



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.

NOMBRE DEL DOCUMENTO:

BALANCE GENERAL, ESTADO DE RESULTADOS, ESTADO DE VARIACIONES DE LA HACIENDA PÚBLICA DE SEPTIEMBRE – DICIEMBRE 2012 Y NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DE NOVIEMBRE- DICIEMBRE 2012.

PERIODO QUE SE PUBLICA:

SEPTIEMBRE A DICIEMBRE 2012.



UNIDAD ADMINISTRATIVA RESPONSABLE DE POSEER LA INFORMACION:

PRESIDENTA MUNICIPAL.

NOMBRE Y FIRMA DEL TITULAR DE LA UNIDAD ADMINISTRATIVA:


C. CONSUELO DEL CARMEN NAVARRETE NAVARRO
AYUNTAMIENTO
PRESIDENCIA MUNICIPAL
2012 - 2015
TEKAX, YUCATÁN

NOMBRE Y FIRMA DEL TITULAR DE LA UMAIP:


PROFR. EDUARDO DZUL'US

Unidad de
Acceso a la
Información
Pública de Tekax
H. Ayuntamiento de Tekax, Yuc.
Palacio Municipal 2012-2015

FECHA DE GENERACION DEL DOCUMENTO:

DICIEMBRE 2012

**Eduardo Dzúl'us
Titular de la Unidad**

FECHA DE ACTUALIZACION DE LA INFORMACION:

MARZO 2013

**MUNICIPIO DE TEKAX
ESTADO DE YUCATAN
BALANCE GENERAL AL 31/12/2012**

000020 ASEY ver 3.10

CUENTAS DE ACTIVO

Activo Circulante			
Efectivo		98,469.90	
BANCOS/TESORERÍA		1,326,778.46	
Fondos con Afectación Específica		516,430.74	
Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o		5,000.00	
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo		8,306,135.83	
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo		4,463,211.98	
Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y		221,038.44	
	Suma del Activo Circulante		<u>14,937,065.35</u>
Activo Fijo			
Terrenos		2,795,000.00	
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público		63,479.28	
Construcciones en Proceso en Bienes Propios		63,960.10	
Mobiliario y Equipo de Administración		955,755.45	
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio		6,900.00	
Equipo de Transporte		907,300.00	
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas		3,791,195.44	
	Suma del Activo Fijo		<u>8,583,590.27</u>
	TOTAL DE CUENTAS DE ACTIVO		<u>23,520,655.62</u>

CUENTAS DE PASIVO

Pasivo Circulante			
Proveedores por Pagar a Corto Plazo		1,573,896.95	
Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo		1,285,334.17	
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo		941,880.23	
Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo		5,309,520.50	
Documentos Comerciales por Pagar a Corto Plazo		102,774.09	
Documentos con Contratistas por Obras Públicas por Pagar		56,695.13	
	Suma del Pasivo Circulante		<u>9,270,101.07</u>
	TOTAL DE CUENTAS DE PASIVO		<u>9,270,101.07</u>

CTAS. DE PATRIMONIO

Patrimonio			
Resultado del Ejercicio		2,622,956.49	
Resultados de Ejercicios Anteriores		11,627,598.06	
	Suma del Patrimonio		<u>14,250,554.55</u>
	TOTAL DE CTAS. DE PATRIMONIO		<u>14,250,554.55</u>

CUENTAS DE ORDEN

LEY DE INGRESOS ESTIMADA	102,501,283.99
LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	14,024,768.74
LEY DE INGRESOS RECAUDADA	116,526,052.73
PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	114,258,756.27
PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	114,258,756.27



H. AYUNTAMIENTO
SINDICO MUNICIPAL
2012 - 2015
TEKAX, YUCATAN

[Handwritten signature]



H. AYUNTAMIENTO
RESIDENCIA MUNICIPAL
2012 - 2015
TEKAX, YUCATAN



H. AYUNTAMIENTO
TESORERIA MUNICIPAL
2012 - 2015
TEKAX, YUCATAN

[Handwritten signature]



H. AYUNTAMIENTO
SECRETARIA
MUNICIPAL
2012 - 2015
TEKAX, YUCATAN

[Handwritten signature]

Fecha: 11/07/2013

PRESIDENTE MUNICIPAL



H. AYUNTAMIENTO
RESIDENCIA MUNICIPAL
2012 - 2015
TEKAX, YUCATAN

Firma: _____
Nombre: *Consuelo del Carmen Navarrete*

TESORERO MUNICIPAL

SECRETARIO MUNICIPAL

H. AYUNTAMIENTO
SECRETARIA MUNICIPAL
2012 - 2015
TEKAX, YUCATAN

Firma: _____
Nombre: *Luis F. Duarte Manzanilla*

Firma: _____
Nombre: *Fabiola Paloma Ariza Ortega*



H. AYUNTAMIENTO
TESORERIA MUNICIPAL
2012 - 2015
TEKAX, YUCATAN

[Handwritten signature]





H. AYUNTAMIENTO
SINDICO MUNICIPAL
2012 - 2015
TEKAX, YUCATAN

**MUNICIPIO DE TEKAX
ESTADO DE YUCATAN
ESTADO DE RESULTADOS DEL 01/12/2012 AL 31/12/2012
OBJETO DEL GASTO**

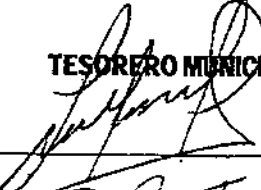
	DEL MES	ACUMULADO
1.- INGRESOS		
Impuestos	134,177.00	1,424,702.87
Contribuciones de Mejoras	0.00	1,500.00
Derechos	142,220.00	1,650,653.50
Productos de Tipo Corriente	1,471.00	18,334.54
Aprovechamientos de Tipo Corriente	10,950.00	453,239.85
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	0.00	24,760.00
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causa	0.00	14,350.00
Participaciones y Aportaciones	6,200,981.27	112,049,462.55
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas	0.00	685,408.45
Ingresos Financieros	3,298.59	4,910.01
Otros Ingresos y Beneficios Varios	-88,992.11	198,730.96
	6,404,105.75	116,526,052.73
2.- EGRESOS		
SERVICIOS PERSONALES	3,356,082.21	28,430,424.55
MATERIALES Y SUMINISTRO	441,685.32	6,810,880.06
SERVICIOS GENERALES	579,286.33	3,637,948.46
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTROS SERVICIOS	150,733.15	5,333,645.73
BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	0.00	202,681.22
INVERSIÓN PÚBLICA	0.00	127,439.38
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	5,586,728.41	69,374,467.87
DEUDA PÚBLICA	0.00	341,269.00
	10,114,515.42	114,258,756.27
I.- RESULTADO 1-2		
Ingresos - Egresos	-3,710,409.67	2,267,296.46
	-3,710,409.67	2,267,296.46
I.- MAS		
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0.00	202,681.22
	0.00	202,681.22
I.- MENOS		
Préstamos de la deuda pública interna	0.00	-25,539.43
	0.00	-25,539.43
I.- RESULTADO		
Resultado del Ejercicio	-3,710,409.67	2,495,517.11
	-3,710,409.67	2,495,517.11

PRESIDENTE MUNICIPAL


Firma: 
 Nombre: Consuelo del Carmen Noriega


**H. AYUNTAMIENTO
RESIDENCIA MUNICIPAL
2012 - 2015
TEKAX, YUCATAN**


TESORERO MUNICIPAL


Firma: 
 Nombre: Luis F. Duarte Manzanilla

SECRETARIO MUNICIPAL

Firma: 
 Nombre: Fabiola Rubina Ariza Ortiz


**H. AYUNTAMIENTO
SECRETARIA MUNICIPAL
2012 - 2015
TEKAX, YUCATAN**


**H. AYUNTAMIENTO
TESORERIA MUNICIPAL
2012 - 2015
TEKAX, YUCATAN**


**H. AYUNTAMIENTO
SINDICO MUNICIPAL
2012 - 2015
TEKAX, YUCATAN**

Fecha: 11/07/2013

MUNICIPIO DE TEKAX
ESTADO DE YUCATAN
ESTADO DE VARIACIONES EN LA HACIENDA PUBLICA / PATRIMONIO
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2012

CONCEPTO	Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública / Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública / Patrimonio Generado del Ejercicio	Ajustes por Cambios de Valor	Total
Hacienda Pública / Patrimonio Neto al Final del Ejercicio anterior 2011		9,544,632.13	2,082,965.93	-	11,627,598.06
Traspaso del resultado del ejercicio		2,082,965.93	-	2,082,965.93	
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores					
Cambios en Políticas Contables y Cambios por Errores Contables					
Patrimonio Neto Inicial Ajustado del Ejercicio		11,627,598.06	-	-	11,627,598.06
Actualizaciones y Donaciones de Capital					
Actualizaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio					
Variaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto del Ejercicio					
Ganancia/Pérdida por Revaluación					
Reservas					
Resultado del Ejercicio: Ahorro / Desahorro			2,622,956.49		2,622,956.49
Otras variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto					
Hacienda Pública / Patrimonio Neto al Final del Ejercicio 2012		11,627,598.06	2,622,956.49	-	14,250,554.55

[Handwritten signature]



H. AYUNTAMIENTO
PRESIDENCIA MUNICIPAL
2012 - 2015
TEKAX, YUCATAN



000155

H. AYUNTAMIENTO DE TEKAX YUCATÁN
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2012
CIFRAS EN PESOS

NOTA 1. PERSONALIDAD JURIDICA Y ACTIVIDAD OPERACIONAL.

EL H. AYUNTAMIENTO DE TEKAX YUCATÁN, CON RFC MTY8501013V8, DOMICILIO COLONIA CENTRO PALACIO MUNICIPAL S/N, CP. 97970, MUNICIPIO LIBRE Y SOBERANO, SE ENCUENTRA UBICADO EN EL ESTADO MEXICANO DE YUCATÁN, A 112 KM DE MÉRIDA, A 10 KM DE AKIL, A 18 KM DE OXKUTZCAB Y A 34 KM DE TICUL.

ENTIDAD PÚBLICA, QUE MEDIANTE LA COORDINACIÓN DE SUS RECURSOS FOMENTA EL DESARROLLO SOCIAL, ECONÓMICO, CULTURAL, EDUCATIVO Y POLÍTICO DE LA ENTIDAD.

NOTA 2. PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES.

EL REGISTRO DE LAS OPERACIONES Y LA PRESENTACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS SE HA REALIZADO CON BASE EN LAS NORMAS CONTABLES Y LINEAMIENTOS PARA LA GENERACIÓN DE INFORMACIÓN FINANCIERA APLICABLE A LOS ENTES PÚBLICOS DE ACUERDO A LA LEY GENERAL DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL Y AL CONSEJO NACIONAL DE ARMONIZACIÓN CONTABLE.

A CONTINUACION SE RESUMEN LAS BASES DE PREPARACION DEL ESTADOS FINANCIEROS, ASI COMO LAS POLITICAS DE ARMONIZACIÓN CONTABLE MAS IMPORTANTES:

2A) BASES DE OPERACIÓN.

LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2012 SE PREPARARON SOBRE LAS BASES DE NORMAS DE CONTABLES DE ACUERDO A LA LEY DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL PARA UNA ADECUADA ARMONIZACIÓN CONTABLE, CUMPLIENDO CON LAS NORMAS EMITIDAS POR EL CONSEJO NACIONAL DE ARMONIZACIÓN CONTABLE.Y SIGUIENDO LOS POSTULADOS BÁSICOS DE LA CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL.

EL REGISTRO DE LAS ETAPAS DEL PRESUPUESTO TANTO DE INGRESOS COMO DE EGRESOS DEL ENTE PÚBLICO SE REFLEJA:

- EN LO RELATIVO AL GASTO, EL APROBADO, MODIFICADO, COMPROMETIDO, DEVENGADO, EFECTUADO Y PAGADO.
- EN LO RELATIVO AL INGRESO, EL ESTIMADO, MODIFICADO, DEVENGADO Y RECAUDADO.

H. AYUNTAMIENTO
SINDACO MUNICIPAL
2012 - 2015
TEKAX YUCATAN

H. AYUNTAMIENTO
PRESIDENCIA MUNICIPAL
2012 - 2015
TEKAX, YUCATAN



H. AYUNTAMIENTO
TESORERIA MUNICIPAL
2012 - 2015
TEKAX, YUCATAN

COLONIA CENTRO PALACIO MUNICIPAL S/N



H. AYUNTAMIENTO
SECRETARIA
MUNICIPAL
2012 - 2015
TEKAX, YUCATAN



000156

2B) DEL REGISTRO PATRIMONIAL.

LAS BIENES MUEBLES E INMUEBLES SE REGISTRAN DE ACUERDO AL CAPITULO II DEL REGISTRO PATRIMONIAL DE LA LEY GENERAL DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL.

NOTA 3. INVERSIONES TEMPORALES.

ESTE RUBRO SE ANALIZA COMO SIGUE:

LAS INVERSIONES TEMPORALES AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012 TIENEN DE SALDO \$ 0.00

ESTAS OPERACIONES FUERON REALIZADAS CONSIDERANDO LAS CONDICIONES FINANCIERAS DE CERTIDUMBRE EN EL MERCADO FINANCIERO, EVITANDO PONER EN RIESGO LOS RECURSOS FINANCIEROS DEL AYUNTAMIENTO EN ALGUNA CASA DE CAMBIO O CASA DE BOLSA.

NOTA 4. SALDOS DE CAJA Y BANCOS DE ADMINISTRACIONES ANTERIORES SIN MOVIMIENTOS.

TOTAL DE SALDOS DE BANCOS SIN MOVIMIENTOS DE ADMINISTRACIONES ANTERIORES

CUENTA	BANCO	IMPORTE
PARTICIPACIONES		\$ 234.78
654132447	BANORTE	\$ 228.67
696469237	BANORTE	\$ 6.11
BANCOS ADMINISTRACION ANTERIOR(VARIOS SIN MOV)		\$ 1,171,958.39
FONDO DE AFECTACIÓN ESPECÍFICA(INFRA)		\$ 123,438.36
533701582	BANORTE	\$ 122,830.07
6522398249	BANORTE	\$ 2.22
6707112287	BANORTE	\$ 141.85
697599926	BANORTE	\$ 453.87
4053895272	BANORTE	\$ 10.35
FONDO DE APORTACION Y FORTALECIMIENTO DE MUNICIPIOS		-\$ 365,972.42
533701591	BANORTE	-\$ 366,206.09
668708652	BANORTE	\$ 176.40
697599917	BANORTE	\$ 30.57
4053895264	BANORTE	\$ 26.70
		\$ 929,659.11



H. AYUNTAMIENTO
PRESIDENCIA MUNICIPAL
2012 - 2015
TEKAX, YUCATAN



H. AYUNTAMIENTO
SECRETARIA MUNICIPAL
2012 - 2015
TEKAX, YUCATAN



H. AYUNTAMIENTO
SINDICO MUNICIPAL
2012 - 2015
TEKAX, YUCATAN

COLONIA CENTRO PALACIO MUNICIPAL S/N

[Handwritten signatures]



H. AYUNTAMIENTO
TESORERIA MUNICIPAL
2012 - 2015
TEKAX, YUCATAN



000157

SOBRE DICHOS SALDOS NO SE CUENTA UNA COMPROBACIÓN FÍSICA QUE HAYA SIDO ENTREGADA A LA ADMINISTRACIÓN ACTUAL POR LOS MEDIOS CORRESPONDIENTES POR LO QUE SE PLANTEARÁ SU SITUACIÓN ANTE LA AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO. LOS SALDOS DE BANCOS DE LA ADMINISTRACIÓN ACTUAL SE APRECIAN EN LA BALANZA DE COMPROBACIÓN EN LA PRESENTE CUENTA PÚBLICA.

LOS SALDOS DE CAJA GENERAL Y FONDO FIJO POR \$ 97,226.47 Y \$ 1,243.43 RESPECTIVAMENTE CORRESPONDEN A ADMINISTRACIONES ANTERIORES, NO SE CUENTA UNA COMPROBACIÓN FÍSICA QUE HAYA SIDO ENTREGADA A LA ADMINISTRACIÓN ACTUAL POR LOS MEDIOS CORRESPONDIENTES POR LO QUE SE PLANTEARÁ SU SITUACIÓN ANTE LA AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO.

NOTA 5. IMPUESTOS POR RECUPERAR.

ESTOS RENGLONES SE ANALIZAN COMO SIGUE AL 31 DE DICIEMBRE 2012:

CONCEPTO	ENERO-AGOSTO	SEPT-DIC	TOTAL
SUBSIDIO AL EMPLEO	\$ 4,139,387.00	\$ 716,214.00	\$ 4,855,601.00
CREDITO AL SALARIO	3,417,327.00		\$ 3,417,327.00
ISR BANCARIO	33,207.00		33,207.00
	\$ 7,589,921.00	\$ 716,214.00	\$ 8,306,135.00

EL H. AYUNTAMIENTO GENERA SUBSIDIO AL EMPLEO POR LA CANTIDAD DE PERSONAL QUE TIENE.

NOTA 6. DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO

ESTOS RENGLONES SE ANALIZAN COMO SIGUE AL 31 DE DICIEMBRE 2012:

ANTICIPO DE SUELDOS	ENERO-AGOSTO	SEPT-DIC	TOTAL
ADMINISTRACION ANTERIOR	\$ 4,203,286.70		\$ 4,203,286.70
ADMINISTRACION ANTERIOR	\$ 49,944.87		\$ 49,944.87
A	\$ 4,253,231.57	\$ -	\$ 4,253,231.57

GASTOS POR COMERCIO	ENERO-AGOSTO	SEPT-DIC	TOTAL
PEDRO FRANCISCO LEON AGUILAR	\$ 17,604.51	\$ -	\$ 17,604.51

COLONIA CENTRO PALACIO MUNICIPAL S/N



H. AYUNTAMIENTO
PRESIDENCIA MUNICIPAL
2012 - 2015
TEKAX, YUCATAN

H. AYUNTAMIENTO
SECRETARÍA MUNICIPAL
2012 - 2015
TEKAX, YUCATAN

H. AYUNTAMIENTO
SECRETARÍA MUNICIPAL
2012 - 2015
TEKAX, YUCATAN



000158

PEDRO LEON AGUILAR CONADE	7,138.08	\$	7,138.08
CFE	1,006.00	\$	1,006.00
RITA GEORGINA BASTO ALONZO	3,033.98	\$	3,033.98
TESORERÍA			181,197.84

B \$ 28,782.57 \$ 181,197.84 \$ 209,980.41

TOTAL A+B	\$ 4,282,014.14	\$ 181,197.84	\$ 4,463,211.98
------------------	------------------------	----------------------	------------------------

NOTA 7. PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

ESTOS RUBROS SE ANALIZAN COMO SIGUE AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012:

LOS INMUEBLES Y EQUIPOS SE ENCUENTRAN INTEGRADOS COMO SE MUESTRA A CONTINUACION:

CONCEPTO	ENERO-AGOSTO	SEPT-DIC	TOTAL
TERRENOS	\$2,795,000.00		\$2,795,000.00
CONSTRUCCION EN PROCESO EN BIENES	63,960.00	63,479.00	127,439.00
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	930,757.67	24,997.33	955,755.00
EQUIPO E INSTUMENTAL MÉDICO Y DE LAB.	6,900.00		6,900.00
EQUIPO DE TRANSPORTE	849,246.00	58,054.00	907,300.00
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	3,750,171.52	41,023.48	3,791,195.00
	\$8,396,035.19	\$187,553.81	\$8,583,589.00

NOTA 8. IMPUESTOS POR PAGAR

ESTOS RENGLONES SE ANALIZAN COMO SIGUE AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012:

CONCEPTO	ENERO-AGOSTO	SEPT-DIC	TOTAL
2.5% SOBRE NÓMINAS		\$226,639.00	\$226,639.00
ISR RETENIDO DE SALARIO	234,975.60	387,186.67	\$622,162.27
ISR RETENIDO DE HONORARIOS	26,177.25	25,633.31	\$51,810.56
ISR RETENIDO DE ARRENDAMIENTO		2,500.00	\$2,500.00
ISR RETENIDO	132	128	\$260.00
TOTAL	\$261,284.85	\$642,086.98	\$903,371.83

H. AYUNTAMIENTO
SINDICO MUNICIPAL
2012 - 2015
TEKAX, YUCATAN

H. AYUNTAMIENTO
PRESIDENCIA MUNICIPAL
2012 - 2015
TEKAX, YUCATAN

COLONIA CENTRO PALACIO MUNICIPAL S/N



H. AYUNTAMIENTO
SECRETARIA
MUNICIPAL
2012 - 2015
TEKAX, YUCATAN



000159

EL AYUNTAMIENTO TIENE UN PASIVO DE \$ 903,372.00 AL CIERRE DEL EJERCICIO, DONDE LA CARGA TRIBUTARIA SE REFLEJA MAYORMENTE EN EL 2.5% SOBRE NÓMINAS Y EN EL ISR DE SALARIOS RETENIDOS A LOS TRABAJADORES. NO OBSTANTE, DICHA OBLIGACIÓN DE ENTERO DEL ISR SALARIOS SE CUBRIRÁ CON EL SUBSIDIO AL EMPLEO GENERADO.

NOTA 9. OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO

ESTOS RENGLONES SE ANALIZAN COMO SIGUE AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012:

CONCEPTO	ENERO-AGOSTO	SEPT-DIC	TOTAL
ADMINISTRACION ANTERIOR	\$3,102,996.42		\$3,102,996.42
SINACATRI	226,833.18		\$226,833.18
FERNANDO ROMERO AVILA	282,650.00		\$282,650.00
JOSE LUIS MATOS CERVANTES	978,103.73		\$978,103.73
DIF	-21,600.00		-\$21,600.00
SERVICIOS DE SALUD	14,174.29		\$14,174.29
PEDRO FRANCISCO LEON AGUILAR	196,665.12		\$196,665.12
JHONY DUARTE GARDUÑO	259,697.76		\$259,697.76
TOTAL	\$5,039,520.50	\$	\$5,039,520.50

REPRESENTAN DEUDAS A CARGO DE ADMINISTRACIONES ANTERIORES.

NOTA 10. OTRAS CUENTAS POR PAGAR

ESTOS RENGLONES SE ANALIZAN COMO SIGUE AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012:

CONCEPTO	ENERO-AGOSTO	SEPT-DIC	TOTAL
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A C.P. FORTALECIMIENTO			\$ -
PEDRO LEON AGUILAR	270,000.00		\$270,000.00
DOCUMENTOS COMERCIALES POR PAGAR A C.P.			\$ -
ADMINISTRACION ANTERIOR	102,774.09		\$102,774.09
DOCUMENTOS CON CONTRATISTAS POR OBRAS PUBLICAS C.P.			\$ -
PEDRO PABLO MATOS VERDEJO	\$56,695.13		\$56,695.13
TOTAL	\$429,469.22	\$	\$429,469.22



REPRESENTAN DEUDAS A CARGO DE ADMINISTRACIONES ANTERIORES.



COLONIA CENTRO PALACIO MUNICIPAL S/N

H. AYUNTAMIENTO
SECRETARIA
MUNICIPAL
2012 - 2015
TEKAX, YUCATAN



H. AYUNTAMIENTO
TESORERIA MUNICIPAL
2012 - 2015
TEKAX, YUCATAN



000160

ES PRECISO MENCIONAR QUE EXISTEN PASIVOS NO REFLEJADOS EN CONTABILIDAD LOS CUALES SE PRESENTAN EN EL ANEXO "A" DE LAS PRESENTES NOTAS, EL IMPORTE ASCIENDE A LA CANTIDAD DE \$ 2,241,718.82 LO CUAL FUE ORIGINADO DEBIDO A QUE AL REALIZARSE EL CAMBIO DE CONTADOR, ESTE ULTIMO NO REALIZÓ UNA ADECUADA ENTREGA RECEPCIÓN AL CONTADOR ACTUAL AL NO PROPORCIONAR EN TIEMPO Y FORMA LA INFORMACIÓN DE RESPALDO PARA EL CIERRE DEL EJERCICIO 2012. ESTOS PASIVOS INTEGRARÁN LA CONTABILIDAD AL PROPONERSE COMO AJUSTE DE AUDITORÍA A LA ASEY CUANDO ESTA REALICE SUS ACTIVIDADES DE FISCALIZACIÓN DE DICHO EJERCICIO. DICHS PASIVOS SE ENCUENTRAN PAGADOS EN 2013.

NOTA 11. RESULTADOS DE OPERACIÓN

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2012 EL PATRIMONIO SE INTEGRA COMO SIGUE:

CONCEPTO	ENERO-AGOSTO	SEPT-DIC	TOTAL
RDO DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$10,750,742.08		\$10,750,742.08
EJERCICIO 2010	-1,206,109.95		-\$1,206,109.95
EJERCICIO 2011	2,082,965.93		\$2,082,965.93
EJERCICIO 2012	2,775,161.80	-279,644.69	\$2,495,517.11
TOTAL	\$14,402,759.86	-\$279,644.69	\$14,123,115.17



SE TIENE UN RESULTADO DEL EJERCICIO DEL 2012 DE \$ 2,495,517.00 COMO RESULTADO DE LA DIFERENCIA DE LOS INGRESOS RECAUDADOS SON MAYORES A LOS EGRESOS REALIZADOS O EJERCIDOS.

NOTA 12. CONTINGENCIAS

TAMBIÉN ES IMPORTANTE MENCIONAR SOBRE UN LITIGIO LABORAL EN CONTRA DEL MUNICIPIO DE ADMINISTRACIONES ANTERIORES, LO CUAL ESTA PENDIENTE DE RESOLVER Y COMO CONSECUENCIA DE ELLO LE LLEGA MULTAS AL AYUNTAMIENTO DETERMINADAS EN FORMA LIQUIDA POR EL JUZGADO COMPETENTE DEL LITIGIO LABORAL. ASÍ MISMO EXISTEN OTROS REQUERIMIENTOS PENDIENTES POR ACLARAR ANTE EL SERVICIO DE ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA POR CONCEPTO DE IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA ÚNICA Y DE MULTAS ANTE LA AUTORIDAD SUPERIOR DEL ESTADO DE YUCATÁN.

H. AYUNTAMIENTO
SINDICO MUNICIPAL
2012 - 2015



COLONIA CENTRO PALACIO MUNICIPAL S/N

H. AYUNTAMIENTO
SECRETARIA
MUNICIPAL
2012 - 2015
TEKAX, YUCATÁN

H. AYUNTAMIENTO
TESORERIA MUNICIPAL
2012 - 2015
TEKAX, YUCATÁN

Página 6



000161

NOTA 13. ACUMULACIÓN CONTABLE DE SALDOS DE ADMINISTRACIÓN ANTERIOR CONSIDERANDO EL PRINCIPIO DE ANUALIDAD.

ES IMPORTANTE MENCIONAR QUE PARA LA ELABORACIÓN DE LA PRESENTE CUENTA PÚBLICA SE CONSIDERARON LOS SALDOS CONTABLES ACUMULADOS DE LA ADMINISTRACIÓN ANTERIOR (OBTENIDOS DEL RESPALDO PROPORCIONADO A LA ADMINISTRACIÓN ACTUAL) PORQUE ASÍ LO EXIGE LA NORMATIVIDAD CONTABLE Y LOS POSTULADOS BÁSICOS DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL EN LO RELATIVO A LA ANUALIDAD. DE IGUAL MANERA SE HACE MENESTER SEÑALAR QUE ESTOS SALDOS NO FUERON CONSIDERADOS PARA LA ELABORACIÓN DE LAS CUENTAS PÚBLICAS CORRESPONDIENTE A LOS MESES DE SEPTIEMBRE Y OCTUBRE DERIVADO DE UNA DEFICIENCIA CONTABLE POR PARTE DEL DESPACHO QUE LAS REALIZÓ SITUACIÓN QUE A LA PRESENTE FECHA HA SIDO CORREGIDA. A CONTINUACIÓN SE DETALLAN LOS FUNDAMENTOS QUE RESPALDAN DICHA ACUMULACIÓN DE SALDOS.

POSTULADOS BASICOS DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL
(CONSEJO NACIONAL DE ARMONIZACIÓN CONTABLE (CONAC))

3) EXISTENCIA PERMANENTE

LA ACTIVIDAD DEL ENTE PÚBLICO SE ESTABLECE POR TIEMPO INDEFINIDO, SALVO DISPOSICIÓN LEGAL EN LA QUE SE ESPECIFIQUE LO CONTRARIO.

EXPLICACIÓN DEL POSTULADO BÁSICO

EL SISTEMA CONTABLE DEL ENTE PÚBLICO SE ESTABLECE CONSIDERANDO QUE EL PERIODO DE VIDA DEL MISMO ES INDEFINIDO.

8) DEVENGO CONTABLE
PERIODO CONTABLE

B) EN LO QUE SE REFIERE A LA CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL, EL PERIODO RELATIVO ES DE UN AÑO CALENDARIO, QUE COMPRENDE A PARTIR DEL 1 DE ENERO HASTA EL 31 DE DICIEMBRE, Y ESTÁ DIRECTAMENTE RELACIONADO CON LA EJECUCIÓN DE LA LEY DE INGRESOS Y EL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS;



LEY DE FISCALIZACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL ESTADO DE YUCATÁN

ARTÍCULO 5.- LA REVISIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA ESTATAL SE REALIZARÁ BAJO EL PRINCIPIO DE ANUALIDAD Y CON POSTERIORIDAD AL TÉRMINO DE CADA EJERCICIO FISCAL, DE MANERA EXTERNA, INDEPENDIENTE Y AUTÓNOMA DE CUALQUIERA DE LAS ACCIONES DE CONTROL REALIZADAS POR LOS ÓRGANOS DE CONTROL INTERNO.

LEY DE INGRESOS

- ANUAL

H. AYUNTAMIENTO
LEY DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS

2012 - 2015
TEKAX, YUCATÁN

COLONIA CENTRO PALACIO MUNICIPAL S/N



H. AYUNTAMIENTO
SECRETARIA

MUNICIPAL
2012 - 2015
TEKAX, YUCATÁN



H. AYUNTAMIENTO
TESORERIA MUNICIPAL
2012 - 2015
TEKAX, YUCATÁN



000162

• ANUAL

POR LO TANTO, EL MUNICIPIO AL TENER SALDOS CORRESPONDIENTES A SU OPERACIÓN DE ENERO A AGOSTO RESULTÓ IMPRESCINDIBLE ACUMULARLOS JUNTO CON LOS DE SEPTIEMBRE, OCTUBRE Y NOVIEMBRE PARA CUMPLIR CON LO QUE SE MENCIONA EN LA NORMATIVIDAD CONTABLE BAJO EL PRINCIPIO DE ANUALIDAD, ACTIVIDAD QUE ORIGINÓ UN RETRASO CONSIDERABLE EN LA DETERMINACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA QUE SE PRESENTA.

NOTA 14. DOCUMENTACIÓN CONTABLE DE SOPORTE DE OPERACIONES

ES IMPORTANTE MENCIONAR QUE EXISTE FALTA DE DOCUMENTACIÓN E INTEGRACIONES DE LA CUENTA PÚBLICA TALES COMO CARÁTULAS DE CHEQUES PÓLIZA, SOPORTES DE COMPROBACIÓN, SOPORTES DE PAGO DE NÓMINA, ENTRE OTROS, LO CUAL DERIVA DE UNA DEFICIENTE ADMINISTRACIÓN CONTABLE Y FALTA DE PROBIIDAD POR PARTE DEL CONTADOR ANTERIOR QUE ELABORABA LA CUENTA PÚBLICA, LO CUAL FUE VERIFICADO MEDIANTE UNA AUDITORÍA REALIZADA SOBRE LA DOCUMENTACIÓN ENTREGADA POR DICHO CONTADOR., HECHO QUE ORIGINÓ UN RETRASO CONSIDERABLE EN LA DETERMINACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA QUE SE PRESENTA.

LAS 14 NOTAS PRESENTADAS SON A LAS QUE ME REFIERO SOBRE LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL H.AYUNTAMIENTO DE TEKAX, YUCATÁN CORRESPONDIENTES AL CORTE DEL EJERCICIO DEL 31 DE DICIEMBRE DE 2012; EN ESPECIAL ATENCIÓN AL PERÍODO CORRESPONDIENTE DE SEPTIEMBRE A DICIEMBRE DEL 2012; EN EL CUAL ASUMÍ EL CARGO COMO ALCALDESA DEL AYUNTAMIENTO CITADO.

MERIDA, YUCATÁN A 2 DE AGOSTO DE 2013

ATENTAMENTE

[Handwritten signatures of C. Consuelo del Carmen Navarrete Navarro and Prof. Luis Fernando Duarte Manzanilla]

C. CONSUELO DEL CARMEN NAVARRETE NAVARRO
PRESIDENTE MUNICIPAL

PROF. LUIS FERNANDO DUARTE MANZANILLA
TESORERO MUNICIPAL

H. AYUNTAMIENTO
SINDICO MUNICIPAL
2012 - 2015
TEKAX, YUCATAN

[Handwritten signature]

H. AYUNTAMIENTO
SECRETARIA
MUNICIPAL
2012 - 2015
TEKAX, YUCATAN



H. AYUNTAMIENTO
PRESIDENCIA MUNICIPAL
2012 - 2015
TEKAX, YUCATAN

COLONIA CENTRO PALACIO MUNICIPAL S/N

[Handwritten signature]

H. AYUNTAMIENTO
TESORERIA MUNICIPAL
2012 - 2015
TEKAX, YUCATAN

[Handwritten signature]


MUNICIPIO DE TEKAX
DEL 1 AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012
(en miles de pesos)


Denominación de las Deudas	Moneda de Contratación	País Acreedor	Saldos Iniciales	Movimientos					Saldo Final
				Operación de endeudamiento del Periodo					
				Amortización Bruta	Colocación Bruta	Ejecución Ley de Ingresos	Depuración o Conciliación	Total de Movimientos	
DEUDA PUBLICA CORTO PLAZO									
DEUDA PUBLICA INTERIOR									
Instituciones de Crédito									
Deuda Publica títulos y valores									
Arrendamientos									
DEUDA PUBLICA EXTERIOR									
Organismos Fros Internal									
Deuda Bilateral									
Arrend Fros Internales									
Emision de títulos y valores									
Otros Pasivos									
SUBTOTAL A CORTO PLAZO									
LARGO PLAZO									
DEUDA PUBLICA INTERIOR									
Instituciones de Crédito	Pesos	México	121.95	30.49	-	-	-	30.49	91.46
Deuda Publica títulos y valores									
Arrendamientos									
DEUDA PUBLICA EXTERIOR									
Organismos Fros Internal									
Deuda Bilateral									
Arrend Fros Internales									
Emision de títulos y valores									
Otros Pasivos									
SUBTOTAL LARGO PLAZO									
ENDEUDAMIENTO TOTAL			121.95	30.49	-	-	-	30.49	91.46

000013


H. AYUNTAMIENTO
SINDICO MUNICIPAL
2012 - 2015
TEKAX, YUCATAN


H. AYUNTAMIENTO
C. CONSUELO DEL CARMEN
PRESIDENTE MUNICIPAL
2012 - 2015
TEKAX, YUCATAN


H. AYUNTAMIENTO
PROF. LUIS FERNANDO DUARTE
TESORERO MUNICIPAL
2012 - 2015
TEKAX, YUCATAN


H. AYUNTAMIENTO
SECRETARIA MUNICIPAL
2012 - 2015
TEKAX, YUCATAN