



H. Ayuntamiento de Kanasin

2015 - 2018



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

FRACCION 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.

PERIODO:

SEPTIEMBRE 2015 A
ABRIL 2016

NOMBRE Y FIRMA DE LA TESOERA MUNICIPAL:

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

NOMBRE Y FIRMA DEL TITULAR DE LA

LIC. LUIS ADDIEL BACAB DE

DIRECTOR
UNIDAD DE TRANSPARENCIA
H. AYUNTAMIENTO DE
KANASIN, YUCATÁN.
2015 - 2018

FECHA DE GENERACION DEL DOCUMENTO:

Septiembre 2015 → 10 - Nov - 2015
Octubre 2015 → 21 - enero 2016
Noviembre 2015 → 25 - Febrero 2016
diciembre 2015 → 09 - marzo - 2016
enero 2016 → 26 - mayo - 2016
Febrero 2016 → 05 - Julio - 2016
marzo 2016 → 05 - Julio - 2016
Abril 2016 → 19 - Julio - 2016

FECHA DE ACTUALIZACION DE LA INFORMACION:

04 de Octubre de 2016

MUNICIPIO DE KANASÍN
Estado de Yucatán
Estado de Situación Financiera
Al 31/oct/2015

Usu: supervisor
Rep: rptEstadoSituacionFinanciera

Fecha y hora de Impresión | 05/ene/2016
03:39 p.m.

ACTIVO	2015	2014*	PASIVO	2015	2014*
ACTIVO CIRCULANTE	\$18,941,814.81	-\$5,245.73	PASIVO CIRCULANTE	\$59,576.43	\$0.00
<i>Efectivo y Equivalentes</i>	<i>\$13,565,576.71</i>	<i>\$0.00</i>	<i>Cuentas por Pagar a Corto Plazo</i>	<i>\$59,576.43</i>	<i>\$0.00</i>
Efectivo	\$85,502.24	\$0.00	Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	\$59,576.43	\$0.00
Bancos/Tesorería	\$13,480,074.47	\$0.00	Total de Pasivos Circulantes	\$59,576.43	\$0.00
<i>Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes</i>	<i>\$5,376,238.10</i>	<i>-\$5,245.73</i>	PASIVO NO CIRCULANTE	\$0.00	\$0.00
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	\$5,376,238.10	-\$5,245.73	Total de Pasivos	\$59,576.43	\$0.00
Total de Activos Circulantes	\$18,941,814.81	-\$5,245.73	HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO		
ACTIVO NO CIRCULANTE	\$151,375.11	\$0.00	HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO	\$0.00	\$0.00
<i>Bienes Muebles</i>	<i>\$151,375.11</i>	<i>\$0.00</i>	HACIENDA PUBLICA /PATRIMONIO GENERADO	\$19,038,816.02	\$0.00
Mobiliario y Equipo de Administración	\$42,344.87	\$0.00	<i>Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)</i>	<i>\$18,051,112.84</i>	<i>\$0.00</i>
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	\$109,030.24	\$0.00	<i>Resultados de Ejercicios Anteriores</i>	<i>\$987,703.18</i>	<i>\$0.00</i>
Total de Activos No Circulantes	\$151,375.11	\$0.00	EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACION DE LA	\$0.00	\$0.00
Total de Activos	\$19,093,189.92	-\$5,245.73	Total Hacienda Pública/Patrimonio	\$19,038,816.02	\$0.00
			Total de Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio	\$19,098,392.45	\$0.00
			Analizar Diferencia A-PP =>	\$-5,202.53	

ESTADOS UNIDOS MEXICANOS
TESORERÍA
H. AYUNTAMIENTO DE
KANASIN, YUCATAN
2015-2018

ESTADOS UNIDOS MEXICANOS
PRESIDENTE MUNICIPAL
H. AYUNTAMIENTO DE
KANASIN, YUCATAN
2015-2018

MUNICIPIO DE KANASÍN
Estado de Yucatán
Estado de Situación Financiera
Al 31/oct/2015

Usu: supervisor
 Rep: rptEstadoSituacionFinanciera

Fecha y hora de Impresión | 05/ene/2016
 03:39 p.m.

	<u>2015</u>	<u>2014*</u>
CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIA		
LEY DE INGRESOS		
LEY DE INGRESOS ESTIMADA	\$161,747,271.95	\$0.00
LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	\$132,611,631.36	\$0.00
LEY DE INGRESOS DEVENGADA	\$29,135,640.59	\$0.00
LEY DE INGRESOS RECAUDADA	\$29,135,640.59	\$0.00
PRESUPUESTO DE EGRESOS		
PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	\$161,747,271.23	\$0.00
PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	\$147,065,675.55	-\$5,245.73
PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	\$14,681,595.68	\$0.00
PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	\$14,681,594.79	\$0.00
PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	\$14,681,594.79	\$0.00
PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDOS	\$14,681,594.79	\$5,245.73



[Handwritten signature]

C. CARLOS MANUEL MORENO MAGAÑA
 PRESIDENTE MUNICIPAL
H. AYUNTAMIENTO DE KANASIN, YUCATAN
 2015-2018

C. BERNARDINO PUCH BAAS
 SECRETARIO MUNICIPAL

C. EDGARDO ADREI NUNEZ CHAN
 SINDICO MUNICIPAL



MARIA DEL ROSARIO
 TESORERO MUNICIPAL

TESORERA
H. AYUNTAMIENTO DE KANASIN, YUCATAN
 2015 - 2018

MUNICIPIO DE KANASÍN
Estado de Yucatán
Estado de Variaciones en la Hacienda Pública
Del 01/ene/2015 Al 31/oct/2015

Usr: supervisor
Rep: rptEstadoVariacionHacienda

Fecha y 05/ene/2016
hora de Impresión 03:41 p.m.

Concepto	Hacienda Pública/ Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública/ Patrimonio Generado		Ajustes por Cambios de Valor	Total*
		De Ejercicios Anteriores	Del Ejercicio		
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
PATRIMONIO NETO INICIAL AJUSTADO DEL EJERCICIO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Aportaciones	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Donaciones de Capital	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
VARIACIONES DE LA HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO NETO DEL EJERCICIO	\$0.00	\$0.00	-\$43.20	\$0.00	-\$43.20
Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	\$0.00	\$0.00	-\$43.20	\$0.00	-\$43.20
Resultados de Ejercicios Anteriores	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Revalúos	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Reservas	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO NETO FINAL DEL EJERCICIO	\$0.00	\$0.00	-\$43.20	\$0.00	-\$43.20
CAMBIOS EN LA HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO NETO DEL EJERCICIO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Aportaciones	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Donaciones de Capital	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
VARIACIONES DE LA HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO NETO DEL EJERCICIO	\$0.00	\$987,703.18	\$18,051,112.84	\$0.00	\$19,038,816.02
Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	\$0.00	\$0.00	\$18,051,112.84	\$0.00	\$18,051,112.84
Resultados de Ejercicios Anteriores	\$0.00	\$987,703.18	\$0.00	\$0.00	\$987,703.18
Revalúos	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Reservas	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
SALDO NETO EN LA HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO	\$0.00	\$987,703.18	\$18,051,069.64	\$0.00	\$19,038,772.82

ESTADOS UNIDOS MEXICANOS
TESORERÍA
H. AYUNTAMIENTO DE
KANASIN, YUCATÁN
2015-2018

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

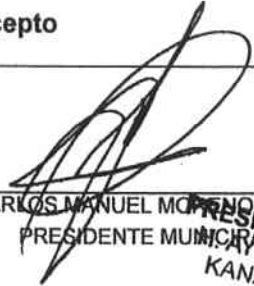
MUNICIPIO DE KANASÍN
Estado de Yucatán
Estado de Variaciones en la Hacienda Pública
Del 01/ene/2015 Al 31/oct/2015

Usu: supervisor
 Rep: rptEstadoVariacionHacienda

Fecha y | 05/ene/2016
 hora de Impresión | 03:41 p.m.

Concepto	Hacienda Publica/ Patrimonio Contribuido	Hacienda Publica/ Patrimonio Generado		Ajustes por Cambios de Valor	Total*
		De Ejercicios Anteriores	Del Ejercicio		

Concepto




C. CARLOS MANUEL MORENO MAGAÑA
 PRESIDENTE MUNICIPAL
 AYUNTAMIENTO DE
 KANASIN, YUCATAN
 2015-2018

C. EDGARDO ADREI NÚÑEZ CHAN
 SINDICO MUNICIPAL

C. BERNARDINO PUCH BAAS
 SECRETARIO MUNICIPAL



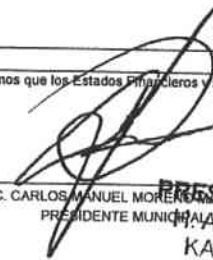

MARIA DEL ROCÍO ITZA
 TESORERO MUNICIPAL
 TESORERA
 H. AYUNTAMIENTO DE
 KANASIN, YUCATAN
 2015 - 2018

Estado de Cambios en la Situación Financiera
Del 1 de Enero al 31 de Octubre de 2015
(Pesos)
MUNICIPIO DE KANASÍN

Ente Público: _____

Concepto	Origen	Aplicación	Concepto	Origen	Aplicación
ACTIVO	0	19,098,436	PASIVO	59,576	0
Activo Circulante	0	18,947,061	Pasivo Circulante	59,576	0
Efectivo y Equivalentes	0	13,565,577	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	59,576	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	0	5,381,484	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
Activo No Circulante	0	151,375	Otros Pasivos a Corto Plazo	0	0
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	Pasivo No Circulante	0	0
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	0	0	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes Muebles	0	151,375	Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
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	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	19,038,816	0
Otros Activos no Circulantes	0	0	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	19,038,816	0
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	18,051,113	0
			Resultados de Ejercicios Anteriores	987,703	0
			Revalúos	0	0
			Reservas	0	0
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	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

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus datos son verídicos, completos, exactos y responsables del emisor


C. CARLOS MANUEL MOREA
PRESIDENTE MUNICIPAL
AYUNTAMIENTO DE
KANASIN, YUCATAN
2015-2018

C. BERNARDINO PUCH BAAS
SECRETARIO MUNICIPAL


EDERALDO ADREÍ NUÑEZ CHAN
SINDICO MUNICIPAL
H. AYUNTAMIENTO DE
KANASIN, YUCATAN
2015-20


16

MUNICIPIO DE KANASÍN
Estado de Yucatán
Reporte Analítico del Activo
Del 01/oct/2015 al 31/oct/2015

Usr: supervisor
Rep: rptEstadoAnaliticoDeActivosYPasivos

Fecha y hora de Impresión | 05/ene/2016
03:42 p.m.

Cuenta Contable		Saldo Inicial	Cargos del periodo	Abonos del periodo	Saldo Final	Flujo del Periodo
1000	ACTIVO	\$5,288,281.25	\$59,225,091.67	\$45,420,183.00	\$19,093,189.92	\$13,804,908.67
1100	ACTIVO CIRCULANTE	\$5,253,731.11	\$59,108,266.70	\$45,420,183.00	\$18,941,814.81	\$13,688,083.70
1110	Efectivo y Equivalentes	\$4,088,627.13	\$37,095,161.65	\$27,618,212.07	\$13,565,576.71	\$9,476,949.58
1111	Efectivo	\$0.00	\$129,709.62	\$44,207.38	\$85,502.24	\$85,502.24
1111-01	Fondo Revolvente	\$0.00	\$129,709.62	\$44,207.38	\$85,502.24	\$85,502.24
1111-01-01	MARIA DEL ROCIO ITZA MEX FONDO FIJO	\$0.00	\$129,709.62	\$44,207.38	\$85,502.24	\$85,502.24
1112	Bancos/Tesorería	\$4,088,627.13	\$36,965,452.03	\$27,574,004.69	\$13,480,074.47	\$9,391,447.34
1112-09	Otros Bancos	\$4,088,627.13	\$36,965,452.03	\$27,574,004.69	\$13,480,074.47	\$9,391,447.34
1112-09-001	CTA.- 00098228799 bansi parti 2015	\$211,771.44	\$7,171,215.70	\$7,281,499.60	\$101,487.54	-\$110,283.90
1112-09-002	CTA.- 65505196059 santander parti 2015	\$117,897.37	\$6,415,000.00	\$6,532,686.00	\$211.37	-\$117,686.00
1112-09-003	CTA.- 00098228802 FORTA 2015	\$2,147,993.45	\$4,193,735.41	\$4,889,948.38	\$1,451,780.48	-\$696,212.97
1112-09-004	CTA.- 00098228810 INFRA 2015	\$1,610,964.87	\$2,160,717.66	\$1,907,843.00	\$1,863,839.53	\$252,874.66
1112-09-005	CTA- 65505196261 SANTANDER PART. 2015	\$0.00	\$4,835,000.00	\$4,797,927.96	\$37,072.04	\$37,072.04
1112-09-006	CTA- 65505196198 PART. 2015	\$0.00	\$1,600,019.77	\$1,566,210.72	\$33,809.05	\$33,809.05
1112-09-007	CTA-00097587310 PARTI 2012-2012	\$0.00	\$1,293.84	\$1,293.84	\$0.00	\$0.00
1112-09-008	CTA- 00097651213 INFRA 2012-2015	\$0.00	\$547,192.89	\$547,031.93	\$160.96	\$160.96
1112-09-009	CTA- 97651221 FORTA 2012-2015	\$0.00	\$48,559.86	\$48,559.86	\$0.00	\$0.00
1112-09-010	CTA- 0098094385 CULTURA 2012-2015	\$0.00	\$46,567.02	\$69.60	\$46,497.42	\$46,497.42
1112-09-011	CTA 00098094393 INFRA DEPORTIVA	\$0.00	\$19,551.45	\$98.80	\$19,452.85	\$19,452.85
1112-09-012	CTA- 00098094555 SUBSEMUN 2012-2015	\$0.00	\$5,426,961.15	\$69.60	\$5,426,891.55	\$5,426,891.55
1112-09-013	CTA- 00098094563 COOP. SUBSEMUN 2012-2015	\$0.00	\$42,131.28	\$69.60	\$42,061.68	\$42,061.68
1112-09-014	CTA- 98126023 SEDESOL 3X1 2012-2015	\$0.00	\$4,296.91	\$69.60	\$4,227.31	\$4,227.31
1112-09-015	CTA- 00098225200 FAFEF 2012-2015	\$0.00	\$10,795.68	\$69.60	\$10,726.08	\$10,726.08
1112-09-016	CTA- 00098289038 MEJORAMIENTO DE ENTORNO FEDERAL 2015	\$0.00	\$1,169,059.58	\$139.20	\$1,168,920.38	\$1,168,920.38
1112-09-017	CTA- 00098289089 DESARROLLO SOCIAL MUNICIPAL 2015	\$0.00	\$466,216.81	\$139.20	\$466,077.61	\$466,077.61
1112-09-018	CTA- 00098289070 DESARROLLO SOCIAL FEDERAL 2015	\$0.00	\$206,971.47	\$139.20	\$206,832.27	\$206,832.27
1112-09-019	CTA- 00098289046 MEJORAMIENTO ENTORNO MUNICIPAL 2015	\$0.00	\$2,599,165.55	\$139.20	\$2,599,026.35	\$2,599,026.35
1112-09-020	CTA- 00097641650 PARTICIPACIONES	\$0.00	\$1,000.00	\$0.00	\$1,000.00	\$1,000.00

ESTADOS UNIDOS MEXICANOS
TESORERA
H. AYUNTAMIENTO DE
KANASIN, YUCATÁN
2015 - 2018

ESTADOS UNIDOS MEXICANOS
PRESIDENTE MUNICIPAL
H. AYUNTAMIENTO DE
KANASIN, YUCATÁN
2015-2013

600

MUNICIPIO DE KANASÍN
Estado de Yucatán
Reporte Analítico del Activo
Del 01/oct/2015 al 31/oct/2015

Usu: supervisor

Rep: rptEstadoAnalíticoDeActivosYPasivos

Fecha y 05/ene/2016

hora de Impresión 03:42 p.m.

Cuenta Contable	Saldo Inicial	Cargos del periodo	Abonos del periodo	Saldo Final	Flujo del Periodo
1120 Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	\$1,165,103.98	\$22,013,105.05	\$17,801,970.93	\$5,376,238.10	\$4,211,134.12
1122 Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	\$0.00	\$16,910,799.62	\$16,910,799.62	\$0.00	\$0.00
1122-81 Participaciones	\$0.00	\$6,390,037.69	\$6,390,037.69	\$0.00	\$0.00
1122-82 Aportaciones	\$0.00	\$1,614,003.43	\$1,614,003.43	\$0.00	\$0.00
1122-83 Convenios	\$0.00	\$8,906,758.50	\$8,906,758.50	\$0.00	\$0.00
1123 Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	\$1,165,103.98	\$4,265,322.81	\$54,188.69	\$5,376,238.10	\$4,211,134.12
1123-01 Subsidio al Empleo	\$294,930.79	\$319,388.51	\$0.00	\$614,319.30	\$319,388.51
1123-02 MARIA DEL ROCIO ITZA MEX--- GTS X COMP...	\$870,173.19	\$3,945,934.30	\$54,188.69	\$4,761,918.80	\$3,891,745.61
1124 Ingresos por Recuperar a Corto Plazo	\$0.00	\$836,982.62	\$836,982.62	\$0.00	\$0.00
1124-12 Impuestos sobre el patrimonio	\$0.00	\$168,874.26	\$168,874.26	\$0.00	\$0.00
1124-31 Contribución de mejoras por obras públicas	\$0.00	\$35,990.00	\$35,990.00	\$0.00	\$0.00
1124-41 Derechos por el uso, goce, aprovechamiento o explotación de dominio	\$0.00	\$7,940.00	\$7,940.00	\$0.00	\$0.00
1124-43 Derechos por prestación de servicios	\$0.00	\$350,212.55	\$350,212.55	\$0.00	\$0.00
1124-44 Otros Derechos	\$0.00	\$273,965.81	\$273,965.81	\$0.00	\$0.00
1200 ACTIVO NO CIRCULANTE	\$34,550.14	\$116,824.97	\$0.00	\$151,375.11	\$116,824.97
1240 Bienes Muebles	\$34,550.14	\$116,824.97	\$0.00	\$151,375.11	\$116,824.97
1241 Mobiliario y Equipo de Administración	\$24,353.04	\$17,991.83	\$0.00	\$42,344.87	\$17,991.83
1241-3 Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información	\$24,353.04	\$17,991.83	\$0.00	\$42,344.87	\$17,991.83
1241-3-5151 Equipo de cómputo y de tecnologías de la información	\$24,353.04	\$17,991.83	\$0.00	\$42,344.87	\$17,991.83
1246 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	\$10,197.10	\$98,833.14	\$0.00	\$109,030.24	\$98,833.14
1246-3 Maquinaria y Equipo de Construcción	\$0.00	\$4,980.40	\$0.00	\$4,980.40	\$4,980.40
1246-3-5631 Maquinaria y equipo de construcción	\$0.00	\$4,980.40	\$0.00	\$4,980.40	\$4,980.40
1246-5 Equipo de Comunicación y Telecomunicación	\$10,197.10	\$0.00	\$0.00	\$10,197.10	\$0.00
1246-5-5651 Equipo de Comunicación y Telecomunicación	\$10,197.10	\$0.00	\$0.00	\$10,197.10	\$0.00
1246-7 Herramientas y Máquinas-Herramienta	\$0.00	\$82,465.74	\$0.00	\$82,465.74	\$82,465.74
1246-7-5671 Herramientas y Máquinas-Herramienta	\$0.00	\$82,465.74	\$0.00	\$82,465.74	\$82,465.74
1246-9 Otros Equipos	\$0.00	\$11,387.00	\$0.00	\$11,387.00	\$11,387.00
1246-9-5691 Otros Equipos	\$0.00	\$11,387.00	\$0.00	\$11,387.00	\$11,387.00

ESTADOS UNIDOS MEXICANOS
TESORERA
H. AYUNTAMIENTO DE
KANASIN, YUCATAN
2015-2018

ESTADOS UNIDOS MEXICANOS
PRESIDENTE MUNICIPAL
H. AYUNTAMIENTO DE
KANASIN, YUCATAN
2015-2018

MUNICIPIO DE KANASIN
Estado de Yucatán
Reporte Analítico del Pasivo
Del 01/oct/2015 al 31/oct/2015

Usu: supervisor
 Rep: rptEstadoAnaliticoDeActivosYPasivos

Fecha y 05/ene/2016
 hora de Impresión 03:42 p.m.

Cuenta Contable		Saldo Inicial	Cargos del periodo	Abonos del periodo	Saldo Final	Flujo del Periodo
2000	PASIVO	\$383,115.98	\$8,917,751.34	\$8,594,211.79	\$59,576.43	-\$323,539.55
2100	PASIVO CIRCULANTE	\$383,115.98	\$8,917,751.34	\$8,594,211.79	\$59,576.43	-\$323,539.55
2110	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	\$383,115.98	\$8,917,751.34	\$8,594,211.79	\$59,576.43	-\$323,539.55
2111	Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	\$0.00	\$4,839,336.55	\$4,839,336.55	\$0.00	\$0.00
2111-0	Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	\$0.00	\$4,839,336.55	\$4,839,336.55	\$0.00	\$0.00
2111-0-1131	Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	\$0.00	\$4,588,403.55	\$4,588,403.55	\$0.00	\$0.00
2111-0-1221	Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	\$0.00	\$82,383.00	\$82,383.00	\$0.00	\$0.00
2111-0-1521	Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	\$0.00	\$168,550.00	\$168,550.00	\$0.00	\$0.00
2112	Proveedores por Pagar a Corto Plazo	\$0.00	\$3,057,708.42	\$3,057,708.42	\$0.00	\$0.00
2112-0	Proveedores por Pagar a Corto Plazo	\$0.00	\$2,940,883.45	\$2,940,883.45	\$0.00	\$0.00
2112-0-000006	SALVATORE CASCIO TRACONIS	\$0.00	\$32,830.19	\$32,830.19	\$0.00	\$0.00
2112-0-000010	SERVICIOS KANASIN SA DE CV	\$0.00	\$74,558.70	\$74,558.70	\$0.00	\$0.00
2112-0-000011	AUTOSERVICIOS YUCATAN SA DE CV	\$0.00	\$200,000.00	\$200,000.00	\$0.00	\$0.00
2112-0-000012	DISTRIBUIDORA REGIONAL INDUSTRIAL SA DE CV	\$0.00	\$2,425.48	\$2,425.48	\$0.00	\$0.00
2112-0-000014	PATRICIA CONCEPCION ARANDA ZAVALA	\$0.00	\$1,135.35	\$1,135.35	\$0.00	\$0.00
2112-0-000017	ILIFI MARIA SIERRA AVILA	\$0.00	\$1,095.00	\$1,095.00	\$0.00	\$0.00
2112-0-000018	OSCAR FERNANDEZ RIOS	\$0.00	\$470.96	\$470.96	\$0.00	\$0.00
2112-0-000020	ALPINA SA DE CV	\$0.00	\$1,908.01	\$1,908.01	\$0.00	\$0.00
2112-0-000024	GRUPO BOXITO SA DE CV	\$0.00	\$207.89	\$207.89	\$0.00	\$0.00
2112-0-000026	STEPHANIE YANNAI RODRIGUEZ OSORIO	\$0.00	\$28,441.29	\$28,441.29	\$0.00	\$0.00
2112-0-000027	MONICA ABRIL SIERRA MONTERO	\$0.00	\$23,187.64	\$23,187.64	\$0.00	\$0.00
2112-0-000029	OPERADORA OMX SA DE CV	\$0.00	\$313.40	\$313.40	\$0.00	\$0.00
2112-0-000030	LA FERRE COMERCIALIZADORA SA DE CV	\$0.00	\$6,515.78	\$6,515.78	\$0.00	\$0.00
2112-0-000031	COMISION FEDERAL DE ELECTRICIDAD	\$0.00	\$1,322,069.00	\$1,322,069.00	\$0.00	\$0.00
2112-0-000032	JURIDICO MEDINA Y ASOCIADOS SC	\$0.00	\$13,920.00	\$13,920.00	\$0.00	\$0.00
2112-0-000033	SANAV EDIFICACIONES Y MATERIALES SA DE CV	\$0.00	\$55,680.00	\$55,680.00	\$0.00	\$0.00
2112-0-000034	RITA MILEYDI MENESES MEDINA	\$0.00	\$26,912.00	\$26,912.00	\$0.00	\$0.00
2112-0-000035	GUADALUPE DEL SOCORRO SALAZAR GOMEZ	\$0.00	\$66,137.40	\$66,137.40	\$0.00	\$0.00

TESORERA
 H. AYUNTAMIENTO DE
 KANASIN, YUCATÁN
 2015-2018

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

30

21

MUNICIPIO DE KANASÍN
Estado de Yucatán
Reporte Analítico del Pasivo
Del 01/oct/2015 al 31/oct/2015

Usu: supervisor
Rep: rptEstadoAnaliticoDeActivosYPasivos

Fecha y hora de Impresión 05/ene/2016 03:42 p.m.

Cuenta Contable		Saldo Inicial	Cargos del periodo	Abonos del periodo	Saldo Final	Flujo del Periodo
2112-0-000036	ROGER ARMANDO SALAZAR MIRANDA	\$0.00	\$45,112.40	\$45,112.40	\$0.00	\$0.00
2112-0-000037	OPERADOR DE TIENDAS VOLUNTARIAS SA DE CV	\$0.00	\$9,288.46	\$9,288.46	\$0.00	\$0.00
2112-0-000038	FERNANDO MIGUEL CABALLERO HEREDIA	\$0.00	\$8,880.00	\$8,880.00	\$0.00	\$0.00
2112-0-000039	JESUS RUBEN HERRERA RAMIREZ	\$0.00	\$20,601.60	\$20,601.60	\$0.00	\$0.00
2112-0-000040	MIGUEL ANGEL BLANCO SOSA	\$0.00	\$31,920.17	\$31,920.17	\$0.00	\$0.00
2112-0-000042	CASA FERNANDEZ DEL SURESTE SA DE CV	\$0.00	\$99,577.64	\$99,577.64	\$0.00	\$0.00
2112-0-000043	UNIFORMES MUÑOZ SA DE CV	\$0.00	\$167,682.64	\$167,682.64	\$0.00	\$0.00
2112-0-000044	JESUS ALEJANDRO MEZQUITA MADERA	\$0.00	\$15,912.88	\$15,912.88	\$0.00	\$0.00
2112-0-000045	VICTOR MANUEL ALONZO MEDINA	\$0.00	\$16,315.40	\$16,315.40	\$0.00	\$0.00
2112-0-000046	ERIKA ANAHI MORENO ECHEVERRIA	\$0.00	\$42,630.00	\$42,630.00	\$0.00	\$0.00
2112-0-000048	AERONLACES NACIONALES SA DE CV	\$0.00	\$16,074.94	\$16,074.94	\$0.00	\$0.00
2112-0-000049	GEYDI YASURI MOZQUEDA CAUICH	\$0.00	\$56,925.84	\$56,925.84	\$0.00	\$0.00
2112-0-000050	JOSE ALEJANDRO SOLIS SANSORES	\$0.00	\$82,967.00	\$82,967.00	\$0.00	\$0.00
2112-0-000051	JANETHE ESTER HERNANDEZ GARCIA	\$0.00	\$80,446.74	\$80,446.74	\$0.00	\$0.00
2112-0-000052	MERCADO DE LLANTAS MERIDA SA DE CV	\$0.00	\$75,598.35	\$75,598.35	\$0.00	\$0.00
2112-0-000053	GRUPO COMERCIAL HYDRA SA DE CV	\$0.00	\$48,617.00	\$48,617.00	\$0.00	\$0.00
2112-0-000054	SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA EN YUCATAN	\$0.00	\$3,510.00	\$3,510.00	\$0.00	\$0.00
2112-0-000055	RODRIGO RICARDO NAHUAT CASTRO	\$0.00	\$2,262.00	\$2,262.00	\$0.00	\$0.00
2112-0-000056	TIENDAS CHEDRAUI SA DE CV	\$0.00	\$1,928.40	\$1,928.40	\$0.00	\$0.00
2112-0-000057	PROVEEDORA DE TORNILLOS Y BIRLOS DEL SURESTE SA DE CV	\$0.00	\$36.40	\$36.40	\$0.00	\$0.00
2112-0-000058	SUPER WILLYS SA DE CV	\$0.00	\$600.30	\$600.30	\$0.00	\$0.00
2112-0-000059	RENAN JESUS HERRERA ROSADO	\$0.00	\$152.50	\$152.50	\$0.00	\$0.00
2112-0-000060	SPORT DEPOT SA DE CV	\$0.00	\$2,032.32	\$2,032.32	\$0.00	\$0.00
2112-0-000061	NUEVA WAL MART DE MEXICO S DE RL DE CV	\$0.00	\$5,292.62	\$5,292.62	\$0.00	\$0.00
2112-0-000062	LUIS JORGE DE JESUS PENICHE GOROCICA	\$0.00	\$986.00	\$986.00	\$0.00	\$0.00
2112-0-000063	CONDELSU MATERIAL ELECTRICO SA DE CV	\$0.00	\$279.99	\$279.99	\$0.00	\$0.00
2112-0-000064	LORENZO ANTONIO PUERTO DZIB	\$0.00	\$3,424.32	\$3,424.32	\$0.00	\$0.00
2112-0-000065	TIENDAS SORIANA SA DE CV	\$0.00	\$1,055.65	\$1,055.65	\$0.00	\$0.00
2112-0-000066	VC MEX, SA DE CV	\$0.00	\$542.00	\$542.00	\$0.00	\$0.00
2112-0-000067	REYNA MARITZA DE ROSARIO SANMIGUEL MEDINA	\$0.00	\$3,596.00	\$3,596.00	\$0.00	\$0.00

ESTADOS UNIDOS MEXICANOS
H. AYUNTAMIENTO DE KANASIN, YUCATAN
2015 - 2018
TESORERA

ESTADOS UNIDOS MEXICANOS
PRESIDENTE MUNICIPAL
H. AYUNTAMIENTO DE KANASIN, YUCATAN
2015-2018

MUNICIPIO DE KANASÍN
Estado de Yucatán
Reporte Analítico del Pasivo
Del 01/oct/2015 al 31/oct/2015

Usu: supervisor
Rep: rptEstadoAnaliticoDeActivosYPasivos

Fecha y 05/ene/2016
hora de Impresión 03:42 p.m.

Cuenta Contable		Saldo Inicial	Cargos del periodo	Abonos del periodo	Saldo Final	Flujo del Periodo
2112-0-000068	RAUL ANTONIO SOLIS VILLEGAS	\$0.00	\$1,734.40	\$1,734.40	\$0.00	\$0.00
2112-0-000069	JAIME ISRAEL GOMEZ VENTURA	\$0.00	\$1,143.76	\$1,143.76	\$0.00	\$0.00
2112-0-000070	AUTOZONE DE MEXICO S DE RL DE CV	\$0.00	\$159.90	\$159.90	\$0.00	\$0.00
2112-0-000071	PABLO ANTONIO CUAUHTEMOC GONZALES AVILES	\$0.00	\$2,900.00	\$2,900.00	\$0.00	\$0.00
2112-0-000072	COMBUSTIBLES DE YUCATAN SA DE CV	\$0.00	\$200,000.00	\$200,000.00	\$0.00	\$0.00
2112-0-000073	EMANUEL AUGUSTO OSORIO BAUTISTA	\$0.00	\$24,940.00	\$24,940.00	\$0.00	\$0.00
2112-0-000074	CADENA COMERCIAL OXXO SA DE CV	\$0.00	\$1,076.00	\$1,076.00	\$0.00	\$0.00
2112-0-000075	RAFAEL MARTIN EK IX	\$0.00	\$2,000.00	\$2,000.00	\$0.00	\$0.00
2112-0-000076	MARTIN HILARIO ARGAEZ GONZALEZ	\$0.00	\$766.29	\$766.29	\$0.00	\$0.00
2112-0-000077	GRUPO PORCICOLA DE YUCATAN SA DE CV	\$0.00	\$79.55	\$79.55	\$0.00	\$0.00
2112-0-000078	MARIA LIBRADA PECH MAY	\$0.00	\$53.02	\$53.02	\$0.00	\$0.00
2112-0-000079	MEDICAMENTO POPULARES DEL BAZAR SA DE CV	\$0.00	\$367.04	\$367.04	\$0.00	\$0.00
2112-0-000080	ANGEL GABRIEL COCOM UICAB	\$0.00	\$129.00	\$129.00	\$0.00	\$0.00
2112-0-000081	ROBERTO CARLOS BAAS DZUL	\$0.00	\$208.80	\$208.80	\$0.00	\$0.00
2112-0-000082	RAFAEL MANUEL LORENZANA RUZ	\$0.00	\$2,610.00	\$2,610.00	\$0.00	\$0.00
2112-0-000083	BEPENSA BEBIDAS SA DE CV	\$0.00	\$289.50	\$289.50	\$0.00	\$0.00
2112-0-000084	DHL EXPRESS MEXICO SA DE CV	\$0.00	\$368.54	\$368.54	\$0.00	\$0.00
2112-1	Deudas por Adquisición de Bienes y Contratación de Servicios por Pagar a Corto Plazo	\$0.00	\$116,824.97	\$116,824.97	\$0.00	\$0.00
2112-1-000026	STEPHANIE YANNAI RODRIGUEZ OSORIO	\$0.00	\$3,713.39	\$3,713.39	\$0.00	\$0.00
2112-1-000027	MONICA ABRIL SIERRA MONTERO	\$0.00	\$5,798.84	\$5,798.84	\$0.00	\$0.00
2112-1-000041	URZAIZ BASSO SA DE CV	\$0.00	\$8,479.60	\$8,479.60	\$0.00	\$0.00
2112-1-000042	CASA FERNANDEZ DEL SURESTE SA DE CV	\$0.00	\$98,833.14	\$98,833.14	\$0.00	\$0.00
2115	Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo	\$0.00	\$268,575.37	\$268,575.37	\$0.00	\$0.00
2115-4411	Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo	\$0.00	\$68,960.37	\$68,960.37	\$0.00	\$0.00
2115-4413	Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo	\$0.00	\$199,615.00	\$199,615.00	\$0.00	\$0.00
2117	Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	\$383,115.98	\$752,131.00	\$428,591.45	\$59,576.43	-\$323,539.55
2117-01	ISPT	\$380,285.79	\$752,131.00	\$421,872.26	\$50,027.05	-\$330,258.74
2117-04	IVA	\$2,830.19	\$0.00	\$6,719.19	\$9,549.38	\$6,719.19
2117-04-002	IVA retenido por Honorarios	\$2,830.19	\$0.00	\$6,719.19	\$9,549.38	\$6,719.19

ESTADOS UNIDOS MEXICANOS
H. AYUNTAMIENTO DE KANASIN, YUCATAN
2015-2018
PRESIDENTE M.
H. AYUNTAMIENTO DE KANASIN, YUC.
2015-2018

71

1
20
18

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
Fondo Fijo		
MARIA DEL ROCIO ITZA MEX	\$ 85,502.24	
		\$ 85,502.24
Bancos		
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	
CTA- 65505196261 PARTI 2015	\$ 37,072.04	
CTA- 65505196198 PART 2015	\$ 33,809.05	
CTA- 00097587310 PART. 2012-2015	\$ -	
CTA- 00097651213 INFRA 2012-2015	\$ 160.96	
CTA- 00097651221 FORTA 2012-2015	\$ -	
CTA- 00098094385 CULTURA 2012-2015	\$ 46,497.42	
CTA- 00098094393 INFRA DEPORTIVA	\$ 19,452.85	
CTA- 00098094555 SUBSEMUN 2012-2015	\$ 5,426,891.55	
CTA-00098094563 COPP SUBSEMUN 2012-2	\$ 42,061.68	
CTA- 00098126023 SEDESOL 2012-2015	\$ 4,227.31	
CTA- 00098225200 FAFEF 2012-2015	\$ 10,726.08	
CTA- 00098289038 M.E. FEDERAL	\$ 1,168,920.38	
CTA- 00098289089 D.S. MUNICIPAL	\$ 466,077.61	
CTA-00098289070 D.S. FEDERAL	\$ 206,832.27	
CTA- 00098289046 M. E. MUNICIPAL	\$ 2,599,026.35	
CTA- 00097641650 PARTICIPACIONES	\$ 1,000.00	
SUBTOTAL		\$ 14,151,382.68
Total		\$ 14,236,884.92



PRESIDENTE MUNICIPAL
H. AYUNTAMIENTO DE
KANASIN, YUCATÁN
5-2018



TESORERA
H. AYUNTAMIENTO DE
KANASIN, YUCATÁN
2015 - 2018

Cuentas por Cobrar

00²
19

Las cuentas por cobrar se integran como sigue:

concepto	Parcial	Saldo Deudor
Cuentas por Corto Plazo		
Subsidio al Empleo	\$ 614,319.30	
		\$ 614,319.30
Deudores Diversos		
GASTOS X COMPROBAR	\$ 4,761,918.80	
		\$ 4,761,918.80
Total		\$ 5,376,238.10

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	\$ 42,000.00
OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPOS DE INFORMACION	\$ -
INSTRUMENTO MEDICO Y DE LABORATORIO	\$ -
AUTOMOVILES Y EQUIPOS TERRESTRES	\$ -
MAQUINARIA Y EQUIPO AGROPECUARIO	\$ -
MAQUINARIA Y EQUIPO DE CONSTRUCCION	\$ -
EQUIPO DE COMUNICACIÓN Y TELECOMUNICACION	\$ 10,197.10
EQUIPOS DE GENERACION ELECTRICA	\$ -
HERRAMIENTAS Y MAQUINAS-HERRAMIENTA	\$ 82,465.74
OTROS ARTICULOS	\$ 11,387.00
	0 \$ 151,375.11

ESTADOS UNIDOS MEXICANOS
PRESIDENTE MUNICIPAL
H. AYUNTAMIENTO DE
KANASIN, YUCATAN
2015-2018

ESTADOS UNIDOS MEXICANOS
TESORERA
H. AYUNTAMIENTO DE
KANASIN, YUCATÁN
2018

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:

Patrimonio		
Resultado del Ejercicio	\$	18,051,112.84
Resultado de Ejercicios Anteriores	\$	987,703.18
0	-\$	43.20
	\$	19,038,772.82

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	\$	347,523.26
contribuciones de mejora	\$	35,990.00
Derechos	\$	696,771.16
Productos de Tipo Corriente	\$	-
Aprovechamientos de Tipo Corriente	\$	-
Participaciones y Aportaciones	\$	31,500,549.26
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones	\$	-
Ingresos Financieros	\$	42.04
otros ingresos	\$	1,189.03
Total		\$ 32,582,064.75

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

ESTADOS UNIDOS MEXICANOS
TESORERA
H. AYUNTAMIENTO DE
KANASIN, YUCATÁN
2015-2018

(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	\$ 9,148,690.15	
Materiales y Suministros	\$ 1,272,186.93	
Servicios Generales	\$ 3,762,466.52	
Transferencias,Asignaciones, subsidios	\$ 347,608.31	
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	\$ -	
Otros Gastos	\$ -	
Participaciones y Aportaciones	\$ -	
Deuda Publica	\$ -	
Total		\$ 14,530,951.91

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

4. NOTAS AL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO (ANTES ESTADO DE CAMBIOS EN

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

ESTADOS UNIDOS MEXICANOS
TESORERA
H. AYUNTAMIENTO DE
KANASIN, YUCATÁN
2015 - 2018

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 **\$ 151,375.11** cuya integración forma parte de la Nota No.1

22

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 opera operando; y las cuales influyeron en la toma de decisiones de la administración 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;



23

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



TESORERA
H. AYUNTAMIENTO DE
KANASIN, YUCATÁN
2015 - 2018

- 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.

24

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.



**PRESIDENTE MUNICIPAL
H. AYUNTAMIENTO DE
KANASIN YUCATAN
2015-2018**

Los Ingresos Extraordinarios están integrados por:

- a) Los que autorice el Cabildo, en los términos de su competencia y de conformidad con 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



**TESORERA
H. AYUNTAMIENTO DE
KANASIN, YUCATÁN
2015 - 2018**

- 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

25

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 octubre de 2015.

Ejercicio Presupuestal

En sesión ordinaria de Cabildo celebrada el día _____ de _____ de 201__ 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.



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

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



TESORERA
H. AYUNTAMIENTO DE
KANASIN, YUCATÁN
2015 - 2018

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.

26

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, usando las siguientes tasas anuales



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



TESORERA
H. AYUNTAMIENTO DE
KANASIN, YUCATÁN
2015 - 2018

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 31 de octubre 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 \$ 2,394,487.21

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 Kanasin. 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



TESORERA
H. AYUNTAMIENTO DE
KANASIN, YUCATÁN
2015-2018



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

28

- 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.



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



TESORERA
H. AYUNTAMIENTO DE
KANASIN, YUCATÁN
2015 - 2018

Principales de Políticas de Control Interno.

Medidas de Desempeño financiero, metas y alcance.

Información por Segmentos.

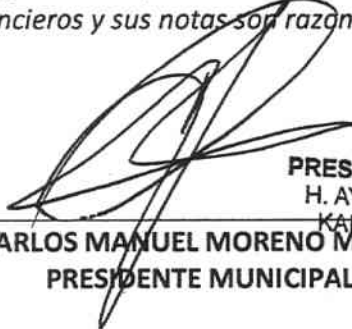
Eventos Posteriores al Cierre.

Partes relacionadas

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

Responsabilidad sobre la Presentación Razonable de los Estados Financieros

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



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



C. MARIA DEL ROCÍO ITZATE PÉREZ
TESORERO MUNICIPAL
H. AYUNTAMIENTO DE
KANASIN, YUCATÁN
2015 - 2018