

**SISTEMA MUNICIPAL PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DE ESCÁRCEGA**  
**ESTADO DE CAMPECHE**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS CON CIFRAS AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2019

Con el propósito de dar cumplimiento a los artículos 46 y 48 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, los entes públicos deberán acompañar notas a los estados financieros cuyos rubros así lo requieran teniendo presente los postulados de revelación suficiente e importancia relativa con la finalidad, que la información sea de mayor utilidad para los usuarios.

A continuación se presentan los tres tipos de notas que acompañan a los estados, a saber:

- a) *Notas de desglose;*
- b) *Notas de memoria (cuentas de orden), y*
- c) *Notas de gestión administrativa.*

**1) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA**

**Activo**

• **Efectivo y Equivalentes**

1. *Se informará acerca de los fondos con afectación específica, el tipo y monto de los mismos; de las inversiones financieras se revelará su tipo y monto, su clasificación en corto y largo plazo separando aquéllas que su vencimiento sea menor a 3 meses.*

A continuación se relacionan las cuentas que integran el rubro de efectivo y equivalentes:

Concepto	2019	2018
BANCOS/ TESORERÍA	\$ 1,982,706.36	\$ 457,166.00
INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)	\$ .00	\$ .00
FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA	\$ .00	\$ .00
<b>Suma \$</b>	<b>1,982,706.36 \$</b>	<b>457,166.00</b>

**Bancos/ Tesorería**

Representa el monto de efectivo disponible propiedad de **ENTE/INSTITUTO**, en instituciones bancarias, su importe se integra por:

Banco	Importe
Bancomer Cta. 0191552139	\$ 1,632,650.28
Bancomer Cta. 0103036111	\$ 232,384.14
Bancomer Cta. 0110724939	\$ 106,058.00
Santander Cta. 16000106569	\$ 11,613.94
<b>Suma</b>	<b>\$ 1,982,706.36</b>

# SISTEMA MUNICIPAL PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DE ESCÁRCEGA

ESTADO DE CAMPECHE  
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

**Inversiones Temporales**  
El SMDIF de Escárcega al 30 de Septiembre no cuenta con Inversiones temporales.

Banco	Importe
Bancomer Cta. 0191552139	\$ .00
Bancomer Cta. 0103036111	\$ .00
Bancomer Cta. 0110724939	\$ .00
Santander Cta. 18000106569	\$ .00
<b>Suma \$</b>	<b>-</b>

**Fondos con Afectación Específica**

Al 30 de Septiembre no manejamos ningún tipo de inversión

Nombre de la Cuenta	Importe
Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	\$ .00
Fondos con Afectación Específica	\$ .00
Inversiones Financieras de Corto Plazo	\$ .00
Inversiones a Largo Plazo	\$ .00
<b>Suma \$</b>	<b>-</b>

• **Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir**

2. *Por tipo de contribución se informará el monto que se encuentre pendiente de cobro y por recuperar de hasta cinco ejercicios anteriores, asimismo se deberán considerar los montos sujetos a algún tipo de juicio con una antigüedad mayor a la señalada y la factibilidad de cobro.*

Concepto	2019	2018
CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	\$ 5,237,208.08	\$ .00
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	\$ .00	\$ .00
OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A CORTO	\$ 192,514.07	\$ 191,906.31
<b>Suma \$</b>	<b>5,429,722.15</b>	<b>\$ 191,906.31</b>

Las Cuentas por Cobrar a Corto Plazo se integran por:

Concepto	Nombre de la Cuenta	2019
1122	CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	-
1122-1	Cuentas x cobrar por venta de bienes y prestaciones de servicios	-
1122-1-01	Ingresos por venta de bienes y servicios de organismos Descentralizados	-
1122-1-01-71-02	Cuentas por cobrar a Entidades Federativas y Municipios	-
1122-6	Transferencias internas y asignaciones recibidas del sector público	-
1122-60-4	Transferencias internas y asignaciones al sector público	-
1122-6-04-91	Transferencias internas y asignaciones al sector público	-
<b>Suma</b>		<b>-</b>

# SISTEMA MUNICIPAL PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DE ESCÁRCEGA

## ESTADO DE CAMPECHE NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

### Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo

Cuenta Poliza Fecha	Nombre de la Cuenta Beneficiario	No. Factura	Cheque/Folio Concepto	Movimientos del Periodo			Saldo Inicial	Movimientos del Periodo		Saldo
				Cargos	Abonos	Abonos		Cargos		
1123-1-01-03			BANCOMER				\$19,000.00	\$0.00	\$0.00	\$19,000.00
1123-1-02-01			Viáticos				\$16.56	\$0.00	\$0.00	\$16.56
1123-1-02-02			WILBER A. GONGORA RAMIREZ				\$37.58	\$0.00	\$0.00	\$37.58
1123-1-02-03			PARTIDA PENDIENTE DE APLICACION				\$190.00	\$0.00	\$0.00	\$190.00
1123-1-02-04			LEYDI ALEJANDRA LEMUS FERNANDEZ				\$10,161.16	\$0.00	\$0.00	\$10,161.16
1123-1-02-06			DAMARIS LITZAYAYA DIAZ SANTOS				\$0.34	\$0.00	\$0.00	\$0.34
1123-1-02-07			LIGIA GPE. SEGURA CHAN				\$2,776.32	\$0.00	\$0.00	\$2,776.32
1123-1-02-09			FREDDY DEL ANGEL ORTIZ RAMOS				\$1,424.74	\$0.00	\$0.00	\$1,424.74
1123-1-02-10			YOLANDA DEL CARMEN ESTRELLA PEREZ				\$48,007.69	\$0.00	\$0.00	\$48,007.69
1123-1-02-11			PATRICIA DEL CARMEN SUAREZ GONZALEZ				\$424.10	\$0.00	\$0.00	\$424.10
1123-1-02-12			CESAR JAVIER TORAYA ROSADO				\$500.00	\$0.00	\$0.00	\$500.00
1123-1-02-17			CELENE YA-JAIRA MONROY MEX				\$64,845.24	\$0.00	\$0.00	\$64,845.24
1123-1-02-19			ISRAEL MORALES KING				\$19,365.76	\$0.00	\$0.00	\$19,365.76
1123-1-02-21			ROCIO OCAÑA ESQUIVEL				-\$328.61	\$0.00	\$0.00	-\$328.61
1123-1-02-25			SANDRA DEL SOCORRO ALCOCEER QUIAB				\$191.14	\$0.00	\$0.00	\$191.14
1123-1-02-26			RONY ALEXANDER CONTRERAS ROMERO				\$932.26	\$0.00	\$0.00	\$932.26
1123-1-02-27			CARIANA ISABEL QUIJANO GUTIERREZ				\$805.00	\$0.00	\$0.00	\$805.00
1123-1-02-28			JOAQUIN CORTES GUTIÉRREZ				\$181.59	\$143,327.00	\$143,637.33	-\$26.74

### 3.- Otros Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes a Corto Plazo

El SMDIF de Escárcega al 30 de Septiembre no cuenta con otros derechos recibidos de efectivo a corto plazo

### 4.- Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (Inventarios)

El SMDIF de Escárcega al 30 de Septiembre no cuenta con Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo

- Inversiones Financieras

# SISTEMA MUNICIPAL PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DE ESCÁRCEGA

## ESTADO DE CAMPECHE NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

El SMDIF de Escárcega al 30 de Septiembre no cuenta con Inversiones Financieras

- Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

El SMDIF de Escárcega al 30 de Septiembre no cuenta con Bienes Inmuebles Intangibles

Se integra de la siguiente manera:

Concepto	2019	2018
TERRENOS	\$ .00	\$ .00
OTROS BIENES INMUEBLES	\$ 1,091,580.74	\$ .00
<b>Subtotal BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO</b>	<b>\$ 1,091,580.74</b>	<b>\$ .00</b>

Bienes Muebles, Intangibles y Depreciaciones

Se integra de la siguiente manera:

Concepto	2019	2018
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	\$ 303,837.00	\$ 438,475.36
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	\$ 9,099.04	\$ 6,000.98
VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	\$ 830,299.00	\$ 162,000.00
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	\$ 104,955.00	\$ 38,467.00
<b>Subtotal BIENES MUEBLES</b>	<b>\$ 1,248,190.04</b>	<b>\$ 632,941.38</b>
SOFTWARE	\$ 1,100.00	\$ 550.00
LICENCIAS	\$ .00	\$ .00
<b>Subtotal ACTIVOS INTANGIBLES</b>	<b>\$ 1,100.00</b>	<b>\$ 550.00</b>
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	-	-
<b>ECUACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES</b>	<b>\$ -</b>	<b>\$ -</b>
<b>Suma</b>	<b>\$ 1,249,290.04</b>	<b>\$ 633,491.38</b>

Durante el tercer trimestre del 2019 se realizó la conciliación de Bienes Muebles e Inmuebles efectuando el siguiente procedimiento a presentar:

# SISTEMA MUNICIPAL PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DE ESCÁRCEGA

## ESTADO DE CAMPECHE NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

- Se verificó la existencia de los bienes: Se verificó físicamente la existencia de los bienes muebles en las áreas respectivas del SIMDIF.
- Se concilió los Bienes Físicamente contra los Bienes registrados en el sistema: Se verificó que los bienes existentes físicamente estuviesen dados de alta en el Módulo de Bienes Patrimoniales detectando que todo estaba registrado.
- Se reclasificó los Bienes: Después de haber realizado la conciliación de los bienes. Se identificaron bienes que estaban reclasificados erróneamente y se procedió a su verificación en base al Catálogo de Categorías y Subcategorías reclasificándolos correctamente.
- Se realizó el reporte de bienes Patrimoniales: Una vez generado el reporte de bienes patrimoniales se logró identificar que años anteriores, no se dio de alta contablemente algunos bienes. De igual manera se identificó que algunos bienes no se les había registrado los montos de su adquisición
- Se realizó el registro de Altas de Bienes contablemente: Se realizó el registro de los bienes que no habían sido de alta contablemente. Se registró el bien contablemente contra la partida 3252-2018 errores contables ejercicio 2018
- Se realizó la asignación del monto del bien en el sistema: Se realizó la revisión de los bienes en el Inventario general donde se identificó que bienes no se les había asignado el monto correspondiente, y se procedió a verificar el monto en la factura o en el documento de donación del bien.
- Se realizaron las altas de la planilla vehicular: Se procedió a dar las altas contablemente de los siguientes vehículos oficiales del SIMDIF a la cuenta 3220-2018 Resultado de Ejercicios Anteriores que no estaban registrados.

PÓLIZA	VEHICULO
D00144	TRANSIT
D00145	PEUGEOT
D00146	DUCATO
D00148	MOJO ITALIKA

- Se realizaron las altas contablemente de Bienes Muebles: Se dieron de altas los siguientes bienes que no estaban registrados:

PÓLIZA	BIEN	MONIO
D00149	CAMA DE	\$5,389.00
D00150	ALACENA DE	\$1.00
D00151	ENFRIADOR	\$2,436.00
D00152	PLANTA	\$20,880.00
D00153	REGULADOR	\$464.00
D00154	REGULADOR	\$1,334.00
D00155	REGULADOR	\$1,334.00
D00171	SOFTWARE	\$550.00

- Se Realizaron las bajas contablemente de Bienes Muebles: Se dieron las bajas los siguientes bienes que no estaban registrados.

PÓLIZA	BIEN	MONIO
D00174	CARPA	\$2,300.00
D00180	SILLA NEGRA	\$1,914.00
D00178	CARPA	\$2,300.00
D00179	CARPA	\$2,300.00



# SISTEMA MUNICIPAL PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DE ESCÁRCEGA

## ESTADO DE CAMPECHE NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

• Se realizaron registros de los saldos negativos a la cuenta 3220-2018 Resultado de Ejercicios Anteriores 2018. Los siguientes saldos negativos se refiere igual a saldos iniciales de otros ejercicios anteriores desconociendo su concepto específico por lo que se registran en dicha cuenta.

PÓLIZA	MONTO
D00168	-
D00169	-\$4,816.60
D00170	-\$40,040.00

• Se realizó registro contable por la cantidad de 135,246.63 a la cuenta de SALDOS INICIALES DE EJERCICIOS ANTERIORES, dado que es un saldo que se viene reflejando de otros ejercicios fiscales desconociendo el registro de ese monto.

PÓLIZA	MONTO
D00181	- 135,246.63

### Activo Diferido

Se integran de la siguiente manera:

Concepto	2019	2018
	\$ .00	\$ .00

### • Estimaciones y Deterioros

El SMDIF de Escárcega al 30 de Septiembre no cuenta con estimaciones de cuentas incobrables, deterioros de activos biológicos y cualquier otra que aplique.

### • Otros Activos

11. El SMDIF Escárcega al 30 de Septiembre no cuenta con Otros Activos

### Pasivo

Este género se compone de dos grupos, el Pasivo Circulante y el Pasivo No Circulante, en éstos inciden pasivos derivados de operaciones por servicios personales, cuentas por pagar por operaciones

# SISTEMA MUNICIPAL PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DE ESCÁRCEGA

## ESTADO DE CAMPECHE NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

presupuestarias devengadas y contabilizadas al 30 de septiembre del ejercicio correspondiente; pasivos por obligaciones laborales, a continuación se presenta la integración del pasivo:

Concepto	2019	2018
PASIVO CIRCULANTE	\$ 213,468.00	\$ 1,618,634.37
PASIVO NO CIRCULANTE	\$ .00	\$ .00
<b>Suma de Pasivo</b>	<b>\$ 213,468.00</b>	<b>\$ 1,618,634.37</b>

• Pasivo Circulante

Destacan entre las principales partidas del Pasivo Circulante las siguientes:

Concepto	Importe
SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 20,679.95
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 682,730.34
INGRESOS POR CLASIFICAR	-
PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ .00
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ .00
<b>Suma PASIVO CIRCULANTE</b>	<b>\$ 703,410.29</b>

Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo  
Los siguientes pasivos fueron reclasificados de la 2112 a la 2111

Cuenta	Fecha	Nombre de la Cuenta Beneficiario	No. Factura	Cheque/Folio	Concepto	Movimientos del Periodo		Saldos	
						Saldo Inicial	Cargos		Abonos
2111					SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PI	\$494,198.84	\$5,680,692.76	\$4,769,946.48	\$194,552.36
2111-1					Remuneración por pagar al Personal de carácter permanente a	\$53,747.40	\$2,562,642.67	\$3,155,779.48	\$20,684.21
2111-1-000001					YOLIBEL DEL CARMEN CUEVAS SANTOS	\$0.00	\$30,000.00	\$110,722.49	\$80,722.49
D00213	01/07/2019	YOLIBEL DEL CARMEN CUEVAS SANTOS			LAUDO (LAUDO LABORAL C. YOLIBEL DEL CARMEN CUEVAS SANTOS)	\$0.00	\$0.00	\$110,722.49	\$110,722.49
C00497	31/07/2019	YOLIBEL DEL CARMEN CUEVAS SANTOS			PAGO DE LAUDO LABORAL (LAUDO LABORAL C. YOLIBEL DEL CARMEN CUEVAS SANTOS)	\$0.00	\$10,200.00	\$0.00	\$100,722.49
C00412	30/09/2019	YOLIBEL DEL CARMEN CUEVAS SANTOS			LAUDO LABORAL (LAUDO LABORAL C. YOLIBEL DEL CARMEN CUEVAS SANTOS)	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$80,722.49
C00459	30/09/2019	YOLIBEL DEL CARMEN CUEVAS SANTOS			LAUDO LABORAL (LAUDO LABORAL C. YOLIBEL DEL CARMEN CUEVAS SANTOS)	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$80,722.49

Los pasivos registrados en la 2112 de Servicios Personales por pagar a corto plazo registrados durante el primer y segundo trimestre 2019, fueron eliminados del Sistema debido a que se encuentran en proceso de resolución y a la presente fecha se desconoce el monto correspondiente por pagar, por lo cual están pendientes de registro como pasivos.

**SISTEMA MUNICIPAL PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DE ESCÁRCEGA**  
**ESTADO DE CAMPECHE**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

Retenciones por Pagar a Corto Plazo

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Movimientos del Periodo			Saldo Final
		Saldo Inicial	Cargos	Abonos	
2117	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$634,690.77	\$489,507.44	\$528,647.01	\$662,730.34
2117-1	Retenciones de Impuestos por Pagar a CP	\$561,163.69	\$202,694.66	\$324,719.25	\$532,905.25
2117-5	Impuestos Sobre Nómina y Otros que Derivan de una Relación Laboral por Pagar a CP	\$45,023.35	\$125,174.50	\$155,663.00	\$74,433.35
2117-9	Otras Retenciones y Contribuciones por Pagar a CP	\$28,366.71	\$48,338.76	\$48,338.76	\$25,366.71
2117-9-301	MARIA DEL JESUS MEX MUÑOZ	\$771.82	\$16,919.54	\$16,919.54	\$771.82

Ingresos por Clasificar a Corto Plazo

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Movimientos del Periodo			Saldo Final
		Saldo Inicial	Cargos	Abonos	
1124	INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO	-\$159,977.00	\$275,426.52	\$275,426.52	-\$159,977.00
1124-3	Derechos por Cobrar	-\$159,977.00	\$0.00	\$0.00	-\$159,977.00
1124-3-35	Otros Derechos	-\$159,977.00	\$0.00	\$0.00	-\$159,977.00
1124-4	Productos por Cobrar	\$0.00	\$2,835.88	\$2,835.83	\$0.00
1124-4-10	Productos	\$0.00	\$2,835.88	\$2,835.83	\$0.00
1124-5	Aprovechamientos por Cobrar	\$0.00	\$272,591.04	\$272,591.04	\$0.00
1124-5-33	Aprovechamientos Diversos	\$0.00	\$1,656.04	\$1,656.04	\$0.00
1124-5-34	Otros Aprovechamientos	\$0.00	\$270,935.00	\$270,935.00	\$0.00

Proveedores por Pagar a Corto Plazo

CONCEPTO	NOMBRE DE LA CUENTA	2019
2112	PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	
	CESAR JAVIER TORAYA ROSADO	22,489.25



# SISTEMA MUNICIPAL PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DE ESCÁRCEGA

## ESTADO DE CAMPECHE NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AMADO LÓPEZ LÓPEZ	7,543.58
JOEL ALEJANDRO SÁNCHEZ HERNÁNDEZ	5,742.00
MA. DEL SOGORRO DELGADO VALDÉZ	598,350.76
MARGARITA ROSA MINAYA MÉNDEZ	10,063.00
MANUEL ARCIGA FERRER	10,000.00
ERICK DÍAZ SÁNCHEZ	23,200.00
LUIS A GONGORA RAMÍREZ	17,500.00
MARIA CANDELARIA KANTUN FOOT	45,500.00
GRUPO CKM MÉXICO S.A. DE C.V.	15,984.00
<b>SUMA</b>	<b>756,372.59</b>

### Pasivo No Circulante

Destacan entre las principales partidas del Pasivo No Circulante las siguientes:

Concepto	2019
PROVISIÓN PARA CONTINGENCIAS A LARGO PLAZO	\$ .00
<b>Suma de Pasivos a Largo Plazo</b>	<b>\$ -</b>

### II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

#### 1.- Ingresos de Gestión

INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	78,340.00
TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES	7,422,478.29
CUOTAS DE APORTACIÓN UBR	85,993.87
CUOTAS DE APORTACIÓN CAIC	266,376.11

#### 2.-

Se informa de manera agrupada, el tipo, monto y naturaleza de la cuenta de otros ingresos, asimismo se informará de sus características significativas

El SMDIF de Escárcega no cuenta con rubros de aportaciones derivados de la colaboración fiscal, subvenciones, pensiones y jubilaciones.

Concepto	Importe
Fondos de Aportaciones para Municipios	\$ .00
Fondos de Aportaciones Federales para la Entidad Federativa	\$ .00
<b>Subtotal Aportaciones</b>	<b>\$ -</b>
Fondo de Aportaciones para los Servicios de Salud	\$ .00
Fondo de Aportaciones Múltiples	\$ .00
Fondo de Aportaciones para la Educación Tecnológica y de Adultos	\$ .00
<b>Subtotal Capacitación y Consultoría</b>	<b>\$ -</b>

# SISTEMA MUNICIPAL PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DE ESCÁRCEGA

## ESTADO DE CAMPECHE NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Fondo de Aportaciones para la Seguridad Pública de los Estados y del D.F.	Subtotal Venta de Publicaciones \$	\$ .00
		-
	Subtotal Otros \$	\$ .00
		-
Productos Derivados del Uso y Aprovechamiento de Bienes no Sujetos a Régimen de Dominio Público	Subtotal Productos Financieros \$	\$ .00
	Suma \$	-

- 3.- **Otros Ingresos y Beneficios**  
El SMDIF Escárcega al 30 de Septiembre no cuenta con otros Ingresos y Beneficios
1. Explicar aquellas cuentas de gastos de funcionamiento, transferencias, subsidios y otras ayudas, participaciones y aportaciones, otros gastos y pérdidas extraordinarias, así como los ingresos y gastos extraordinarios, que en lo individual representen el 10% o más del total de los gastos.

Concepto	Importe
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	\$ 4,879,383.00
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	\$ 5,708.00
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	\$ .00
INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PUBLICA	\$ .00
OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	\$ .00
<b>Suma de GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS \$</b>	<b>4,885,091.00</b>

A su vez se presentan aquellos rubros que en forma individual representan el 8.0% o más del total de los gastos:

Concepto	Importe	%
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	-	0%
SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS Y TÉCNICOS Y OTROS SERVICIOS	-	0%
SEGURIDAD SOCIAL	-	0%

### III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

HACIENDA PÚBLICA PATRIMONIO CONTRIBUIDO NETO 2018

Aportaciones 0 0

*Ud*

**SISTEMA MUNICIPAL PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DE ESCÁRCEGA**  
**ESTADO DE CAMPECHE**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

Donaciones de Capital	0		0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0		0
<b>HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO NETO 2018</b>	<b>-778,676</b>	<b>191,499</b>	<b>-587,177</b>
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)		191,499	191,499
Resultados de Ejercicios Anteriores	-303,015		-303,015
Revalúos	0		0
Reservas	0		0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-475,662		-475,662
<b>EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO NETO 2018</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
Resultado por Posición Monetaria			0
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios			0
<b>HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO NETO FINAL 2018</b>	<b>-778,676</b>	<b>191,499</b>	<b>-587,177</b>

**IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO**

Efectivo y equivalentes

1. El análisis de los saldos inicial y final que figuran en la última parte del Estado de Flujo de Efectivo en la cuenta de efectivo y equivalentes es como sigue:

Concepto	2019	2018
BANCOS/ TESORERÍA	1,587,201.36	\$ 457,166.00
BANCOS/DEPENDENCIAS Y OTROS	\$.00	\$.00

# SISTEMA MUNICIPAL PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DE ESCÁRCEGA

## ESTADO DE CAMPECHE NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

**IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO**

**Efectivo y equivalentes**

1.

*El análisis de los saldos inicial y final que figuran en la última parte del Estado de Flujo de Efectivo en la cuenta de efectivo y equivalentes es como sigue:*

Concepto	2019	2018
BANCOS/TESORERÍA	1,567,201.36	\$ 457,166.00
BANCOS/DEPENDENCIAS Y OTROS	\$ .00	\$ .00
INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 90 DÍAS)	0.00	\$ .00
FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA	0.00	\$ .00
DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS	\$ .00	\$ .00
<b>Total de EFECTIVO Y EQUIVALENTES</b>	<b>\$ 1,567,201.36</b>	<b>\$ 457,166.00</b>

2. El SMDIF Escárcega al 30 de Septiembre no tuvo adquisición de bienes Muebles e Inmuebles

3. Conciliación de los Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación y la cuenta de Ahorro/Desahorro antes de Rubros Extraordinarios.

	2019	2018
Ahorro/Desahorro antes de rubros	-	-
Movimientos de partidas (o rubros) que	-	-
Depreciación	20,002.00	19,810.00
Amortización	-	-
Incrementos en las provisiones	-	-
Incremento en inversiones producido por revaluación	-	-
Ganancia/pérdida en venta de propiedad, planta y equipo	-	-
Incremento en cuentas por cobrar	-	-
Partidas extraordinarias	-	-

# SISTEMA MUNICIPAL PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DE ESCÁRCEGA

ESTADO DE CAMPECHE  
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

V)

CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASÍ COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES

Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia de Escárcega Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables Correspondiente del 1 de Enero al 30 de Septiembre de 2019 (Cifras en pesos)		7,778,545
<b>1. Ingresos Presupuestarios</b>		
<b>2. Más ingresos contables no presupuestarios</b>		0
2.1 Ingresos Financieros	0	
2.2 Incremento por Variación de Inventarios		
2.3 Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0	
2.4 Disminución del exceso de provisiones	0	
2.5 Otros ingresos y beneficios varios	0	
2.6 Otros ingresos contables no presupuestarios	0	
<b>3. Menos ingresos presupuestarios no contables</b>		2,300
3.1 Aprovechamientos Patrimoniales	2,300	
3.2 Ingresos derivados de financiamientos	0	
3.3 Otros Ingresos presupuestarios no contables	0	
<b>4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)</b>		<b>7,776,245</b>

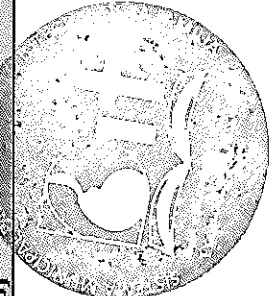
# SISTEMA MUNICIPAL PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DE ESCÁRCEGA

ESTADO DE CAMPECHE  
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

V)

CONCILIACIÓN ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASÍ COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES

Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia de Escárcega Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables Correspondiente del 1 de Enero al 30 de Septiembre de 2019		4,883,212
<b>1. Total de egresos (presupuestarios)</b>		<b>4,883,212</b>
<b>2. Menos egresos presupuestarios no contables</b>		<b>0</b>
2.1 Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización		0
2.2 Materiales y Suministros		0
2.3 Mobiliario y Equipo de Administración		0
2.4 Mobiliario y Equipo Educativos y Recreativo		0
2.5 Equipo e Instrumentos Médicos y de Laboratorio		0
2.6 Yehículos y Equipo de Transporte		0
2.7 Equipo de Defensa y Seguridad		0
2.8 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas		0
2.9 Activos Biológicos		0
2.10 Bienes Inmuebles		0
2.11 Activos Intangibles		0
2.12 Obra Pública en Bienes de Dominio Público		0
2.13 Obra Pública en Bienes Propios		0
2.14 Acciones y Participaciones de Capital		0
2.15 Compra de Títulos y Valores		0
2.16 Concesión de Préstamos		0
2.17 Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos		0
2.18 Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales		0
2.19 Amortización de la Deuda Pública		0
2.20 Adendos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)		0
2.21 Otros Egresos Presupuestales No Contables		0
<b>3. Más Gastos Contables No Presupuestales</b>		<b>5,510</b>
3.1 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioro, Obsolescencia y Amortizaciones		5,510
3.2 Provisiones		0
3.3 Diminución de Inventarios		0
3.4 Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia		0
3.5 Aumento por insuficiencia de provisiones		0
3.6 Otros Gastos		0
3.7 Otros Gastos Contables No Presupuestales		0
<b>4. Total de Gasto Contable (4 = 1 + 2 + 3)</b>		<b>4,888,722</b>



Mtra. Laura Gabriela de Gpe. Rodríguez Toraya  
DIRECTORA GENERAL DEL SMDIF

Mtra. Concepción Sañudo Pérez  
COORDINADORA DE ASESORIA Y FINANZAS