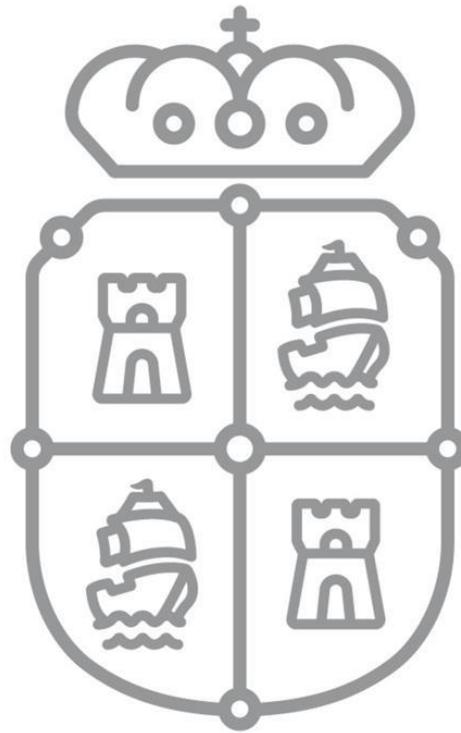




Tesorería
Municipal
Alcaldía de Campeche



Alcaldía de
Campeche

H.AYUNTAMIENTO

2021-2024

**INFORMACIÓN CONSOLIDADA DEL SECTOR
PARAMUNICIPAL
CUENTA PÚBLICA 2021**



En cumplimiento al Acuerdo por el que se armoniza la estructura de las cuentas públicas, emitido por el Consejo Nacional de Armonización Contable, a continuación se presenta el Tomo correspondiente al Sector Paramunicipal.

La información del Sector Paramunicipal se desagrega de acuerdo la Clasificación Administrativa emitida por el Consejo Nacional de Armonización Contable, conforme a lo siguiente:

Entidades Paraestatales y Fideicomisos No Empresariales y No Financieros.

Entidades Paramunicipales Empresariales No Financieras con Participación Estatal Mayoritaria.

Fideicomisos Paramunicipales Empresariales No Financieros con Participación Estatal Mayoritaria.

Entidades Paramunicipales Empresariales Financieras Monetarias con Participación Estatal Mayoritaria.

Entidades Paraestatales Empresariales Financieras No Monetarias con Participación Estatal Mayoritaria.

Fideicomisos Financieros Públicos con Participación Estatal Mayoritaria.

Se presenta la integración de cinco estados financieros contables de la clasificación Entidades Paramunicipal.

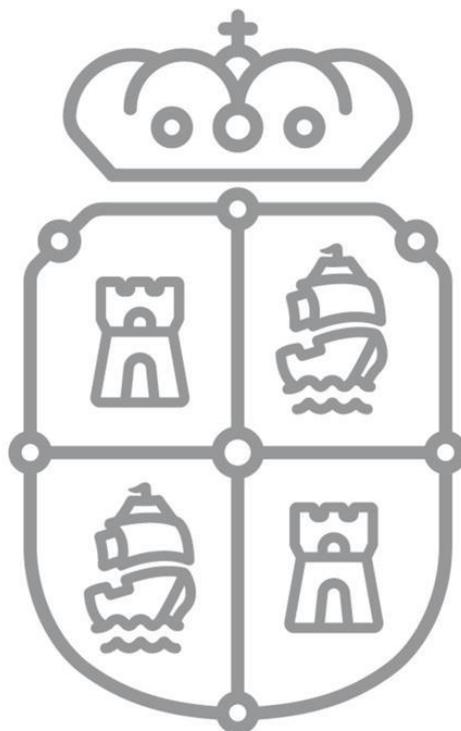
El presente Tomo se estructura atendiendo a lo dispuesto en el artículo 53 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, por lo que cada apartado correspondiente a cada Entidad Paramunicipal contiene:

- Información contable
- Información presupuestaria
- Información programática
- Anexos

En el apartado de anexos, se presenta relación de bienes que componen su patrimonio (se presenta en disco compacto organizado por ente público).



Tesorería
Municipal
Alcaldía de Campeche



Alcaldía de
Campeche

H.AYUNTAMIENTO

2021-2024

**ESTADOS FINANCIEROS CONSOLIDADOS
SMAPAC Y DIF
CUENTA PÚBLICA 2021**



 ESTADO DE ACTIVIDADES DEL 01/01/2021 AL 31/12/2021	CONSOLIDACION PARAMUNICIPAL	
	2021	2020
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
Ingresos de Gestión	120,848,101	111,061,478
Impuestos	0	0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0
Contribuciones de Mejoras	0	0
Derechos	116,422,491	109,412,680
Productos	677	1,007
Aprovechamientos	2,524,613	143,324
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	1,900,320	1,504,467
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos	185,909,115	115,600,393
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones	0	90,689
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	185,909,115	115,509,704
Otros Ingresos y Beneficios	521,669	980,361
Ingresos Financieros	0	103
Incremento por Variación de Inventarios	0	0
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0	0
Disminución del Exceso de Provisiones	0	0
Otros Ingresos y Beneficios Varios	521,669	980,258
Total de Ingresos y Otros Beneficios	307,278,885	227,642,232
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Gastos de Funcionamiento	267,839,809	220,148,183
Servicios Personales	86,238,305	74,418,738
Materiales y Suministros	99,775,289	71,266,010
Servicios Generales	81,826,215	74,463,435
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	4,074,398	4,532,430
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0
Transferencias al Resto del Sector Público	55,021	0
Subsidios y Subvenciones	0	0
Ayudas Sociales	897,685	1,373,905
Pensionamientos y Jubilaciones	3,121,692	3,158,525
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0
Transferencias a la Seguridad Social	0	0
Donativos	0	0
Transferencias al Exterior	0	0
Participaciones y Aportaciones	0	90,689
Participaciones	0	0
Aportaciones	0	0
Convenios	0	90,689
Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	0	0
Intereses de la Deuda Pública	0	0
Comisiones de la Deuda Pública	0	0
Gastos de la Deuda Pública	0	0
Costo por Coberturas	0	0
Apoyos Financieros	0	0
Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	1,933,043	1,534,372
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	1,933,003	1,534,339
Provisiones	0	0
Disminución de Inventarios	0	0
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro	0	0
Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0	0
Otros Gastos	40	33
Inversión Pública	1	1,994,394
Inversión Pública no Capitalizable	1	1,994,394
Total de Gastos y Otras Pérdidas	273,847,251	228,300,068
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	33,431,634	-657,836

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



ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

AL 31/12/2021

CONSOLIDACION PARAMUNICIPAL

CONCEPTO	2021	2020	CONCEPTO	2021	2020
ACTIVO			PASIVO		
<i>Activo Circulante</i>			<i>Pasivo Circulante</i>		
Efectivo y Equivalentes	4,078,392	8,688,263	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	19,388,762	32,673,147
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	53,009,405	32,774,691	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	46,460	30,250	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Inventarios	0	0	Títulos y Valores a Corto Plazo	0	0
Almacenes	2,317,602	0	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0	0
Otros Activos Circulantes	0	0	Provisiones a Corto Plazo	0	0
			Otros Pasivos a Corto Plazo	194,584	294,515
Total de Activos Circulantes	59,451,859	41,493,204	Total de Pasivos Circulantes	19,583,346	32,967,662
<i>Activo No Circulante</i>			<i>Pasivo No Circulante</i>		
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	6,015,890	7,482,796
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	167,112	0	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	17,131,570	16,126,514	Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Bienes Muebles	17,099,534	15,438,483	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
Activos Intangibles	480,891	480,891	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-8,667,388	-6,828,695	Provisiones a Largo Plazo	0	0
Activos Diferidos	0	0	Total de Pasivos No Circulantes	6,015,890	7,482,796
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	Total del Pasivo	25,599,236	40,450,458
Otros Activos no Circulantes	0	0			
Total de Activos No Circulantes	26,211,719	25,217,193	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO		
Total del Activo	85,663,578	66,710,397	<i>Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido</i>	4,627,835	3,622,779
			Aportaciones	2,373,836	2,373,836
			Donaciones de Capital	2,253,999	1,248,943
			Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	0	0
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado	55,436,507	22,637,160
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	33,431,635	-657,835
			Resultados de Ejercicios Anteriores	16,719,462	17,377,297
			Revalúos	2,226,953	2,226,953
			Reservas	0	0
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	3,058,457	3,690,745
			Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	-
			Resultado por Posición Monetaria	0	0
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0
			Total Hacienda Pública/ Patrimonio	60,064,342	26,259,939
			Total del Pasivo y Hacienda Pública / Patrimonio	85,663,578	66,710,397

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



 ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACION FINANCIERA DEL 01/01/2021 AL 31/12/2021	CONSOLIDADO PARAMUNICIPAL	
	Origen	Aplicación
ACTIVO	6,448,564	25,401,745
Activo Circulante	4,609,871	22,568,526
Efectivo y Equivalentes	4,609,871	-
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	-	20,234,714
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	-	16,210
Inventarios	-	-
Almacenes	-	2,317,602
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	-	-
Otros Activos Circulantes	-	-
Activo No Circulante	1,838,693	2,833,219
Inversiones Financieras a Largo Plazo	-	-
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	-	167,112
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	-	1,005,056
Bienes Muebles	-	1,661,051
Activos Intangibles	-	-
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	1,838,693	-
Activos Diferidos	-	-
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	-	-
Otros Activos no Circulantes	-	-
PASIVO	-	14,851,222
Pasivo Circulante	-	13,384,316
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	-	13,284,385
Documentos por Pagar a Corto Plazo	-	-
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	-	99,931
Pasivo No Circulante	-	1,466,906
Cuentas por Pagar a Largo Plazo	-	1,466,906
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 en Administración a Largo Plazo	-	-
Provisiones a Largo Plazo	-	-
HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	35,094,526	1,290,123
Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	1,005,056	-
Aportaciones	-	-
Donaciones de Capital	1,005,056	-
Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	-	-
Hacienda Pública/Patrimonio Generado	34,089,470	1,290,123
Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	34,089,470	-
Resultados de Ejercicios Anteriores	-	657,835
Revalúos	-	-
Reservas	-	-
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-	632,288
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	-	-
Resultado por Posición Monetaria	-	-
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	-	-

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



 ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO DEL 01/01/2021 AL 31/12/21	CONSOLIDACION PARAMUNICIPAL	
	2021	2020
Origen	307,278,885	227,665,885
Impuestos	-	-
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	-	-
Contribuciones de mejoras	-	-
Derechos	116,422,491	109,412,680
Productos	677	1,007
Aprovechamientos	2,524,613	143,324
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	2,421,989	2,484,828
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	-	-
Aportaciones	-	90,689
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	185,909,115	115,509,704
Otros Orígenes de Operación	-	23,653
Aplicación	305,947,208	218,230,208
Servicios Personales	78,985,441	72,429,778
Materiales y Suministros	99,125,894	70,561,887
Servicios Generales	77,376,669	54,612,063
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	-	-
Transferencias al resto del Sector Público	55,021	-
Subsidios y Subvenciones	-	-
Ayudas Sociales	897,685	1,373,905
Pensionamientos y Jubilaciones	3,121,692	3,158,525
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	-	-
Transferencias a la Seguridad Social	-	-
Donativos	-	-
Transferencias al Exterior	-	-
Participaciones	-	-
Aportaciones	-	-
Convenios	-	90,689
Otras Aplicaciones de Operación	46,384,806	16,003,361
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	1,331,677	9,435,677
Origen	-	-
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	-	-
Bienes Muebles	-	-
Otros Orígenes de Inversión	-	-
Aplicación	2,034,146	3,322,519
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	-	1,994,394
Bienes Muebles	2,034,146	1,328,125
Otras Aplicaciones de Inversión	-	-
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	- 2,034,146	- 3,322,519
Origen	-	-
Endeudamiento Neto	-	-
Interno	-	-
Externo	-	-
Otros Orígenes de Financiamiento	-	-
Aplicación	3,907,402	4,542,221
Servicios de la Deuda	-	-
Interno	-	-
Externo	-	-
Otras Aplicaciones de Financiamiento	3,907,402	4,542,221
Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	- 3,907,402	- 4,542,221
Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	- 4,609,871	1,570,937
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al inicio del Ejercicio	8,688,263	7,117,326
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al final del Ejercicio	4,078,392	8,688,263

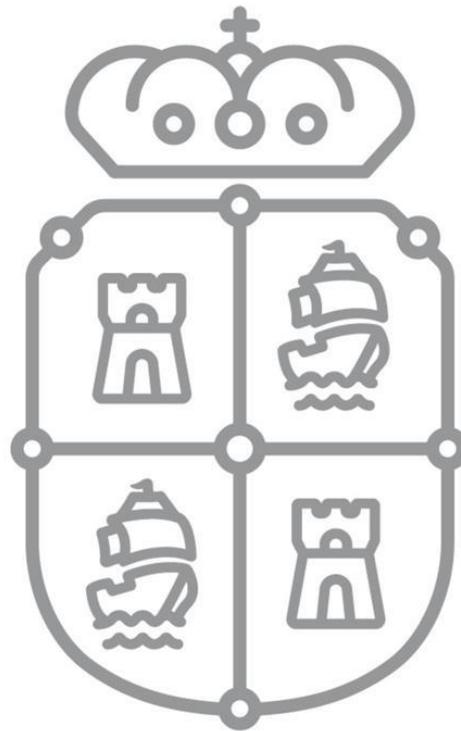
Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor



Estado de Variación en la Hacienda Pública
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2021
CONSOLIDACION PARAMUNICIPAL

Concepto	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública/Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública/Patrimonio Generado del Ejercicio	Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	TOTAL
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO NETO 2020	3,622,779				3,622,779
Aportaciones	2,373,836				2,373,836
Donaciones de Capital	1,248,943				1,248,943
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	-				-
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO NETO 2020		23,294,995 -	657,835		22,637,160
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)		-	657,835	-	657,835
Resultados de Ejercicios Anteriores		17,377,297			17,377,297
Revalúos		2,226,953			2,226,953
Reservas		-			-
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		3,690,745			3,690,745
EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO NETO 2020					
Resultado por Posición Monetaria				-	-
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios				-	-
HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO NETO FINAL 2020	3,622,779	23,294,995 -	657,835	-	26,259,939
CAMBIOS EN LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO NETO 2021	1,005,056				1,005,056
Aportaciones	-				-
Donaciones de Capital	1,005,056				1,005,056
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	-				-
VARIACIONES DE LA HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO GENERADO NETO 2021		- 657,835	33,457,182		32,799,347
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			33,431,635		33,431,635
Resultados de Ejercicios Anteriores		- 657,835	657,835		-
Revalúos					-
Reservas					-
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores			632,288		632,288
CAMBIOS EN EL EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO NETO 2021					
Resultado por Posición Monetaria				-	-
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios				-	-
HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO NETO FINAL 2021	4,627,835	22,637,160	32,799,347	-	60,064,342

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



Alcaldía de
Campeche

H.AYUNTAMIENTO

2021-2024

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
CONSOLIDADOS SMAPAC Y DIF
CUENTA PÚBLICA 2021**



INFORMACIÓN CONTABLE

NOTAS DE DESGLOSE DE LOS ORGANISMOS PARAMUNICIPALES DIF Y SMAPAC

NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA:

I) ACTIVO

ACTIVO CIRCULANTE

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES

El efectivo y equivalentes de los organismos paramunicipales se integra de la siguiente manera:

Consolidación Paramunicipal		
Concepto	2021	2020
Efectivo y Equivalentes	\$4,078,392	\$ 8,688,263

DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO Y EQUIVALENTES Y BIENES O SERVICIOS A RECIBIR.

Los derechos a recibir efectivo y equivalentes y bienes o servicios a recibir de los organismos paramunicipales se integra de la siguiente manera:

Consolidación Paramunicipal		
Concepto	2021	2020
Derechos a recibir efectivo y equivalentes	53,009,405	32,774,691
Derechos a recibir bienes o servicios	46,460	30,250
Total de Derechos A Recibir Efectivo Y Equivalentes Y Bienes O Servicios A Recibir	\$53,055,865	\$32,804,941

BIENES DISPONIBLES PARA SU TRANSFORMACION O CONSUMO (ALMACEN)

Los bienes disponibles para su transformación o consumo de los organismos paramunicipales se integra de la siguiente manera:

Consolidación Paramunicipal		
Concepto	2021	2020
Bienes disponibles para su transformación o consumo	0	0



INVERSIONES FINANCIERAS.

Los organismos paramunicipales no cuentan con inversiones financieras.

ACTIVO NO CIRCULANTE

Los Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles de los organismos paramunicipales se integra de la siguiente manera:

Consolidación Paramunicipal		
Concepto	2021	2020
Bienes inmuebles, infraestructura y Construcciones en Proceso	17,131,570	16,126,514
Bienes Muebles	17,099,535	15,438,483
Activos Intangibles	480,891	480,891
Depreciación	-8,667,388	-6,828,695
Total De Activo No Circulante	26,044,607	25,217,193

Estimaciones y Deterioros

Los organismos paramunicipales no cuentan con Estimaciones y Deterioros

Otros Activos

Los organismos paramunicipales no cuentan con Otros Activos

II) PASIVO

PASIVO CIRCULANTE

El pasivo de los organismos paramunicipales se integra de la siguiente manera:

Consolidación Paramunicipal		
Concepto	2021	2020
Cuentas por pagar a corto plazo	19,388,762	32,673,147
Documentos por pagar a corto plazo	0	0
Porción a corto plazo de la deuda pública a largo plazo	0	0
Pasivos diferidos a corto plazo	0	0
Fondos y bienes de terceros en garantía y o administración a corto plazo	0	0
Provisiones a corto plazo	0	0
Otros pasivos	194,584	294,515
Total Del Pasivo Circulante	\$ 19,583,346	\$ 32,967,662



PASIVO NO CIRCULANTE

CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO

Consolidación Paramunicipal		
Concepto	2021	2020
Cuentas por pagar a largo plazo	6,015,890	7,482,796
Documentos por pagar a largo plazo	0	0
Total Del Pasivo No Circulante	\$ 6,015,890	\$ 7,482,796

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN DE HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO

Las modificaciones al patrimonio contribuido de los organismos paramunicipales se integra de la siguiente manera:

Consolidación Paramunicipal		
Concepto	2021	2020
Aportaciones	2,373,836	2,373,836
Donaciones de capital	2,253,999	1,245,943
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0
Total de modificaciones al Patrimonio Contribuido	\$ 4,627,835	\$ 3,619,779

Las modificaciones al patrimonio generado de los organismos paramunicipales se integra de la siguiente manera:

Consolidación Paramunicipal		
Concepto	2021	2020
Resultado del ejercicio	33,431,635	-657,835
Resultado de ejercicios anteriores	16,719,461	17,377,297
Revaluos	2,226,953	2,226,953
Reservas	0	-
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	3,058,457	3,690,745
Total de modificaciones al Patrimonio Generado	55,436,507	22,637,160



IV) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Los ingresos de gestión de los organismos paramunicipales se integra de la siguiente manera:

INGRESOS DE GESTION

Consolidación Paramunicipal		
Concepto	2021	2020
Impuestos	0	0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0
Contribuciones de mejoras	0	0
Derechos	116,422,491	109,412,680
Productos de Tipo Corriente	677	1,007
Aprovechamientos de Tipo Corriente	2,524,613	143,324
Ingreso por Venta de Bienes y Servicios	1,900,320	1,504,467
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación		0
Participaciones, Aportaciones y Transferencias, Asignaciones, Subsidios y otras Ayudas	185,909,115	115,600,393
Otros Ingresos y Beneficios	521,669	980,361
Total de Ingresos y Otros Beneficios	\$ 307,278,886	\$ 227,642,232

Los gastos de gestión y otras pérdidas de los organismos paramunicipales se integra de la siguiente manera:

Consolidación Paramunicipal		
Concepto	2021	2020
Servicios Personales	86,238,305	74,418,738
Materiales y Suministros	99,775,289	71,266,010
Servicios Generales	81,826,215	74,463,435
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y otras Ayudas	4,074,399	4,532,431
Participaciones y Aportaciones	0	90,689
Intereses Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	0	0
Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	1,933,043	1,534,371
Inversión Pública	1	1,994,394
Total de Gastos y Otras Pérdidas	\$ 273,847,251	\$ 228,300,068



V) NOTAS AL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

1. Flujo de Efectivo de las Actividades de Gestión
- 2.

El análisis de los saldos iniciales y finales que figuran en la última parte del estado de flujo de efectivo de los organismos paramunicipales se integra de la siguiente manera:

Consolidación Paramunicipal		
Concepto	2021	2020
Efectivo y Equivalentes de Efectivo al inicio del ejercicio	8,688,263	7,117,325
Efectivo y Equivalentes de Efectivo al final del ejercicio	10,309,717	8,688,263

3. Flujo de Efectivo de las Actividades de Inversión

Se detalla las adquisiciones de bienes muebles e inmuebles con su monto global; así como el importe de los pagos realizados en el periodo que se realizó de los cuales ninguno fue adquirido mediante subsidios de capital del sector central. Se integra de la siguiente manera.

Nombre de la Cuenta	Monto Global	Importe de los pagos realizados en el ejercicio
Mobiliario y Equipo de Administración	3,338,631	291,576
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	618,640	-
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	1,905,111	35,356
Vehículos y Equipo de Transporte	2,717,418	560,091
Equipo de Defensa y Seguridad	-	-
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	1,187,023	1,147,124
Activos Biológicos	-	-
Bienes Inmuebles	-	-
Activos Intangibles	23,200	-
Total	9,790,023	2,034,146

4. Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento

La Conciliación de los Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación y la cuenta de Ahorro/Desahorro antes de Rubros Extraordinarios de los organismos paramunicipales se integra de la siguiente manera.



	2021	2020
Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios	33,431,635	-657,835
<i>Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo.</i>		
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	1,933,003	1,534,339

Conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables SMAPAC

Sistema Municipal de Agua Potable y Alcantarillado de Campeche		
Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables		
Correspondiente del 1 de enero al 31 de diciembre de 2021		
(Cifras en pesos)		
1. Ingresos Presupuestarios		277,544,736.73
2. Más ingresos contables no presupuestarios		0.00
2.1 Ingresos Financieros	0.00	
2.2 Incremento por Variación de Inventarios		
2.3 Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0.00	
2.4 Disminución del exceso de provisiones	0.00	
2.5 Otros ingresos y beneficios varios	0.00	
2.6 Otros ingresos contables no presupuestarios	0.00	
		0.00
3. Menos ingresos presupuestarios no contables		
3.1 Aprovechamientos Patrimoniales	0.00	
3.2 Ingresos derivados de financiamientos	0.00	
3.3 Otros Ingresos presupuestarios no contables	0.00	
4. Ingresos Contables (4=1+2-3)		277,544,736.73

Conciliación entre los egresos presupuestarios y contables SMAPAC

Sistema Municipal de Agua Potable y Alcantarillado de Campeche		
Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables		
Correspondiente del 1 de enero al 31 de diciembre de 2021		
1. Total de egresos presupuestarios		250,414,502.47
2. Menos egresos presupuestarios no contables		5,619,721.85
2.1 Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0.00	
2.2 Materiales y Suministros	0.00	
2.3 Mobiliario y Equipo de Administración	99,945.12	
2.4 Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	0.00	
2.5 Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0.00	
2.6 Vehículos y Equipo de Transporte	483,800.86	
2.7 Equipo de Defensa y Seguridad	0.00	



2.8 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	1,163,373.81
2.9 Activos Biológicos	0.00
2.10 Bienes Inmuebles	0.00
2.11 Activos Intangibles	0.00
2.12 Obra Pública en Bienes de Dominio Público	0.00

2.13 Obra Pública en Bienes Propios	0.00
2.14 Acciones y Participaciones de Capital	0.00
2.15 Compra de Títulos y Valores	0.00
2.16 Concesión de Préstamos	0.00
2.17 Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	
2.18 Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	
2.19 Amortización de la Deuda Pública	
2.20 Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	3,872,602.06
2.21 Otros Egresos Presupuestales No Contables	0.00

3. Más Gastos Contables No Presupuestarios		1,311,590.02
3.1 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	1,311,550.32	
3.2 Provisiones	0.00	
3.3 Disminución de inventarios	0.00	
3.4 Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0.00	
3.5 Aumento por insuficiencia de provisiones	0.00	
3.6 Otros Gastos	39.70	
3.7 Otros Gastos Contables No Presupuestales	0.00	

4.Total de Gasto Contable (4=1-2+3)		246,106,370.64
--	--	-----------------------

Conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables DIF

Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables		
1.- Ingresos Presupuestarios		\$29,734,149
2.- Más Ingresos contables no presupuestarios		-
2.1 Ingresos financieros	-	
2.2 incremento por variación de inventarios	-	
2.3 Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	-	
2.4 Disminución del exceso de Provisiones	-	
2.5 Otros ingresos y beneficios varios	-	
2.6 Otros ingresos contables no presupuestarios	-	
3. Menos ingresos presupuestarios no contables		-
3.1 Aprovechamiento patrimoniales	-	
3.2 Ingresos derivados de financiamientos	-	



3.3	Otros Ingresos presupuestarios no contables	-
4.Ingresos Contables (4=1+2-3)		29,734,149

Conciliación entre los egresos presupuestarios y contables DIF

Conciliación entre los Egresos y los Gastos Contable		
1. Total de egresos (presupuestarios)		27,482,836

2. Menos egresos presupuestarios no contables		363,409
2.1	Materias primas y materiales de producción y comercialización	-
2.2	Materiales y suministros	-
2.3	Mobiliario y equipo de administración	205,213
2.4	Mobiliario y equipo educacional y recreativo	-
2.5	Equipo e instrumental médico y de laboratorio	35,355
2.6	Vehículos y equipo de transporte	76,290
2.7	Equipo de defensa y seguridad	-
2.8	Maquinaria, otros equipos y herramientas	11,750
2.9	Activos biológicos	-
2.10	Bienes inmuebles	-
2.11	Activos intangibles	-
2.12	Obra pública en bienes de dominio publico	-
2.13	Obra pública en bienes propios	-
2.14	Acciones y participaciones de capital	-
2.15	Compra de títulos y valores	-
2.16	Concesión de prestamos	-
2.17	Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos	-
2.18	Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales	-
2.19	Amortización de la deuda pública	-
2.20	Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	34,800
2.21	Otros Egresos Presupuestales No Contables	-

3. Más gastos contables no presupuestales		\$621,453
3.1	Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	\$621,453
3.2	Provisiones	-
3.3	Disminución de inventarios	-
3.4	Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterior	-
3.5	Aumento por insuficiencia de provisiones	-
3.6	Otros Gastos	-
3.7	Otros Gastos Contables No Presupuestales	-

4.Total de Gasto Contable (4=1-2+3)		27,740,880
--	--	-------------------



NOTAS DE MEMORIA

La información generada por los organismos paramunicipales se encuentra disponible en las notas a los estados financieros de cada ente.

NOTAS ADMINISTRATIVAS

La información generada por los organismos paramunicipales se encuentra disponible en las notas a los estados financieros de cada ente.