H. AYUNTAMIENTO DE SAN FELIPE, YUCATÁN.

San Felipe
H. Ayuntamiento 2018 - 2021

ASUNTO: **Se entrega Informe Anual del Ejercicio de los Recursos Públicos de los meses Enero-diciembre de 2020.**

SAN FELIPE, YUCATAN A 12 **DE** Febrero **del 2021.**

AUDITORIA SUPERIOR DEL ESTADO DE YUCATAN
C.P.C. MARIO CAN MARIN
Auditor Superior del Estado de Yucatán.

De conformidad con lo dispuesto en los Artículos 10, y 3 fracción V de la **Ley de Fiscalización de la Cuenta Pública del Estado de Yucatán**, y el artículo 2 fracción VI de su reglamento, artículos 160, 170, 175 y 177 de la **Ley del Presupuesto y Contabilidad Gubernamental del Estado de Yucatán** y a lo mencionado en los párrafos anteriores, hago entrega de **El Informe Anual del Ejercicio de los Recursos Públicos** de el H. Ayuntamiento a nuestro cargo correspondiente al período de **ENERO-DICIEMBRE,** el cual consta de los siguientes documentos:

001171

1. Estado de Situación Financiera al 31 de diciembre de 2020
2. Estado de Actividades del 1 Enero al 31 Diciembre de 2020
3. Estado de Variaciones en la Hacienda Pública del 1 Enero al 31 de Diciembre de 2020
4. Estado de Flujos de Efectivo del 1 Enero al 31 de Diciembre de 2020
5. Cuenta Económica al 31 de Diciembre de 2020
6. Estado del Ejercicio del Presupuesto al 31 de Diciembre de 2020
7. Estado Analítico de Ingresos Presupuestarios al 31 de Diciembre de 2020
8. Reporte Analítico del Activo del 1 Enero al 31 de Diciembre de 2020
9. Reporte Analítico de la Deuda Pública al 31 de Diciembre de 2020
10. Cédula de prestaciones y Deducciones del Rubro de Servicios Personales 2020
11. Información del Rubro de Servicios Personales2020
12. Información del Rubro de Obra Pública del 1 Enero al 31 de Diciembre de 2020

- En total 30 Hojas foliadas.

ASEY
AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE YUCATÁN
RECEPCIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA 2020
19 FEB. 2021
RECIBIDO HORA: 13:41
Vo. Bo.
Art. 174 y 175 de la Ley de Presupuesto y Contabilidad Gubernamental del Estado de Yucatán

Atentamente

La Presidenta Municipal

C.JUANA MARIA BALTAZAR SANTOS

PRESIDENCIA
MUNICIPAL 2018-2021
SAN FELIPE, YUCATÁN

La Secretaria Municipal

C.ADRIANA GUADALUPE CAN CORAL

SECRETARÍA
MUNICIPAL 2018-2021
SAN FELIPE, YUCATÁN

El Síndico

C. FELIPE ANTONIO MARRUFO LOPEZ

SINDICO
MUNICIPAL 2018-2021
SAN FELIPE, YUCATÁN

El Tesorero Municipal

C. FELIPE ALBERTO ZAPATA MARRUFO

TESORERIA
MUNICIPAL 2018-2021

Estado de Situación Financiera Al 31/12/2020	MUNICIPIO DE SAN FELIPE 2020	2019
ACTIVO		
Activo Circulante		
Efectivo y Equivalentes	100,553	185,354
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	0	57,514
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0	0
Inventarios	0	0
Almacenes	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0
Otros Activos Circulantes	0	0
Total de Activos Circulantes	**100,553**	**242,868**
Activo No Circulante		
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	6,312,441	6,312,441
Bienes Muebles	1,689,150	1,664,150
Activos Intangibles	0	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	0	0
Activos Diferidos	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0
Otros Activos no Circulantes	0	0
Total de Activos No Circulantes	**8,001,591**	**7,976,591**
TOTAL DEL ACTIVO	**8,102,144**	**8,219,459**
PASIVO		
Pasivo Circulante		
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	787,264	1,475,402
Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0
Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Títulos y Valores a Corto Plazo	0	0
Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0	0
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto	0	0
Provisiones a Corto Plazo	0	0
Otros Pasivos a Corto Plazo	0	0
Total de Pasivos Circulantes	**787,264**	**1,475,402**
Pasivo No Circulante		
Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	0
Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo	0	0
Provisiones a Largo Plazo	0	0
Total de Pasivos No Circulantes	**0**	**0**
TOTAL DEL PASIVO	**787,264**	**1,475,402**
HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO		
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	**7,314,880**	**6,744,057**
Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	454,658	-1,614,006
Resultados de Ejercicios Anteriores	6,860,223	8,358,062
Revalúos	0	0
Reservas	0	0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda	**0**	**0**
Resultado por Posición Monetaria	0	0
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0
TOTAL HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	**7,314,880**	**6,744,057**
TOTAL DEL PASIVO Y HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO	**8,102,144**	**8,219,459**

0001

PRESIDENCIA
MUNICIPAL 2018-2021
SAN FELIPE, YUCATÁN

C.MARIA BALTAZAR SANTOS
PRESIDENTA MUNICIPAL

TESORERIA
MUNICIPAL 2018-2021
SAN FELIPE, YUCATÁN

C.FELIPE ALBERTO ZAPATA MARRUFO
TESORERO MUNICIPAL

C.ADRIANA GUADALUPE CAN CORAL
SECRETARIA MUNICIPAL

SECRETARÍA
MUNICIPAL 2018-2021
SAN FELIPE, YUCATÁN

C. FELIPE ANTONIO MARRUFO LOPEZ
SINDICO MUNICIPAL

SINDICO
MUNICIPAL 2018-2021
SAN FELIPE, YUCATÁN

Estado de Actividades Del 01/01/2020 al 31/12/2020	MUNICIPIO DE SAN FELIPE 2020
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	
Ingresos de la Gestión	
Impuestos	87,294
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	61,481
Contribuciones de Mejoras	0
Derechos	0
Productos de Tipo Corriente	25,785
Aprovechamientos de Tipo Corriente	28
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	0
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0
Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	15,635,201
Participaciones y Aportaciones	15,427,443
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas	207,758
Otros Ingresos y Beneficios	7,111
Ingresos Financieros	1
Incremento por Variación de Inventarios	0
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0
Disminución del Exceso de Provisiones	0
Otros Ingresos y Beneficios Varios	7,110
Total de Ingresos y Otros Beneficios	***15,729,605***
	0
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	
Gastos de Funcionamiento	11,636,287
Servicios Personales	8,448,846
Materiales y Suministros	2,326,529
Servicios Generales	860,912
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	675,483
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0
Transferencias al Resto del Sector Público	0
Subsidios y Subvenciones	0
Ayudas Sociales	675,483
Pensiones y Jubilaciones	0
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0
Transferencias a la Seguridad Social	0
Donativos	0
Transferencias al Exterior	0
Participaciones y Aportaciones	0
Participaciones	0
Aportaciones	0
Convenios	0
Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	0
Intereses de la Deuda Pública	0
Comisiones de la Deuda Pública	0
Gastos de la Deuda Pública	0
Costo por Coberturas	0
Apoyos Financieros	0
Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	0
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	0
Provisiones	0
Disminución de Inventarios	0
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro y Obsolescencia	0
Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0
Otros Gastos	0
Inversión Pública	2,963,178
Inversión Pública no Capitalizable	2,963,178
Total de Gastos y Otras Pérdidas	***15,274,947***
Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	***454,658***

0002

PRESIDENCIA
MUNICIPAL 2018-2021
SAN FELIPE, YUCATÁN

C.ADRIANA MARIA BALTAZAR SANTOS
PRESIDENTA MUNICIPAL

TESORERIA
MUNICIPAL 2018-2021
SAN FELIPE, YUCATÁN

C.FELIPE ALBERTO ZAPATA MARRUFO
TESORERO MUNICIPAL

C.ADRIANA GUADALUPE CAN CORAL
SECRETARIA MUNICIPAL

SECRETARIA
MUNICIPAL 2018-2021
SAN FELIPE, YUCATÁN

C. FELIPE ANTONIO MARRUFO LOPEZ
SINDICO MUNICIPAL

SINDICO
MUNICIPAL 2018-2021
SAN FELIPE, YUCATÁN

Cuenta Pública 2020
Estado de Variación en la Hacienda Pública
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2020
(pesos)

Ente Público: **MUNICIPIO DE SAN FELIPE**

Concepto	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública/Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública/Patrimonio Generado del Ejercicio	Ajustes por Cambios de Valor	TOTAL
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		0	0	0	0
HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO NETO DE 2019	0				0
Aportaciones	0				0
Donaciones de Capital	0				0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0				0
HACIENDA PUBLICA /PATRIMONIO GENERADO NETO DE 2019		8,358,062	-1,614,006		6,744,057
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			-1,614,006		-1,614,006
Resultados de Ejercicios Anteriores		8,358,062			8,358,062
Revalúos		0		0	0
Reservas		0			0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		0			0
EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACION DE LA HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO NETO DE 2019				0	0
Resultado por Posición Monetaria				0	0
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios				0	0
HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO NETO FINAL DE 2019	0	8,358,062	-1,614,006	0	6,744,057
CAMBIOS EN LA HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO NETO DE	0				0
Aportaciones	0				0
Donaciones de Capital	0				0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0				0
VARIACIONES DE LA HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO GENERADO NETO DE 2020		-1,497,840	454,658		-1,043,182
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			454,658		454,658
Resultados de Ejercicios Anteriores		-1,497,840	0		-1,497,840
Revalúos		0	0	0	0
Reservas		0	0		0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores			0		0
CAMBIOS EN EL EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACION DE LA HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO NETO DE 2020				0	0
Resultado por Posición Monetaria				0	0
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios				0	0
HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO NETO FINAL DE 2020	0	6,860,223	-1,159,348	0	5,700,875

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

C.JUANA MARIA BALTAZAR SANTOS
PRESIDENTA MUNICIPAL

C.FELIPE ALBERTO ZAPATA MARRUFO
TESORERO MUNICIPAL

C.ADRIANA GUADALUPE CAN CORAL
SECRETARIA MUNICIPAL

C. FELIPE ANTONIO MARRUFO LOPEZ
SINDICO MUNICIPAL

PRESIDENCIA MUNICIPAL 2018-2021 SAN FELIPE, YUCATÁN

SECRETARÍA MUNICIPAL 2018-2021 SAN FELIPE, YUCATÁN

SINDICO MUNICIPAL 2018-2021 SAN FELIPE, YUCATÁN

TESORERIA MUNICIPAL 2018-2021 SAN FELIPE, YUCATÁN

0003

Estado de Flujos de Efectivo Del 01/01/2020 Al 31/12/2020	MUNICIPIO DE SAN FELIPE	
	2020	2019
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación		
Origen	**15,729,605**	**18,219,238**
Impuestos	61,481	74,746
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0
Contribuciones de mejoras	0	0
Derechos	25,785	88,913
Productos	28	135
Aprovechamientos	0	0
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de	7,111	0
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración	15,427,443	17,496,894
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y	207,758	0
Otros Origenes de Operación	0	558,550
Aplicación	**12,713,007**	**16,879,769**
Servicios Personales	8,448,846	7,841,882
Materiales y Suministros	2,326,529	1,843,224
Servicios Generales	860,912	1,817,495
Transferencias Internas y Asignaciones al	0	0
Transferencias al resto del Sector Público	0	2,790,700
Subsidios y Subvenciones	0	0
Ayudas Sociales	675,483	2,583,267
Pensiones y Jubilaciones	0	0
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y	0	0
Transferencias a la Seguridad Social	0	0
Donativos	0	3,200
Transferencias al Exterior	0	0
Participaciones	0	0
Aportaciones	0	0
Convenios	0	0
Otros Aplicaciones de Operación	401,238	0
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	**3,016,598**	**1,339,469**
Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen	**0**	**0**
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcc	0	0
Bienes Muebles	0	0
Otros Orígenes de Invresión	0	0
Aplicación	**2,988,178**	**2,285,910**
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcc	2,963,178	2,281,704
Bienes Muebles	25,000	4,206
Otras Aplicaciones de Inversión	0	0
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	**-2,988,178**	**-2,285,910**
Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		

0004

Origen	**0**	**0**
Endeudamiento Neto	0	0
Interno	0	0
Externo	0	0
Otros Orígenes de Financiamiento	0	0
Aplicación	**113,221**	**53,585**
Servicios de la Deuda	0	0
Interno	0	0
Externo	0	0
Otras Aplicaciones de Financiamiento	113,221	53,585
Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamien	**-113,221**	**-53,585**
Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	**-84,801**	**-1,000,026**
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al inicio del Ejercicio	**185,354**	**1,185,380**
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al final del Ejercicio	**100,553**	**185,354**

PRESIDENCIA
MUNICIPAL 2018-2021
SAN FELIPE, YUCATÁN

C.JUANA MARIA BALTAZAR SANTOS
PRESIDENTA MUNICIPAL

TESORERIA
MUNICIPAL 2018-2021
SAN FELIPE, YUCATÁN

C.FELIPE ALBERTO ZAPATA MARRUFO
TESORERO MUNICIPAL

C.ADRIANA GUADALUPE CAN CORAL
SECRETARÍA MUNICIPAL

C. FELIPE ANTONIO MARRUFO LOPEZ
SINDICO MUNICIPAL

SECRETARÍA
MUNICIPAL 2018-2021
SAN FELIPE, YUCATÁN

SINDICO
MUNICIPAL 2018-2021
SAN FELIPE, YUCATÁN

MUNICIPIO DE SAN FELIPE
ESTADO DE YUCATÁN
Estado Analítico de Ingresos Presupuestales
Al 31/dic./2020

Usr: supervisor
Rep: rptEstadoPresupuestoIngresos

Fecha y hora de Impresión | 12/feb./2021 05:17 p. m.

	Fuente de Ingresos	Ley de Ingresos Estimada	Ampliaciones / (Reduciones)	Ley de Ingresos Modificada	Ingresos Devengados	Ingresos Recaudados	Devengado Por Recaudar	Avance de Recaudación (Recaudación / Estimación)
11	IMPUESTOS SOBRE LOS INGRESOS	$15,137.00	$0.00	$15,137.00	$0.00	$0.00	$0.00	0.00 %
	Impuesto sobre Espectaculos Públicos	$15,137.00	$0.00	$15,137.00	$0.00	$0.00	$0.00	0.00 %
	Conciertos y Bailes Populares	$7,568.50	$0.00	$7,568.50	$0.00	$0.00	$0.00	0.00 %
	Otros Espectáculos no Específicos	$7,568.50	$0.00	$7,568.50	$0.00	$0.00	$0.00	0.00 %
12	IMPUESTOS SOBRE EL PATRIMONIO	$59,941.00	$0.00	$59,941.00	$14,146.33	$14,146.33	$0.00	23.60 %
	Impuesto Predial	$59,941.00	$0.00	$59,941.00	$14,146.33	$14,146.33	$0.00	23.60 %
	Urbano	$39,960.66	$0.00	$39,960.66	$14,146.33	$14,146.33	$0.00	35.40 %
	Habitacional	$19,980.33	$0.00	$19,980.33	$14,146.33	$14,146.33	$0.00	70.80 %
	Comercial y de Servicios	$19,980.33	$0.00	$19,980.33	$0.00	$0.00	$0.00	0.00 %
	Rústico	$19,980.34	$0.00	$19,980.34	$0.00	$0.00	$0.00	0.00 %
	Rústico Explotado	$19,980.34	$0.00	$19,980.34	$0.00	$0.00	$0.00	0.00 %
13	IMPUESTOS SOBRE LA PRODUCCIÓN, EL CONSUMO Y L	$78,515.00	$0.00	$78,515.00	$47,334.81	$47,334.81	$0.00	60.28 %
	Impuesto sobre Adquisición de Inmuebles	$78,515.00	$0.00	$78,515.00	$47,334.81	$47,334.81	$0.00	60.28 %
	Actos con Escritura o Registro Público	$78,515.00	$0.00	$78,515.00	$47,334.81	$47,334.81	$0.00	60.28 %
17	ACCESORIOS DE IMPUESTOS	$23,493.00	$0.00	$23,493.00	$0.00	$0.00	$0.00	0.00 %
	Multas de Impuestos	$23,493.00	$0.00	$23,493.00	$0.00	$0.00	$0.00	0.00 %
41	DERECHOS POR EL USO, GOCE, APROVECHAMIENTO O	$49,944.00	$0.00	$49,944.00	$1,650.00	$1,650.00	$0.00	3.30 %
	Por el Uso de Locales ó Pisos de Mercado, Espacios en la \	$14,045.00	$0.00	$14,045.00	$50.00	$50.00	$0.00	0.35 %
	Locales ó Pisos de Mercado	$7,022.50	$0.00	$7,022.50	$0.00	$0.00	$0.00	0.00 %
	Espacios en la Vía Pública	$7,022.50	$0.00	$7,022.50	$50.00	$50.00	$0.00	0.71 %
	Por el Uso y Aprovechamientos de los Bienes del Dominio F	$35,899.00	$0.00	$35,899.00	$1,600.00	$1,600.00	$0.00	4.45 %
	Otros Usos del Patrimonio Municipal	$35,899.00	$0.00	$35,899.00	$1,600.00	$1,600.00	$0.00	4.45 %
43	DERECHOS POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS	$220,044.00	$0.00	$220,044.00	$15,000.00	$15,000.00	$0.00	6.81 %
	Servicios de Agua Potable, Drenaje y Alcantarillado	$106,926.00	$0.00	$106,926.00	$15,000.00	$15,000.00	$0.00	14.02 %
	Toma Domésticas	$35,642.00	$0.00	$35,642.00	$15,000.00	$15,000.00	$0.00	42.08 %
	Toma Comercial	$35,642.00	$0.00	$35,642.00	$0.00	$0.00	$0.00	0.00 %
	Contratación, conexión e instalación de tomas nuevas	$35,642.00	$0.00	$35,642.00	$0.00	$0.00	$0.00	0.00 %
	Servicios de Limpia, Recolección, Traslado y Disposición Fi	$36,778.00	$0.00	$36,778.00	$0.00	$0.00	$0.00	0.00 %
	Media	$36,778.00	$0.00	$36,778.00	$0.00	$0.00	$0.00	0.00 %
	Servicios de Mercados y Centrales de Abasto	$24,211.00	$0.00	$24,211.00	$0.00	$0.00	$0.00	0.00 %
	Servicios de mercados y centrales de abasto	$24,211.00	$0.00	$24,211.00	$0.00	$0.00	$0.00	0.00 %
	Servicios de Panteones Municipales	$32,621.00	$0.00	$32,621.00	$0.00	$0.00	$0.00	0.00 %
	Inhumación, exhumación y apertura de fosas	$32,621.00	$0.00	$32,621.00	$0.00	$0.00	$0.00	0.00 %

0012

MUNICIPIO DE SAN FELIPE
ESTADO DE YUCATÁN
Estado Analítico de Ingresos Presupuestales
Al 31/dic./2020

Usr: supervisor
Rep: rptEstadoPresupuestoIngresos

Fecha y hora de Impresión: 12/feb./2021 05:17 p. m.

	Fuente de Ingresos	Ley de Ingresos Estimada	Ampliaciones / (Reduciones)	Ley de Ingresos Modificada	Ingresos Devengados	Ingresos Recaudados	Devengado Por Recaudar	Avance de Recaudación (Recaudación / Estimación)
	Servicios de Seguridad Pública	$19,508.00	$0.00	$19,508.00	$0.00	$0.00	$0.00	0.00 %
	Servicios de la Policía Preventiva	$19,508.00	$0.00	$19,508.00	$0.00	$0.00	$0.00	0.00 %
44	OTROS DERECHOS	$78,565.00	$0.00	$78,565.00	$9,135.00	$9,135.00	$0.00	11.62 %
	Licencias de Funcionamiento y Permisos	$20,169.00	$0.00	$20,169.00	$8,195.00	$8,195.00	$0.00	40.63 %
	Servicios que Presta la Dirección de Obras Públicas y Desar	$20,169.00	$0.00	$20,169.00	$0.00	$0.00	$0.00	0.00 %
	Expedición de Certificados, Constancias, Copias, Fotografía	$21,837.00	$0.00	$21,837.00	$940.00	$940.00	$0.00	4.30 %
	Servicios que Presta la Unidad de Acceso a la Información F	$16,390.00	$0.00	$16,390.00	$0.00	$0.00	$0.00	0.00 %
45	ACCESORIOS DE DERECHOS	$24,758.00	$0.00	$24,758.00	$0.00	$0.00	$0.00	0.00 %
	Multas de Derechos	$24,758.00	$0.00	$24,758.00	$0.00	$0.00	$0.00	0.00 %
51	PRODUCTOS	$42,636.00	$11.25	$42,647.25	$27.76	$27.76	$0.00	0.06 %
	Derivados de Productos Financieros	$18,050.00	$9.54	$18,059.54	$27.76	$27.76	$0.00	0.15 %
	OTROS PRODUCTOS	$24,586.00	$1.71	$24,587.71	$0.00	$0.00	$0.00	0.00 %
61	APROVECHAMIENTOS	$31,192.00	$0.00	$31,192.00	$0.00	$0.00	$0.00	0.00 %
61-09	OTROS APROVECHAMIENTOS	$31,192.00	$0.00	$31,192.00	$0.00	$0.00	$0.00	0.00 %
	OTROS APROVECHAMIENTOS	$31,192.00	$0.00	$31,192.00	$0.00	$0.00	$0.00	0.00 %
79	OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	$0.00	$0.00	$0.00	$7,110.76	$7,110.76	$0.00	0.00 %
79-01	INTERESES GANADOS DE TÍTULOS, VALORES Y DEMÁS	$0.00	$0.00	$0.00	$0.57	$0.57	$0.00	0.00 %
	INTERESES ZOFEMAT GANADOS DE VALORES, CRED	$0.00	$0.00	$0.00	$0.57	$0.57	$0.00	0.00 %
79-02	OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	$0.00	$0.00	$0.00	$7,110.19	$7,110.19	$0.00	0.00 %
	OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS DIARIOS	$0.00	$0.00	$0.00	$7,110.19	$7,110.19	$0.00	0.00 %
81	PARTICIPACIONES	$10,164,227.00	$0.00	$10,164,227.00	$11,053,572.77	$11,053,572.77	$0.00	108.74 %
	Participaciones Federales	$9,664,227.00	$0.00	$9,664,227.00	$10,988,774.74	$10,988,774.74	$0.00	113.70 %
	Fondo General de Participaciones	$4,178,964.18	$0.00	$4,178,964.18	$7,035,796.45	$7,035,796.45	$0.00	168.36 %
	Impuesto sobre Automóviles Nuevos	$874,149.37	$0.00	$874,149.37	$116,492.89	$116,492.89	$0.00	13.32 %
	Fondo de Fomento Municipal	$2,481,327.41	$0.00	$2,481,327.41	$2,825,616.66	$2,825,616.66	$0.00	113.87 %
	Impuesto Especial sobre Producción y Servicios	$789,363.10	$0.00	$789,363.10	$196,137.49	$196,137.49	$0.00	24.84 %
	Fondo de Fiscalización	$840,422.94	$0.00	$840,422.94	$749,016.84	$749,016.84	$0.00	89.12 %
	IEPS Gasolina y Diesel	$500,000.00	$0.00	$500,000.00	$65,714.41	$65,714.41	$0.00	13.14 %
	Participaciones Estatales	$500,000.00	$0.00	$500,000.00	$64,798.03	$64,798.03	$0.00	12.95 %
82	APORTACIONES	$4,370,128.00	$3,078.02	$4,373,206.02	$4,373,218.73	$4,373,218.73	$0.00	100.00 %
	Fondo para la Infraestructura Social Municipal	$2,965,660.00	$1,936.01	$2,967,596.01	$2,967,607.29	$2,967,607.29	$0.00	100.00 %
	Fondo para la Infraestructura Social Municipal	$2,965,660.00	$0.00	$2,965,660.00	$2,965,660.00	$2,965,660.00	$0.00	100.00 %
	Intereses Bancarios del Fondo de Infraestructura	$0.00	$1,936.01	$1,936.01	$1,947.29	$1,947.29	$0.00	100.58 %

00013

MUNICIPIO DE SAN FELIPE
ESTADO DE YUCATÁN
Estado Analítico de Ingresos Presupuestales
Al 31/dic:/2020

Usr: supervisor
Rep: rptEstadoPresupuestoIngresos

Fecha y hora de impresión | 12/feb./2021 05:17 p. m.

	Fuente de Ingresos	Ley de Ingresos Estimada	Ampliaciones / (Reduciones)	Ley de Ingresos Modificada	Ingresos Devengados	Ingresos Recaudados	Devengado Por Recaudar	Avance de Recaudación (Recaudación / Estimación)
	Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de los Munic	$1,404,468.00	$1,142.01	$1,405,610.01	$1,405,611.44	$1,405,611.44	$0.00	100.00 %
	Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de los Muni	$1,404,468.00	$0.00	$1,404,468.00	$1,404,468.00	$1,404,468.00	$0.00	100.00 %
	Intereses Bancarios del Fondo de Fortalecimiento	$0.00	$1,142.01	$1,142.01	$1,143.44	$1,143.44	$0.00	100.12 %
83	CONVENIOS	$2,041,364.00	$654.36	$2,042,018.36	$0.00	$0.00	$0.00	0.00 %
	Con la Federación ó el Estado	$2,041,364.00	$654.36	$2,042,018.36	$0.00	$0.00	$0.00	0.00 %
	Otros Convenios	$2,041,364.00	$0.57	$2,041,364.57	$0.00	$0.00	$0.00	0.00 %
	ZOFEMAT	$0.00	$653.79	$653.79	$0.00	$0.00	$0.00	0.00 %
84	INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL	$0.00	$0.00	$0.00	$651.00	$651.00	$0.00	0.00 %
	Convenios con la Federación y el Estado (ZOFEMAT, CAPL	$0.00	$0.00	$0.00	$651.00	$651.00	$0.00	0.00 %
91	TRANSFERENCIAS Y ASIGNACIONES	$0.00	$207,758.00	$207,758.00	$207,758.00	$207,758.00	$0.00	100.00 %
	Las recibidas por conceptos diversos a participaciones, apo	$0.00	$207,758.00	$207,758.00	$207,758.00	$207,758.00	$0.00	100.00 %
	Total	**$17,199,944.00**	**$211,501.63**	**$17,411,445.63**	**$15,729,605.16**	**$15,729,605.16**	**$0.00**	**90.34 %**

PRESIDENCIA
MUNICIPAL 2018-2021
SAN FELIPE, YUCATÁN

C.JUANA MARIA BALTAZAR SANTOS
PRESIDENTA MUNICIPAL

TESORERIA
MUNICIPAL 2018-2021
SAN FELIPE, YUCATÁN

C.FELIPE ALBERTO ZAPATA MARRUFO
TESORERO MUNICIPAL

C.ADRIANA GUADALUPE CAN CORAL
SECRETARIA MUNICIPAL

SECRETARÍA
MUNICIPAL 2018-2021
SAN FELIPE, YUCATÁN

C. FELIPE ANTONIO MARRUFO LOPEZ
SINDICO MUNICIPAL

SINDICO
MUNICIPAL 2018-2021
SAN FELIPE, YUCATÁN

0014

MUNICIPIO DE SAN FELIPE
ESTADO DE YUCATÁN
Estado Analítico del Activo
Del 01/ene./2020 al 31/dic./2020

Usr: supervisor
Rep: rptEstadoAnaliticoDeActivosYPasivos_R

Fecha y hora de Impresión | 12/feb./2021 05:17 p. m.

Concepto	Saldo Inicial 1	Cargos del periodo 2	Abonos del periodo 3	Saldo Final 4(1+2-3)	Variación del Periodo (4-1)
ACTIVO	**$8,219,458.96**	**$40,402,945.51**	**$40,520,260.38**	**$8,102,144.09**	-$117,314.87
ACTIVO CIRCULANTE	**$242,867.79**	**$37,414,767.51**	**$37,557,082.38**	**$100,552.92**	-$142,314.87
Efectivo y Equivalentes	$185,353.87	$21,141,510.15	$21,226,311.10	$100,552.92	-$84,800.95
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	$57,513.92	$16,273,257.36	$16,330,771.28	$0.00	-$57,513.92
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00
Inventarios	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00
Almacenes	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00
Otros Activos Circulantes	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00
ACTIVO NO CIRCULANTE	**$7,976,591.17**	**$2,988,178.00**	**$2,963,178.00**	**$8,001,591.17**	**$25,000.00**
Inversiones Financieras a Largo Plazo	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	$6,312,440.79	$2,963,178.00	$2,963,178.00	$6,312,440.79	$0.00
Bienes Muebles	$1,664,150.38	$25,000.00	$0.00	$1,689,150.38	$25,000.00
Activos Intangibles	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00
Activos Diferidos	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00
Otros Activos no Circulantes	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00

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

C.JUANA MARIA BALTAZAR SANTOS
PRESIDENTA MUNICIPAL

C.FELIPE ALBERTO ZAPATA MARRUFO
TESORERO MUNICIPAL

C.ADRIANA GUADALUPE CAN CORAL
SECRETARIA MUNICIPAL

C. FELIPE ANTONIO MARRUFO LOPEZ
SINDICO MUNICIPAL

PRESIDENCIA MUNICIPAL 2018-2021 SAN FELIPE, YUCATÁN

TESORERIA MUNICIPAL 2018-2021 SAN FELIPE, YUCATÁN

SECRETARÍA MUNICIPAL 2018-2021 SAN FELIPE, YUCATÁN

SINDICO MUNICIPAL 2018-2021 SAN FELIPE, YUCATÁN

0015

MUNICIPIO DE SAN FELIPE
ESTADO DE YUCATÁN
Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos
Del 01/ene./2020 Al 31/dic./2020

Usr: supervisor
Rep: rptEstadoAnaliticoDeudaYPasivos

Fecha y hora de impresión | 12/feb./2021 05:19 p. m.

Denominación de las Deudas	Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
DEUDA PÚBLICA				
Corto Plazo				
Deuda Interna				
Instituciones de Crédito	Peso	México	$0.00	$0.00
Títulos y Valores	Peso	México	$0.00	$0.00
Arrendamientos Financieros	Peso	México	$0.00	$0.00
Deuda Externa				
Organismos Financieros Internacionales	Peso	México	$0.00	$0.00
Deuda Bilateral	Peso	México	$0.00	$0.00
Títulos y Valores	Peso	México	$0.00	$0.00
Arrendamientos Financieros	Peso	México	$0.00	$0.00
Subtotal Corto Plazo	Peso	México	$0.00	$0.00
Largo Plazo				
Deuda Interna				
Instituciones de Crédito	Peso	México	$0.00	$0.00
Títulos y Valores	Peso	México	$0.00	$0.00
Arrendamientos Financieros	Peso	México	$0.00	$0.00
Deuda Externa				
Organismos Financieros Internacionales	Peso	México	$0.00	$0.00
Deuda Bilateral	Peso	México	$0.00	$0.00
Títulos y Valores	Peso	México	$0.00	$0.00
Arrendamientos Financieros	Peso	México	$0.00	$0.00
Subtotal Largo Plazo	Peso	México	$0.00	$0.00
Otros Pasivos	**Peso**	**México**	**$1,475,402.41**	**$787,263.83**
Total Deuda y Otros Pasivos	**Peso**	**México**	**$1,475,402.41**	**$787,263.83**

0016

Usr: supervisor
Rep: rptEstadoAnaliticoDeudaYPasivos

MUNICIPIO DE SAN FELIPE
ESTADO DE YUCATÁN
Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos
Del 01/ene./2020 Al 31/dic./2020

Fecha y hora de Impresión 12/feb./2021 05:19 p. m.

Denominación de las Deudas	Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
DEUDA PÚBLICA				

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

C.JUANA MARIA BALTAZAR SANTOS
PRESIDENTA MUNICIPAL

C.FELIPE ALBERTO ZAPATA MARRUFO
TESORERO MUNICIPAL

C.ADRIANA GUADALUPE CAN CORAL
SECRETARIA MUNICIPAL

C. FELIPE ANTONIO MARRUFO LOPEZ
SINDICO MUNICIPAL

PRESIDENCIA MUNICIPAL 2018-2021 SAN FELIPE, YUCATÁN

TESORERIA MUNICIPAL 2018-2021 SAN FELIPE, YUCATÁN

SECRETARÍA MUNICIPAL 2018-2021 SAN FELIPE, YUCATÁN

SINDICO MUNICIPAL 2018-2021 SAN FELIPE, YUCATÁN

0017

MUNICIPIO DE SAN FELIPE
ESTADO DE YUCATÁN
Estado Analítico de Ingresos
Del 01/ene./2020 Al 31/dic./2020

ndetec

Usr: supervisor
Rep: rptEstadoPresupuestoIngresosRB_CP_2019

Fecha y hora de impresión: 12/feb./2021 07:18 p. m

Rubro de Ingresos	Ingreso					Diferencia
	Estimado (1)	Ampliaciones y Reducciones (2)	Modificado (3=1+2)	Devengado (4)	Recaudado (5)	(6=5-1)
IMPUESTOS	$177,086 00	-$115,604 86	$61,481.14	$61,481 14	$61,481 14	-115,604 86
CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	$0 00	$0 00	$0 00	$0 00	$0 00	0 00
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	$0 00	$0 00	$0 00	$0 00	$0 00	0.00
DERECHOS	$373,311 00	-$347,526 00	$25,785 00	$25,785 00	$25,785.00	-347 526 00
PRODUCTOS	$42,636 00	-$42,608 24	$27 76	$27 76	$27 76	-42 608 24
APROVECHAMIENTOS	$31,192 00	-$31,192 00	$0.00	$0 00	$0 00	-31,192 00
INGRESOS POR VENTA DE BIENES, PRESTACIÓN DE SERVICIOS Y OTR	$0.00	$7,110 76	$7,110 76	$7,110 76	$7,110.76	7,110 76
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVA	$16,575,719 00	-$1,148,276 50	$15,427,442 50	$15,427,442 50	$15,427,442 50	-1,148,276 50
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PI	$0 00	$207,758 00	$207,758 00	$207,758 00	$207,758 00	207,758 00
INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTOS	$0.00	$0 00	$0 00	$0 00	$0 00	0.00
Total	**$17,199,944.00**	**-$1,470,338.84**	**$15,729,605.16**	**$15,729,605.16**	**$15,729,605.16**	
Ingresos Excedentes						**-1,470,338.84**

Estado Analítico de Ingresos por Fuente de Financiamiento	Ingreso					Diferencia
	Estimado (1)	Ampliaciones / (Reducciones) (2)	Modificado (3=1+2)	Devengado (4)	Recaudado (5)	(6=5-1)
Ingresos del Poder Ejecutivo Federal o Estatal y de los Municipios						
IMPUESTOS	$177,086 00	-$115,604 86	$61,481 14	$61,481 14	$61,481 14	-115,604 86
CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	$0 00	$0 00	$0 00	$0 00	$0 00	0.00
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	$0 00	$0 00	$0 00	$0 00	$0 00	0 00
DERECHOS	$373,311 00	-$347,526 00	$25,785 00	$25,785 00	$25,785 00	-347,526 00
PRODUCTOS	$42,636 00	-$42,608 24	$27 76	$27 76	$27 76	-42,608 24
APROVECHAMIENTOS	$31,192 00	-$31,192 00	$0 00	$0 00	$0 00	-31,192 00
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DI	$16,575,719 00	-$1,148,276 50	$15,427,442 50	$15,427,442 50	$15,427,442 50	-1 148,276 50
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	$0 00	$207,758 00	$207,758.00	$207,758 00	$207,758 00	207,758 00
Ingresos de los Entes Públicos de los Poderes Legislativo y Judicial, de los Órganos Autónomos del Sector Paraestatal o Paramunicipal, así como de las Empresas Productivas del Estado						
CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0 00	0.00
PRODUCTOS	$0.00	$0.00	$0 00	$0 00	$0.00	0 00
INGRESOS POR VENTA DE BIENES, PRESTACIÓN DE SERVICIOS	$0.00	$7,110.76	$7,110.76	$7,110.76	$7,110.76	7,110 76
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCION	$0.00	$0 00	$0.00	$0.00	$0 00	0.00
Ingresos Derivados de Financiamiento						
INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTOS	$0.00	$0.00	$0 00	$0.00	$0.00	0 00
Total	**$17,199,944.00**	**-$1,470,338.84**	**$15,729,605.16**	**$15,729,605.16**	**$15,729,605.16**	
Ingresos Excedentes						**-1,470,338.84**

0019

ALEJANDRO AYELES C.

Usr. supervisor
Rep rptEstadoPresupuestoIngresosRB_CP_2019

MUNICIPIO DE SAN FELIPE
ESTADO DE YUCATÁN
Estado Analítico de Ingresos
Del 01/ene./2020 Al 31/dic./2020

Fecha y hora de Impresión | 12/feb./2021 07:18 p. m.

C.JUANA MARIA BALTAZAR SANTOS
PRESIDENTA MUNICIPAL

C.FELIPE ALBERTO ZAPATA MARRUFO
TESORERO MUNICIPAL

C.ADRIANA GUADALUPE CAN CORAL
SECRETARIA MUNICIPAL

C. FELIPE ANTONIO MARRUFO LOPEZ
SINDICO MUNICIPAL

PRESIDENCIA
MUNICIPAL 2018-2021
SAN FELIPE, YUCATÁN

SECRETARÍA
MUNICIPAL 2018-2021
SAN FELIPE, YUCATÁN

SINDICO
MUNICIPAL 2018-2021
SAN FELIPE, YUCATÁN

TESORERIA
MUNICIPAL 2018-2021
SAN FELIPE, YUCATÁN

0020

19

ALEJANDRO AVILES C.

20

MUNICIPIO DE SAN FELIPE
ESTADO DE YUCATÁN
Estado de Cambios en la Situación Financiera
Del 01/ene./2020 Al 31/dic./2020

Usr: supervisor
Rep: rptEstadoCambiosSituacionFinanciera

Fecha y hora de Impresión: 12/feb./2021 04:10 p. m.

	Origen*	Aplicación*
ACTIVO	**$117,314.87**	
ACTIVO CIRCULANTE		
Efectivo y Equivalentes	$142,314.87	
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	$84,800.95	
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	$57,513.92	
Inventarios		
Almacenes		
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes		
Otros Activos Circulantes		
ACTIVO NO CIRCULANTE		
Inversiones Financieras a Largo Plazo		$25,000.00
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo		
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		
Bienes Muebles		
Activos Intangibles		$25,000.00
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes		
Activos Diferidos		
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes		
Otros Activos no Circulantes		
PASIVO		$688,138.58
PASIVO CIRCULANTE		
Cuentas por Pagar a Corto Plazo		$688,138.58
Documentos por Pagar a Corto Plazo		$688,138.58
Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo		
Títulos y Valores a Corto Plazo		
Pasivos Diferidos a Corto Plazo		
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo		
Provisiones a Corto Plazo		
Otros Pasivos a Corto Plazo		
PASIVO NO CIRCULANTE		
Cuentas por Pagar a Largo Plazo		
Documentos por Pagar a Largo Plazo		
Deuda Pública a Largo Plazo		
Pasivos Diferidos a Largo Plazo		
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo		
Provisiones a Largo Plazo		
HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO	**$570,823.71**	
HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO		
Aportaciones		
Donaciones de Capital		
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		
HACIENDA PUBLICA /PATRIMONIO GENERADO	$570,823.71	
Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	$2,068,663.43	
Resultados de Ejercicios Anteriores		$1,497,839.72
Revalúos		
Reservas		
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		
EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACION DE LA HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO		
Resultado por Posición Monetaria		
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios		

0040

Origen*	Aplicación**

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

C.JUANA MARIA BALTAZAR SANTOS
PRESIDENTA MUNICIPAL

C.FELIPE ALBERTO ZAPATA MARRUFO
TESORERO MUNICIPAL

C.ADRIANA GUADALUPE CAN CORAL
SECRETARÍA MUNICIPAL

C. FELIPE ANTONIO MARRUFO LOPEZ
SINDICO MUNICIPAL

ESTADOS UNIDOS MEXICANOS
SECRETARÍA
MUNICIPAL 2018-2021
SAN FELIPE, YUCATÁN

ESTADOS UNIDOS MEXICANOS
PRESIDENCIA
MUNICIPAL 2018-2021
SAN FELIPE, YUCATÁN

ESTADOS UNIDOS MEXICANOS
SINDICO
MUNICIPAL 2018-2021
SAN FELIPE, YUCATÁN

ESTADOS UNIDOS MEXICANOS
TESORERIA
MUNICIPAL 2018-2021
SAN FELIPE, YUCATÁN

0041

Cuenta Pública 2020
Estado de Variación en la Hacienda Pública
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2020
(pesos)

Ente Público: **MUNICIPIO DE SAN FELIPE**

Concepto	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública/Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública/Patrimonio Generado del Ejercicio	Ajustes por Cambios de Valor	TOTAL
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		0	0	0	0
HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO NETO DE 2019	0				0
Aportaciones	0				0
Donaciones de Capital	0				0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0				0
HACIENDA PUBLICA /PATRIMONIO GENERADO NETO DE 2019		8,358,062	-1,614,006		6,744,057
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			-1,614,006		-1,614,006
Resultados de Ejercicios Anteriores		8,358,062			8,358,062
Revalúos		0		0	0
Reservas		0			0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		0			0
EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACION DE LA HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO NETO DE 2019				0	0
Resultado por Posición Monetaria				0	0
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios				0	0
HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO NETO FINAL DE 2019	0	8,358,062	-1,614,006	0	6,744,057
CAMBIOS EN LA HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO NETO DE	0				0
Aportaciones	0				0
Donaciones de Capital	0				0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0				0
VARIACIONES DE LA HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO GENERADO NETO DE 2020		-1,497,840	454,658		-1,043,182
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			454,658		454,658
Resultados de Ejercicios Anteriores		-1,497,840	0		-1,497,840
Revalúos		0	0	0	0
Reservas		0	0		0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores			0		0
CAMBIOS EN EL EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACION DE LA HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO NETO DE 2020				0	0
Resultado por Posición Monetaria				0	0
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios				0	0
HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO NETO FINAL DE 2020	0	6,860,223	-1,159,348	0	5,700,875

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

C.JUANA MARIA BALTAZAR SANTOS
PRESIDENTA MUNICIPAL

C.FELIPE ALBERTO ZAPATA MARRUFO
TESORERO MUNICIPAL

C.ADRIANA GUADALUPE CAN CORAL
SECRETARIA MUNICIPAL

C. FELIPE ANTONIO MARRUFO LOPEZ
SINDICO MUNICIPAL

PRESIDENCIA MUNICIPAL 2018-2021 SAN FELIPE, YUCATÁN

SECRETARÍA MUNICIPAL 2018-2021 SAN FELIPE, YUCATÁN

SINDICO MUNICIPAL 2018-2021 SAN FELIPE, YUCATÁN

TESORERIA MUNICIPAL 2018-2021 SAN FELIPE, YUCATÁN

0003

MUNICIPIO DE SAN FELIPE
ESTADO DE YUCATAN
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2020

Con el propósito de dar cumplimiento a los artículos 46 y 49 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, los entes públicos deberán acompañar notas a los estados financieros cuyos rubros así lo requieran teniendo presente los postulados de revelación suficiente e importancia relativa con la finalidad, que la información sea de mayor utilidad para los usuarios.

A continuación se presentan los tres tipos de notas que acompañan a los estados, a saber:

a) Notas de desglose;
b) Notas de memoria (cuentas de orden), y
c) Notas de gestión administrativa.

a) NOTAS DE DESGLOSE

I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Activo

- **Efectivo y Equivalentes**

1. *Se informará acerca de los fondos con afectación específica, el tipo y monto de los mismos; de las inversiones financieras se revelará su tipo y monto, su clasificación en corto y largo plazo separando aquéllas que su vencimiento sea menor a 3 meses.*

A continuación se relacionan las cuentas que integran el rubro de efectivo y equivalentes:

Concepto	2019	2018
Bancos/Tesorería	$ 98,091.16	$ 185,353.86
Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	$ .00	$ .00
Fondos con Afectación Específica	$ .00	$ .00
Suma	**$ 98,091.16**	**$ 185,353.86**

Bancos/Tesorería

Representa el monto de efectivo disponible propiedad de ***ENTE/INSTITUTO***, en instituciones bancarias, su importe se integra por:

Banco	Importe

SECRETARÍA
MUNICIPAL 2018-2021
SAN FELIPE, YUCATÁN

0078

ELABORÓ:

AUTORIZÓ:

Banco Nacional de México S.A	$ .00
BBVA Bancomer S.A.	$ 98,091.16
Banco Mercantil del Norte S.A	$ .00
Suma	**$ 98,091.16**

Inversiones Temporales

Representa el monto de efectivo invertido por ***ENTE/INSTITUTO***, la cual se efectúa a plazos que van de inversión a la vista hasta 90 días, su importe se integra

Banco	Importe
	$ .00
	$ .00
	$ .00
	$ .00
	$ .00
Suma	**$ -**

Fondos con Afectación Específica

Representan el monto de los fondos con afectación específica que deben financiar determinados gastos o actividades.

Banco	Importe
	$ .00
	$ .00
Suma	**$ -**

- **Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir**

2. *Por tipo de contribución se informará el monto que se encuentre pendiente de cobro y por recuperar de hasta cinco ejercicios anteriores, asimismo se deberán considerar los montos sujetos a algún tipo de juicio con una antigüedad mayor a la señalada y la factibilidad de cobro.*

Concepto	2019	2018
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	$ .00	$ .00
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	$ .00	$ 57,513.92
Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo	$ .00	$ .00
Suma	**$ -**	**$ 57,513.92**

SECRETARÍA
MUNICIPAL 2018-2021
SAN FELIPE, YUCATÁN

0079

ELABORÓ:

AUTORIZÓ:

Las Cuentas por Cobrar a Corto Plazo se integran por:

Concepto	2019	2019%
Cuentas por Cobrar a	#SIP(1122)	#¡VALOR!
Deudores Diversos po	#SIP(1123)	#¡VALOR!
Otros Derechos a Rec	#SIP(1129)	#¡VALOR!
		#¡DIV/0!
		#¡DIV/0!
Suma	**$ -**	**#¡VALOR!**

Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo

Representa el monto de los derechos de cobro a favor del ente público por gastos por comprobar, principalmente relacionados con viáticos.

Otros Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes a Corto Plazo

Representan los derechos de cobro originados en el desarrollo de las actividades del ente público, de los cuales se espera recibir una contraprestación representada en recursos, bienes o servicios; en un plazo menor o igual a doce meses, no incluidos en las cuentas anteriores,

3. *Se elaborará, de manera agrupada, los derechos a recibir efectivo y equivalentes, y bienes o servicios a recibir, (excepto cuentas por cobrar de contribuciones o fideicomisos que se encuentran dentro de inversiones financieras, participaciones y aportaciones de capital) en una desagregación por su vencimiento en días a 90, 180, menor o igual a 365 y mayor a 365. Adicionalmente, se informará de las características cualitativas relevantes que le afecten a estas cuentas.*

- **Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (inventarios)**

4. *Se clasificarán como bienes disponibles para su transformación aquéllos que se encuentren dentro de la cuenta Inventarios. Esta nota aplica para aquellos entes públicos que realicen algún proceso de transformación y/o elaboración de bienes.*
En la nota se informará del sistema de costeo y método de valuación aplicados a los inventarios, así como la conveniencia de su aplicación dada la naturaleza de los mismos.
Adicionalmente, se revelará el impacto en la información financiera por cambios en el método o sistema.

5. *De la cuenta Almacén se informará acerca del método de valuación, así como la conveniencia de su aplicación. Adicionalmente, se revelará el impacto en la información financiera por cambios en el método.*

- **Inversiones Financieras**

SECRETARÍA MUNICIPAL 2018-2021 SAN FELIPE, YUCATÁN

0080

ELABORÓ: AUTORIZÓ:

6. *De la cuenta Inversiones financieras, que considera los fideicomisos, se informará de éstos los recursos asignados por tipo y monto, y características significativas que tengan o puedan tener alguna incidencia en las mismas.*

7. *Se informará de las inversiones financieras, los saldos de las participaciones y aportaciones de capital.*

- **Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles**

8. *Se informará de manera agrupada por cuenta, los rubros de Bienes Muebles e Inmuebles, el monto de la depreciación del ejercicio y la acumulada, el método de depreciación, tasas aplicadas y los criterios de aplicación de los mismos. Asimismo, se informará de las características significativas del estado en que se encuentren los activos.*

9. *Se informará de manera agrupada por cuenta, los rubros de activos intangibles y diferidos, su monto y naturaleza, amortización del ejercicio, amortización acumulada, tasa y método aplicados.*

Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso

Se integra de la siguiente manera:

Concepto	2019	2018
Terrenos	$ .00	$ .00
OTROS BIENES INMUEBLES	$ .00	$ .00
Subtotal Bienes Muebles	**$ -**	**$ -**

SECRETARÍA
MUNICIPAL 2018-2021
SAN FELIPE, YUCATÁN

Bienes Muebles, Intangibles y Depreciaciones

Se integras de la siguiente manera:

Concepto	2019	2018
Mobiliario y Equipo de Administración	$ 628,209.80	$ 603,209.80
Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	$ 25,443.60	$ 25,443.60
VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	$ 706,711.00	$ 706,711.00
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	$ 324,202.78	$ 324,202.78
Subtotal Bienes Muebles	**1684567.18**	**1659567.18**
Software	$ .00	$ .00
Licencias	$ .00	$ .00

00081

ELABORÓ:

AUTORIZÓ:

Subtotal Activos Intangibles	**0**	**0**
Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	$ .00	$ .00
l Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	**0**	**0**
Suma	**1684567.18**	**1659567.18**

Activo Diferido

Se integras de la siguiente manera:

Concepto	2019	2018
	$ .00	$ .00

- **Estimaciones y Deterioros**

10. *Se informarán los criterios utilizados para la determinación de las estimaciones; por ejemplo: estimación de cuentas incobrables, estimación de inventarios, deterioro de activos biológicos y cualquier otra que aplique.*

- **Otros Activos**

11. De las cuentas de otros activos se informará por tipo circulante o no circulante, los montos totales asociados y sus características cualitativas significativas que les impacten financieramente.

Pasivo

1. *Se elaborará una relación de las cuentas y documentos por pagar en una desagregación por su vencimiento en días a 90, 180, menor o igual a 365 y mayor a 365. Asimismo, se informará sobre la factibilidad del pago de dichos pasivos.*

2. *Se informará de manera agrupada los recursos localizados en Fondos de Bienes de Terceros en Administración y/o en Garantía a corto y largo plazo, así como la naturaleza de dichos recursos y sus características cualitativas significativas que les afecten o pudieran afectarles financieramente.*

3. *Se informará de las cuentas de los pasivos diferidos y otros, su tipo, monto y naturaleza, así como las características significativas que les impacten o pudieran impactarles financieramente.*

Este género se compone de dos grupos, el Pasivo Circulante y el Pasivo No Circulante, en éstos inciden pasivos derivados de operaciones por servicios personales, cuentas por pagar por operaciones presupuestarias devengadas y contabilizadas al 30 de septiembre del ejercicio correspondiente; pasivos por obligaciones laborales, a continuación se presenta la integración del pasivo:

0082

SECRETARÍA
MUNICIPAL 2018-2021
SAN FELIPE, YUCATÁN

Concepto	2019	2018
PASIVO CIRCULANTE	$ 787,263.83	$ 1,475,402.41
PASIVO NO CIRCULANTE	$ .00	$ .00
Suma de Pasivo	**$ 787,263.83**	**$ 1,475,402.41**

- **Pasivo Circulante**

Destacan entre las principales partidas del Pasivo Circulante las siguientes:

Concepto	Importe
Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	$ .00
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	$ 369,332.42
Ingresos por Clasificar	$ .00
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	-$ 7,518.59
Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	$ 425,450.00
Suma PASIVO CIRCULANTE	**$ 787,263.83**

Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo

El importe de esta cuenta esta constituido principalmente por: Aportaciones de Seguridad Social (patronal), mismas que se pagan en los meses de octubre y noviembre; Prima Vacacional, cuyo importe se paga en diciembre; Aguinaldo cuyo importe se pagará en el mes de noviembre.

Retenciones por Pagar a Corto Plazo

El importe de esta cuenta esta constituido principalmente por: Retenciones de ISR por Sueldos y Salarios, Honorarios y por Arrendamiento, mismo que se pagan en el mes de octubre; retenciones derivadas de aportaciones de seguridad social (Trabajadores) mismas que se liquidan en el mes de octubre.

Ingresos por Clasificar a Corto Plazo

Representa los recursos depositados de ***ENTE/INSTITUTO***, pendientes de clasificar según los conceptos del Clasificador por Rubros de Ingresos.

Proveedores por Pagar a Corto Plazo

0083

SECRETARÍA
MUNICIPAL 2018-2021
SAN FELIPE, YUCATÁN

ELABORÓ:

AUTORIZÓ:

Representa los adeudos con proveedores derivados de operaciones de ***ENTE/INSTITUTO***, con vencimiento menor o igual a doce meses.

- **Pasivo No Circulante**

Destacan entre las principales partidas del Pasivo No Circulante las siguientes:

Concepto	2019
Provisión para Contingencias a Largo Plazo	$ .00
Suma de Pasivos a Largo Plazo	**$ -**

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos de Gestión

1. *De los rubros de impuestos, cuotas y aportaciones de seguridad social, contribuciones de mejoras, derechos, productos, aprovechamientos, y de ingresos por venta de bienes y prestación de servicios, los cuales están armonizados con los rubros del Clasificador por Rubros de Ingresos, se informarán los montos totales y cualquier característica significativa.*

Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones

2. *De los rubros de participaciones, aportaciones, convenios, incentivos derivados de la colaboración fiscal, fondos distintos de aportaciones, transferencias, asignaciones, subsidios y subvenciones, y pensiones y jubilaciones, los cuales están armonizados con los rubros del Clasificador por Rubros de* Ingresos, se informarán los montos totales y cualquier característica significativa.

Concepto	Importe
PARTICIPACIONES	#SFP(4211)
Subtotal Participaciones	**0**
APORTACIONES	#SFP(4212)
Subtotal Aportaciones	**0**
	#SFP(4213-02-001)
	#SFP(4213-02-002)
Subtotal Convenios	**0**
INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL	#SFP(4214)
Subtotal Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal	**0**
FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES	#SFP(4215)
Subtotal Fondos Distintos de Aportaciones	**0**

0084

SECRETARÍA
MUNICIPAL 2018-2021
SAN FELIPE, YUCATÁN

ELABORÓ:

AUTORIZÓ:

	TRANSFERENCIAS Y ASIGNACIONES	#SFP(4221)
	Subtotal Transferencias y Asignaciones	**0**
	SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	#SFP(4223)
	Subtotal Transferencias y Asignaciones	**0**
Otros In	PENSIONES Y JUBILACIONES	#SFP(4225)
	Subtotal Pensiones y Jubilaciones	**0**

3. *De los rubros de Ingresos Financieros, Incremento por Variación de Inventarios, Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro* u Obsolescencia, Disminución del Exceso de Provisiones, y de Otros Ingresos y Beneficios Varios, se informarán los montos totales y cualquier característica significativa.

Gastos y Otras Pérdidas:

1. Explicar aquellas cuentas de gastos de funcionamiento, transferencias, subsidios y otras ayudas, participaciones y aportaciones, otros gastos y pérdidas extraordinarias, así como los ingresos y gastos extraordinarios, que en lo individual representen el 10% o más del total de los gastos.

Concepto	Importe
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	#SFP(5100,1)
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	#SFP(5200,1)
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	#SFP(5300,1)
INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA	#SFP(5400,1)
OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	#SFP(5500,1)
Suma de GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	**$ -**

A su vez se presentan aquellos rubros que en forma individual representan el 8.0% o más del total de los gastos:

Concepto	Importe	%
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	#SFP(5111,1)	#¡VALOR!
SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS Y TÉCNICOS Y OTROS SERVICIOS	#SFP(5133,1)	#¡VALOR!
SEGURIDAD SOCIAL	#SFP(5114,1)	#¡VALOR!

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

1. *Se informará de manera agrupada, acerca de las modificaciones al patrimonio contribuido por tipo, naturaleza y monto.*

0085

SECRETARÍA
MUNICIPAL 2018-2021
SAN FELIPE, YUCATÁN

ELABORÓ:

AUTORIZÓ:

2. *Se informará de manera agrupada, acerca del monto y procedencia de los recursos que modifican al patrimonio generado.*

En el periodo que se informa no hubo variaciones al Patrimonio Contribuido
En el periodo que se informa el patrimonio generado, procede de la recepción de las aportaciones ordinarias tanto por las entidades federativas y la Secretaría de Hacienda y Crédito Público, así como por la recepción de aportaciones extraordinarias tanto de entidades federativas y municipios.

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Efectivo y equivalentes

1. *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:*

Concepto	2019	2018
Bancos/Tesorería	98091.16	#SFP(1112,-1)
Bancos/Dependencias y Otros	#SFP(1113,1)	#SFP(1113,-1)
Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	0	#SFP(1114,-1)
Fondos con Afectación Específica	0	#SFP(1115,-1)
Depósitos de Fondos de Terceros en Garantí	#SFP(1116,1)	#SFP(1116,-1)
Total de EFECTIVO Y EQUIVALENTES	**$ 98,091.16**	**$ -**

2. *Detallar las adquisiciones de bienes muebles e inmuebles con su monto global y, en su caso, el porcentaje de estas adquisiciones que fueron realizadas mediante subsidios de capital del sector central. Adicionalmente, revelar el importe de los pagos que durante el período se hicieron por la compra de los elementos citados.*

3. *Conciliación de los Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación y la cuenta de Ahorro/Desahorro antes de Rubros Extraordinarios.*

	2019	2018
Ahorro/Desahorro antes de rubros		
Movimientos de partidas (o rubros) que no		
Depreciación		
Amortización		
Incrementos en las provisiones		
Incremento en inversiones producido por revaluación		
Ganancia/pérdida en venta de propiedad,		

0086

SECRETARÍA
MUNICIPAL 2018-2021
SAN FELIPE, YUCATÁN

ELABORÓ:

AUTORIZÓ:

planta y equipo		
Incremento en cuentas por cobrar		
Partidas extraordinarias		

Las cuentas que aparecen en el cuadro anterior no son exhaustivas y tienen como finalidad ejemplificar el formato que se sugiere para elaborar la nota.

V) CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASÍ COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES

La conciliación se presentará atendiendo a lo dispuesto por el Acuerdo por el que se emite el formato de conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables, así como entre los egresos presupuestarios y los gastos contables.

b) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

Las cuentas de orden se utilizan para registrar movimientos de valores que no afecten o modifiquen el balance del ente contable, sin embargo, su incorporación en libros es necesaria con fines de recordatorio contable, de control y en general sobre los aspectos administrativos, o bien, para consignar sus derechos o responsabilidades contingentes que puedan, o no, presentarse en el futuro.

Las cuentas que se manejan para efectos de estas Notas son las siguientes:

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias:

Contables:

Valores

Emisión de obligaciones

Avales y garantías

Juicios

Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares

Bienes concesionados o en comodato

0087

SECRETARÍA
MUNICIPAL 2018-2021
SAN FELIPE, YUCATÁN

Concepto	Importe
VALORES	#SFP(7100,1)
EMISIÓN DE OBLIGACIONES	#SFP(7200,1)
AVALES Y GARANTÍAS	#SFP(7300,1)
JUICIOS	#SFP(7400,1)
INVERSIÓN MEDIANTE PROYECTOS PARA PRESTACIÓN DE SERVICIOS (	#SFP(7500,1)
BIENES EN CONCESIONADOS O EN COMODATO	#SFP(7600,1)
	#SFP(7430,1)
Suma CUENTAS DE ORDEN CONTABLES	**$ -**

Presupuestarias:

Cuentas de ingresos

Cuentas de egresos

Se informará, de manera agrupada, en las Notas a los Estados Financieros las cuentas de orden contables y cuentas de orden presupuestario, considerando al menos lo siguiente:

1. *Los valores en custodia de instrumentos prestados a formadores de mercado e instrumentos de crédito recibidos en garantía de los formadores de mercado u otros.*

2. *Por tipo de emisión de instrumento: monto, tasa y vencimiento.*

3. *Los contratos firmados de construcciones por tipo de contrato.*

4 El avance que se registra en las cuentas de orden presupuestarias, previo al cierre presupuestario de cada periodo que se reporte

c) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

1. Introducción

Los Estados Financieros de los entes públicos, proveen de información financiera a los principales usuarios de la misma, al Congreso y a los ciudadanos.

El objetivo del presente documento es la revelación del contexto y de los aspectos económicos-financieros más relevantes que influyeron en las decisiones del periodo, y que deberán ser

0088

SECRETARÍA
MUNICIPAL 2018-2021
SAN FELIPE, YUCATÁN

De esta manera, se informa y explica la respuesta del gobierno a las condiciones relacionadas con la información financiera de cada período de gestión; además, de exponer aquellas políticas

2. Panorama Económico y Financiero

Se informará sobre 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

3. Autorización e Historia

Se informará sobre:

a) Fecha de creación del ente.

b) Principales cambios en su estructura.

4. Organización y Objeto Social

Se informará sobre:

a) Objeto social.

b) Principal actividad.

c) Ejercicio fiscal.

d) Régimen jurídico.

e) Consideraciones fiscales del ente: revelar el tipo de contribuciones que esté obligado a pagar o retener.

f) Estructura organizacional básica.

g) Fideicomisos, mandatos y análogos de los cuales es fideicomitente o fideicomisario.

5. Bases de Preparación de los Estados Financieros

Se informará sobre:

0089

SECRETARÍA
MUNICIPAL 2018-2021
SAN FELIPE, YUCATÁN

a) Si se ha observado la normatividad emitida por el CONAC y las disposiciones legales aplicables.

b) La normatividad aplicada para el reconocimiento, valuación y revelación de los diferentes rubros de la información financiera, así como las bases de medición utilizadas para la elaboración de los estados financieros; por ejemplo: costo histórico, valor de realización, valor razonable, valor de recuperación o cualquier otro método empleado y los criterios de aplicación de los mismos.

c) Postulados básicos.

d) Normatividad supletoria. En caso de emplear varios grupos de normatividades (normatividades supletorias), deberá realizar la justificación razonable correspondiente, su alineación con los PBCG y a las características cualitativas asociadas descritas en el MCCG (documentos publicados en el Diario Oficial de la Federación, agosto 2009).

e) Para las entidades que por primera vez estén implementando la base devengado de acuerdo a la Ley de Contabilidad, deberán:

- *Revelar las nuevas políticas de reconocimiento;*
- *Su plan de implementación;*
- *Revelar los cambios en las políticas, la clasificación y medición de las mismas, así como su impacto en la información financiera, y*
- *Presentar los últimos estados financieros con la normatividad anteriormente utilizada con las nuevas políticas para fines de comparación en la transición a la base devengado.*

6. Políticas de Contabilidad Significativas

Se informará sobre:

a) Actualización: se informará del método utilizado para la actualización del valor de los activos, pasivos y Hacienda Pública/Patrimonio y las razones de dicha elección. Así como informar de la desconexión o reconexión inflacionaria.

b) Informar sobre la realización de operaciones en el extranjero y de sus efectos en la información financiera gubernamental.

c) Método de valuación de la inversión en acciones de Compañías subsidiarias no consolidadas y asociadas.

d) Sistema y método de valuación de inventarios y costo de lo vendido.

e) Beneficios a empleados: revelar el cálculo de la reserva actuarial, valor presente de los ingresos esperados comparado con el valor presente de la estimación de gastos tanto de los beneficiarios actuales como futuros.

f) Provisiones: objetivo de su creación, monto y plazo.

g) Reservas: objetivo de su creación, monto y plazo.

h) Cambios en políticas contables y corrección de errores junto con la revelación de los efectos que se tendrá en la información financiera del ente público, ya sea retrospectivos o prospectivos.

i) Reclasificaciones: se deben revelar todos aquellos movimientos entre cuentas por efectos de cambios en los tipos de operaciones.

j) Depuración y cancelación de saldos.

7. Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario

Se informará sobre:

a) Activos en moneda extranjera.

b) Pasivos en moneda extranjera.

c) Posición en moneda extranjera.

0090

SECRETARÍA
MUNICIPAL 2018-2021
SAN FELIPE, YUCATÁN

d) Tipo de cambio.
e) Equivalente en moneda nacional.

Lo anterior, por cada tipo de moneda extranjera que se encuentre en los rubros de activo y pasivo.
Adicionalmente, se informará sobre los métodos de protección de riesgo por variaciones en el tipo de cambio.

8. Reporte Analítico del Activo

Debe mostrar la siguiente información:

a) Vida útil o porcentajes de depreciación, deterioro o amortización utilizados en los diferentes tipos de activos.
b) Cambios en el porcentaje de depreciación o valor residual de los activos.
c) Importe de los gastos capitalizados en el ejercicio, tanto financieros como de investigación y desarrollo.
d) Riesgos por tipo de cambio o tipo de interés de las inversiones financieras.
e) Valor activado en el ejercicio de los bienes construidos por la entidad.
f) Otras circunstancias de carácter significativo que afecten el activo, tales como bienes en garantía, señalados en embargos, litigios, títulos de inversiones entregados en garantías, baja significativa del valor de inversiones financieras, etc.
g) Desmantelamiento de Activos, procedimientos, implicaciones, efectos contables.
h) Administración de activos; planeación con el objetivo de que el ente los utilice de manera más efectiva.

Adicionalmente, se deben incluir las explicaciones de las principales variaciones en el activo, en cuadros comparativos como sigue:

a) Inversiones en valores.
b) Patrimonio de Organismos descentralizados de Control Presupuestario Indirecto.
c) Inversiones en empresas de participación mayoritaria.
d) Inversiones en empresas de participación minoritaria.
e) Patrimonio de organismos descentralizados de control presupuestario directo, según corresponda.

9. Fideicomisos, Mandatos y Análogos

Se deberá informar:

a) Por ramo administrativo que los reporta.
b) Enlistar los de mayor monto de disponibilidad, relacionando aquéllos que conforman el 80% de las disponibilidades.

10. Reporte de la Recaudación

a) Análisis del comportamiento de la recaudación correspondiente al ente público o cualquier tipo de ingreso, de forma separada los ingresos locales de los federales.
b) Proyección de la recaudación e ingresos en el mediano plazo.

11. Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda

SECRETARÍA
MUNICIPAL 2018-2021
SAN FELIPE, YUCATÁN

a) Utilizar al menos los siguientes indicadores: deuda respecto al PIB y deuda respecto a la recaudación tomando, como mínimo, un periodo igual o menor a 5 años.

b) Información de manera agrupada por tipo de valor gubernamental o instrumento financiero en la que se consideren intereses, comisiones, tasa, perfil de vencimiento y otros gastos de la deuda.

12. Calificaciones otorgadas

Informar, tanto del ente público como cualquier transacción realizada, que haya sido sujeta a una calificación crediticia.

13. Proceso de Mejora

Se informará de:

a) Principales Políticas de control interno.

b) Medidas de desempeño financiero, metas y alcance.

14. Información por Segmentos

Cuando se considere necesario se podrá revelar la información financiera de manera segmentada debido a la diversidad de las actividades y operaciones que realizan los entes públicos, Consecuentemente, esta información contribuye al análisis más preciso de la situación financiera, grados y fuentes de riesgo y crecimiento potencial de negocio.

15. Eventos Posteriores al Cierre

El ente público informará el efecto en sus estados financieros de aquellos hechos ocurridos en el periodo posterior al que informa, que proporcionan mayor evidencia sobre eventos que le

16. Partes Relacionadas

Se debe establecer por escrito que no existen partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras y operativas.

17. Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable

La Información Contable deberá estar firmada en cada página de la misma e incluir al final la siguiente leyenda: "Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y

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

ELABORÓ:

SECRETARÍA
MUNICIPAL 2018-2021
SAN FELIPE, YUCATÁN

AUTORIZÓ: