



campeche

CIUDAD EN DESARROLLO

INFORMACIÓN CONSOLIDADA DEL SECTOR PARAMUNICIPAL



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

CIUDAD EN DESARROLLO

**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
CONSOLIDADO
DIF Y SMAPAC
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018**



ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31/12/2018
CONSOLIDACION PARAMUNICIPAL

CONCEPTO	2018	2017	CONCEPTO	2018	2017
ACTIVO			PASIVO		
Activo Circulante			Pasivo Circulante		
Efectivo y Equivalentes	3,312,134.06	6,251,314.67	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	15,440,197.44	9,115,185.75
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	7,978,495.59	3,792,630.02	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	37,750.00	8,712.00	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	0	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
	0	0	Otros Pasivos a Corto Plazo	762.41	762.41
Total de Activos Circulantes	11,328,379.65	10,052,656.69	Total de Pasivos Circulantes	15,440,959.85	9,115,948.16
	0	0		0	0
Activo No Circulante	0	0	Pasivo No Circulante	0	0
	0	0		0	0
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	6,878,261.97	13,064,803.23
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	16,126,514.14	4,536,193.03	Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Bienes Muebles	7,037,586.59	7,812,053.40	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
Activos Intangibles	469,289.80	469,289.80	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-3,868,840.72	-3,283,133.87	Provisiones a Largo Plazo	0	0
Activos Diferidos	0	0		0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	Total de Pasivos No Circulantes	6,878,261.97	13,064,803.23
Otros Activos no Circulantes	0	0		0	0
	0	0	Total del Pasivo	22,319,221.82	22,180,751.39
Total de Activos No Circulantes	19,764,549.81	9,534,402.36		0	0
	0	0	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	0	0
Total del Activo	31,092,929.46	19,587,059.05		0	0
			Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	3,607,780.55	3,524,676.35
				0	0
			Aportaciones	2,373,836.35	2,373,836.35
			Donaciones de Capital	1,233,944.20	1,150,840.00
			Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	0	0
				0	0
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado	5,165,926.99	-6,118,368.69
				0	0
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	4,898,680.11	3,904,964.07
			Resultados de Ejercicios Anteriores	-2,387,352.88	-13,022,341.29
			Revalúos	2,226,953.06	2,226,953.06
			Reservas	0	0
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	427,646.70	772,055.47
				0	0
			Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda	0	0
				0	0
			Resultado por Posición Monetaria	0	0
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0
				0	0
			Total Hacienda Pública/ Patrimonio	8,773,707.54	-2,593,692.34
				0	0
			Total del Pasivo y Hacienda Pública / Patrimonio	31,092,929.36	19,587,059.05

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



campeche

CIUDAD EN DESARROLLO

**ESTADO DE ACTIVIDADES
CONSOLIDADO
DIF Y SMAPAC
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018**



ESTADO DE ACTIVIDADES DEL 01/01/2018 AL 31/12/2018	CONSOLIDACION PARAMUNICIPAL	
	2018	2017
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
Ingresos de la Gestión	102,615,688.53	85,210,550.15
Impuestos	-	-
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	-	-
Contribuciones de Mejoras	-	-
Derechos	96,863,798.75	82,439,530.80
Productos de Tipo Corriente	4,363,390.70	1,534,612.16
Aprovechamientos de Tipo Corriente	256,285.58	134,323.74
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	1,132,213.50	1,102,083.45
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	-	-
Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	66,775,710.78	76,288,104.03
Participaciones y Aportaciones	4,780,389.26	12,878,754.43
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas	61,995,321.52	63,409,349.60
Otros Ingresos y Beneficios	627,794.86	356,625.38
Ingresos Financieros	79.25	73.79
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	627,715.61	356,551.59
Total de Ingresos y Otros Beneficios	170,019,194.17	161,855,279.56
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Gastos de Funcionamiento	159,365,931.08	145,740,433.23
Servicios Personales	81,335,499.83	80,460,916.56
Materiales y Suministros	13,599,332.61	12,053,373.73
Servicios Generales	64,431,098.64	53,226,142.94
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	3,499,106.40	3,103,916.57
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	-	-
Transferencias al Resto del Sector Público	120,000.00	105,000.00
Subsidios y Subvenciones	-	-
Ayudas Sociales	671,287.11	955,282.68
Pensiones y Jubilaciones	2,707,819.29	2,043,633.89
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	2,255,476.58	1,714,582.33
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	2,255,476.58	1,714,582.33
Provisiones	-	-
Disminución de Inventarios	-	-
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro y Obsolescencia	-	-
Aumento por Insuficiencia de Provisiones	-	-
Otros Gastos	-	-
Inversión Pública	-	7,385,968.83
Inversión Pública no Capitalizable	-	7,385,968.83
Total de Gastos y Otras Pérdidas	165,120,514.06	157,944,900.96
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	4,898,680.11	3,910,378.60

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



**ESTADO DE VARIACION EN LA HACIENDA
PÚBLICA
CONSOLIDADO
DIF Y SMAPAC
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018**



Estado de Variación en la Hacienda Pública
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2018
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 2017	3,524,676.35	0	0	0	3,524,676.35
Aportaciones	2,373,836.35	0	0	0	2,373,836.35
Donaciones de Capital	1,150,840.00	0	0	0	1,150,840.00
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00	0	0	0	0.00
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO NETO 2017	0.00 -	10,023,332.76	3,904,964.07	0	-6,118,368.69
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0.00	0	3,904,964.07	0	3,904,964.07
Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00 -	13,022,341.29	0	0	-13,022,341.29
Revalúos	0.00	2,226,953.06	0	0	2,226,953.06
Reservas	0.00	0	0	0	0.00
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00	772,055.47	0	0	772,055.47
EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO NETO 2017	0.00	0	0	0	0.00
Resultado por Posición Monetaria	0.00	0	0	0	0.00
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0.00	0	0	0	0.00
HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO NETO FINAL 2017	3,524,676.35 -	10,023,332.76	3,904,964.07	0	-2,593,692.34
CAMBIOS EN LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO NETO 2018	83,104.20	0	0	0	83,104.20
Aportaciones	0.00	0	0	0	0.00
Donaciones de Capital	83,104.20	0	0	0	83,104.20
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00	0	0	0	0.00
VARIACIONES DE LA HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO GENERADO NETO 2018	0.00	10,634,988.51	649,307.27	0	11,284,295.78
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0.00	0	4,898,680.11	0	4,898,680.11
Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00	10,634,988.51 -	3,904,964.07	0	6,730,024.44
Revalúos	0.00	0	0	0	0.00
Reservas	0.00	0	0	0	0.00
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00	0 -	344,408.77	0	-344,408.77
CAMBIOS EN EL EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO NETO 2018	0.00	0	0	0	0.00
Resultado por Posición Monetaria	0.00	0	0	0	0.00
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0.00	0	0	0	0.00
HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO NETO FINAL 2018	3,607,780.55	611,655.75	4,554,271.34	0	8,773,707.64

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



campeche

CIUDAD EN DESARROLLO

**ESTADO DE CAMBIOS EN LA
SITUACION FINANCIERA
CONSOLIDADO
DIF Y SMAPAC
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018**



ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACION FINANCIERA DEL 01/01/2018 AL 31/12/2018	CONSOLIDADO PARAMUNICIPAL	
	Origen	Aplicación
ACTIVO	4,299,354.27	15,805,224.68
Activo Circulante	2,983,180.61	4,214,903.57
Efectivo y Equivalentes	2,983,180.61	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	0	4,185,865.57
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0	29,038.00
Inventarios	0	0
Almacenes	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0
Otros Activos Circulantes	0	0
Activo No Circulante	1,630,115.15	11,860,262.60
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en	0	11,590,321.11
Bienes Muebles	833,807.07	59,340.26
Activos Intangibles	0	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de	796,308.08	210,601.23
Activos Diferidos	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no	0	0
Otros Activos no Circulantes	0	0
PASIVO	6,657,776.67	6,519,306.24
Pasivo Circulante	6,657,776.67	0
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	6,657,776.67	332,764.98
Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0
Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Títulos y Valores a Corto Plazo	0	0
Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0	0
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o		
Administración a Corto Plazo	0	0
Provisiones a Corto Plazo	0	0
Otros Pasivos a Corto Plazo	0	0
Pasivo No Circulante	0	6,186,541.26
Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	6,186,541.26
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
HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	11,720,357.32	352,957.34
Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	83,104.20	0
Aportaciones	0	0
Donaciones de Capital	83,104.20	0
Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	0	0
Hacienda Pública/Patrimonio Generado	11,637,253.12	352,957.34
Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	993,716.04	
Resultados de Ejercicios Anteriores	11,148,766.24	513,777.73
Revalúos	0	0
Reservas	0	0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	344,408.77
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0
Resultado por Posición Monetaria	0	0
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0

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



campeche

CIUDAD EN DESARROLLO

**ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
CONSOLIDADO
DIF Y SMAPAC
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018**



ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO DEL 01/01/2018 AL 31/12/18	CONSOLIDACION PARAMUNICIPAL	
	2018	2017
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación		
Origen	169,391,399.31	162,009,163.83
Impuestos	0	0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0
Contribuciones de mejoras	0	0
Derechos	96,863,798.75	82,439,530.80
Productos de Tipo Corriente	4,363,390.70	1,534,612.16
Aprovechamientos de Tipo Corriente	256,285.58	134,323.74
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	1,132,213.50	1,102,083.45
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0	0
Participaciones y Aportaciones	4,780,389.26	12,878,754.43
Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras Ayudas	61,995,321.52	63,409,349.60
Otros Orígenes de Operación	0	510,509.65
Aplicación	155,588,267.22	147,708,656.04
Servicios Personales	80,782,307.02	79,773,265.98
Materiales y Suministros	12,135,744.02	12,053,373.72
Servicios Generales	54,924,386.26	47,535,158.98
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0
Transferencias al resto del Sector Público	120,000.00	105,000.00
Subsidios y Subvenciones	0	0
Ayudas Sociales	671,287.11	955,282.68
Pensiones y Jubilaciones	2,707,819.29	2,043,633.89
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	0	0
Aportaciones	0	0
Convenios	0	0
Otras Aplicaciones de Operación	4,246,723.52	5,242,940.79
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	13,803,132.09	14,300,507.79
Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0
Bienes Muebles	0	0
Otros Orígenes de Inversión	0	0
Aplicación	5,773,981.52	9,203,549.01
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	4,701,248.08	7,385,968.83
Bienes Muebles	1,072,733.44	1,390,856.04
Otras Aplicaciones de Inversión	-	426,724.14
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	- 5,773,981.52 -	9,203,549.01
Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Origen	0	0
Endeudamiento Neto	0	0
Interno	0	0
Externo	0	0
Otros Orígenes de Financiamiento	0	0
Aplicación	5,484,165.59	3,241,389.20
Servicios de la Deuda	-	-
Interno	-	88,194.80
Externo	-	88,194.80
Otras Aplicaciones de Financiamiento	5,484,165.59	3,153,194.40
Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	- 5,484,165.59 -	3,329,584.00
Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	2,544,984.98	1,767,374.78
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al inicio del Ejercicio	6,251,314.67	7,642,548.82
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al final del Ejercicio	8,796,299.65	9,409,923.60

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



campeche

CIUDAD EN DESARROLLO

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
CONSOLIDADOS
EJERCICIO FISCAL 2018
SMAPAC Y DIF**



INFORMACIÓN CONTABLE
NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA:

NOTAS DE DESGLOSE DE LOS ORGANISMOS PARAMUNICIPALES DIF Y SMAPAC

I) ACTIVO

ACTIVO CIRCULANTE

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES

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

Consolidación Paramunicipal		
Concepto	2018	2017
Efectivo y Equivalentes	\$ 3,312,134.06	\$ 6,251,314.67

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	2018	2017
Derechos a recibir efectivo y equivalentes	7,978,495.59	3,792,630.02
Derechos a recibir bienes o servicios	37,750.00	8,712.00
Total de Derechos A Recibir Efectivo Y Equivalentes Y Bienes O Servicios A Recibir	\$ 8,016,245.59	\$ 3,801,342.02

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	2018	2017
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	2018	2017
Bienes inmuebles, infraestructura y Construcciones en Proceso	\$ 16,126,514.14	\$ 4,536,193.03
Bienes Muebles	7,037,586.59	7,812,053.40
Activos Intangibles	469,289.80	469,289.80
Depreciación	3,868,840.72	3,283,134.00
Total De Activo No Circulante	\$ 27,502,231.25	\$ 16,100,670.23

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	2018	2017
Cuentas por pagar a corto plazo	\$ 15,440,197.44	\$ 9,115,186.75
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	762.41	762.41
Total Del Pasivo Circulante	\$ 15,440,959.85	\$ 9,115,949.16



PASIVO NO CIRCULANTE

CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO

Consolidación Paramunicipal		
Concepto	2018	2017
Cuentas por pagar a largo plazo	\$ 6,878,261.97	\$ 13,064,803.23
Documentos por pagar a largo plazo	0	0
Total Del Pasivo No Circulante	\$ 6,878,261.97	\$ 13,064,803.23

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	2018	2017
Impuestos	\$ 0	\$ 0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0
Contribuciones de mejoras	0	0
Derechos	96,863,798.75	82,439,530.80
Productos de Tipo Corriente	4,363,390.70	1,534,612.16
Aprovechamientos de Tipo Corriente	256,285.58	134,323.74
Ingreso por Venta de Bienes y Servicios	1,132,213.50	1,102,083.45
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	66,775,710.78	76,288,104.03
Otros Ingresos y Beneficios	627,794.86	356,625.38
Total de Ingresos y Otros Beneficios	\$ 170,019,194.17	\$ 161,855,279.56



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

Consolidación Paramunicipal		
Concepto	2018	2017
Servicios Personales	\$ 81,338,499.83	\$ 80,460,916.56
Materiales y Suministros	13,599,332.61	12,053,373.73
Servicios Generales	64,431,098.64	53,226,142.94
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y otras Ayudas	3,499,106.40	3,103,916.57
Participaciones y Aportaciones	0	0
Intereses Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Publica	0	0
Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	2,255,476.58	1,714,582.33
Inversión Publica	0	7,385,968.83
Total de Gastos y Otras Pérdidas	\$ 165,120,514.06	\$ 157,944,900.96

1) 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	2018	2017
Aportaciones	\$ 0	\$ 2,373,836.35
Donaciones de capital	83,104.20	1,150,840.00
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0
Total de modificaciones al Patrimonio Contribuido	\$ 83,104.20	\$ 3,524,676.35

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

Consolidación Paramunicipal		
Concepto	2018	2017
Resultado del ejercicio	\$ 4,898,680.11	\$3,904,964.07
Resultado de ejercicios anteriores	6,730,024.44	-13,022,341.29
Revaluos	0	2,226,953.06
Reservas	0	0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-344,408.77	772,055.47
Total de modificaciones al Patrimonio Generado	\$ 11,284,295.78	\$6,118,368.69



NOTAS AL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

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	2018	2017
Efectivo y Equivalentes de Efectivo al inicio del ejercicio	\$ 6,251,314.67	\$ 7,642,548.82
Efectivo y Equivalentes de Efectivo al final del ejercicio	8,796,299.65	9,409,923.60

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

	2018	2017
Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios	4,898,680.11	3,910,378.00
<i>Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo.</i>		
Depreciación	2,255,476.58	1,714,582.33



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 2018		
(Cifras en pesos)		
1. Ingresos Presupuestarios		135,990,886
2. Más ingresos contables no presupuestarios		627,716
Incremento por variación de inventarios	0	
Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0	
Disminución del exceso de provisiones	0	
Otros ingresos y beneficios varios	627,716	
Otros ingresos contables no presupuestarios	0	
3. Menos ingresos presupuestarios no contables		0
Productos de capital	0	
Aprovechamientos capital	0	
Ingresos derivados de financiamientos	0	
Otros Ingresos presupuestarios no contables	0	
4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)		136,618,602



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 2018		
1. Total de egresos (presupuestarios)		140,611,080
2. Menos egresos presupuestarios no contables		10,968,430
Mobiliario y equipo de administración	160,711	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	0	
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	0	
Vehículos y equipo de transporte	134,121	
Equipo de defensa y seguridad	0	
Maquinaria, otros equipos y herramientas	488,185	
Activos biológicos	0	
Bienes inmuebles	0	
Activos intangibles	0	
Obra pública en bienes propios	4,701,248	
Acciones y participaciones de capital	0	
Compra de títulos y valores	0	
Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos	0	
Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales	0	
Amortización de la deuda pública	0	
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	5,484,166	
Otros Egresos Presupuestales No Contables	0	
3. Más Gasto Contables No Presupuestales		2,068,723
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	2,068,723	
Provisiones	0	
Disminución de inventarios	0	
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0	
Aumento por insuficiencia de provisiones	0	
Otros Gastos	0	
Otros Gastos Contables No Presupuestales	0	
4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)		131,711,373



DIF

Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables		
1. Ingresos Presupuestarios		\$33,400,513

2. Más ingresos contables no presupuestarios		79
Incremento por variación de inventarios	0	
Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0	
Disminución del exceso de provisiones	0	
Otros ingresos y beneficios varios	0	
Otros ingresos contables no presupuestarios	79	

3. Menos ingresos presupuestarios no contables		0
Productos de capital	0	
Aprovechamientos capital	0	
Ingresos derivados de financiamientos	0	
Otros Ingresos presupuestarios no contables	0	

4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)		\$33,400,592
--	--	---------------------



Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contable		
1. Total de egresos (presupuestarios)		\$33,638,856

2. Menos egresos presupuestarios no contables		416,468
Mobiliario y equipo de administración	299,750	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	29,660	
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	87,058	
Vehículos y equipo de transporte	0	
Equipo de defensa y seguridad	0	
Maquinaria, otros equipos y herramientas	0	
Activos biológicos	0	
Bienes inmuebles	0	
Activos intangibles	0	
Obra pública en bienes propios	0	
Acciones y participaciones de capital	0	
Compra de títulos y valores	0	
Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos	0	
Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales	0	
Amortización de la deuda pública	0	
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	88,195	
Otros Egresos Presupuestales No Contables	0	



3. Más gastos contables no presupuestales		186,753
	Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	186,753
	Provisiones	0
	Disminución de inventarios	0
	Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0
	Aumento por insuficiencia de provisiones	0
	Otros Gastos	0
	Otros Gastos Contables No Presupuestales	0
4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)		33,409,141

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.