

**Fracción XVII: Los documentos en los que consten, el balance y los estados financieros relativos a las cuentas públicas, empréstitos y deudas contraídas, en los términos de las disposiciones legales aplicables**

**Nombre del documento:**

- A) Estado de Situación Financiera;
- B) Estado de Variación en la Hacienda Pública;
- C) Estado de Cambios en la Situación Financiera;
- D) Estado Analítico del Activo;
- E) Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos;
- F) Notas a los Estados Financieros.

**Periodo que se publica:** Septiembre del 2015

**Unidad Administrativa responsable de poseer la información:** Tesorero Municipal



**Nombre y firma del Titular del Tesorero Municipal:** \_\_\_\_\_

A handwritten signature in black ink, appearing to read "Fernando Ariel Peña Tun".

**C. Fernando Ariel Peña Tun**

**Nombre y firma de Titular de la UMAIP:** \_\_\_\_\_

A handwritten signature in black ink, appearing to read "Juan Gabriel Santiago Batun".

**C. Juan Gabriel Santiago Batun**

**Fecha de generación del documento:** 26 de Enero de 2016

**Estado de Situación Financiera**  
**Al 30 de Septiembre de 2015 y 2014**  
**(Pesos)**  
**MUNICIPIO DE YAXCABÁ**

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	12,216,668	19,929,850	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	15,716,667	17,090,415
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	14,016,485	14,572,645	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	1,849,593	1,795,290	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	-431,034	-431,034
Inventarios	0	0	Títulos y Valores a Corto Plazo	0	0
Almacenes	0	0	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0	0
Otros Activos Circulantes	6,000	6,000	Provisiones a Corto Plazo	0	0
<b>Total de Activos Circulantes</b>	<b>28,088,746</b>	<b>36,303,784</b>	Otros Pasivos a Corto Plazo	0	0
			<b>Total de Pasivos Circulantes</b>	<b>15,285,633</b>	<b>16,659,380</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	37,032,080	0	Deuda Pública a Largo Plazo	1,969,614	2,388,633
Bienes Muebles	5,163,224	5,163,224	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
Activos Intangibles	0	0	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	0	0	Provisiones a Largo Plazo	0	0
Activos Diferidos	0	0			
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	<b>Total de Pasivos No Circulantes</b>	<b>1,969,614</b>	<b>2,388,633</b>
Otros Activos no Circulantes	0	0			
<b>Total de Activos No Circulantes</b>	<b>42,195,303</b>	<b>5,163,224</b>	<b>TOTAL DEL PASIVO</b>	<b>17,255,247</b>	<b>19,048,013</b>
<b>TOTAL DEL ACTIVO</b>	<b>70,284,049</b>	<b>41,467,008</b>	<b>HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO</b>		
			<i>Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido</i>	0	0
			Aportaciones	0	0
			Donaciones de Capital	0	0
			Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	0	0
			<i>Hacienda Pública/Patrimonio Generado</i>	53,028,802	22,418,995
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	34,863,021	22,418,995
			Resultados de Ejercicios Anteriores	22,418,995	0
			Revalúos	0	0
			Reservas	0	0
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-4,253,213	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>53,028,802</b>	<b>22,418,995</b>
			<b>TOTAL DEL PASIVO Y HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO</b>	<b>70,284,049</b>	<b>41,467,008</b>



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

Nombre de quien autoriza  
Cargo de quien autoriza

Nombre de quien elabora  
Cargo de quien elabora

**Estado de Variación en la Hacienda Pública**  
**Del 1 de Enero al 30 de Septiembre de 2015**  
 (pesos)

Ente Público: \_\_\_\_\_

**MUNICIPIO DE YAXCABÁ**

Concepto	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública/Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública/Patrimonio Generado del Ejercicio	Ajustes por Cambios de Valor	TOTAL
<b>Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores</b>	0	0	-4,253,213	0	-4,253,213
<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	22,418,995	0	0	22,418,995
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	0	0	0	0
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	22,418,995	0	0	22,418,995
Revalúos	0	0	0	0	0
Reservas	0	0	0	0	0
<b>Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2014</b>	0	22,418,995	0	0	22,418,995
<b>Cambios en la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio 2015</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 2015</b>	0	0	34,863,021	0	34,863,021
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	0	34,863,021	0	34,863,021
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 2015</b>	0	22,418,995	30,609,808	0	53,028,802


**Tesorería Municipal**  
 Municipio de  
**Yaxcabá**  
 Yuc - 2015

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

\_\_\_\_\_  
 Nombre de quien autoriza  
 Cargo de quien autoriza

\_\_\_\_\_  
 Nombre de quien elabora  
 Cargo de quien elabora

Estado de Cambios en la Situación Financiera  
Del 1 de Enero al 30 de Septiembre de 2015  
(Pesos)

Ente Público: \_\_\_\_\_

MUNICIPIO DE YAXCABÁ

Concepto	Origen	Aplicación	Concepto	Origen	Aplicación
<b>ACTIVO</b>	<b>8,269,342</b>	<b>37,085,383</b>	<b>PASIVO</b>	<b>0</b>	<b>1,792,767</b>
<b>Activo Circulante</b>	<b>8,269,342</b>	<b>54,303</b>	<b>Pasivo Circulante</b>	<b>0</b>	<b>1,373,748</b>
Efectivo y Equivalentes	7,713,182	0	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	0	1,373,748
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	556,159	0	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0	54,303	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Inventarios	0	0	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
			Otros Pasivos a Corto Plazo	0	0
<b>Activo No Circulante</b>	<b>0</b>	<b>37,032,080</b>	<b>Pasivo No Circulante</b>	<b>0</b>	<b>419,019</b>
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	37,032,080	Deuda Pública a Largo Plazo	0	419,019
Bienes Muebles	0	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			
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0			
Otros Activos no Circulantes	0	0			
			<b>HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO</b>	<b>34,863,021</b>	<b>4,253,213</b>
			<b>Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
			Aportaciones	0	0
			Donaciones de Capital	0	0
			Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	0	0
			<b>Hacienda Pública/Patrimonio Generado</b>	<b>34,863,021</b>	<b>4,253,213</b>
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	12,444,026	0
			Resultados de Ejercicios Anteriores	22,418,995	0
			Revalúos	0	0
			Reservas	0	0
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	4,253,213
			<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

Tesorería Municipal  
Municipio de Yaxcaba  
Yuc - 2015-2018

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

Nombre de quien autoriza  
Cargo de quien autoriza

Nombre de quien elabora  
Cargo de quien elabora

**Estado Analítico del Activo**  
 Del 1 de Enero al 30 de Septiembre de 2015  
 (Pesos)

Ente Público: \_\_\_\_\_

**MUNICIPIO DE YAXCABÁ**

Concepto	Saldo Inicial 1	Cargos del Periodo 2	Abonos del Periodo 3	Saldo Final 4=(1+2-3)	Variación del Periodo (4-1)
<b>ACTIVO</b>					
<b>Activo Circulante</b>	<b>36,303,784</b>	<b>154,776,608</b>	<b>162,991,647</b>	<b>28,088,746</b>	<b>-8,215,039</b>
Efectivo y Equivalentes	19,929,850	90,282,204	97,995,386	12,216,668	-7,713,182
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	14,572,645	64,440,101	64,996,260	14,016,485	-556,159
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	1,795,290	54,303	0	1,849,593	54,303
Inventarios	0	0	0	0	0
Almacenes	0	0	0	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0	0	0	0
Otros Activos Circulantes	6,000	0	0	6,000	0
<b>Activo No Circulante</b>	<b>5,163,224</b>	<b>37,032,080</b>	<b>0</b>	<b>42,195,303</b>	<b>37,032,080</b>
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	37,032,080	0	37,032,080	37,032,080
Bienes Muebles	5,163,224	0	0	5,163,224	0
Activos Intangibles	0	0	0	0	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	0	0	0	0	0
Activos Diferidos	0	0	0	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	0	0	0
Otros Activos no Circulantes	0	0	0	0	0
<b>TOTAL DEL ACTIVO</b>	<b>41,467,008</b>	<b>191,808,688</b>	<b>162,991,647</b>	<b>70,284,049</b>	<b>28,817,041</b>

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

Nombre de quien autoriza  
 Cargo de quien autoriza

Nombre de quien elabora  
 Cargo de quien elabora



**Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos**  
**Del 1 de Enero al 30 de Septiembre de 2015**  
(Pesos)

Ente Público: MUNICIPIO DE YAXCABÁ

Denominación de las Deudas	Moneda de Contratación	Institucion o Pais Acreedor	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
<b>DEUDA PÚBLICA</b>				
<b>Corto Plazo</b>				
<b>Deuda Interna</b>			<b>-431,034</b>	<b>-431,034</b>
Instituciones de Crédito	Peso	México	-431,034	-431,034
Títulos y Valores	Peso	México	0	0
Arrendamientos Financieros	Peso	México	0	0
<b>Deuda Externa</b>			<b>0</b>	<b>0</b>
Organismos Financieros Internacionales	Peso	México	0	0
Deuda Bilateral	Peso	México	0	0
Títulos y Valores	Peso	México	0	0
Arrendamientos Financieros	Peso	México	0	0
<b>Subtotal a Corto Plazo</b>			<b>-431,034</b>	<b>-431,034</b>
<b>Largo Plazo</b>				
<b>Deuda Interna</b>			<b>2,388,633</b>	<b>1,969,614</b>
Instituciones de Crédito	Peso	México	2,388,633	1,969,614
Títulos y Valores	Peso	México	0	0
Arrendamientos Financieros	Peso	México	0	0
<b>Deuda Externa</b>			<b>0</b>	<b>0</b>
Organismos Financieros Internacionales	Peso	México	0	0
Deuda Bifateral	Peso	México	0	0
Títulos y Valores	Peso	México	0	0
Arrendamientos Financieros	Peso	México	0	0
<b>Subtotal a Largo Plazo</b>			<b>2,388,633</b>	<b>1,969,614</b>
<b>Otros Pasivos</b>	Peso	México	<b>17,090,415</b>	<b>15,716,667</b>
<b>Total Deuda y Otros Pasivos</b>			<b>19,048,013</b>	<b>17,255,247</b>

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

\_\_\_\_\_  
Nombre de quien autoriza  
Cargo de quien autoriza

\_\_\_\_\_  
Nombre de quien elabora  
Cargo de quien elabora


**Tesorería Municipal**  
Municipio de  
Yaxcabá  
Yuc. - 2015

H. AYUNTAMIENTO DE YAXCABA, YUCATAN  
2015 – 2018



Nota a los Estados Financieros del Estado de Situación Financiera.

**DESGLOSE:**

1. El **Efectivo y su equivalente**: está integrado por el importe de la recaudación de los Impuestos contemplados en la ley de ingresos de 2015, integrado bancos y caja, de cuales se realiza los pago a proveedores de bienes consumibles, para el uso del municipio

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

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

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

Nota a los Estados Financieros del Reporte Analítico del Activo.

**DESGLOSE:**

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

Nota a los Estados Financieros del Estado de Actividades.

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

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

