



**Campeche**  
Gobierno Municipal

Campeche es nuestra  
**FORTALEZA**

**H.AYUNTAMIENTO**

**2018-2021**

**INFORMACIÓN CONSOLIDADA DEL SECTOR  
PARAMUNICIPAL  
CUENTA PÚBLICA 2019**

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).




Campeche es nuestra  
**FORTALEZA**

**H.AYUNTAMIENTO**

**2018-2021**

**ESTADOS FINANCIEROS CONSOLIDADOS  
SMAPAC Y DIF  
CUENTA PÚBLICA 2019**

 <b>ESTADO DE ACTIVIDADES</b> <b>DEL 01/01/2019 AL 31/12/2019</b>	<b>CONSOLIDACION PARAMUNICIPAL</b>	
	<b>2019</b>	<b>2018</b>
<b>INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS</b>		
<b>Ingresos de la Gestión</b>	<b>121,181,940</b>	<b>102,615,690</b>
Impuestos	-	-
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	-	-
Contribuciones de Mejoras	-	-
Derechos	112,568,145	96,863,799
Productos	1,371,826	4,363,391
Aprovechamientos	6,807,086	256,286
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	434,883	1,132,214
<b>Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos</b>	<b>95,829,066</b>	<b>66,775,710</b>
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones	-	4,780,389
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	95,829,066	61,995,321
<b>Otros Ingresos y Beneficios</b>	<b>746,864</b>	<b>627,795</b>
Ingresos Financieros	-	79
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	746,864	627,716
<b>Total de Ingresos y Otros Beneficios</b>	<b>217,757,870</b>	<b>170,019,195</b>
<b>GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Gastos de Funcionamiento</b>	<b>197,609,198</b>	<b>159,365,932</b>
Servicios Personales	71,566,496	81,335,500
Materiales y Suministros	51,057,466	13,599,333
Servicios Generales	74,985,236	64,431,099
<b>Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas</b>	<b>3,944,938</b>	<b>3,499,106</b>
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	140,000	-
Transferencias al Resto del Sector Público	-	120,000
Subsidios y Subvenciones	-	-
Ayudas Sociales	1,135,750	671,287
Pensionamientos y Jubilaciones	2,669,188	2,707,819
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	-	-
Transferencias a la Seguridad Social	-	-
Donativos	-	-
Transferencias al Exterior	-	-
<b>Participaciones y Aportaciones</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Participaciones	-	-
Aportaciones	-	-
Convenios	-	-
<b>Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Intereses de la Deuda Pública	-	-
Comisiones de la Deuda Pública	-	-
Gastos de la Deuda Pública	-	-
Costo por Coberturas	-	-
Apoyos Financieros	-	-
<b>Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias</b>	<b>1,337,765</b>	<b>2,255,477</b>
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	1,337,584	2,255,477
Provisiones	-	-
Disminución de Inventarios	-	-
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro	-	-
Aumento por Insuficiencia de Provisiones	-	-
Otros Gastos	181	-
<b>Inversión Pública</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Inversión Pública no Capitalizable	-	-
<b>Total de Gastos y Otras Pérdidas</b>	<b>202,891,901</b>	<b>165,120,515</b>
<b>Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)</b>	<b>14,865,969</b>	<b>4,898,680</b>

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 31/12/2019  
CONSOLIDACION PARAMUNICIPAL

CONCEPTO	2019	2018	CONCEPTO	2019	2019
<b>ACTIVO</b>			<b>PASIVO</b>		
<i>Activo Circulante</i>			<i>Pasivo Circulante</i>		
Efectivo y Equivalentes	7,117,325	3,312,134	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	20,907,640	15,440,198
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	19,191,809	7,978,496	Documentos por Pagar a Corto Plazo	-	-
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	706,466	37,750	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	-	-
Inventarios	-	-	Titulos y Valores a Corto Plazo	-	-
Almacenes	-	-	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	-	-
<b>Total de Activos Circulantes</b>	<b>27,015,600</b>	<b>11,328,380</b>	Otros Pasivos a Corto Plazo	638,323	762
			<b>Total de Pasivos Circulantes</b>	<b>21,545,963</b>	<b>15,440,960</b>
<i>Activo No Circulante</i>			<i>Pasivo No Circulante</i>		
Inversiones Financieras a Largo Plazo	-	-	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	7,482,796	6,878,262
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	-	-	Documentos por Pagar a Largo Plazo	-	-
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	16,126,514	16,126,514	Deuda Pública a Largo Plazo	-	-
Bienes Muebles	14,265,675	7,037,587	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	-	-
Activos Intangibles	480,891	469,290	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	-	-
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	- 5,197,218	- 3,868,841	Provisiones a Largo Plazo	-	-
Activos Diferidos	-	-	<b>Total de Pasivos No Circulantes</b>	<b>7,482,796</b>	<b>6,878,262</b>
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	-	-			
Otros Activos no Circulantes	-	-	<b>Total del Pasivo</b>	<b>29,028,759</b>	<b>22,319,222</b>
<b>Total de Activos No Circulantes</b>	<b>25,675,862</b>	<b>19,764,550</b>			
<b>Total del Activo</b>	<b>52,691,462</b>	<b>31,092,930</b>	<b>HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO</b>		
			<i>Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido</i>	<b>3,619,779</b>	<b>3,607,780</b>
			Aportaciones	2,373,836	2,373,836
			Donaciones de Capital	1,245,943	1,233,944
			Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	-	-
			<b>Hacienda Pública/Patrimonio Generado</b>	<b>20,042,924</b>	<b>5,165,928</b>
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	14,865,969	4,898,680
			Resultados de Ejercicios Anteriores	2,519,994	2,387,353
			Revalúos	2,226,953	2,226,953
			Reservas	-	-
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	430,008	427,648
			<b>Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
			Resultado por Posición Monetaria	-	-
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	-	-
			<b>Total Hacienda Pública/ Patrimonio</b>	<b>23,662,703</b>	<b>8,773,708</b>
			<b>Total del Pasivo y Hacienda Pública / Patrimonio</b>	<b>52,691,462</b>	<b>31,092,930</b>

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 2019  
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
<b>HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO NETO 2018</b>	<b>3,607,780</b>				<b>3,607,780</b>
Aportaciones	2,373,836				2,373,836
Donaciones de Capital	1,233,944				1,233,944
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	-				-
<b>HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO NETO 2018</b>		<b>267,248</b>	<b>4,898,680</b>	-	<b>5,165,928</b>
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)		-	4,898,680	-	4,898,680
Resultados de Ejercicios Anteriores		2,387,353	-	-	2,387,353
Revalúos		2,226,953	-	-	2,226,953
Reservas		-	-	-	-
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		427,648	-	-	427,648
<b>EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO NETO 2018</b>	-	-	-	-	-
Resultado por Posición Monetaria	-	-	-	-	-
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-
<b>HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO NETO FINAL 2018</b>	<b>3,607,780</b>	<b>267,248</b>	<b>4,898,680</b>	-	<b>8,773,708</b>
<b>CAMBIOS EN LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO NETO 2019</b>	<b>11,999</b>				<b>11,999</b>
Aportaciones	-				-
Donaciones de Capital	11,999				11,999
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	-				-
<b>VARIACIONES DE LA HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO GENERADO NETO 2019</b>	-	<b>4,907,347</b>	<b>9,969,649</b>	-	<b>14,876,996</b>
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	-	-	14,865,969	-	14,865,969
Resultados de Ejercicios Anteriores	-	4,907,347	4,898,680	-	8,667
Revalúos	-	-	-	-	-
Reservas	-	-	-	-	-
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-	-	2,360	-	2,360
<b>CAMBIOS EN EL EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO NETO 2019</b>	-	-	-	-	-
Resultado por Posición Monetaria	-	-	-	-	-
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-
<b>HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO NETO FINAL 2019</b>	<b>3,619,779</b>	<b>5,174,595</b>	<b>14,868,329</b>	-	<b>23,662,703</b>

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



Campeche es nuestra  
**FORTALEZA**



**ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACION FINANCIERA**

**DEL 01/01/2019 AL 31/12/2019**

**CONSOLIDADO PARAMUNICIPAL**

	<b>Origen</b>	<b>Aplicación</b>
<b>ACTIVO</b>	-	<b>21,598,532</b>
<b>Activo Circulante</b>	-	<b>15,687,220</b>
Efectivo y Equivalentes	-	3,805,191
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	-	11,213,313
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	-	668,716
Inventarios	-	-
Almacenes	-	-
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	-	-
Otros Activos Circulantes	-	-
<b>Activo No Circulante</b>	-	<b>5,911,312</b>
Inversiones Financieras a Largo Plazo	-	-
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	-	-
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	-	-
Bienes Muebles	-	7,228,088
Activos Intangibles	-	11,601
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	1,328,377	-
Activos Diferidos	-	-
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	-	-
Otros Activos no Circulantes	-	-
<b>PASIVO</b>	<b>6,709,537</b>	-
<b>Pasivo Circulante</b>	<b>6,105,003</b>	-
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	5,467,442	-
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	637,561	-
<b>Pasivo No Circulante</b>	<b>604,534</b>	-
Cuentas por Pagar a Largo Plazo	604,534	-
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	-	-
<b>HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO</b>	<b>14,888,995</b>	-
<b>Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido</b>	<b>11,999</b>	-
Aportaciones	-	-
Donaciones de Capital	11,999	-
Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	-	-
<b>Hacienda Pública/Patrimonio Generado</b>	<b>14,876,996</b>	-
Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	9,967,289	-
Resultados de Ejercicios Anteriores	4,907,347	-
Revalúos	-	-
Reservas	-	-
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	2,360	-
<b>Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio</b>	-	-
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		CONSOLIDACION PARAMUNICIPAL	
	DEL 01/01/2019 AL 31/12/19		2019	2018
<b>Origen</b>		<b>217,875,232</b>	<b>169,391,398</b>	
Impuestos		-	-	
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social		-	-	
Contribuciones de mejoras		-	-	
Derechos		112,568,145	96,863,798	
Productos		1,371,826	4,363,391	
Aprovechamientos		6,807,086	256,286	
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios		1,181,747	1,132,214	
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones				
Aportaciones		78,457	4,780,388	
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones				
		95,829,065	61,995,321	
Otros Orígenes de Operación		38,906	-	
<b>Aplicación</b>		<b>199,936,658</b>	<b>161,072,432</b>	
Servicios Personales		69,177,881	80,782,307	
Materiales y Suministros		47,679,458	12,135,744	
Servicios Generales		66,497,584	54,924,386	
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público		140,000	-	
Transferencias al resto del Sector Público		-	120,000	
Subsidios y Subvenciones		-	-	
Ayudas Sociales		1,135,750	671,287	
Pensiones y Jubilaciones		2,669,188	2,707,819	
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos		-	-	
Transferencias a la Seguridad Social		-	-	
Donativos		-	-	
Transferencias al Exterior		-	-	
Participaciones		-	-	
Aportaciones		-	-	
Convenios		-	-	
Otras Aplicaciones de Operación		12,636,797	9,730,889	
<b>Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación</b>		<b>17,938,574</b>	<b>8,318,966</b>	
<b>Origen</b>		-	-	
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		-	-	
Bienes Muebles		-	-	
Otros Orígenes de Inversión		-	-	
<b>Aplicación</b>		<b>7,106,168</b>	<b>5,773,981</b>	
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		-	4,701,248	
Bienes Muebles		7,094,568	1,072,733	
Otras Aplicaciones de Inversión		11,600	-	
<b>Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión</b>		<b>- 7,106,168 -</b>	<b>5,773,981</b>	
<b>Origen</b>		-	-	
Endeudamiento Neto		-	-	
Interno		-	-	
Externo		-	-	
Otros Orígenes de Financiamiento		-	-	
<b>Aplicación</b>		<b>7,027,215</b>	<b>5,484,166</b>	
Servicios de la Deuda		-	-	
Interno		-	-	
Externo		-	-	
Otras Aplicaciones de Financiamiento		7,027,215	5,484,166	
<b>Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento</b>		<b>- 7,027,215 -</b>	<b>5,484,166</b>	
<b>Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo</b>		<b>3,805,191 -</b>	<b>2,939,181</b>	
<b>Efectivo y Equivalentes al Efectivo al inicio del Ejercicio</b>		<b>3,312,134</b>	<b>6,251,315</b>	
<b>Efectivo y Equivalentes al Efectivo al final del Ejercicio</b>		<b>7,117,325</b>	<b>3,312,134</b>	

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





Campeche es nuestra  
**FORTALEZA**

**H.AYUNTAMIENTO**

**2018-2021**

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
CONSOLIDADOS  
SMAPAC Y DIF  
CUENTA PÚBLICA 2019**

**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:

<b>Consolidación Paramunicipal</b>		
<b>Concepto</b>	<b>2019</b>	<b>2018</b>
Efectivo y Equivalentes	\$ 7,117,325	\$ 3,312,134

**DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO 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:

<b>Consolidación Paramunicipal</b>		
<b>Concepto</b>	<b>2019</b>	<b>2018</b>
Derechos a recibir efectivo y equivalentes	19,191,809	7,978,496
Derechos a recibir bienes o servicios	706,466	37,750
<b>Total de Derechos A Recibir Efectivo Y Equivalentes Y Bienes O Servicios A Recibir</b>	<b>\$19,898,275</b>	<b>\$ 8,016,246</b>

**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:

<b>Consolidación Paramunicipal</b>		
<b>Concepto</b>	<b>2019</b>	<b>2018</b>
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:

<b>Consolidación Paramunicipal</b>		
<b>Concepto</b>	<b>2019</b>	<b>2018</b>
Bienes inmuebles, infraestructura y Construcciones en Proceso	16,126,514	\$ 16,126,514
Bienes Muebles	14,265,675	7,037,587
Activos Intangibles	480,891	469,290
Depreciación	-5,197,218	-3,868,841
<b>Total De Activo No Circulante</b>	<b>\$25,675,862</b>	<b>\$19,764,550</b>

## **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:

<b>Consolidación Paramunicipal</b>		
<b>Concepto</b>	<b>2019</b>	<b>2018</b>
Cuentas por pagar a corto plazo	\$ 20,907,640	\$ 15,440,198
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	638,323	762
<b>Total Del Pasivo Circulante</b>	<b>\$ 21,545,963</b>	<b>\$ 15,440,960</b>

## PASIVO NO CIRCULANTE

### CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO

<b>Consolidación Paramunicipal</b>		
<b>Concepto</b>	<b>2019</b>	<b>2018</b>
Cuentas por pagar a largo plazo	7,482,796	6,878,262
Documentos por pagar a largo plazo	0	0
<b>Total Del Pasivo No Circulante</b>	<b>\$ 7,482,796</b>	<b>\$ 6,878,262</b>

### 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:

<b>Consolidación Paramunicipal</b>		
<b>Concepto</b>	<b>2019</b>	<b>2018</b>
Aportaciones	2,373,836	2,373,836
Donaciones de capital	1,245,943	1,233,944
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0
<b>Total de modificaciones al Patrimonio Contribuido</b>	<b>\$ 3,619,779</b>	<b>\$ 3,607,780</b>

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

<b>Consolidación Paramunicipal</b>		
<b>Concepto</b>	<b>2019</b>	<b>2018</b>
Resultado del ejercicio	14,865,969	4,898,680
Resultado de ejercicios anteriores	2,519,994	- 2,387,353
Revaluos	2,226,953	2,226,953
Reservas	-	-
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	430,008	427,648
<b>Total de modificaciones al Patrimonio Generado</b>	<b>\$ 20,042,924</b>	<b>\$ 5,165,928</b>

#### IV) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

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

##### INGRESOS DE GESTION

<b>Consolidación Paramunicipal</b>		
<b>Concepto</b>	<b>2019</b>	<b>2018</b>
Impuestos	\$ 0	\$ 0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0
Contribuciones de mejoras	0	0
Derechos	112,568,145	96,863,799
Productos de Tipo Corriente	1,371,826	4,363,391
Aprovechamientos de Tipo Corriente	6,807,086	256,286
Ingreso por Venta de Bienes y Servicios	434,883	1,132,214
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	95,829,066	66,775,710
Otros Ingresos y Beneficios	746,864	627,795
<b>Total de Ingresos y Otros Beneficios</b>	<b>\$ 217,757,870</b>	<b>\$ 170,019,195</b>

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

<b>Consolidación Paramunicipal</b>		
<b>Concepto</b>	<b>2019</b>	<b>2018</b>
Servicios Personales	71,566,496	81,335,500
Materiales y Suministros	51,057,466	13,599,333
Servicios Generales	74,985,236	64,431,099
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y otras Ayudas	3,944,938	3,499,106
Participaciones y Aportaciones	0	0
Intereses Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Publica	0	0
Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	1,337,765	2,255,477
Inversión Publica	0	0
<b>Total de Gastos y Otras Pérdidas</b>	<b>\$ 202,891,901</b>	<b>\$ 165,120,515</b>

## 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:

<b>Consolidación Paramunicipal</b>		
<b>Concepto</b>	<b>2019</b>	<b>2018</b>
Efectivo y Equivalentes de Efectivo al inicio del ejercicio	3,312,134	6,251,315
Efectivo y Equivalentes de Efectivo al final del ejercicio	7,117,325	3,312,134

### 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.

<b>Nombre de la Cuenta</b>	<b>Monto Global</b>	<b>Importe de los pagos realizados en el ejercicio</b>
Mobiliario y Equipo de Administración	2,114,189	2,092,909
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	361,306	361,306
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	1,831,654	1,831,654
Vehículos y Equipo de Transporte	1,867,761	1,867,761
Equipo de Defensa y Seguridad	0	0
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	1,049,724	940,939
Activos Biológicos	0	0
Bienes Inmuebles	0	0
Activos Intangibles	11,600	11,600
<b>Total</b>	<b>\$ 7,236,234</b>	<b>\$ 7,106,169</b>

### 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.

	<b>2019</b>	<b>2018</b>
<b>Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios</b>	<b>14,865,969</b>	<b>4,898,680</b>
<i>Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo.</i>		
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	1,337,584	2,255,477

Conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables SMAPAC

<b>Sistema Municipal de Agua Potable y Alcantarillado de Campeche</b> <b>Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables</b> <b>Correspondiente del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2019</b> <b>(Cifras en pesos)</b>		
<b>1. Ingresos Presupuestarios</b>		<b>192,167,518.04</b>
<b>2. Más ingresos contables no presupuestarios</b>		<b>0.00</b>
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
<b>3. Menos ingresos presupuestarios no contables</b>		
3.1 Aprovechamientos Patrimoniales	0.00	
3.2 Ingresos derivados de financiamientos	0.00	
3.3 Otros Ingresos presupuestarios no contables	0.00	
<b>4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)</b>		<b>192,167,518.04</b>

Conciliación entre los egresos presupuestarios y contables SMAPAC

<b>Sistema Municipal de Agua Potable y Alcantarillado de Campeche</b> <b>Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables</b> <b>Correspondiente del 1 de Enero al 31 de Diciembre del 2019</b>		
<b>1. Total de egresos (presupuestarios)</b>		<b>190,346,674.49</b>
<b>2. Menos egresos presupuestarios no contables</b>		<b>8,528,303.4</b>
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	247,955.47	

2.4 Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	7,860.33
2.5 Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0.00
2.6 Vehículos y Equipo de Transporte	207,448.28
2.7 Equipo de Defensa y Seguridad	0.00
2.8 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	1,037,824.63
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	7,027,214.69
2.20 Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	0.00
2.21 Otros Egresos Presupuestales No Contables	0.00

<b>3. Más Gasto Contables No Presupuestales</b>		<b>1,020,531.19</b>
3.1 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	1,020,350.59	
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	180.60	
3.7 Otros Gastos Contables No Presupuestales	0.00	

**4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)**

**182,838,902.28**



Conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables DIF

<b>SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA</b>		
<b>Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables</b>		
<b>Correspondiente del 1 de Enero al 31 de Diciembre del 2019</b>		
<b>Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables</b>		
<b>1.- Ingresos Presupuestarios</b>		\$25,668,808
<b>2.- Más Ingresos contables no presupuestarios</b>		
		399,715.00
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	399,715.00	
2.6 Otros ingresos contables no presupuestarios	-	
<b>3. Menos ingresos presupuestarios no contables</b>		-
3.1 Aprovechamiento patrimoniales	-	
3.2 Ingresos derivados de financiamientos	-	
3.3 Otros Ingresos presupuestarios no contables	-	
<b>4.Ingresos Contables (4=1+2-3)</b>		26,068,523



Conciliación entre los egresos presupuestarios y contables DIF

**SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA**  
**Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables**  
**Correspondiente del 1 de Enero al 31 de Diciembre del 2019**

<b>1. Total de egresos (presupuestarios)</b>			25,470,911
<b>2. Menos egresos presupuestarios no contables</b>			5,735,145
2.1	Materias primas y materiales de producción y comercialización	-	
2.2	Materiales y suministros	-	
2.3	Mobiliario y equipo de administración	\$1,866,234	
2.4	Mobiliario y equipo educacional y recreativo	\$35346	
2.5	Equipo e instrumental médico y de laboratorio	\$1,831,654	
2.6	Vehículos y equipo de transporte	\$1,660,313	
2.7	Equipo de defensa y seguridad	-	
2.8	Maquinaria, otros equipos y herramientas	\$11,899.01	
2.9	Activos biológicos	-	
2.10	Bienes inmuebles	-	
2.11	Activos intangibles	\$11,600	
2.12	Obra pública en bienes de dominio público		
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 préstamos		
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	-	
2.2	Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	-	
2.21	Otros Egresos Presupuestales No Contables	-	
<b>3. Más gastos contables no presupuestales</b>			\$317,232.00
3.1	Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y	\$317,232.00	
3.2	Provisiones	-	
3.3	Disminución de inventarios	-	
3.4	Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o de	-	
3.5	Aumento por insuficiencia de provisiones	-	
3.6	Otros Gastos	-	
3.7	Otros Gastos Contables No Presupuestales	-	
<b>4. Total de Gasto Contable (4=1-2+3)</b>			20,052,998



### **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.