366	13,366	6,636,634
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	1,050,000	0	1,050,000	0	0	1,050,000
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	8,925,000	0	8,925,000	215,811	215,811	8,709,189
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	1,350,000	0	1,350,000	21,422	21,422	1,328,578
Materiales y Suministros Para Seguridad	750,000	0	750,000	0	0	750,000
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	3,400,000	0	3,400,000	20,471	20,471	3,379,529
<b>Servicios Generales</b>	<b>36,804,202</b>	<b>0</b>	<b>36,804,202</b>	<b>1,808,212</b>	<b>1,808,212</b>	<b>34,995,990</b>
Servicios Básicos	21,430,000	0	21,430,000	1,085,603	1,085,603	20,344,397
Servicios de Arrendamiento	2,550,000	0	2,550,000	384,656	384,656	2,165,344
Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios	2,244,102	0	2,244,102	121,850	121,850	2,122,252
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	800,000	0	800,000	0	0	800,000
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	4,230,000	0	4,230,000	14,567	14,567	4,215,433
Servicios de Comunicación Social y Publicidad	3,300,000	0	3,300,000	7,670	7,670	3,292,330
Servicios de Traslado y Viáticos	1,400,100	0	1,400,100	0	0	1,400,100
Servicios Oficiales	750,000	0	750,000	188,063	188,063	561,937
Otros Servicios Generales	100,000	0	100,000	5,803	5,803	94,197
<b>Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas</b>	<b>7,240,000</b>	<b>0</b>	<b>7,240,000</b>	<b>79,033</b>	<b>79,033</b>	<b>7,160,967</b>
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0	0	0	0	0
Transferencias al Resto del Sector Público	0	0	0	0	0	0
Subsidios y Subvenciones	0	0	0	0	0	0
Ayudas Sociales	0	0	0	0	0	0
Pensiones y Jubilaciones	7,240,000	0	7,240,000	79,033	79,033	7,160,967
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0	0	0	0	0	0
Transferencias a la Seguridad Social	0	0	0	0	0	0
Donativos	0	0	0	0	0	0
Transferencias al Exterior	0	0	0	0	0	0
<b>Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles</b>	<b>3,486,659</b>	<b>0</b>	<b>3,486,659</b>	<b>34,550</b>	<b>34,550</b>	<b>3,452,109</b>
Mobiliario y Equipo de Administración	1,550,000	0	1,550,000	24,353	24,353	1,525,647
Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	250,000	0	250,000	0	0	250,000
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0	0	0	0	0	0
Vehículos y Equipo de Transporte	250,000	0	250,000	0	0	250,000
Equipo de Defensa y Seguridad	500,000	0	500,000	0	0	500,000
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	736,659	0	736,659	10,197	10,197	726,462
Activos Biológicos	0	0	0	0	0	0
Bienes Inmuebles	200,000	0	200,000	0	0	200,000
Activos Intangibles	0	0	0	0	0	0
<b>Inversión Pública</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Obra Pública en Bienes de Dominio Público	0	0	0	0	0	0
Obra Pública en Bienes Propios	0	0	0	0	0	0
Proyectos Productivos y Acciones de Fomento	0	0	0	0	0	0
<b>Inversiones Financieras y Otras Provisiones</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>


Concepto	Egresos					
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	Subejercicio
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	6 = (3 + 4)
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
Participaciones y Aportaciones	16,104,410	0	16,104,410	0	0	16,104,410
Participaciones	0	0	0	0	0	0
Aportaciones	16,104,410	0	16,104,410	0	0	16,104,410
Convenios	0	0	0	0	0	0
Deuda Pública	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>	<b>16,104,410</b>	<b>0</b>	<b>16,104,410</b>	<b>6,515,974</b>	<b>6,515,974</b>	<b>155,231,297</b>


  
C. CARLOS MANUEL MORENO MAGAÑA  
PRESIDENTE MUNICIPAL

  
C. BERNARDINO PUCH-BÁAS  
SECRETARIO MUNICIPAL

  
PRESIDENTE  
MUNICIPAL  
H. AYUNTAMIENTO DE  
KANASIN, YUCATÁN  
2015 - 2018

  
SECRETARIO MUNICIPAL  
H. AYUNTAMIENTO DE  
KANASIN, YUCATÁN  
2015-2018

  
EDGARDO ADREI NUÑEZ CHAN  
SINDICO MUNICIPAL

  
MARIA DEL ROCÍO ITZA MEX  
TESORERO MUNICIPAL

  
TESORERA  
H. AYUNTAMIENTO DE  
KANASIN, YUCATÁN  
2015 - 2018

Ente Público:

CONCEPTO	Año		CONCEPTO	Año	
	2015	2014		2015	2014
<b>ACTIVO</b>			<b>PASIVO</b>		
<i>Activo Circulante</i>			<i>Pasivo Circulante</i>		
Efectivo y Equivalentes	4,088,627	0	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	383,116	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	1,165,104	-5,246	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
<b>Total de Activos Circulantes</b>	<b>5,253,731</b>	<b>-5,246</b>	Otros Pasivos a Corto Plazo	0	0
			<b>Total de Pasivos Circulantes</b>	<b>383,116</b>	<b>0</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	0	0	Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Bienes Muebles	34,550	0	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	<b>Total de Pasivos No Circulantes</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	<b>TOTAL DEL PASIVO</b>	<b>383,116</b>	<b>0</b>
Otros Activos no Circulantes	0	0	<b>HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO</b>		
<b>Total de Activos No Circulantes</b>	<b>34,550</b>	<b>0</b>	<i>Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido</i>	0	0
<b>TOTAL DEL ACTIVO</b>	<b>5,288,281</b>	<b>-5,246</b>	Aportaciones	0	0
			Donaciones de Capital	0	0
			Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	0	0
			<b>Hacienda Pública/Patrimonio Generado</b>	<b>4,910,368</b>	<b>0</b>
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	4,910,368	0
			Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0
			Revalúos	0	0
			Reservas	0	0
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	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>4,910,368</b>	<b>0</b>
			<b>TOTAL DEL PASIVO Y HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO</b>	<b>5,293,484</b>	<b>0</b>

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

C. CARLOS MANUEL MORENO MAGAÑA  
PRESIDENTE MUNICIPAL

EDGARDO ADRE NUÑEZ CHAN  
SINDICO MUNICIPAL

BERNARDINO PUCH BAAS  
SECRETARIO MUNICIPAL

MARIA DEL ROCIO ITZA MEX  
TESORERO MUNICIPAL

SECRETARIO MUNICIPAL  
H. AYUNTAMIENTO DE  
KANASIN, YUCATAN  
2015-2018

TESORERA  
H. AYUNTAMIENTO DE  
KANASIN, YUCATAN

Ente Público:

MUNICIPIO DE KANASIN

Concepto	2016	2014	Concepto	2015	2014
<b>INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS</b>			<b>GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS</b>		
Ingresos de la Gestión	243,302	0	Gastos de Funcionamiento	6,388,500	0
Impuestos	178,649	0	Servicios Personales	4,309,354	0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	Materiales y Suministros	279,623	0
Contribuciones de Mejoras	0	0	Servicios Generales	1,809,523	0
Derechos	64,653	0	Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	79,033	0
Productos de Tipo Corriente	0	0	Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0
Aprovechamientos de Tipo Corriente	0	0	Transferencias al Resto del Sector Público	0	0
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	0	0	Subsidios y Subvenciones	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	Ayudas Sociales	79,033	0
Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	11,144,557	0	Pensiones y Jubilaciones	0	0
Participaciones y Aportaciones	11,144,557	0	Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas	0	0	Transferencias a la Seguridad Social	0	0
Otros Ingresos y Beneficios	42	0	Donativos	0	0
Ingresos Financieros	42	0	Transferencias al Exterior	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>11,387,500</b>	<b>0</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 u 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>6,477,533</b>	<b>0</b>
			<b>Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)</b>	<b>4,910,368</b>	<b>0</b>



PRESIDENTE MUNICIPAL  
H. AYUNTAMIENTO DE  
KANASIN, YUCATÁN  
2015 - 2018

C. CARLOS MANUEL MORENO MAGUIN  
PRESIDENTE MUNICIPAL

C. BERNARDINO PUCH BAAS  
SECRETARIO MUNICIPAL



SECRETARIO MUNICIPAL  
H. AYUNTAMIENTO DE  
KANASIN, YUCATÁN  
2015-2018



MARIA DEL ROCIO ITZA MEX  
TESORERO MUNICIPAL

TESORERA  
H. AYUNTAMIENTO DE  
KANASIN, YUCATÁN  
2015 - 2018

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsables.

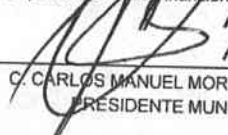
05

Ente Público: \_\_\_\_\_

MUNICIPIO DE KANASIN

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	0	0	0
<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	0	-43	0	-43
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	0	-43	0	-43
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0	0	0	0
Revalúos	0	0	0	0	0
Reservas	0	0	0	0	0
<b>Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2013</b>	0	0	-43	0	-43
<b>Cambios en la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio 2014</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 2014</b>	0	0	4,910,368	0	4,910,368
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	0	4,910,368	0	4,910,368
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0	0	0	0
Revalúos	0	0	0	0	0
Reservas	0	0	0	0	0
<b>Saldo Neto en la Hacienda Pública / Patrimonio 2014</b>	0	0	4,910,325	0	4,910,325

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

  
PRESIDENTE MUNICIPAL  
H. AYUNTAMIENTO DE  
KANASIN, YUCATÁN  
2015 - 2018

  
C. BERNARDINO PUCH BAAS  
SECRETARIO MUNICIPAL

SECRETARIO MUNICIPAL  
H. AYUNTAMIENTO DE  
KANASIN, YUCATÁN

  
EDGARDO ADREI NUÑEZ CHAN  
SINDICO MUNICIPAL

  
TESORERA  
MARIA DEL ROCIO ITZA MEX  
H. AYUNTAMIENTO DE  
KANASIN, YUCATÁN  
2015 - 2018

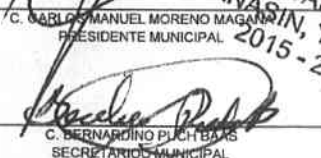
Ente Público:

MUNICIPIO DE KANASIN

Concepto	2015	2014	Concepto	2015	2014
<b>Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación</b>			<b>Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión</b>		
<b>Origen</b>			<b>Origen</b>		
Impuestos	11,387,858	0	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	178,649	0	Bienes Muebles	0	0
Contribuciones de mejoras	0	0	Otros Origenes de Inversión	0	0
Derechos	64,653	0	<b>Aplicación</b>	<b>34,550</b>	<b>0</b>
Productos de Tipo Corriente	0	0	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0
Aprovechamientos de Tipo Corriente	0	0	Bienes Muebles	34,550	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>-34,550</b>	<b>0</b>
Participaciones y Aportaciones	11,144,557	0	<b>Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento</b>		
Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras Ayudas	0	0	<b>Origen</b>		
Otros Origenes de Operación	0	0	Endeudamiento Neto	46	0
<b>Aplicación</b>	<b>6,481,424</b>	<b>0</b>	Interno	0	0
Servicios Personales	4,309,354	0	Externo	0	0
Materiales y Suministros	284,625	0	Otros Origenes de Financiamiento	46	0
Servicios Generales	1,808,212	0	<b>Aplicación</b>	<b>783,303</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	79,033	0	Otras Aplicaciones de Financiamiento	783,303	0
Pensiones y Jubilaciones	0	0	<b>Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento</b>	<b>-783,257</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>4,088,627</b>	<b>0</b>
Transferencias a la Seguridad Social	0	0	<b>Efectivo y Equivalentes al Efectivo al inicio del Ejercicio</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Donativos	0	0	<b>Efectivo y Equivalentes al Efectivo al final del Ejercicio</b>	<b>4,088,627</b>	<b>0</b>
Transferencias al Exterior	0	0			
Participaciones	0	0			
Aportaciones	0	0			
Convenios	0	0			
Otras Aplicaciones de Operación	0	0			
<b>Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación</b>	<b>4,906,434</b>	<b>0</b>			

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

  
C. CARLOS MANUEL MORENO MAGANA  
PRESIDENTE MUNICIPAL  
2015 - 2018

  
C. BERNARDINO PUCH BARR  
SECRETARIO MUNICIPAL

SECRETARIO MUNICIPAL  
H. AYUNTAMIENTO DE  
KANASIN, YUCATAN  
2015-2018

  
MARIA DEL ROCIO ITZA MEX  
TESORERO MUNICIPAL

TESORERA  
H. AYUNTAMIENTO DE  
KANASIN, YUCATÁN  
2015

00  
07



**Kanasin**  
H. Ayuntamiento 2015-2018  
**¡Juntos por un  
Municipio Moderno!**

Estado Analítico del Activo  
Del 1 de Julio al 30 de Septiembre de 2015  
(Pesos)  
**MUNICIPIO DE KANASIN**

Ente Público: \_\_\_\_\_

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>	0	24,222,253	18,963,277	5,258,977	5,258,977
Efectivo y Equivalentes	0	11,387,904	7,299,277	4,088,627	4,088,627
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	0	12,834,349	11,663,999	1,170,350	1,170,350
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>	0	34,550	0	34,550	34,550
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	0	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0	0	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0	0	0	0
Bienes Muebles	0	0	0	0	0
Activos Intangibles	0	34,550	0	34,550	34,550
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>	0	24,256,804	18,963,277	5,293,527	5,293,527

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

C. CARLOS MANUEL MORENO MAGANES  
PRESIDENTE MUNICIPAL

EDGARDO ADREI NUÑEZ CHAN  
SINDICO MUNICIPAL

C. BERNARDINO PUCH BAAS  
SECRETARIO MUNICIPAL

SECRETARIO MUNICIPAL  
H. AYUNTAMIENTO DE  
KANASIN, YUCATAN  
2015-2018

TESORERA  
H. AYUNTAMIENTO DE  
KANASIN, YUCATÁN

MARIA DEL ROCIO ITZA MEX  
TESORERO MUNICIPAL

*Notas a los Estados Financieros*  
*KANASIN, 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 ameriten 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>		
MARIA DEL ROCIO ITZA MEX	-\$ 2.94	
		-\$ 2.94
<b>Bancos</b>		
CTA. 00098228799 PART BANSI	\$ 211,771.44	
CTA. 65505196059 PART	\$ 117,897.37	
CTA. 00098228802 FORTA	\$ 2,147,993.45	
CTA. 00098228810 INFRA	\$ 1,610,964.87	
	<b>SUBTOTAL</b>	<b>\$ 4,088,627.13</b>
	<b>Total</b>	<b>\$ 4,088,624.19</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	\$ 294,930.79	
		\$ 294,930.79
<b>Deudores Diversos</b>		
GASTOS X COMPROBAR	\$ 870,173.19	
		\$ 870,173.19
<b>Total</b>		\$ 1,165,103.98

*Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles*

La integración de este rubro es la siguiente:

BIEN	IMPORTE
TERRENOS	\$ -
EDIFICIOS NO RESIDENCIALES	\$ -
EDIFICACION HABITACIONAL EN PROCESO	\$ -
EDIFICACION NO HABITACIONAL EN PROCESO	\$ -
CONSTRUCCION DE OBRAS PARA EL ABASTECIMIENTO DE AGUA	\$ -
DIVISION DE TERRENOS Y CONSTRUCCION DE OBRAS	\$ -
CONSTRUCCION DE VIAS DE COMUNICACIÓN EN PROCESO	\$ -
INSTALACIONES Y EQUIPAMIENTO EN CONSTRUCCIONES EN PROCESO	\$ -
TRABAJOS DE ACABADOS EN EDIFICACIONES Y OTROS TRABAJOS	\$ -
MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERIAS	\$ -
EQUIPO DE COMPUTO Y DE TECNOLOGIAS	\$ 24,353.04
OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPOS DE INFORMACION	\$ -
INSTRUMENTO MEDICO Y DE LABORATORIO	\$ -
AUTOMOVILES Y EQUIPOS TERRESTRES	\$ -
MAQUINARIA Y EQUIPO AGROPECUARIO	\$ -
MAQUINARIA Y EQUIPO DE INDUSTRIAL	\$ -
EQUIPO DE COMUNICACIÓN Y TELECOMUNICACION	\$ 10,197.10
EQUIPOS DE GENERACION ELECTRICA	\$ -
HERRAMIENTAS Y MAQUINAS-HERRAMIENTA	\$ -
BIENES ARTISTICOS, CULTURALES Y CIENTIFICOS	\$ -
	0 \$ 34,550.14

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	\$ 4,910,364.86	
Resultado de Ejercicios Anteriores	-\$ 43.20	
0	\$ -	
		\$ 4,910,321.66

## 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		
Impuestos	\$ 178,649.00	
Derechos	\$ 64,652.80	
Productos de Tipo Corriente	\$ -	
Aprovechamientos de Tipo Corriente	\$ -	
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	\$ -	
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones	\$ -	
Participaciones y Aportaciones	\$ 11,144,556.55	
Ingresos Financieros	\$ 42.04	
	<b>Total</b>	\$ 11,387,900.39

(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 mensual de \$ 1,610,441.08 y \$ 3,440,563.32 respectivamente por el período del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2015.

#### NOTA 4

##### *Análisis de los Egresos*

La integración de los egresos es la siguiente:

concepto	Parcial	Saldo Acreedor
Egresos		
Servicios Personales	\$ 4,309,353.60	
Materiales y Suministros	\$ 279,625.89	
Servicios Generales	\$ 1,809,523.10	
Transferencias,Asignaciones, subsidios	\$ 79,032.94	
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	\$ -	
Otros Gastos	\$ -	
Participaciones y Aportaciones	\$ -	
Deuda Publica	\$ -	
<b>Total</b>		<b>\$ 6,477,535.53</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 30 de Septiembre de 2015**, por lo que el saldo del rubro de Activo fijo es de **\$ 6, 477,535.53** cuya integración forma parte de la Nota No.1

### 3. NOTAS DE GESTION 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 mas 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 Kanasin 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 Kanasin 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 20\_\_ el Cabildo aprobó la cuenta pública del mes de Septiembre de 2015.

### ***Ejercicio Presupuestal***

En sesión ordinaria de Cabildo celebrada el día \_\_\_\_ de \_\_\_\_ de 2014 se aprobó la Iniciativa de Ley de Ingresos correspondiente al ejercicio 2015., el cual ascendió a **\$161,747,271.95** La Ley de Ingresos para el ejercicio 2015 fue autorizada por el Congreso del Estado el 31 de diciembre de 2014, mediante Decreto **240/2014** publicado en el Diario Oficial del Gobierno del Estado de Yucatán del día 24 de diciembre de 2014.

El Presupuesto de Egresos por el ejercicio comprendido del 1º de enero al 31 de diciembre de 2015, aprobado por el H. Cabildo Municipal mediante sesión extraordinaria celebrada el \_\_\_\_ de \_\_\_\_ de 2014, ascendió a **\$161,747,271.95**

Durante el ejercicio 2015 se dio aviso al Cabildo de varias modificaciones al presupuesto de egresos, en tiempo y forma, hasta quedar éste en \$ 0.00, que se presentó en la Cuenta Pública del mes de Septiembre de 2015, 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 \$ 0.00 y saldos disponibles en chequeras provenientes del ejercicio fiscal 2014 por \$ 0.00.

### ***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 Kanasin, 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 Kanasin 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 Kanasin. 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 Kanasin.

*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 Kanasin 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 Kanasin 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 Kanasin.

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 30 de Septiembre de 2015 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 \$ 1,072,418.21

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 Mococho. 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.

#### I) *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 razonables y correctos y son responsabilidad del emisor"

  
  
 PRESIDENTE MUNICIPAL  
 H. AYUNTAMIENTO DE  
 KANASIN, YUCATÁN  
 2015 - 2018  
 C. CARLOS MANUEL MORENO MORALES  
 PRESIDENTE MUNICIPAL

  
  
 TESORERA  
 H. AYUNTAMIENTO DE  
 KANASIN, YUCATÁN  
 2015 - 2018  
 C. MARIA DEL ROCIO ITZA MEX  
 TESORERO MUNICIPAL



MUNICIPIO DE KANASÍN  
Gasto por Categoría Programática  
Del 1 de Julio al 30 de Septiembre de 2015

Concepto	Egresos					
	Aprobado 1	Ampliaciones/ (Reducciones) 2	Modificado 3 = (1 + 2)	Devengado 4	Pagado 5	Subejercicio 6 = (3 - 4)
<b>Programas</b>	<b>\$161,747,271</b>	<b>\$0</b>	<b>\$161,747,271</b>	<b>\$6,515,974</b>	<b>\$6,515,974</b>	<b>\$155,231,297</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	\$104,356,102	\$0	\$104,356,102	\$4,709,458	\$4,709,458	\$99,646,644
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	\$104,356,102	\$0	\$104,356,102	\$4,709,458	\$4,709,458	\$99,646,644
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)	\$57,391,169	\$0	\$57,391,169	\$1,806,517	\$1,806,517	\$55,584,653
Gasto Federalizado	\$57,391,169	\$0	\$57,391,169	\$1,806,517	\$1,806,517	\$55,584,653
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>\$161,747,271</b>	<b>\$0</b>	<b>\$161,747,271</b>	<b>\$6,515,974</b>	<b>\$6,515,974</b>	<b>\$155,231,297</b>



PRESIDENTE MUNICIPAL  
H. AYUNTAMIENTO DE KANASIN, YUCATÁN  
2015 - 2018

*[Signature]*  
C. CARLOS MANUEL MORENO MAGAÑA  
PRESIDENTE MUNICIPAL



SECRETARIO MUNICIPAL  
H. AYUNTAMIENTO DE KANASIN, YUCATÁN  
2015 - 2018

*[Signature]*  
C. BERNARDINO PUCH BAAS  
SECRETARIO MUNICIPAL



TESORERA  
H. AYUNTAMIENTO DE KANASIN, YUCATÁN  
2015 - 2018

*[Signature]*  
EDUARDO ADRE NUÑEZ CHAN  
SINDICO MUNICIPAL

MARIA DEL ROCIO ITZA MEX  
TESORERO MUNICIPAL



ACTA # 10

ACTA DE SESIÓN EXTRAORDINARIA DE CABILDO DEL H. AYUNTAMIENTO DE KANASÍN YUCATÁN CON FECHA DIEZ DE NOVIEMBRE DEL AÑO DOS MIL QUINCE.-

En el Municipio de Kanasín Yucatán, Estados Unidos Mexicanos, siendo las 9:36 horas del día diez de noviembre del año dos mil quince, y encontrándose presentes y reunidos en la sala de juntas de la Casa de la Cultura de este Municipio de Kanasín, quienes previamente fueron convocados y preside la sesión el C. Presidente Municipal Carlos Manuel Moreno Magaña, procedió a dar inicio a la sesión extraordinaria de cabildo con fundamento en los artículos 30, 31, 32, 34 y demás relativos de la Ley de Gobierno de los Municipios del Estado de Yucatán, con sujeción al siguiente:

ORDEN DEL DÍA

- I. Pase de lista y declaración de Quórum legal.
- II. Aprobación del orden del día
- III. Someter a consideración y aprobación del Cabildo, la cuenta pública correspondiente al mes de septiembre del año dos mil quince.
- IV. Se solicita autorizar al C. Presidente Municipal para que pueda gestionar recursos del ámbito federal ante las autoridades correspondientes
- V. Clausura de la sesión.

DESAHOGO DEL ORDEN DEL DÍA

**PRIMERO.-** Como primer punto de orden del día, el presidente municipal C. Carlos Manuel Moreno Magaña instruyó al Secretario del Ayuntamiento C. Bernardino Puch Baas para que procediera con el pase de lista de asistencia, constando la presencia de los C.C. Edgardo Adrei Núñez Chan, Martha Rocío Vela Martín, Gustavo Baas Fernández, Marianela Araujo Iglesias, René Arturo Solís Salazar, María Fernanda Estrella Góngora, Ana Bertha Escamilla Pech, Crescencio Baas Chan, José de los Ángeles Solache Tun, regidores integrantes del cabildo Municipal. Se declaró quórum legal. Y legalmente instalado el cabildo por lo cual todos los acuerdos tomados en la presente sesión son legalmente válidos, de igual forma se preguntó si quedaba aprobado el orden del día; el cual quedó aprobado por UNANIMIDAD.

**SEGUNDO.-** Pasando al segundo punto del día y una vez legalmente instalado el cabildo para celebrar esta sesión y acuerdos que aquellos se unen, Instruyo al secretario para que lea el orden del día y previa lectura se procedió a votar por segundo punto del día; la cual quedó aprobada por UNANIMIDAD.

**TERCERO.-** En cumplimiento con el tercer punto del orden del día, se procedió al informe de la Tesorera Municipal; el estado de resultados del 01 al 30 de septiembre del año dos mil quince de las cuentas del fondo de participaciones, fondo de fortalecimiento y del fondo de infraestructura social municipal. El estado de resultado del 01 al 30 de septiembre del año dos mil quince fue aprobado en su totalidad por UNANIMIDAD. La cuenta pública del mes de septiembre del año dos mil quince.

*[Handwritten signature]*

*[Handwritten signature]*

*[Handwritten signature]*

*[Handwritten signature]*

*[Handwritten signature]*

Crescencio BAAS

*[Multiple handwritten signatures on the right margin]*

MUNICIPIO DE KANASÍN

Estado de Yucatán

Estados de Actividades

Del 01/sep/2015 al 30/sep/2015

Usr: supervisor  
Rep: rptEstadoActividades

Fecha y hora de Impresión: 12/nov/2015 09:24 a.m.

	2015	2014
<b>INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS</b>		
<b>INGRESOS DE GESTIÓN</b>	\$243,301.80	\$0.00
IMPUESTOS	\$178,648.00	\$0.00
IMPUESTOS SOBRE EL PATRIMONIO	\$189,172.00	\$0.00
ACCESORIOS DE IMPUESTOS	\$6,477.00	\$0.00
DERECHOS	\$64,652.80	\$0.00
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS	\$11,144,556.55	\$0.00
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	\$11,144,556.55	\$0.00
PARTICIPACIONES	\$6,091,987.66	\$0.00
APORTACIONES	\$5,052,568.89	\$0.00
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	\$42.04	\$0.00
INGRESOS FINANCIEROS	\$42.04	\$0.00
INTERESES GANADOS DE VALORES, CRÉDITOS, BONOS Y OTROS	\$42.04	\$0.00
<b>Total de Ingresos y Otros Beneficios</b>	<b>\$11,387,900.39</b>	<b>\$0.00</b>
<b>GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS</b>		
<b>GASTOS DE FUNCIONAMIENTO</b>	\$8,368,499.65	\$0.00
SERVICIOS PERSONALES	\$4,309,353.60	\$0.00
MATERIALES Y SUMINISTROS	\$279,622.95	\$0.00
SERVICIOS GENERALES	\$1,809,523.10	\$0.00
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	\$79,032.94	\$0.00
AYUDAS SOCIALES	\$79,032.94	\$0.00
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	\$0.00	\$0.00
INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA	\$0.00	\$0.00
OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	\$0.00	\$0.00
INVERSIÓN PÚBLICA	\$0.00	\$0.00
<b>Total de Gastos y otras Pérdidas</b>	<b>\$8,477,532.59</b>	<b>\$0.00</b>
<b>Resultado del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)</b>	<b>\$4,910,367.80</b>	<b>\$0.00</b>

*[Handwritten signature]*

MUNICIPAL  
TO DE  
ATÁN

CRESCENCIO RANS

*[Handwritten signature]*  
C. CARLOS MANUEL MORENO MAGANA  
PRESIDENTE MUNICIPAL

*[Handwritten signature]*  
C. EDGARDO ADRIAN GONZALEZ CHAN  
SINDICO MUNICIPAL

*[Handwritten signature]*  
C. BERNARDINO PUGH BAAS  
SECRETARIO MUNICIPAL

SECRETARIO MUNICIPAL  
H. AYUNTAMIENTO DE  
KANASIN, YUCATAN  
2015-2018

*[Handwritten signature]*  
MARIA DEL SOCIO ITZA MEX  
TESORERA MUNICIPAL  
H. AYUNTAMIENTO  
KANASIN  
YUCATAN  
2015-2018


*[Vertical handwritten notes and signatures on the right margin]*

**CUARTO.-** En cuanto al cuarto punto del orden del día, El presidente municipal pone a consideración para aprobación de cabildo el permiso para poder gestionar recursos del ámbito federal ante las autoridades correspondientes. Sometido a votación es aprobado por UNANIMIDAD. Que el presidente municipal, pueda gestionar ante las autoridades correspondientes todos los recursos ordinarios y extraordinarios necesarios para el buen desarrollo de los trabajos de este municipio.

**QUINTO.-** Desahogados todos los puntos del día se dio por terminada la presente sesión extraordinaria siendo las 9:22 horas, del día de su inicio y clausurada de Cabildo instruyéndose al C. Secretario para que elabore el acta correspondiente y previa lectura de la presente acta firman los C. integrantes del Honorable Cabildo.-


  
CARLOS MANUEL MORENO MAGAÑA  
PRESIDENTE MUNICIPAL

  
BERNARDINO PUCH BAAS  
SECRETARIO MUNICIPAL

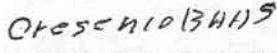
  
EDGARDO ADREI NÚÑEZ CHAN  
SÍNDICO

  
MARIANELA ARAUJO IGLESIAS  
REGIDOR

  
MARTHA ROCÍO VELA MARTÍN  
REGIDOR

  
GUSTAVO BAAS FERNÁNDEZ  
REGIDOR

  
MARÍA FERNANDA ESTRELLA  
GÓNGORA  
REGIDOR

  
CRESCENCIO BAAS CHAN  
REGIDOR

  
ANA BERTHA ESCAMILLA PECH  
REGIDOR

  
JOSÉ SOLACHE TUN  
REGIDOR

  
RENÉ ARTURO SOLÍS SALAZAR  
REGIDOR

