

GOBIERNO DEL ESTADO DE YUCATÁN
SECRETARÍA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS
ESTADO DE ACTIVIDADES
DEL 1 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2013
PESOS

| INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS | 2013 | 2012 |
|---|--------------------------|--------------------------|
| Ingresos de la Gestión | | |
| Impuestos | | |
| Impuestos sobre los ingresos | 80,635,832.62 | 34,335,122.00 |
| Impuestos sobre el patrimonio | 182,369,700.00 | 167,370,864.00 |
| Impuestos sobre la producción, el consumo y las transacciones | 39,741,212.04 | 16,751,647.00 |
| Impuestos sobre nominas y asimilables | 393,428,335.00 | 381,946,877.19 |
| Otros impuestos | 0.00 | 29,484,671.71 |
| | <u>696,175,079.66</u> | <u>629,889,181.90</u> |
| Derechos | 243,064,409.36 | 237,746,795.81 |
| Productos de tipo corriente | 25,014,355.38 | 77,682,134.34 |
| Aprovechamientos de tipo corriente | <u>165,777,448.36</u> | <u>155,144,828.11</u> |
| | 433,856,213.10 | 470,573,758.26 |
| Participaciones y Aportaciones | | |
| Participaciones | 4,484,220,295.13 | 4,180,274,153.90 |
| Aportaciones | 5,347,295,083.42 | 5,203,769,531.19 |
| Convenios | 1,176,816,880.48 | 1,040,930,726.88 |
| | <u>11,008,332,259.03</u> | <u>10,424,974,411.97</u> |
| Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas | | |
| Subsidios y Subvenciones | 735,232,886.83 | 722,075,322.84 |
| Otros Ingresos y Beneficios | | |
| Ingresos financieros | | 10,989,742.96 |
| Intereses ganados de valores, créditos, bonos y otros | 6,110,643.37 | |
| Otros ingresos y beneficios varios | <u>286,891,458.00</u> | <u>0.00</u> |
| | 293,002,101.37 | 10,989,742.96 |
| TOTAL DE INGRESOS | 13,166,598,539.99 | 12,258,502,417.93 |
| GASTOS Y OTRAS PERDIDAS | | |
| Gastos de funcionamiento | | |
| Servicios Personales | 3,882,024,702.85 | 3,750,582,726.52 |
| Materiales y suministros | 218,818,669.88 | 280,742,581.56 |
| Servicios generales | 438,000,339.68 | 756,780,858.97 |
| | <u>4,538,843,712.41</u> | <u>4,788,106,167.05</u> |
| Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas | | |
| Transferencias internas y asignaciones al Sector Público | 4,133,822,907.29 | 4,654,778,786.75 |
| Transferencias al resto del Sector Público | 281,722,275.99 | 274,580,823.00 |
| | <u>4,415,545,183.28</u> | <u>4,929,359,609.75</u> |
| Participaciones y aportaciones | | |
| Participaciones | 1,197,759,266.07 | 1,153,569,552.41 |
| Aportaciones | 1,147,351,092.00 | 1,065,907,726.47 |
| Convenios | 37,649,777.60 | 34,943,726.62 |
| | <u>2,382,760,135.67</u> | <u>2,254,421,005.50</u> |
| Intereses, comisiones y otros gastos de la Deuda Pública | | |
| | 81,366,113.77 | 83,476,946.26 |
| Otros Gastos | | |
| | <u>261,275,021.48</u> | <u>455,339,085.90</u> |
| Resultado integral de Financiamiento (RIF) | | |
| TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS | 11,679,790,166.61 | 12,510,702,814.46 |
| AHORRO / DESAHORRO NETO DEL EJERCICIO | 1,486,808,373.38 | -252,200,396.53 |

GOBIERNO DEL ESTADO DE YUCATÁN
SECRETARÍA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 30 DE JUNIO DE 2013

| ACTIVO | | | | | | |
|---|-----------------------|-------------------------|----------------------|--------------------------|------------------|-------------------------|
| ACTIVO CIRCULANTE | 2013 | | 2012 | | 2013 | 2012 |
| EFFECTIVO E EQUIVALENTES DE EFFECTIVO (Nota 1) | | | | | | |
| Efectivo | 11,831,004.28 | | 15,777,159.13 | | | |
| Bancos/Tesorería | 478,230,430.61 | | 631,201,232.25 | | | |
| Inversiones Temporales (Hasta 3 meses) | 935,114,274.49 | | 558,840,692.42 | | | |
| Fondos con Afectación Específica | 435,275,438.75 | | 238,489,280.64 | | | |
| Dépositos de Fondos de Terceros | 0.00 | | 550,660,430.29 | | | |
| Otros Efectivos y Equivalentes | <u>197,055,960.09</u> | 2,057,507,108.1 | <u>350,444.38</u> | 1,995,319,239.1 | | |
| EFFECTIVO O EQUIVALENTES DE EFFECTIVO A RECIBIR (Nota 2) | | | | | | |
| Cuentas por Cobrar | 35,313,042.58 | | 91,257,317.35 | | | |
| Deudores Diversos | <u>176,129,766.26</u> | 211,442,808.84 | <u>93,821,810.82</u> | 185,079,128.17 | | |
| BIENES O SERVICIOS A RECIBIR | | | | | | |
| Anticipos a Corto Plazo | 1,107,678.67 | 1,107,678.67 | 418,242.67 | 418,242.67 | | |
| OTROS ACTIVOS CIRCULANTES | | 0.00 | | 46,075,876.21 | | |
| TOTAL ACTIVO CIRCULANTE | | <u>2,270,057,595.73</u> | | <u>2,226,892,486.16</u> | | |
| ACTIVO NO CIRCULANTE | | | | | | |
| EFFECTIVO O EQUIVALENTES A RECIBIR LARGO PLAZO (Nota 4) | | | | | | |
| Inversiones Financieras | 332,585,829.83 | | 332,188,960.83 | | | |
| Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos | 191,040,368.09 | | 0.00 | | | |
| Participaciones y Aportaciones de Capital | <u>27,117,841.00</u> | 550,744,038.92 | <u>0.00</u> | 332,188,960.83 | | |
| BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO (Nota 3) | | | | | | |
| Terrenos | 799,553,175.20 | | 811,478,175.20 | | | |
| Edificios no habitacionales | 19,776,794.09 | | 19,776,794.09 | | | |
| Construcciones en proceso en bienes de dominio público | 31,304,696.68 | | 0.00 | | | |
| Construcciones en proceso en bienes propios | <u>2,703,141.00</u> | 853,337,806.97 | <u>0.00</u> | 831,254,969.29 | | |
| BIENES MUEBLES (Nota 3) | | | | | | |
| Mobiliario y Equipo de Administración | 261,536,763.75 | | 254,536,061.46 | | | |
| Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo | 30,571,848.34 | | 29,420,026.99 | | | |
| Equipo e Instrumento Médico y de Laboratorio | 15,271,537.11 | | 6,046,940.69 | | | |
| Equipo de Transporte | 240,199,062.61 | | 220,842,535.84 | | | |
| Equipo de Defensa y Seguridad | 9,117,631.38 | | 9,058,495.74 | | | |
| Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas | 847,292,967.92 | | 618,255,892.94 | | | |
| Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos | 0.00 | | 44,944.63 | | | |
| Activos Biológicos | <u>8,193,376.74</u> | 1,412,183,187.1 | <u>8,193,376.74</u> | 1,146,398,275.1 | | |
| ACTIVOS INTANGIBLES (Nota 3) | | | | | | |
| Software | 17,852.40 | | 17,852.40 | | | |
| Licencias | <u>3,275,123.81</u> | 3,292,976.2 | <u>2,010,305.05</u> | 2,028,157.45 | | |
| OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES (Nota 5) | | 211,380,587.52 | | 2,484,270,984.16 | | |
| TOTAL ACTIVOS NO CIRCULANTES | | <u>3,030,938,597.47</u> | | <u>4,796,141,346.76</u> | | |
| TOTAL DE ACTIVOS | | <u>5,300,996,193.20</u> | | <u>7,023,033,832.92</u> | | |
| PASIVO CIRCULANTE | | | | | | |
| CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO | | | | | | |
| Proveedores (Nota 6) | | 2,018,175,658.95 | | 1,869,796,849.27 | | |
| Retenciones y Contribuciones (Nota 7) | | <u>108,159,035.27</u> | | <u>2,126,334,694.1</u> | | 2,083,321,197.1 |
| DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO | | | | 241,016,529.27 | | 410,579,514.90 |
| PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO | | | | | | |
| Deuda Pública Interna | | | | 19,391,488.40 | | 16,607,252.96 |
| FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A CORTO | | | | | | |
| Otros Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración (Nota 8) | | | | 67,470,907.27 | | 61,954,951.91 |
| OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO | | | | | | |
| Otros Pasivos Circulantes (Nota 10) | | | | <u>89,824,275.23</u> | | <u>37,962,669.93</u> |
| TOTAL PASIVO CIRCULANTE | | | | <u>2,544,037,894.39</u> | | <u>2,610,425,586.86</u> |
| PASIVO NO CIRCULANTE | | | | | | |
| DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO | | | | | | |
| Deuda Pública Interna (Nota 9) | | | | 2,505,791,770.23 | | 2,256,237,255.60 |
| OTROS PASIVOS A LARGO PLAZO (Nota 10) | | | | 187,520.36 | | 187,520.36 |
| TOTAL DE PASIVOS NO CIRCULANTES | | | | <u>2,505,979,290.59</u> | | <u>2,256,424,775.96</u> |
| TOTAL DE PASIVO | | | | 5,050,017,184.1 | | 4,866,850,362.1 |
| HACIENDA PÚBLICA PATRIMONIO | | | | | | |
| HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO CONTRIBUIDO | | | | | | |
| Aportaciones | | 2,424,827,015.36 | | | 2,142,488,855.33 | |
| Donaciones a Capital | | 786,393.77 | | | 786,393.77 | |
| Patrimonio Pendiente por Formalizar | | <u>0.00</u> | | 2,425,613,409.13 | | <u>343,495,065.86</u> |
| HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO | | | | | | |
| Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro) | | | | 1,486,808,373.38 | | -252,200,396.53 |
| Resultado de Ejercicios Anteriores | | | | -1,086,175,651.75 | | -78,386,448.33 |
| Rectificación a Resultados Ejercicios Anteriores | | | | <u>-2,575,267,122.54</u> | | <u>-2,174,634,400.1</u> |
| TOTAL HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO | | | | <u>250,979,008.22</u> | | <u>2,156,183,470.10</u> |
| TOTAL DE PASIVO Y HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO | | | | <u>5,300,996,193.20</u> | | <u>7,023,033,832.92</u> |

GOBIERNO DEL ESTADO DE YUCATÁN
SECRETARÍA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS
ESTADOS DE FLUJOS DE EFECTIVO
DEL 1 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2013

| Flujo de Efectivo en las Actividades de Gestión | 2013 | 2012 |
|--|--------------------------|--------------------------|
| Origen | | |
| Impuestos | | |
| Impuestos sobre los ingresos | 80,635,832.62 | 34,335,122.00 |
| Impuestos sobre el patrimonio | 182,369,700.00 | 167,370,864.00 |
| Impuestos sobre la producción, el consumo y las transacciones | 39,741,212.04 | 16,751,647.00 |
| Impuestos sobre nóminas y asimilables | 393,428,335.00 | 381,946,877.19 |
| Otros impuestos | 0.00 | 29,484,671.71 |
| Derechos | 243,064,409.36 | 237,746,795.81 |
| Productos de tipo corriente | 25,014,355.38 | 77,682,134.34 |
| Aprovechamientos de tipo corriente | 165,777,448.36 | 155,144,828.11 |
| Participaciones y Aportaciones | | |
| Participaciones | 4,484,220,295.13 | 4,180,274,153.90 |
| Aportaciones | 5,347,295,083.42 | 5,203,769,531.19 |
| Convenios | 1,176,816,880.48 | 1,040,930,726.88 |
| Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas | | |
| Subsidios y Subvenciones | 735,232,886.83 | 722,075,322.84 |
| Otros Ingresos y Beneficios | | |
| Ingresos financieros | | |
| Intereses ganados de valores, créditos, bonos y otros | 6,110,643.37 | 10,989,742.96 |
| Otros ingresos y beneficios varios | 286,891,458.00 | 0.00 |
| TOTAL ORIGEN | 13,166,598,539.99 | 12,258,502,417.93 |
| Aplicación | | |
| Servicios Personales | 3,882,024,702.85 | 3,750,582,726.52 |
| Materiales y suministros | 218,818,669.88 | 280,742,581.56 |
| Servicios generales | 438,000,339.68 | 756,780,858.97 |
| Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas | | |
| Transferencias internas y asignaciones al Sector Público | 4,133,822,907.29 | 4,654,778,786.75 |
| Transferencias al resto del Sector Público | 281,722,275.99 | 274,580,823.00 |
| Participaciones y aportaciones | | |
| Participaciones | 1,197,759,266.07 | 1,153,569,552.41 |
| Aportaciones | 1,147,351,092.00 | 1,065,907,726.47 |
| Convenios | 37,649,777.60 | 34,943,726.62 |
| Intereses, comisiones y otros gastos de la Deuda Pública | 81,366,113.77 | 83,476,946.26 |
| Otros Gastos | 261,275,021.48 | 455,339,085.90 |
| TOTAL APLICACIÓN | 11,679,790,166.61 | 12,510,702,814.46 |
| TOTAL FLUJO DE EFECTIVO EN LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN | 1,486,808,373.38 | -252,200,396.53 |
| FLUJO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN | | |
| ORIGEN | | |
| Contribuciones de capital | | |
| Hacienda Pública del Estado de Yucatán | 0.00 | 56,566,452.23 |
| Resultado de Ejercicios Anteriores Admon. (2007-2012) | 17,046,152.82 | -6,871,379.31 |
| Rectificación a Resultados de Ejercicios Anteriores | -268,946,003.02 | 0.00 |
| TOTAL DE ORIGEN | -251,899,850.20 | 49,695,072.92 |
| APLICACIÓN | | |
| Bienes muebles e inmuebles | 0.00 | 56,566,452.23 |
| TOTAL APLICACIÓN | 0.00 | 56,566,452.23 |
| TOTAL FLUJO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN | -251,899,850.20 | -6,871,379.31 |
| FLUJO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO | | |
| ORIGEN | | |
| Endeudamiento neto | | |
| Interno | 286,891,458.00 | 16,607,252.96 |
| Incremento de otros pasivos | 362,204,371.50 | 1,004,042,372.70 |
| Disminución de activos financieros | 21,537,786.77 | 57,267,989.25 |
| TOTAL ORIGEN | 670,633,616.27 | 1,077,917,614.91 |
| APLICACIÓN | | |
| Incremento de Activos Financieros | 28,651,559.81 | 15,409,250.28 |
| Servicios de la Deuda | | |
| Interna | 17,945,454.98 | 31,976,094.33 |
| Disminución de otros pasivos | 24,880,809.78 | 52,513,567.96 |
| TOTAL APLICACIÓN | 71,477,824.57 | 99,898,912.57 |
| FLUJO DE EFECTIVO NETO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO | 599,155,791.70 | 978,018,702.34 |
| INCREMENTO O DISMINUCIÓN DE EFECTIVO E INVERSIONES TEMPORALES | 1,834,064,314.88 | 718,946,926.50 |
| SALDO INICIAL DE EFECTIVO E INVERSIONES TEMPORALES | 223,442,793.34 | 1,276,372,312.61 |
| SALDO FINAL DE EFECTIVO E INVERSIONES TEMPORALES | 2,057,507,108.22 | 1,995,319,239.11 |

GOBIERNO DEL ESTADO DE YUCATÁN
SECRETARÍA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS
Estado de Variaciones en la Hacienda Pública/ Patrimonio
Del 1o al 30 de Junio de 2013
(en miles de pesos)

| 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 2012 | 2,425,613 | -3,409,543 | 0 | 0 | -983,930 |
| Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores | 0 | -251,899 | 0 | 0 | -251,899 |
| Cambio en Políticas Contables y Cambios por Errores Contables | | -251,899 | | | |
| Patrimonio Neto Inicial Ajustado del Ejercicio | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Actualizaciones y Donaciones de Capital | | | | | |
| Actualizaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio | 0 | | | | |
| Variaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto del Ejercicio | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ganancia / Pérdida por Revalúos | | | | | |
| Reservas | | | | | |
| Resultados del Ejercicio: Ahorro/Desahorro | | | | | |
| Otras Variaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto | | | | | |
| Hacienda Pública / Patrimonio Neto al Final del Ejercicio 30 de Junio de 2013 | 2,425,613 | -3,661,442 | 0 | 0 | -1,235,829 |
| Cambios en la Hacienda Pública / Patrimonio 30 de Junio de 2013 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Actualizaciones y Donaciones de Capital | | | | | |
| Actualizaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio | | | | | |
| Variaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto del Ejercicio | 0 | 0 | 1,486,808 | 0 | 1,486,808 |
| Ganancia / Pérdida por Revalúos | | | | | |
| Reservas | | | | | |
| Resultados del Ejercicio: Ahorro/Desahorro | | | 1,486,808 | | 1,486,808 |
| Otras Variaciones del Patrimonio Neto | | | | | |
| Saldo Neto en la Hacienda Pública / Patrimonio al 30 de Junio de 2013 | 2,425,613 | -3,661,442 | 1,486,808 | 0 | 250,979 |

GOBIERNO DEL ESTADO DE YUCATÁN
SECRETARÍA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS
CUENTA ECONÓMICA
AL 30 DE JUNIO DE 2013
PESOS

| | | |
|-----------|---|--------------------------|
| 1 | INGRESOS CORRIENTES | 13,166,598,539.99 |
| 1.1 | INGRESOS DE LA GESTION | |
| | Impuestos sobre los ingresos | 80,635,832.62 |
| | Impuestos sobre el patrimonio | 182,369,700.00 |
| | Impuesto sobre la producción, el consumo y las transacciones | 39,741,212.04 |
| | Impuestos Sobre Nóminas y Asimilables | 393,428,335.00 |
| | NO TRIBUTARIOS | |
| | DERECHOS | 243,064,409.36 |
| | PRODUCTOS | 25,014,355.38 |
| | APROVECHAMIENTOS | 165,777,448.36 |
| | OTROS INGRESOS DE LA GESTIÓN | |
| 1.2 | TRANSFERENCIAS Y ASIGNACIONES CORRIENTES | |
| | TRANSFERENCIAS, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS | 735,232,886.83 |
| | PARTICIPACIONES | |
| | PARTICIPACIONES Y APORTACIONES | 11,008,332,259.03 |
| | OTROS INGRESOS CORRIENTES | |
| | OTROS INGRESOS | 293,002,101.37 |
| 2 | GASTOS CORRIENTES | 11,418,515,145.13 |
| 2.1 | GASTOS DE CONSUMO | |
| | REMUNERACIONES | |
| | SUELDOS Y SALARIOS | 3,882,024,702.85 |
| | COMPRA DE BIENES Y SERVICIOS | 656,819,009.56 |
| 2.4 | TRANSFERENCIAS Y ASIGNACIONES CORRIENTES OTORGADAS | |
| | SECTOR PUBLICO | 4,415,545,183.28 |
| | PARTICIPACIONES | 2,382,760,135.67 |
| 2.5 | OTROS GASTOS CORRIENTES | 81,366,113.77 |
| 3 | RESULTADO ECONOMICO DE AHORRO Y DESAHORRO | 1,748,083,394.86 |
| 4 | INGRESOS DE CAPITAL | 0.00 |
| 5 | GASTOS DE CAPITAL | 261,275,021.48 |
| 5.1 | FORMACION DE CAPITAL | |
| | OTROS ACTIVOS FIJO | 261,275,021.48 |
| 5.3 | INVERSIONES FINANCIEROS | |
| 6 | INGRESOS TOTALES (1+4) | 13,166,598,539.99 |
| 7 | GASTOS TOTALES (2+5) | 11,679,790,166.61 |
| 8 | GASTOS PROGRAMABLES (2+5-Participaciones-Intereses y otros gastos de la deuda) | 9,215,663,917.17 |
| 9 | RESULTADO FINANCIERO (3+4-5) | 1,486,808,373.38 |
| 10 | RESULTADO PRIMARIO (9-Intereses de la deuda) | 1,486,690,147.38 |
| 11 | FUENTES FINANCIERAS | 572,366,882.61 |
| 11.1 | DISMINUCION DE ACTIVOS FINANCIEROS | |
| | DISMINUCIÓN Fideicomisos | 21,537,786.77 |
| 11.2 | INCREMENTO DE PASIVOS | |
| | INCREMENTO Proveedores y Cuentas por pagar | 456,422,417.62 |
| | INCREMENTO Acreedores Diversos | 56,004,016.93 |
| | INCREMENTO Pagos Pendientes a Municipios | 1,004,392.04 |
| | INCREMENTO Depósitos Judiciales | 2,406,661.45 |
| | INCREMENTO Documentos por pagar | 286,891,458.00 |
| 11.3 | INCREMENTO DE PATRIMONIO | |
| | INCREMENTO Resultado de Ejercicios Anteriores Admon. (2007-2012) | 17,046,152.82 |
| | INCREMENTO Cambios en las Políticas Contables | -268,946,003.02 |
| 12 | APLICACIONES FINANCIERAS | 2,059,175,255.99 |
| 12.1 | INCREMENTO DE ACTIVOS FINANCIEROS | |
| | INCREMENTO Efectivo y Caja | 1,834,064,314.88 |
| | INCREMENTO Deudores Diversos | 27,440,846.14 |
| | INCREMENTO Subsidio al Empleo | 275,136.57 |
| | INCREMENTO Anticipos a Municipios | 889,436.00 |
| | INCREMENTO Recursos Nomina SEGEY | 4,162.55 |
| | INCREMENTO Gastos por comprobar | 41,978.55 |
| 12.2 | DISMINUCION DE PASIVOS FINANCIEROS | |
| | DISMINUCIÓN Acreedores Diversos | |
| | DISMINUCIÓN Apoyos Especiales | 127,024.31 |
| | DISMINUCIÓN Documentos por Pagar | 17,945,454.98 |
| | DISMINUCIÓN Retenciones por Enterar | 24,880,809.78 |
| | DISMINUCIÓN Proveedores y Cuentas por Pagar Ejercicio 2012 | 153,506,092.23 |

GOBIERNO DEL ESTADO DE YUCATÁN
SECRETARÍA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS
REPORTES ANALÍTICOS DEL ACTIVO
DEL 1 AL 30 DE JUNIO DE 2013

| Cuenta Contable | | Saldo Inicial | Cargos del Período | Abonos del Período | Saldo Final | Flujo del Período (SI- |
|------------------------|---|-------------------------|--------------------------|--------------------------|-------------------------|------------------------|
| | | SI | 2 | 3 | SF | SF) |
| 1 | | 1 | | | 4 (1+2-3) | (1-4) |
| 1 | ACTIVO | | | | | |
| 1.1 | ACTIVO CIRCULANTE | | | | | |
| 1.1.1 | EFFECTIVO E EQUIVALENTES DE EFFECTIVO | | | | | |
| 1.1.1.1 | Efectivo | 11,681,004.28 | 150,000.00 | 0.00 | 11,831,004.28 | -150,000.00 |
| 1.1.1.2 | Bancos/Tesorería | 302,769,216.00 | 24,645,543,025.37 | 24,470,081,810.76 | 478,230,430.61 | -175,461,214.61 |
| 1.1.1.4 | Inversiones Temporales (Hasta 3 meses) | 581,038,558.88 | 20,042,113,198.80 | 19,688,037,483.19 | 935,114,274.49 | -354,075,715.61 |
| 1.1.1.5 | Fondos con Afectación Específica | 412,876,202.40 | 22,399,236.35 | 0.00 | 435,275,438.75 | -22,399,236.35 |
| 1.1.1.6 | Dépositos de Fondos de Terceros | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1.1.1.9 | Otros Efectivos y Equivalentes | 196,833,104.22 | 36,796,824.18 | 36,573,968.31 | 197,055,960.09 | -222,855.87 |
| 1.1.2 | EFFECTIVO O EQUIVALENTES DE EFFECTIVO A RECIBIR | | | | | |
| 1.1.2.1 | Inversiones Financieras | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1.1.2.2 | Cuentas por Cobrar | 35,382,512.60 | 97,134,378.86 | 97,203,848.88 | 35,313,042.58 | 69,470.02 |
| 1.1.2.3 | Deudores Diversos | 172,134,209.51 | 12,586,659.21 | 8,591,102.46 | 176,129,766.26 | -3,995,556.75 |
| 1.1.3 | BIENES O SERVICIOS A RECIBIR | | | | | |
| 1.1.3.1 | Anticipos a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo | 1,867,678.67 | 0.00 | 760,000.00 | 1,107,678.67 | 760,000.00 |
| 1.1.9 | OTROS ACTIVOS CIRCULANTES | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1.2 | ACTIVO NO CIRCULANTE | | | | | |
| 1.2.1 | INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO | | | | | |
| 1.2.1.1 | Inversiones a Largo Plazo | 332,585,829.83 | 0.00 | 0.00 | 332,585,829.83 | 0.00 |
| 1.2.1.3 | Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos | 189,649,387.97 | 487,135,044.45 | 485,744,064.33 | 191,040,368.09 | -1,390,980.12 |
| 1.2.1.4 | Participaciones y Aportaciones de Capital | 27,117,841.00 | 0.00 | 0.00 | 27,117,841.00 | 0.00 |
| 1.2.3 | BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO | | | | | |
| 1.2.3.1 | Terrenos | 799,553,175.20 | 0.00 | 0.00 | 799,553,175.20 | 0.00 |
| 1.2.3.3 | Edificios no habitacionales | 19,776,794.09 | 0.00 | 0.00 | 19,776,794.09 | 0.00 |
| 1.2.3.5 | Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público | 31,304,696.68 | 0.00 | 0.00 | 31,304,696.68 | 0.00 |
| 1.2.3.6 | Construcciones en Proceso en Bienes Propios | 2,703,141.00 | 0.00 | 0.00 | 2,703,141.00 | 0.00 |
| 1.2.4 | BIENES MUEBLES | | | | | |
| 1.2.4.1 | Mobiliario y Equipo de Administración | 261,536,763.75 | 0.00 | 0.00 | 261,536,763.75 | 0.00 |
| 1.2.4.2 | Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo | 30,571,848.34 | 0.00 | 0.00 | 30,571,848.34 | 0.00 |
| 1.2.4.3 | Equipo e Instrumento Médico y de Laboratorio | 15,271,537.11 | 0.00 | 0.00 | 15,271,537.11 | 0.00 |
| 1.2.4.4 | Equipo de Transporte | 240,199,062.61 | 0.00 | 0.00 | 240,199,062.61 | 0.00 |
| 1.2.4.5 | Equipo de Defensa y Seguridad | 9,117,631.38 | 0.00 | 0.00 | 9,117,631.38 | 0.00 |
| 1.2.4.6 | Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas | 847,292,967.92 | 0.00 | 0.00 | 847,292,967.92 | 0.00 |
| 1.2.4.7 | Colecciones de Arte y Objetos Valiosos | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1.2.4.8 | Activos Biológicos | 8,193,376.74 | 0.00 | 0.00 | 8,193,376.74 | 0.00 |
| 1.2.5 | ACTIVOS INTANGIBLES | | | | | |
| 1.2.5.1 | Software | 17,852.40 | 0.00 | 0.00 | 17,852.40 | 0.00 |
| 1.2.5.4 | Licencias | 3,275,123.81 | 0.00 | 0.00 | 3,275,123.81 | 0.00 |
| 1.2.9 | OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES | | | | | |
| 1.2.9.4 | Otros Activos no Circulantes | 211,380,587.52 | 0.00 | 0.00 | 211,380,587.52 | 0.00 |
| TOTAL DE ACTIVO | | 4,744,130,103.91 | 45,343,858,367.22 | 44,786,992,277.93 | 5,300,996,193.21 | -556,866,089.29 |

Gobierno del Estado de Yucatán
Secretaría de Administración y Finanzas
Analítico de la Deuda
Al 30 de Junio de 2013
(miles de pesos)

| DENOMINACION DE LAS DEUDAS | MONEDA DE CONTRATACION | INSTITUCION ACREEDORA | SALDOS INICIAL (SI) | MOVIMIENTOS | | | DEPURACION O CONCILIACION (D) | VARIACION DEL ENDEUDAMIENTO DEL PERIODO | SALDO FINAL (SF)= (SI + C + D) |
|--|------------------------|-----------------------------|---------------------|--|----------------------|--|-------------------------------|---|--------------------------------|
| | | | | OPERACIONES DE ENDEUDAMIENTO DEL PERIODO | | | | | |
| | | | | AMORTIZACION BRUTA (A) | COLOCACION BRUTA (B) | ENDEUDAMIENTO NETO DEL PERIODO (C = B-A) | | | |
| DEUDA PUBLICA | | | | | | | | | |
| CORTO PLAZO | | | | | | | | | |
| DEUDA PUBLICA INTERNA | | | | | | | | | |
| Instituciones de crédito: | Pesos | Prestamo Quirografario | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | Pesos | BBVA Bancomer S.A. | 12,565.00 | 1,726.00 | 0.00 | -1,726.00 | 0.00 | -13.74 | 10,839.00 |
| | Pesos | Banorte Refinanciado | 2,723.00 | 374.00 | 0.00 | -374.00 | 0.00 | -13.73 | 2,349.00 |
| | Pesos | Banorte Crédito No.45112127 | 7,192.00 | 988.00 | 0.00 | -988.00 | 0.00 | -13.74 | 6,204.00 |
| | | | | | | | | | |
| SUBTOTAL A CORTO PLAZO | | | 22,480.00 | 3,088.00 | 0.00 | -3,088.00 | 0.00 | -41.21 | 19,392.00 |
| | | | | | | | | | |
| LARGO PLAZO | | | | | | | | | |
| DEUDA PUBLICA INTERNA | | | | | | | | | |
| Instituciones de crédito: | Pesos | BBVA Bancomer S.A. | 633,857.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 633,857.00 |
| | Pesos | Banorte Refinanciado | 299,067.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 299,067.00 |
| | Pesos | BID BANOBRAS 2011 | 650,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 650,000.00 |
| | Pesos | BANORTE CREDITO 45000004 | 635,976.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 635,976.00 |
| | Pesos | BANOBRAS PROFISE 2013 | 0.00 | 0.00 | 286,892.00 | 286,892.00 | 0.00 | 100.00 | 286,892.00 |
| | | | | | | | | | |
| SUBTOTAL A LARGO PLAZO | | | 2,218,900.00 | 0.00 | 286,892.00 | 286,892.00 | 0.00 | 12.93 | 2,505,792.00 |
| | | | | | | | | | |
| OTROS PASIVOS | Pesos | | 2,492,490.00 | 2,866,996.00 | 2,899,340.00 | 32,344.00 | 0.00 | 1.30 | 2,524,834.00 |
| | | | | | | | | | |
| TOTAL DEUDA PUBLICA Y OTROS PASIVOS | | | 4,733,870.00 | 2,870,084.00 | 3,186,232.00 | 316,148.00 | 0.00 | -26.98 | 5,050,018.00 |

SECRETARÍA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZA
ESTADO ANALÍTICO DE INGRESOS PRESUPUESTARIO
AL 30 DE JUNIO DE 2013

| Fuente del Ingreso | Ley de Ingresos | Estimada Modificado | Devengado | Recaudado | Avance de Recaudación Recaudación/Estimación |
|--|-----------------|---------------------|-----------|----------------|---|
| I IMPUESTOS | 1,151,814,537 | | | 696,175,080 | 60.44% |
| II CONTRIBUCIONES DE MEJORA | - | | | - | |
| III DERECHOS | 491,421,296 | | | 243,064,409 | 49.46% |
| IV CONTRIBUCIONES NO COMPRENDIDAS EN LAS FRACCIONES ANTERIORES, CAUSADAS EN EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES | - | | | - | |
| V PRODUCTOS | 45,151,955 | | | 25,014,355 | 55.40% |
| VI APROVECHAMIENTOS | 281,883,108 | | | 165,777,448 | 58.81% |
| VIII PARTICIPACIONES Y APORTACIONES | 18,879,019,573 | | | 11,008,332,259 | 58.31% |
| IX TRANSFERENCIAS, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS | 7,621,292,944 | | | 735,232,887 | 9.65% |
| X INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTO | 706,600,813 | | | - | 0.00% |
| XI OTROS INGRESOS | - | | | 293,002,101 | 100.00% |
| ESTADO DE ANALÍTICO DE INGRESOS POR FUENTE DE CONTRIBUCIÓN | 29,177,184,226 | - | - | 13,166,598,540 | 45.13% |

| TRIBUTARIOS | Estimación | Anual Modificado | Devengado | Recaudado | Avance de Recaudación |
|--|---------------|------------------|-----------|-------------|-----------------------|
| Impuestos sobre los ingresos | 34,537,635 | | | 80,635,833 | 233.47% |
| Impuestos sobre el patrimonio | 311,995,228 | | | 182,369,700 | 58.45% |
| Impuesto sobre la producción, el consumo y las transacciones | 11,899,795 | | | 39,741,212 | 333.97% |
| Impuestos al comercio exterior | - | | | - | |
| Impuestos Sobre Nóminas y Asimilables | 770,285,536 | | | 393,428,335 | 51.08% |
| Impuestos Ecológicos | - | | | | |
| Accesorios | - | | | | |
| Otros Impuestos | 23,096,343 | | | - | 0.00% |
| SUB TOTAL TRIBUTARIOS | 1,151,814,537 | - | - | 696,175,080 | 60.44% |

| NO TRIBUTARIOS | | | | | |
|------------------------------|-------------|---|---|-------------|--------|
| I DERECHOS | 491,421,296 | | | 243,064,409 | 49.46% |
| II PRODUCTOS | 45,151,955 | | | 25,014,355 | 55.40% |
| III APROVECHAMIENTOS | 281,883,108 | | | 165,777,448 | 58.81% |
| IV CONTRIBUCIONES DE MEJORAS | | | | | |
| SUB TOTAL NO TRIBUTARIOS | 818,456,359 | - | - | 433,856,213 | 53.01% |

| | | | | | |
|---------|---------------|---|---|---------------|--------|
| TOTALES | 1,970,270,896 | - | - | 1,130,031,293 | 57.35% |
|---------|---------------|---|---|---------------|--------|

GOBIERNO DEL ESTADO DE YUCATÁN
SECRETARÍA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS
Notas a los estados financieros
Al 30 de Junio de 2013

NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

1.- Introducción

Los Estados Financieros del Poder Ejecutivo, proveen de información financiera a sus principales usuarios, la ciudadanía, a los administradores de la Secretarías que integran el Poder Ejecutivo del Gobierno del Estado, al H. Congreso del Estado de Yucatán, a las Entidades Fiscalizadoras, a las Instituciones Bancarias y a las Calificadoras.

El objetivo del presente documento es la revelación del contexto y de los aspectos económicos-financieros más relevantes que influyeron en las decisiones del período y que deberán ser considerados en la elaboración de los estados financieros para la mayor comprensión de los mismos y de particulares. 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 que podrían afectar la toma de decisiones en períodos posteriores.

Los Estados Financieros del Poder Ejecutivo son elaborados por la Secretaría de Administración y Finanzas a través de la Dirección de Contabilidad, por medio del SIAF, Sistema Integral de Administración Financiera y formulados con sustento a las disposiciones legales, normas contables y presupuestales del Estado, con avances en el apego a los criterios de armonización que dicta la Ley General de Contabilidad Gubernamental y las Normas y Metodologías para la Emisión de la Información Financiera y con la Estructura de los Estados Financieros básicos emitido por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC), en ellos se registran las operaciones que realizan las Dependencias que forman la Administración Pública Centralizada, que se integra por el Despacho del Gobernador y las Dependencias contempladas en el artículo 22 del Código de la Administración Pública de Yucatán, siendo esta una fuente de información confiable, que facilita las tareas de evaluación y fiscalización del origen de los ingresos y del destino del gasto, cabe señalar aún se están realizando trabajos para el registro de los momentos contables en las cuentas de orden.

GOBIERNO DEL ESTADO DE YUCATÁN
SECRETARÍA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS
Notas a los estados financieros
Al 30 de Junio de 2013

2.- Panorama Económico y Financiero

Entre las principales fortalezas que tiene el estado se encuentra su ubicación geográfica, lo que representa un punto clave para el comercio nacional e internacional.

La diversidad cultural con que cuenta el estado representa un atractivo fundamental para el turismo. De hecho, en el ranking del Índice de Competitividad Turística de los Mexicanos el Estado se encuentra en la sexta posición a nivel nacional, de acuerdo a este índice destacan los recursos culturales y la actividad cultural, así como la protección del medio ambiente. Otro aspecto importante es el ambiente de seguridad, esta condición representa la posibilidad de atracción de la inversión en el estado con el que tendría un medio para mantener bajo los niveles de desempleo.

Respecto al desempeño económico, destacan como fortalezas el incremento en el crecimiento del PIB experimentado en el tercer trimestre de 2012, también la contribución de sector agropecuario local al PIB nacional del sector, a pesar de que existe una proporción menor de personas ocupadas que en el resto de la economía mexicana. Puede considerarse también una fortaleza que el 73.9% de la producción local se encuentra en el sector terciario. Otra fortaleza que ha distinguido al estado en años recientes es su baja tasa de desocupación, que ha representado alrededor de la mitad de la magnitud de la tasa nacional.

Respecto al panorama económico presentamos datos relacionados con el crecimiento del producto y los sectores que lo componen. De acuerdo a estimaciones del Centro de Análisis Y proyecciones Económicas de México (CAPEM) y tomando la información del INEGI se proyecta que en el 2013 la tasa de crecimiento del producto total estatal sea del 4.1% para el sector primario, de 4.3% el secundario y el terciario de 4.7%. En el sector terciario sobresale la estimación en la tasa de crecimiento (10.3%) de los servicios financieros, caso contrario sucede con la dirección y coordinación de empresas donde se espera únicamente el 2.3% de crecimiento. En el sector secundario se estima que la industria manufacturera crecerá únicamente el 1.0%.

GOBIERNO DEL ESTADO DE YUCATÁN
SECRETARÍA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS
Notas a los estados financieros
Al 30 de Junio de 2013

A primera vista este panorama muestra un buen pronóstico para el estado, pero no se debe perder de vista a los acontecimientos a nivel mundial, como son: los problemas financieros en la zona europea y los riesgos fiscales en Estados Unidos.

En cuanto a la inflación, nos ajustamos al valor propuesto por los Criterios Generales de Política Económica 2013 del gobierno federal, donde se estima un nivel de 3.0%.

3.- Autorización e Historia

a) Fecha de creación del ente.

La fecha del Registro Federal de la Secretaría, corresponde al 12 de Mayo de 1984, con base en la Ley Orgánica del Poder Ejecutivo del Estado de Yucatán de fecha 10 de Mayo de 1984.

b) Principales cambios en su estructura.

Las modificaciones a la estructura de la administración Pública centralizada del Estado de Yucatán, surgen por nuevas disposiciones legales, la Ley Orgánica del Poder Ejecutivo del Estado se abroga, dando lugar a la “Ley Orgánica de la Administración Pública del Estado de Yucatán” a los 8 días del mes de Marzo del año de mil novecientos ochenta y ocho, esta última se abroga al entrar en vigor “ El Código de la Administración Pública de Yucatán” (CAPY) el 1º de Enero del 2008.

En el decreto número 28 de fecha 1 de enero del 2013 se reforman, derogan y adicionan diversas disposiciones del Reglamento del Código de la Administración Pública de Yucatán.

GOBIERNO DEL ESTADO DE YUCATÁN
SECRETARÍA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS
Notas a los estados financieros
Al 30 de Junio de 2013

4.- Organización y Objeto Social

a) Objeto social.

La Administración Pública del Estado conducirá sus actividades en forma programada, con base en las políticas de planeación que establezca el Titular del Ejecutivo del Estado para el logro de los objetivos y prioridades de desarrollo y en los términos que fijen los convenios de coordinación respectivos, para la ejecución de los planes Nacional y Estatal de Desarrollo y los correspondientes programas de la Administración Pública.

b) Principal actividad

La administración Pública centralizada del Estado, es la parte del Poder Ejecutivo a cuyo cargo corresponde la responsabilidad de desarrollar la función ejecutiva del Gobierno del Estado, para la realización de actos administrativos, jurídicos y materiales, para la prestación de los servicios públicos y la producción de bienes para satisfacer las necesidades colectivas.

c) Ejercicio Fiscal

Las cifras contenidas en los Estados Financieros y que se mencionan en estas notas se presentan al 30 del mes de Junio del Ejercicio Fiscal 2013.

d) Régimen Jurídico.

El Poder Ejecutivo está regulado por lo siguiente:

- La Constitución de los Estados Unidos Mexicanos.
- La Constitución del Estado de Yucatán.

GOBIERNO DEL ESTADO DE YUCATÁN
SECRETARÍA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS
Notas a los estados financieros
Al 30 de Junio de 2013

- El Código de la Administración Pública del Estado de Yucatán.
- El Reglamento de la Administración Pública del Estado de Yucatán.
- La Ley del Presupuesto y Contabilidad Gubernamental del Estado de Yucatán y su reglamento.
- La Ley General de Contabilidad Gubernamental.
- La Ley de Responsabilidades de los Servidores Públicos del Estado de Yucatán.
- La Ley de Adquisiciones, Arrendamientos y Prestación de Servicios relacionados con Bienes Muebles.
- La Ley de Fiscalización de la Cuenta Pública del Estado de Yucatán y su reglamento.

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

El Poder Ejecutivo es un organismo de la Administración Pública General; el cual inicia operaciones ante las oficinas de la Secretaría de Hacienda Federal el 1 de febrero de 1970. Las obligaciones fiscales de la administración Pública centralizada del Estado son las siguientes:

- Declaración y Pago Provisional Mensual de Retenciones de Impuesto Sobre la Renta (ISR) por Sueldos y Salarios.
- Declaración anual de Impuesto Sobre la Renta (ISR) donde informe sobre los pagos y retenciones de Servicios Profesionales.
- Declaración anual de Impuesto Sobre la Renta (ISR) donde informe de las retenciones efectuadas por pagos de Rentas de Bienes Inmuebles.
- Declaración anual donde se informe sobre las retenciones de los trabajadores que recibieron Sueldos y Salarios y Trabajadores asimilables a Salarios.
- Declaración y Pago Provisional Mensual de Impuesto Sobre la Renta (ISR) por retenciones realizadas por Servicios Profesionales.
- Declaración y Pago Provisional Mensual de Impuesto Sobre la Renta (ISR) por retenciones realizadas por pagos de Rentas de Bienes Inmuebles.

GOBIERNO DEL ESTADO DE YUCATÁN
SECRETARÍA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS
Notas a los estados financieros
Al 30 de Junio de 2013

- Presentar la Declaración Informativa Semestral por la Recaudación del IEPS por la Venta Final de Gasolinas y Diesel.
- Presentar la Declaración Informativa Anual de Subsidio para el Empleo.
- Presentar la declaración informativa mensual de operaciones con terceros.
- Presentar la información del aviso para la aplicación de estímulos a entidades federativas, municipios y otros organismos públicos

f) Estructura Organizacional Básica.

El Reglamento del Código de la Administración Pública de Yucatán, tiene por Objeto establecer la Organización y las Disposiciones que rigen el funcionamiento del Despacho del Gobernador, y de las Dependencias y entidades que conforman la Administración Pública del Estado de Yucatán. Su contenido se presenta en tres Libros, el Primero, Parte General, se refiere al ámbito de competencia de las dependencias de la Administración Pública Estatal y a las facultades y obligaciones generales de sus titulares; el segundo, Parte Especial, a las atribuciones y formas de organización de cada una de las dependencias de la Administración Pública Estatal, y a las facultades y obligaciones particulares de los servidores públicos, y el Tercero, se refiere a la Administración Pública Paraestatal, lo cual se establece en los Artículo 1 y 2 del mencionado Reglamento.

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

Los fideicomisos del Gobierno del Estado que se manejaron en el ejercicio 2012 son los siguientes:

- "FONDO DE APORTACIONES PARA LA SEGURIDAD PÚBLICA DEL ESTADO DE YUCATÁN".
- "FONDO PARA LA ATENCIÓN DE EMERGENCIAS Y DESASTRES DEL ESTADO DE YUCATÁN".
- "FONDO PARA APOYO DE OBRAS DE INFRAESTRUCTURA Y/O EQUIPAMIENTO DEL ESTADO DE YUCATAN"
- "FIDEICOMISO FONDO DE FOMENTO AGROPECUARIO DEL ESTADO DE YUCATÁN" (FOFAY).
- "FONDO DE APOYO A LA PRODUCTIVIDAD AGROPECUARIA DEL ESTADO DE YUCATÁN".
- "FONDO DE CRÉDITO AGROPECUARIO Y PESQUERO DEL ESTADO DE YUCATÁN".

GOBIERNO DEL ESTADO DE YUCATÁN
SECRETARÍA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

Notas a los estados financieros

Al 30 de Junio de 2013

- “FONDO ESTATAL PARA EL APOYO INMEDIATO A LOS PRODUCTORES AVÍCOLAS, PORCÍCOLAS Y DE GANADO BOVINO Y OVICAPRINO DEL ESTADO DE YUCATÁN”.
- “FONDO DE MICROCRÉDITOS DEL ESTADO DE YUCATÁN”.
- “FIDEICOMISO YUCATECO PARA LA DIGNIFICACIÓN Y DESARROLLO INTEGRAL DE LOS TRABAJADORES DE LA CONSTRUCCIÓN”.
- "FONDO METROPOLITANO DE YUCATÁN".
- “FONDO INTEGRAL PARA EL DESARROLLO ECONÓMICO DE YUCATÁN”.
- "FIDEICOMISO PARA LA PROMOCIÓN TURÍSTICA DEL ESTADO DE YUCATÁN".
- “FIDEICOMISO PARA LA CONSTRUCCIÓN DEL HOSPITAL REGIONAL DE ALTA ESPECIALIDAD EN MERIDA, YUCATÁN”.
- “FIDEICOMISO PARA EL PROGRAMA DE CALIDAD, EQUIDAD Y DESARROLLO EN SALUD”.
- “FIDEICOMISO PARA LA CONSTRUCCIÓN DE LA INFRAESTRUCTURA HOSPITALARIA DEL ESTADO DE YUCATÁN”.
- “FIDEICOMISO MAESTRO IRREVOCABLE DE ADMINISTRACIÓN Y FUENTE DE PAGO IDENTIFICADO BAJO EL NÚMERO F/ 0020”.
- “FIDEICOMISO PÚBLICO DE ADMINISTRACIÓN E INVERSIÓN IDENTIFICADO CON EL NÚMERO F/ 0007”.
- “FIDEICOMISO MAESTRO IRREVOCABLE DE ADMINISTRACIÓN Y FUENTE DE PAGO IDENTIFICADO BAJO EL NÚMERO F/ 0019”.
- “FIDEICOMISO MAESTRO IRREVOCABLE DE ADMINISTRACIÓN IDENTIFICADO CON EL NÚMERO F/ 0020”.
- “FIDEICOMISO FONDO DE PARTICIPACIÓN CIUDADANA”
- “FIDEICOMISO DE ADMINISTRACION, INVERSIÒN Y MEDIO DE PAGO DENOMINADO FIAMBIYUC”.
- “FONDO PARA LA CONSOLIDACIÓN Y FOMENTO DEL EMPLEO PERMANENTE EN EL ESTADO YUCATÁN”.
- "FIDEICOMISO PARA LAS ESCUELAS DE CALIDAD DEL ESTADO DE YUCATÁN".
- “FONDO MIXTO DE FOMENTO A LA INVESTIGACIÓN CIENTÍFICA Y TECNOLÓGICA CONACYT - GOBIERNO DEL ESTADO DE YUCATÁN”.
- "FONDO PARA EL FORTALECIMIENTO DE LA EDUCACIÓN SUPERIOR EN YUCATÁN (PRONABES)"
- "FONDO DE APOYO AL PROGRAMA DE VIVIENDA MAGISTERIAL DE YUCATÁN"
- “FIDEICOMISO PROGRAMA DE TECNOLOGIAS EDUCATIVAS Y DE LA INFORMACIÓN PARA EL MAGISTERIO DE EDUCACIÓN BÁSICA DEL EDO. DE YUCATÁN”.

GOBIERNO DEL ESTADO DE YUCATÁN
SECRETARÍA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS
Notas a los estados financieros
Al 30 de Junio de 2013

- "FONDO DE BECAS ABOGADO FRANCISCO REPETTO MILAN"
- "FIDEICOMISO GARANTE DE LA ORQUESTA SINFÓNICA DE YUCATÁN"

5.- Bases para la Preparación de Estados Financieros.

- a) En cumplimiento del artículo Tercero Transitorio fracción III, de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, el Gobierno del Estado de Yucatán ha publicado al 30 de junio de 2013, en el Diario Oficial del Estado, medio oficial de difusión en el Estado, entre otros los siguientes documentos: Marco conceptual de contabilidad gubernamental., Postulados básicos de contabilidad gubernamental., Normas y metodología para la determinación de los momentos contables de los egresos., Plan de cuentas., Clasificador por objeto del gasto y sus adecuaciones., Clasificador por rubro de ingresos., Normas y metodología para la emisión de información financiera., Normas y metodología para determinar los momentos contables de los ingresos., Clasificador por objeto del gasto., Clasificación funcional del gasto., Clasificador por tipo de gasto., Principales reglas de registro y valoración del patrimonio., Manual de Contabilidad Gubernamental., Instructivo de manejo de cuentas., Modelo de asientos para el registro contable., Guías contabilizadoras., Normas y metodología para la emisión de información financiera y estructura de los estados financieros básicos del ente público y características de sus notas., Matrices de conversión., Sistema de Contabilidad Gubernamental Simplificado., Metodología que permita hacer comparables las cifras presupuestales de los últimos seis ejercicios fiscales del ámbito Federal, Registro y Control de los inventarios., Catálogo de bienes., Reglas específicas de registro y valoración del inventario., Elaboración del catálogo de bienes inmuebles que permita la interrelación automática con el clasificador por objeto del gasto., Registro auxiliar sujeto a inventario de bienes arqueológicos, artísticos e históricos bajo custodia de entes públicos., Parámetros de la estimación de la vida útil., Lineamientos que deberán observar los entes públicos para registrar en las cuentas de activo los fideicomisos sin estructura orgánica y contratos análogos, incluyendo mandatos., Mejoras a documentos aprobados por el Consejo Nacional de Armonización Contable., Plan de cuentas que formará parte del manual de contabilidad gubernamental simplificado para los municipios con menos de 25 mil habitantes., Clasificador por fuentes de financiamiento., Norma para armonizar la presentación de la información adicional del Proyecto del Presupuesto de Egresos., Norma para armonizar la presentación de la información adicional a la iniciativa de la Ley de Ingresos., Norma para la difusión a la ciudadanía de la Ley de Ingresos y del Presupuesto de Egresos., Norma para establecer la estructura del Calendario de Ingresos base mensual., Norma para establecer la estructura del Calendario del Presupuesto de Egresos base mensual., Norma para establecer la estructura de información del formato de programas con recursos federales por orden de gobierno., Norma para establecer la estructura de información de montos pagados por ayudas y subsidios., Norma para establecer la estructura de información de la relación de las cuentas bancarias productivas específicas que se presentan

GOBIERNO DEL ESTADO DE YUCATÁN
SECRETARÍA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS
Notas a los estados financieros
Al 30 de Junio de 2013

en la cuenta pública, en las cuales se depositen los recursos federales transferidos., Norma para establecer la estructura de información del formato de aplicación de recursos del Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de los Municipios y de las Demarcaciones Territoriales del Distrito Federal (FORTAMUN)., Normas para establecer la estructura de información del formato del ejercicio y destino de gasto federalizado y reintegros., Norma para establecer la estructura de la información que las entidades federativas deberán presentar respecto de las aportaciones federales de los fondos de Aportaciones para la Educación Básica y Normal y de Aportaciones para la Educación Tecnológica y de Adultos, y los formatos de presentación., Norma para establecer la estructura de la información que las entidades federativas deberán presentar relativa a las aportaciones federales en materia de salud y los formatos de presentación., Normas y modelo de estructura de información relativa a los Fondos de Ayuda Federal para la Seguridad Pública., Norma para establecer la estructura de los formatos de información de obligaciones pagadas o garantizadas con fondos federales., Norma para establecer el formato para la difusión de los resultados de las evaluaciones de los recursos federales ministrados a las entidades federativas., Plan Anual de Trabajo del Consejo Nacional de Armonización Contable para 2013., Reglas de Operación del Consejo Nacional de Armonización Contable., Términos y condiciones para la distribución del fondo previsto en el Presupuesto de Egresos de la Federación 2013, para el otorgamiento de subsidios a las entidades federativas y a los municipios para la capacitación y profesionalización, así como para la modernización de tecnologías de la información y comunicaciones.

Para la armonización del Sistema de Contabilidad Gubernamental, el Gobierno del Estado de Yucatán, se encuentra en proceso de adecuación en su organización interna, así como modificaciones al Sistema de Contabilidad que le permitan dar cumplimiento a los elementos técnicos-contables, el Marco Conceptual y los Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental, así como lo establecido en el artículo cuarto transitorio fracción I, se dispone de lista de Cuentas alineadas al plan de cuentas; clasificadores presupuestarios armonizados y las respectivas matrices de conversión con las características señaladas en los artículos 40 y 41 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental.

- b) La base de medición utilizada en el registro de las operaciones para la elaboración de los Estados Financieros es a Costo histórico.
- c) Postulados básicos de la Contabilidad gubernamental aprobados por la CONAC y Publicados en el Diario Oficial del Estado para su difusión.
 - a) Sustancia Económica
 - b) Entes Públicos

GOBIERNO DEL ESTADO DE YUCATÁN
SECRETARÍA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS
Notas a los estados financieros
Al 30 de Junio de 2013

- c) Existencia Permanente
 - d) Revelación Suficiente
 - e) Importancia Relativa
 - f) Registro e Integración Presupuestaria
 - g) Consolidación de la Información Financiera
 - h) Devengo Contable
 - i) Valuación
 - j) Dualidad Económica
 - k) Consistencia
- d) En forma supletoria a las Normas de la Ley General de Contabilidad Gubernamental y a las emitidas por la CONAC aplicarán las siguientes:
- a) Normatividad emitida por las unidades administrativas o instancias competentes en materia de Contabilidad Gubernamental.
 - b) Las Normas Internacionales de Contabilidad para el sector público (NICSP) emitidas por la junta de Normas Internacionales de Contabilidad del Sector Público.
 - c) Las normas de información financiera del consejo Mexicano para la investigación y Desarrollo de normas de Información Financiera A.C. (CINIF).

6.- Políticas de Contabilidad Significativas.

- a) En los presentes Estados Financieros no se aplica algún método para la actualización de los activos, pasivos y Hacienda Pública y/o Patrimonio.
- b) El Poder Ejecutivo del Gobierno del Estado, no realizó operaciones en el extranjero.
- c) La inversión en acciones en Empresas de participación Estatal se encuentran registradas a valor histórico.
- d) Las Dependencias del Sector Centralizado que forman el Poder Ejecutivo del Gobierno del Estado, no cuentan con inventarios de mercancías para venta, esas funciones recaen en las entidades de la Administración Pública Paraestatal.
- e) Los Estados financieros no presentan registros de provisiones.
- f) Los Estados financieros no presentan registros de reservas.

GOBIERNO DEL ESTADO DE YUCATÁN
SECRETARÍA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS
Notas a los estados financieros
Al 30 de Junio de 2013

7.- Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario.

a) La administración Pública centralizada del Estado al 30 de junio de 2013, tiene las siguientes cuentas bancarias en Dólares.

Banorte Cta. 00602285906 con un saldo contable de \$ 23,446.02 Dólares.

Banorte Cta. 17365435 con un saldo contable de \$ 1,214.72 Dólares.

b) Al 30 de junio de 2013, el Poder Ejecutivo del Gobierno del Estado no tiene pasivos en moneda extranjera.

8.- Reporte Analítico del Activo.

a) De los Activos registrados en los Estados Financieros del Sector Centralizado de la Administración Pública, no se registra la depreciación, y el deterioro de los Activos.

9.- Calificaciones Otorgadas.

a) Los Finanzas Públicas del Poder Ejecutivo, fueron calificadas por:

- **HR Ratings de México, S.A. de C.V.** con fecha 30 de abril de 2013 ratifica la calificación al Estado de Yucatán en **HR A** y mantiene la perspectiva estable. La Calificación asignada de **HR A** significa que el emisor ofrece seguridad aceptable para el pago oportuno de obligaciones de deuda. Mantiene bajo riesgo crediticio.
- **Fitch Ratings México, S.A. de C.V.** con fecha 6 de marzo de 2013 ratifica la calificación de '**A(mex)**' a la calidad crediticia del Estado de Yucatán, la perspectiva crediticia es 'estable'. Entre los fundamentos de la calificación destacan los favorables términos y condiciones de la deuda de largo plazo, sus niveles de pasivos no bancarios y fuerte posición de liquidez, así como el fortalecimiento de la recaudación propia en los últimos años.

GOBIERNO DEL ESTADO DE YUCATÁN
SECRETARÍA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS
Notas a los estados financieros
Al 30 de Junio de 2013

NOTAS DE DESGLOCE

1) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA.

1.- La cuenta de bancos y la de inversiones temporales que integra el 69% de la cuenta de efectivo y equivalentes se encuentra integrada por tipo de cuenta bancaria de la siguiente manera:

| Tipo de Banco | Bancos | Inversiones Temporales |
|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
| HSBC MÉXICO S.A. | -\$ 4,234,371.75 | \$ 445,000.00 |
| BANAMEX S.A. | - 3,419,716.50 | 37,575,417.56 |
| BANORTE S.A. | 235,740,499.74 | 600,552,570.27 |
| BBVA BANCOMER S.A. | 179,342,579.83 | - |
| SCOTIABANK INVERLAT | 4,199,010.44 | 284,063,637.72 |
| SANTANDER SERFIN S.A. | 66,592,428.85 | 12,477,648.94 |
| BANCO INTERACCIONES S.A. | 10,000.00 | - |
| TOTAL | \$ 478,230,430.61 | \$ 935,114,274.49 |

Así mismo, la cuenta de fondos con afectación específica la cual representa el 21%, corresponde al saldo del ejercicio del Fondo de Aportación para la Educación Básica.

2.- La cuenta de efectivo o equivalentes de efectivo a recibir, presenta cuentas por cobrar las cuales, se encuentran integradas de la siguiente manera:

| <u>Efectivo o equivalentes de efectivo a recibir</u> | |
|--|-----------------|
| <u>Cuentas por cobrar</u> | |
| Deudores por avales otorgados | \$ 7,462,862.52 |
| Subsidio Para el Empleo | 1,746,644.06 |
| Nomina Segey | 7,123.07 |
| Crédito Puente | 14,680,212.00 |
| Estímulos por aplicar | 11,416,200.93 |

GOBIERNO DEL ESTADO DE YUCATÁN
SECRETARÍA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS
Notas a los estados financieros
Al 30 de Junio de 2013

| | |
|---|--------------------------|
| <u>Deudores diversos</u> | |
| Deudores diversos | 163,701,761.35 |
| Deudores por apoyos agropecuarios | 12,428,004.91 |
| Total de efectivo o equivalentes de efectivo a recibir | \$ 211,442,808.84 |

3.- Al 30 de junio de 2013, el saldo del rubro Bienes muebles e inmuebles que figura en el Estado de situación financiera, se integra como sigue:

| | |
|---|---------------------------|
| <u>Bienes inmuebles, muebles e intangibles</u> | |
| <u>Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso</u> | |
| Terrenos | \$799,553,175.20 |
| Edificios no habitacionales | 19,776,794.09 |
| Construcciones en proceso en bienes de dominio público | 31,304,696.68 |
| Construcciones en proceso en bienes propios | 2,703,141.00 |
| <u>Bienes muebles</u> | |
| Mobiliario y Equipo de Administración | 261,536,763.75 |
| Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo | 30,571,848.34 |
| Equipo e Instrumento Médico y de Laboratorio | 15,271,537.11 |
| Equipo de Transporte | 240,199,062.61 |
| Equipo de Defensa y Seguridad | 9,117,631.38 |
| Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas | 847,292,967.92 |
| Activos Biológicos | 8,193,376.74 |
| <u>Activos intangibles</u> | |
| Software | 17,852.40 |
| Licencias | 3,275,123.81 |
| Total de bienes inmuebles, muebles e intangibles | \$2,268,813,971.03 |

GOBIERNO DEL ESTADO DE YUCATÁN
SECRETARÍA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS
Notas a los estados financieros
Al 30 de Junio de 2013

4.- Al 30 de junio de 2013, el saldo del rubro de Inversiones Financieras, se integra como sigue:

Inversiones Financieras a Largo Plazo

Inversiones en Acciones

| | |
|--|------------------|
| Sistema Tele Yucatán S.A. de C.V. | \$ 18,169,600.00 |
| Ctro de Desarrollo de Negocios Internacionales Yuc | 4,239,156.72 |
| Sociedad Cooperativa de Prod. Lechera S.C.L. | 453,748.92 |
| Aeropuerto de Chichen Itzá | 185,290,117.74 |
| Procesadora de Bebidas de Yucatán, S.A. de C.V. | 3,000,000.00 |
| Talleres Gráficos del Sudeste, S.A. de C.V. | 7,007,315.19 |
| Inversiones en Acciones | 396,869.00 |
| Participaciones y aportaciones de capital | 27,117,841.00 |

Inversiones en Fideicomisos y Fondos

| | |
|---|---------------|
| Fideicomisos Const-Autop Kantunil-Cancún | 87,531,686.00 |
| Fondo Estatal para el Fomento al Empleo | 14,802,000.00 |
| Fondo de Apoyo Productividad Agrop. Del Estado de Yucatán | 11,695,336.26 |

Fideicomisos

| | |
|---|----------------|
| Banorte 0073401838-4 | - 0.43 |
| Fideicomiso F/0002 Protego Casa de Bolsa Div Fiduciaria | 112,100,103.85 |
| Fideicomiso F/0007 Protego Casa de Bolsa Div Fiduciaria | 37,461,779.95 |
| Fideicomiso F/0020 Protego Casa de Bolsa Div Fiduciaria | 31,241,668.03 |
| Fideicomiso F/0019 Protego Casa de Bolsa Div Fiduciaria | 10,236,816.69 |

Total Inversiones Financieras a Largo Plazo **\$ 550,744,038.92**

5.- Al 30 de junio de 2013 el saldo del rubro Otros Activos no circulantes, se integra como sigue:

Otros Activos No Circulantes

| | |
|---------------------------|-----------------|
| Pendientes por depurar | \$39,418,427.78 |
| Inversión en obra pública | 171,829,966.72 |

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

GOBIERNO DEL ESTADO DE YUCATÁN
SECRETARÍA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS
Notas a los estados financieros
Al 30 de Junio de 2013

| | |
|--|-------------------------|
| Diversos activos | 132,193.02 |
| Total de Otros Activos no Circulantes | \$211,380,587.52 |

Del análisis realizado de los saldos que presentaba la balanza de comprobación al 31 de agosto de 2001, se determinó que era dudosa la posibilidad de cobro de diversos saldos, otros presentaban inconsistencias en sus registros y otros más debieron afectar en su momento el resultado del ejercicio. Por este motivo se realizaron los asientos correspondientes para separar estos saldos presentándolos en la cuenta "Pendientes de depurar".

6.- La Cuenta de Proveedores al 30 de junio de 2013, se integran como sigue:

| | |
|--|----------------------------|
| <u>Proveedores</u> | |
| Proveedores y cuentas por pagar | \$ 456,422,417.62 |
| Proveedores y cuentas por pagar de Ejerc. anteriores | 3,857,416.81 |
| Proveedores y cuentas por pagar. Ejercicio 2003-2005 | 24,431.54 |
| Proveedores y cuentas por pagar. Ejercicio 2006 | 1,823,330.34 |
| Proveedores y cuentas por pagar. Ejercicio 2008 | 572.38 |
| Proveedores y cuentas por pagar. Ejercicio 2009 | 217,769,556.35 |
| Proveedores y cuentas por pagar. Ejercicio 2010 | 575,105,660.34 |
| Proveedores y cuentas por pagar. Ejercicio 2011 | 131,592,252.91 |
| Proveedores y cuentas por pagar. Ejercicio 2012 | 631,580,020.66 |
| Total de proveedores | \$ 2,018,175,658.95 |

GOBIERNO DEL ESTADO DE YUCATÁN
SECRETARÍA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

Notas a los estados financieros

Al 30 de Junio de 2013

7.- La cuenta de retenciones y Contribuciones al 30 de junio de 2013, está integrada de la siguiente manera:

| <u>Retenciones y Contribuciones</u> | |
|--|--------------------------|
| Retenciones de ISR | \$ 62,825,942.62 |
| Retenciones diversas | 18,787,997.30 |
| Retenciones a favor del ISSTEY | 25,797,768.79 |
| CMIC | 22,910.79 |
| Órgano Técnico de Fiscalización de la Legislatura 1% Inspección y vigilancia por convenio de colaboración administrativa | 351,198.83 |
| | 373,216.94 |
| Total de Retenciones y Contribuciones | \$ 108,159,035.27 |

8.- En la cuenta de Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o administración a corto plazo, se integra por las cauciones de terceros depositadas por las que se emiten recibos oficiales, estas son recuperadas por los terceros en el momento en que la acción judicial iniciada en su contra haya sido resuelta en su favor y medie solicitud por parte del beneficiario, generándose la cuenta por pagar respectiva. El saldo de esta cuenta al 30 de junio de 2013, es de \$ 67, 470,907.27 de los cuales \$ 11, 176,056.12 son anteriores al 31 de diciembre de 2001, más las depositadas en el período y menos las devueltas por orden del juez.

9.- La Cuenta de Deuda Pública al 30 de junio de 2013, está integrada de la siguiente manera:

Deuda Pública Interna

A corto plazo

| | |
|--|-----------------|
| BBVA Bancomer S.A. No. 9850629804 | \$10,839,122.44 |
| Banorte refinanciamiento 2011 No. 41619463 | 2,349,153.93 |
| Banorte Crédito No. 45112127 | 6,203,212.03 |

A largo plazo

| | |
|--|------------------|
| BBVA Bancomer S.A. No. 9850629804 | \$633,856,564.76 |
| Banorte refinanciamiento 2011 No. 41619463 | 299,067,472.87 |
| BID Banobras 2011 | 650,000,000.00 |
| Banorte Crédito 45112127 | 635,976,274.60 |
| BANOABRAS PROFISE | 286,891,458.00 |

| | |
|------------------------------------|---------------------------|
| Total Deuda pública interna | \$2,525,183,258.63 |
|------------------------------------|---------------------------|

GOBIERNO DEL ESTADO DE YUCATÁN
SECRETARÍA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS
Notas a los estados financieros
Al 30 de Junio de 2013

10.- La Cuenta Otros Pasivos, se integran de la siguiente manera:

| <u>Otros Pasivos no Circulantes</u> | |
|--|------------------------|
| Otros pasivos | \$ 51,865,084.30 |
| Otros pasivos por depurar a corto plazo | 37,959,190.93 |
| Otros pasivos por depurar a largo plazo | 187,520.36 |
| Total de otros pasivos no circulantes | \$90,011,795.59 |

Del análisis realizado a los saldos del pasivo que presentaba la balanza de comprobación al 31 de agosto de 2001, se determinó que diversos saldos no estaban documentados debidamente, otros presentaban errores de registro y otros más debieron afectar en su momento el resultado del ejercicio. Por este motivo se realizaron los asientos correspondientes para separar estos saldos presentándolos en la cuenta “**Otros pasivos por depurar**”. Estas cantidades han sido modificadas periódicamente después de hacer un estudio de cada caso presentado.

2) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIONES EN LA HACIENDA PÚBLICA.

1.- En la cuenta de patrimonio generado se acumulan los resultados de ejercicios anteriores y se integran de la siguiente forma:

| | |
|---|---------------------------|
| Resultado de ejercicio 2000 y anteriores | - 59,335,000.04 |
| Resultado del ejercicio admón. 2001-2007 | 559,928,612.72 |
| Resultado del ejercicio 2004 | 78,448,835.74 |
| Resultado del ejercicio 2007-2012 | - 1,665,218,100.17 |
| Rectificación a Resultados de ejercicios anteriores | - 18,107,769.85 |
| Cambios en las políticas contables | - 2,257,159,352.69 |
| Total | - 3,361,442,774.29 |

GOBIERNO DEL ESTADO DE YUCATÁN
SECRETARÍA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS
Notas a los estados financieros
Al 30 de Junio de 2013

3) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

1.- Las cuentas que integran los ingresos de la gestión, presentan los siguientes saldos al 30 de junio de 2013:

| | |
|--|-----------------------------|
| <u>Impuestos</u> | |
| Impuestos sobre los ingresos | \$ 80,635,832.62 |
| Impuestos sobre el patrimonio | 182,369,700.00 |
| Impuestos sobre la producción, el consumo y las transacciones | 39,741,212.04 |
| Impuestos sobre nominas y asimilables | 393,428,335.00 |
| Total de Impuestos | \$ 696,175,079.66 |
| | |
| <u>Derechos</u> | \$ 243,064,409.36 |
| <u>Productos de tipo corriente</u> | 25,014,355.38 |
| <u>Aprovechamientos de tipo corriente</u> | 165,777,448.36 |
| Total Contribuciones y Mejoras | \$ 433,856,213.10 |
| | |
| <u>Participaciones y Aportaciones</u> | |
| Participaciones | \$ 4,484,220,295.13 |
| Aportaciones | 5,347,295,083.42 |
| Convenios | 1,176,816,880.48 |
| Total Participaciones y Aportaciones | \$ 11,008,332,259.03 |
| | |
| <u>Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas</u> | |
| Subsidios y Subvenciones | \$ 735,232,886.83 |
| Otros Ingresos y Beneficios | 293,002,101.37 |
| Total de Transferencias, Asignaciones | \$ 1,028,234,988.20 |
| | |
| TOTAL DE INGRESOS | \$ 13,166,598,539.99 |

GOBIERNO DEL ESTADO DE YUCATÁN
SECRETARÍA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS
Notas a los estados financieros
Al 30 de Junio de 2013

2.- En las cuentas de gastos y otras pérdidas, la partida de “Transferencias, asignaciones, subsidios y ayudas”, representa el 38% del total de otros gastos, dicho importe corresponde a los recursos transferidos a las demás entidades del sector público.

4) NOTAS AL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

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:

| | SALDO INICIAL | SALDO FINAL |
|--------------------------------------|-------------------------|-------------------------|
| Efectivo en bancos | 302,769,216.00 | 478,230,430.61 |
| Inversiones temporales | 581,038,558.88 | 935,114,274.49 |
| Fondos de afectación específica | 412,876,202.40 | 435,275,438.75 |
| Otros efectivos y equivalentes | 196,833,104.22 | 197,055,960.09 |
| Total efectivo y equivalentes | 1,493,517,081.50 | 2,045,676,103.94 |

2.- Con respecto a la adquisición de activos fijo realizada en el mes de Junio del Ejercicio 2013, dichos activos se adquirieron con las siguientes fuentes de financiamiento.

| FUENTE DE FINANCIAMIENTO | IMPORTE | PORCENTAJE |
|--------------------------|---------------------|-------------|
| RECURSOS PROPIOS | 1,543,854.81 | 38% |
| FAEB | 806,303.00 | 20% |
| PROFISE | 1,738,799.63 | 43% |
| TOTAL | 4,088,957.44 | 100% |

GOBIERNO DEL ESTADO DE YUCATÁN
SECRETARÍA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS
Notas a los estados financieros
Al 30 de Junio de 2013

5) NOTAS DE MEMORIA

Los saldos de las cuentas de orden presupuestales al 30 de junio de 2013, se presentan a continuación:

- Cuentas presupuestarias.

| Cuentas de Ingresos | |
|------------------------------|-------------------|
| Ley de Ingresos Estimada | 28,859,915,615.00 |
| Ley de Ingresos por Ejecutar | 15,693,317,075.01 |
| Ley de Ingresos Recaudada | 13,166,598,539.99 |

| Cuentas de Egresos | |
|---------------------------|-------------------|
| Presupuesto Aprobado | 28,859,915,615.00 |
| Presupuesto por Ejercer | 17,180,125,448.39 |
| Presupuesto Ejercido | 11,679,790,166.61 |

- Cuentas contables.

| Activos de Contingencia | |
|--------------------------------|------------|
| Avales Otorgados | 351,570.45 |
| Control de Metales Amonedados | 74,500.00 |

| Pasivos de Contingencia | |
|--------------------------------|------------|
| Deuda indirecta | 351,570.45 |
| Metales amonedados Controlados | 74,500.00 |

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

GOBIERNO DEL ESTADO DE YUCATÁN
SECRETARÍA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS
Notas a los estados financieros
Al 30 de Junio de 2013