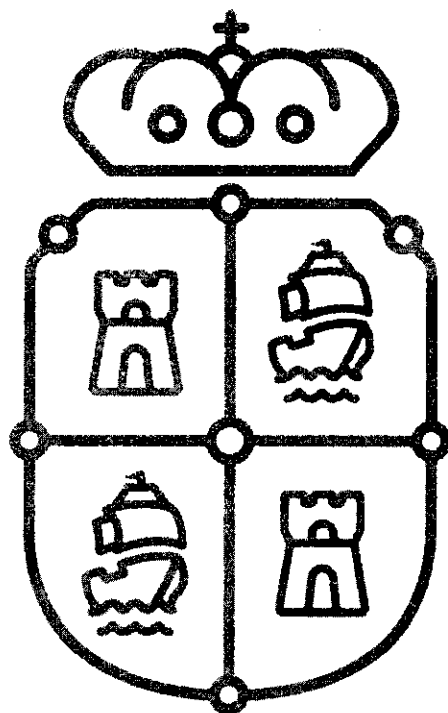




Tesorería
Municipal



Alcaldía de
Campeche

H.AYUNTAMIENTO

2021-2024

**INFORMACIÓN CONSOLIDADA DEL SECTOR
PARAMUNICIPAL
CUENTA PÚBLICA 2022**



Tesorería
Municipal

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.

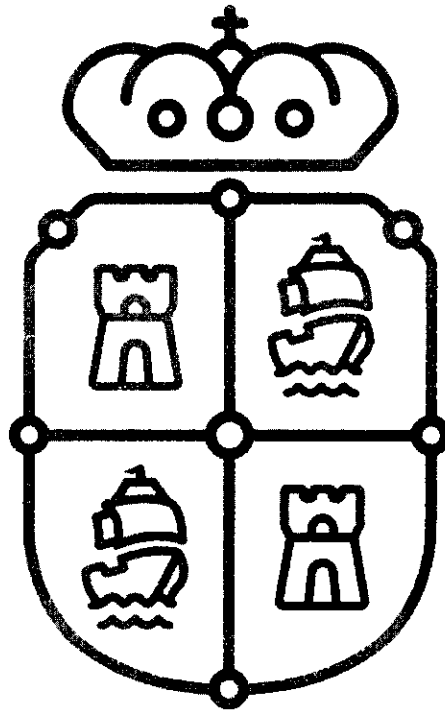
Se presenta la integración de cinco estados financieros contables de la clasificación Entidades Paramunicipal. El presente Tomo se estructura atendiendo a lo dispuesto en el artículo 53 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, por lo que cada apartado correspondiente a cada Entidad Paramunicipal 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

H. AYUNTAMIENTO

2022-2024

**ESTADOS FINANCIEROS CONSOLIDADOS
SMAPAC Y DIF
CUENTA PÚBLICA 2022**



 MUNICIPIO DE CAMPECHE ESTADO DE ACTIVIDADES CONSOLIDADO DEL 01/01/2022 AL 31/12/2022 (CIFRAS EN PESOS)	CONSOLIDACION PARAMUNICIPAL	
	2022	2021
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
Ingresos de Gestión	129,749,230.85	120,848,101.38
Impuestos	-	-
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	-	-
Contribuciones de Mejoras	-	-
Derechos	127,515,794.42	116,422,491.48
Productos	13,762.75	677.38
Aprovechamientos	-	2,524,612.52
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	2,219,673.68	1,900,320.00
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos	157,747,074.68	185,909,115.17
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones	-	-
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	157,747,074.68	185,909,115.17
Otros Ingresos y Beneficios	835,801.80	521,669.48
Ingresos Financieros	-	-
Incremento por Variación de Inventarios	-	-
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	-	-
Disminución del Exceso de Provisiones	-	-
Otros Ingresos y Beneficios Varios	835,801.80	521,669.48
Total de Ingresos y Otros Beneficios	288,332,107.33	307,278,886.03
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Gastos de Funcionamiento	269,916,373.32	267,839,809.18
Servicios Personales	84,734,975.89	86,238,305.37
Materiales y Suministros	97,689,743.73	99,775,288.98
Servicios Generales	87,491,653.70	81,826,214.83
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	3,959,364.32	4,074,398.93
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	-	-
Transferencias al Resto del Sector Público	76,868.40	55,021.20
Subsidios y Subvenciones	-	-
Ayudas Sociales	940,275.79	897,685.28
Pensionamientos y Jubilaciones	2,942,220.13	3,121,692.45
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	-	-
Transferencias a la Seguridad Social	-	-
Donativos	-	-
Transferencias al Exterior	-	-
Participaciones y Aportaciones	-	-
Participaciones	-	-
Aportaciones	-	-
Convenios	-	-
Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	-	-
Intereses de la Deuda Pública	-	-
Comisiones de la Deuda Pública	-	-
Gastos de la Deuda Pública	-	-
Costo por Coberturas	-	-
Apoyos Financieros	-	-
Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	1,892,781.29	1,933,042.54
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	1,892,702.76	1,933,002.84
Provisiones	-	-
Disminución de Inventarios	-	-
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro	-	-
Aumento por Insuficiencia de Provisiones	-	-
Otros Gastos	78.53	39.70
Inversión Pública	-	1.00
Inversión Pública no Capitalizable	-	1.00
Total de Gastos y Otras Pérdidas	275,768,518.93	273,847,250.65
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	12,563,588.40	33,431,635.88

CP. CLAUDIA PAOLA RAMÍREZ CÁMARA
SUBDIRECTORA DE CONTABILIDAD Y FINANZAS

CP. ERIKA ASUNCIÓN CHI ORLAYNETA
TESORERO MUNICIPAL



MUNICIPIO DE CAMPECHE
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA CONSOLIDADO
AL 31/12/2022
(CIFRAS EN PESOS)

CONSOLIDACION PARAMUNICIPAL

CONCEPTO	2022	2021	CONCEPTO	2022	2021
ACTIVO			PASIVO		
Activo Circulante			Pasivo Circulante		
Efectivo y Equivalentes	2,722,232.41	4,078,392.09	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	22,738,438.13	19,388,762.14
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	70,346,212.75	53,009,404.57	Documentos por Pagar a Corto Plazo	-	-
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	55,028.30	46,460.00	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	-	-
Inventarios	-	-	Títulos y Valores a Corto Plazo	-	-
Almacenes	543,772.13	2,317,602.03	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	-	-
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	-	-	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	-	-
Otros Activos Circulantes	-	-	Provisiones a Corto Plazo	-	-
Total de Activos Circulantes	73,667,245.59	59,451,858.69	Otros Pasivos a Corto Plazo	246,436.73	194,583.72
			Total de Pasivos Circulantes	22,984,874.86	19,583,345.86
Activo No Circulante			Pasivo No Circulante		
Inversiones Financieras a Largo Plazo	-	-	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	4,639,391.38	6,015,890.03
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	167,112.00	167,112.00	Documentos por Pagar a Largo Plazo	-	-
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	18,293,313.54	17,131,569.74	Deuda Pública a Largo Plazo	-	-
Bienes Muebles	18,921,819.96	17,099,534.64	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	-	-
Activos Intangibles	480,890.85	480,890.85	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	-	-
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	9,727,371.88	8,667,387.83	Provisiones a Largo Plazo	-	-
Activos Diferidos	-	-	Total de Pasivos No Circulantes	4,639,391.38	6,015,890.03
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	-	-	Total del Pasivo	27,624,266.24	25,599,235.89
Otros Activos no Circulantes	-	-			
Total de Activos No Circulantes	28,135,764.47	26,211,719.40	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO		
Total del Activo	101,803,010.06	85,663,578.09	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	5,789,578.95	4,627,835.15
			Aportaciones	2,373,836.35	2,373,836.35
			Donaciones de Capital	3,415,742.60	2,253,998.80
			Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	-	-
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado	68,389,164.87	55,436,507.05
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	12,563,588.40	33,431,635.38
			Resultados de Ejercicios Anteriores	48,384,766.78	16,719,461.30
			Revaluos	2,226,953.06	2,226,953.06
			Reservas	5,922,792.45	-
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	708,935.82	3,058,457.31
			Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	-	-
			Resultado por Posición Monetaria	-	-
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	-	-
			Total Hacienda Pública/ Patrimonio	74,178,743.82	60,064,342.20
			Total del Pasivo y Hacienda Pública / Patrimonio	101,803,010.06	85,663,578.09

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

CP. CLAUDIA PAOLA RAMÍREZ CÁMARA
SUBDIRECTORA DE CONTABILIDAD Y FINANZAS

CP. ERIKA ASUNCIÓN CHLORLAYNETA
TESORERO MUNICIPAL



Tesorería
Municipal
Acahual de Compeche



ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA CONSOLIDADO
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022

CIFRAS EN PESOS

CONSOLIDACIÓN 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 /	TOTAL
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO NETO 2021	4,627,835.15	-	-	-	4,627,835.15
Aportaciones	2,373,836.35	-	-	-	2,373,836.35
Donaciones de Capital	2,253,998.80	-	-	-	2,253,998.80
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	-	-	-	-	-
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO NETO 2021	-	22,004,871.67	33,431,635.38	-	55,436,507.05
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	-	-	33,431,635.38	-	33,431,635.38
Resultados de Ejercicios Anteriores	-	16,719,461.30	-	-	16,719,461.30
Revalúos	-	2,226,953.06	-	-	2,226,953.06
Reservas	-	-	-	-	-
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-	3,058,457.31	-	-	3,058,457.31
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	4,627,835.15	22,004,871.67	33,431,635.38	-	60,064,342.20
CAMBIOS EN LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO NETO 2022	1,161,743.80	-	-	-	1,161,743.80
Aportaciones	-	-	-	-	-
Donaciones de Capital	1,161,743.80	-	-	-	1,161,743.80
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	-	-	-	-	-
VARIACIONES DE LA HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO GENERADO NETO 2022	-	31,665,305.48	18,712,647.66	-	12,952,657.82
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	-	-	12,563,588.40	-	12,563,588.40
Resultados de Ejercicios Anteriores	-	31,665,305.48	33,431,635.38	-	1,766,329.90
Revalúos	-	-	-	-	-
Reservas	-	-	-	-	-
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-	-	2,155,399.32	-	2,155,399.32
CAMBIOS EN EL EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO NETO 2022	-	-	-	-	-
Resultado por Posición Monetaria	-	-	-	-	-
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	-	-	-	-	-
HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO NETO FINAL 2022	5,789,578.95	53,670,177.15	14,718,987.72	-	74,178,743.82

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

CP. CLAUDIA PAOLA RAMÍREZ CÁMARA
SUBDIRECTORA DE CONTABILIDAD Y FINANZAS

CP. ERIKA ASUNCIÓN CH. ORLAYNETA
TESORERO MUNICIPAL



MUNICIPIO DE CAMPECHE ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACIÓN FINANCIERA CONSOLIDADA DEL 01/01/2022 AL 31/12/2022 (CIFRAS EN PESOS)	CONSOLIDADO PARAMUNICIPAL	
	Origen	Aplicación
ACTIVO	4,189,973.63	20,329,405.60
Activo Circulante	3,129,989.58	17,345,376.48
Efectivo y Equivalentes	1,356,159.68	-
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	-	17,336,808.18
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	-	8,568.30
Inventarios	-	-
Almacenes	1,773,829.90	-
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	-	-
Otros Activos Circulantes	-	-
Activo No Circulante	1,059,984.05	2,984,029.12
Inversiones Financieras a Largo Plazo	-	-
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	-	-
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	-	1,161,743.80
Bienes Muebles	-	1,822,285.32
Activos Intangibles	-	-
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	1,059,984.05	-
Activos Diferidos	-	-
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	-	-
Otros Activos no Circulantes	-	-
PASIVO	3,401,529.00	1,376,498.65
Pasivo Circulante	3,401,529.00	-
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	3,349,675.99	-
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	51,853.01	-
Pasivo No Circulante	-	1,376,498.65
Cuentas por Pagar a Largo Plazo	-	1,376,498.65
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	38,749,841.73	24,635,440.11
Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	1,161,743.80	-
Aportaciones	-	-
Donaciones de Capital	1,161,743.80	-
Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	-	-
Hacienda Pública/Patrimonio Generado	37,588,097.93	24,635,440.11
Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	-	20,868,046.98
Resultados de Ejercicios Anteriores	31,665,305.48	-
Revalúos	-	-
Reservas	5,922,792.45	-
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-	3,767,393.13
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.

CP. CLAUDIA PAOLA RAMÍREZ CÁMARA
SUBDIRECTORA DE CONTABILIDAD Y FINANZAS

CP. ERIKA ASUNCIÓN CHI ORLAYNETA
TESORERO MUNICIPAL



MUNICIPIO DE CAMPECHE ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO CONSOLIDADO DEL 01/01/2022 AL 31/12/22 (CIFRAS EN PESOS)	CONSOLIDACION PARAMUNICIPAL	
	2022	2021
Origen	288,428,396.80	307,278,885.00
Impuestos	-	-
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	-	-
Contribuciones de mejoras	-	-
Derechos	127,515,794.42	116,422,491.00
Productos	13,762.75	677.00
Aprovechamientos	-	2,524,613.00
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	3,055,475.48	2,421,989.00
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	-	-
Aportaciones	-	-
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	157,747,074.68	185,909,115.00
Otros Orígenes de Operación	96,289.47	-
Aplicación	279,346,133.78	305,947,208.00
Servicios Personales	79,702,687.05	78,985,441.00
Materiales y Suministros	94,904,483.80	99,125,894.00
Servicios Generales	81,767,794.89	77,376,669.00
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	-	-
Transferencias al resto del Sector Público	76,868.40	55,021.00
Subsidios y Subvenciones	-	-
Ayudas Sociales	940,275.79	897,685.00
Pensionamientos y Jubilaciones	2,942,220.13	3,121,692.00
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	-	-
Transferencias a la Seguridad Social	-	-
Donativos	-	-
Transferencias al Exterior	-	-
Participaciones	-	-
Aportaciones	-	-
Convenios	-	-
Otras Aplicaciones de Operación	19,011,803.72	46,384,806.00
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	9,082,263.02	1,331,677.00
Origen	-	-
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	-	-
Bienes Muebles	-	-
Otros Orígenes de Inversión	-	-
Aplicación	2,647,504.03	2,034,146.00
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	-	-
Bienes Muebles	2,647,504.03	2,034,146.00
Otras Aplicaciones de Inversión	-	-
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	- 2,647,504.03	- 2,034,146.00
Origen	-	-
Endeudamiento Neto	-	-
Interno	-	-
Externo	-	-
Otros Orígenes de Financiamiento	-	-
Aplicación	7,790,918.67	3,907,402.00
Servicios de la Deuda	-	-
Interno	-	-
Externo	-	-
Otras Aplicaciones de Financiamiento	7,790,918.67	3,907,402.00
Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	- 7,790,918.67	- 3,907,402.00
Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	- 1,356,159.68	- 4,609,871.00
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al inicio del Ejercicio	4,078,392.09	8,688,263.00
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al final del Ejercicio	2,722,232.41	4,078,392.00

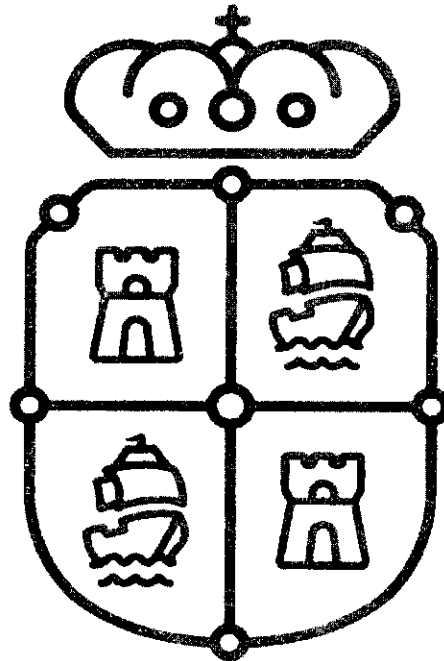
Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor

CP. CLAUDIA PAOLA RAMÍREZ CÁMARA
SUBDIRECTORA DE CONTABILIDAD Y FINANZAS

CP. ERIKA ASUNCIÓN CHI ORLAYNETA
TESORERO MUNICIPAL



Tesorería
Municipal



Alcaldía de
Campeche

H. AYUNTAMIENTO

2021-2024

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
CONSOLIDADOS SMAPAC Y DIF
CUENTA PÚBLICA 2022**



INFORMACIÓN CONTABLE

NOTAS DE DESGLOSE DE LOS ORGANISMOS PARAMUNICIPALES DIF Y SMAPAC

(CIFRAS EN PESOS)

NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA:

I) ACTIVO

ACTIVO CIRCULANTE

1. EFECTIVO Y EQUIVALENTES

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

Consolidación Paramunicipal		
Concepto	2022	2021
Efectivo y Equivalentes	2,722,232.41	4,078,392.09

2. 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	2022	2021
Derechos a recibir efectivo y equivalentes	70,346,212.75	53,009,404.57
Derechos a recibir bienes o servicios	55,028.30	46,460.00
Total de Derechos A Recibir Efectivo Y Equivalentes Y Bienes O Servicios A Recibir	\$70,401,241.05	\$53,055,864.57

3. INVENTARIOS Y ALMACENES

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

Consolidación Paramunicipal		
Concepto	2022	2021



Almacenes	543,772.13	2,317,602.03
-----------	------------	--------------

4. INVERSIONES FINANCIERAS.

Los organismos paramunicipales no cuentan con inversiones financieras.

5. BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES

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

Consolidación Paramunicipal		
Concepto	2022	2021
Bienes inmuebles, infraestructura y Construcciones en Proceso	18,293,313.54	17,131,569.74
Bienes Muebles	18,921,819.96	17,099,534.64
Activos Intangibles	480,890.85	480,890.85
Depreciación	- 9,727,371.88	- 8,667,387.83
Total De Activo No Circulante	\$27,968,652.47	\$ 26,044,607.40

6. 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	2022	2021
Cuentas por pagar a corto plazo	22,738,438.13	19,388,762.14
Documentos por pagar a corto plazo	-	-
Porción a corto plazo de la deuda pública a largo 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	246,436.73	194,583.72
Total Del Pasivo Circulante	22,984,874.86	19,583,345.86

PASIVO NO CIRCULANTE

CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO

Consolidación Paramunicipal		
Concepto	2022	2021
Cuentas por pagar a largo plazo	4,639,391.38	6,015,890.03
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 Plazo	0	0
Provisiones a Largo Plazo	0	0
Total Del Pasivo No Circulante	\$ 4,639,391.38	\$ 6,015,890.03

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	2022	2021
Aportaciones	2,373,836.35	2,373,836.35
Donaciones de capital	3,415,742.60	2,253,998.80
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0
Total de modificaciones al Patrimonio Contribuido	\$ 5,789,578.95	\$ 4,627,835.15

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



Consolidación Paramunicipal		
Concepto	2022	2021
Resultado del ejercicio	12,563,588.40	33,431,635.38
Resultado de ejercicios anteriores	48,384,766.78	16,719,461.30
Revaluos	2,226,953.06	2,226,953.06
Reservas	5,922,792.45	-
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	- 708,935.82	3,058,457.31
Total de modificaciones al Patrimonio Generado	\$68,389,164.87	\$ 55,436,507.05

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	2022	2021
Impuestos	0	0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0
Contribuciones de mejoras	0	0
Derechos	127,515,794.42	116,422,491.48
Productos de Tipo Corriente	13,762.75	677.38
Aprovechamientos de Tipo Corriente	0	2,524,612.52
Ingreso por Venta de Bienes y Servicios	2,219,673.68	1,900,320.00
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación	0	0
Participaciones, Aportaciones y Transferencias, Asignaciones, Subsidios y otras Ayudas	157,747,074.68	185,909,115.17
Otros Ingresos y Beneficios	835,801.80	521,669.48
Total de Ingresos y Otros Beneficios	\$288,332,107.33	\$307,278,886.03



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

Consolidación Paramunicipal		
Concepto	2022	2021
Servicios Personales	84,734,975.89	86,238,305.37
Materiales y Suministros	97,689,743.73	99,775,288.98
Servicios Generales	87,491,653.70	81,826,214.83
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y otras Ayudas	3,959,364.32	4,074,398.93
Participaciones y Aportaciones	0	0
Intereses Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Publica	0	0
Otros Gastos y Perdidas Extraordinarias	1,892,781.29	1,933,042.54
Inversión Publica	0	1.00
Total de Gastos y Otras Pérdidas	\$275,768,518.93	\$ 273,847,251.65

V) NOTAS AL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

1. Flujo de Efectivo de las Actividades de Operación

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 según el siguiente cuadro:

Consolidación Paramunicipal		
Concepto	2022	2021
Efectivo y Equivalentes de Efectivo al inicio del ejercicio	4,078,392.09	8,688,263.32
Efectivo y Equivalentes de Efectivo al final del ejercicio	2,722,232.41	10,309,717.35

2. Flujo de Efectivo de las Actividades de Inversión

Consolidación Paramunicipal		
Concepto	2022	2021
Sistema Municipal de Agua Potable y Alcantarillado de Campeche y (SMAPAC)	-2,481,509.32	-328,609
Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia en el Municipio de Campeche (DIF)	- 165,994.71	-1,705,537
	-2,647,504.03	- 2,034,146.00



3. 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.

Concepto	2022	2021
Resultados del Ejercicio Ahorro/Desahorro	12,563,588.40	33,431,635.38
Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo	1,892,702.76	1,933,002.84
Depreciación	1,892,702.76	1,933,002.84
Amortización		
Incrementos en las provisiones		
Incremento en inversiones producido por revaluación		
Ganancia/pérdida en venta de bienes muebles, inmuebles e intangibles		
Incremento en cuentas por cobrar		
Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación	\$ 14,456,369.69	\$ 35,364,677.92

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 2022

(Cifras en pesos)

1. Total de Ingresos Presupuestarios	260,639,391.27
2. Más Ingresos Contables No Presupuestarios	0.00
2.1 Ingresos Financieros	0.00
2.2 Incremento por Variación de Inventarios	0.00
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



3. Menos Ingresos Presupuestarios No Contables	0.00
3.1 Aprovechamientos Patrimoniales	0.00
3.2 Ingresos Derivados de Financiamientos	0.00
3.3 Otros Ingresos Presupuestarios No Contables	0.00
4. Total de Ingresos Contables	260,639,391.27

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 2022
(Cifras en pesos)

1. Total de Egresos Presupuestarios	257,075,919.06
2. Menos Egresos Presupuestarios No Contables	10,272,427.99
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	327,672.19
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	474,120.70
2.7 Equipo de Defensa y Seguridad	0.00
2.8 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	1,679,716.43
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	0.00
2.18 Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	0.00
2.19 Amortización de la Deuda Pública	0.00
2.20 Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	7,790,918.67
2.21 Otros Egresos Presupuestales No Contables	0.00
3. Más Gastos Contables No Presupuestarios	1,461,843.51
3.1 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	1,461,764.98
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	78.53
3.7 Otros Gastos Contables No Presupuestales	0.00
4. Total de Gasto Contable	248,265,334.58

Conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables DIF

Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia en el Municipio de Campeche

Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables

Correspondiente del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2022

(Cifras en pesos)

1. Total de Ingresos Presupuestarios	27,692,716.06
2. Más Ingresos Contables No Presupuestarios	0.00
2.1 Ingresos Financieros	0.00



2.2 Incremento por Variación de Inventarios	0.00
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
3. Menos Ingresos Presupuestarios No Contables	0.00
3.1 Aprovechamientos Patrimoniales	0.00
3.2 Ingresos Derivados de Financiamientos	0.00
3.3 Otros Ingresos Presupuestarios No Contables	0.00
4. Total de Ingresos Contables	27,692,716.06

Conciliación entre los egresos presupuestarios y contables DIF

Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia en el Municipio de Campeche

Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables

Correspondiente del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2022

(Cifras en pesos)

1. Total de Egresos Presupuestarios	27,238,241.00
2. Menos Egresos Presupuestarios No Contables	165,994.71
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	142,791.00
2.4 Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	23,203.71
2.5 Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0.00
2.6 Vehículos y Equipo de Transporte	0.00
2.7 Equipo de Defensa y Seguridad	0.00
2.8 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	0.00
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	0.00
2.18 Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	0.00
2.19 Amortización de la Deuda Pública	0.00
2.20 Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	0.00
2.21 Otros Egresos Presupuestales No Contables	0.00
3. Más Gastos Contables No Presupuestarios	430,937.78



3.1 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	430,937.78
3.2 Provisiones	
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	0.00
3.7 Otros Gastos Contables No Presupuestales	0.00
4. Total de Gasto Contable	27,503,184.35

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.



CP. CLAUDIA PAOLA RAMÍREZ CÁMARA
SUBDIRECTORA DE CONTABILIDAD Y FINANZAS



CP. ERINA ASUNCIÓN CHI ORLAYNETA
TESORERO MUNICIPAL