

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

ESTADO DE CAMPECHE  
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS



## CUENTA PÚBLICA 2026 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS CON CIFRAS AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2026

Con el propósito de dar cumplimiento a los artículos 46, fracción I inciso g), 47, 48 y 49 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 Financieros, a saber:

- a) Notas de gestión administrativa
- b) Notas de desglose, y
- c) Notas de memoria (Cuentas de Orden)

### I) 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                                                       | 2026              | 2025                |
|----------------------------------------------------------------|-------------------|---------------------|
| BANCOS/TESORERÍA                                               | \$ 207,724.24     | \$ 1,817,047.20     |
| INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)                         | \$ .00            | \$ .00              |
| FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA                               |                   | \$ .00              |
| DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN |                   | \$ .00              |
| OTROS EFECTIVOS Y EQUIVALENTES                                 |                   | \$ .00              |
| <b>Suma</b>                                                    | <b>207,724.24</b> | <b>1,817,047.20</b> |

##### Bancos/Tesorería

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

| Banco              | Importe              |
|--------------------|----------------------|
| Cta. BBVA Bancomer | \$ 2,671.12          |
| Cta. BBVA Bancomer | 10,069.19            |
| Cta. BBVA Bancomer | \$ 10,657.59         |
| Cta. BBVA Bancomer | 0.03                 |
| Cta. BBVA Bancomer | 0.30                 |
| Cta. BBVA Bancomer | 0.16                 |
| Cta. BBVA Bancomer | 1.37                 |
| Cta. BBVA Bancomer | 38.85                |
| Cta. BBVA Bancomer | 101,353.90           |
| Cta. BBVA Bancomer | 52,158.13            |
| Cta. BBVA Bancomer | 22,500.00            |
|                    | 5,249.73             |
|                    | 3,023.87             |
| <b>Suma</b>        | <b>\$ 207,724.24</b> |

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

ESTADO DE CAMPECHE  
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

## Inversiones Temporales

Representa el monto de efectivo invertido por el Ente, la cual se efectúa a plazos que van de inversión a la vista hasta 90 días, su importe se integra por:

El DIF de Escárcega al 30 de Septiembre no cuenta con inversiones temporales.

| Banco              | Importe |
|--------------------|---------|
| Cta. BBVA Bancomer | \$ .00  |
| Cta. BBVA Bancomer | \$ .00  |
| Cta. BBVA Bancomer | \$ .00  |
| Cta. BBVA Bancomer | \$ .00  |
| Suma               | \$ -    |

## Fondos con Afectación Específica

Representan el monto de los fondos con afectación específica que deben financiar determinados gastos o actividades.

El DIF de Escárcega al 30 de Septiembre no cuenta con Fondos con Afectación Específica.

| 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  |
| Suma                                   | \$ -    |

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

- 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.

El saldo de estas cuentas al 30 de Septiembre del 2026, se integra de la siguiente manera:

| Concepto                                                       | 2026          | 2025          |
|----------------------------------------------------------------|---------------|---------------|
| CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO                               | \$ .00        | \$ .00        |
| DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO                     | \$ 170,727.89 | \$ 304,608.12 |
| OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A CORTO PLAZO | \$ .00        | \$ .00        |
| Suma                                                           | 170,727.89    | 304,608.12    |

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

ESTADO DE CAMPECHE

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Las Cuentas por Cobrar a Corto Plazo se integran por:

| Concepto        | Nombre de la Cuenta                                                     | 2026 |
|-----------------|-------------------------------------------------------------------------|------|
| 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 | Ingresos por venta de servicios de organismos Descentralizados          | -    |
| 1122-6          | Cuentas por cobrar a Entidades Federativas y Municipios                 | -    |
| 1122-60-4       | Transferencias internas y asignaciones recibidas del sector público     | -    |
| 1122-6-04-91    | Transferencias internas y asignaciones al sector público                | -    |
| Suma            |                                                                         | -    |

## Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo

| Cuenta    | Nombre de la Cuenta                        | Saldo Inicial | Movimientos del Periodo |              | Saldo Final  |
|-----------|--------------------------------------------|---------------|-------------------------|--------------|--------------|
|           |                                            |               | Cargos                  | Abonos       |              |
| 1123      | DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO | \$304,608.12  | \$250,000.00            | \$383,880.23 | \$170,727.89 |
| 1123-1    | Deudores Diversos por Cobrar a CP          | \$304,608.12  | \$250,000.00            | \$383,880.23 | \$170,727.89 |
| 1123-1-01 | Anticipo de sueldos                        | \$19,040.62   | \$0.00                  | \$0.00       | \$19,040.62  |
| 1123-1-02 | Gastos por comprobar                       | \$161,753.80  | \$250,000.00            | \$383,880.23 | \$27,873.57  |
| 1123-1-03 | Diversos                                   | \$123,813.70  | \$0.00                  | \$0.00       | \$123,813.70 |

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

ESTADO DE CAMPECHE  
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

## Otros Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes a Corto Plazo

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

## • Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (inventarios)

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

## • Inversiones Financieras

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

## • Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

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

Se integra de la siguiente manera:

| Concepto                                                                      | 2026                   | 2025                   |
|-------------------------------------------------------------------------------|------------------------|------------------------|
| TERRENOS                                                                      | \$ .00                 | \$ .00                 |
| OTROS BIENES INMUEBLES                                                        | \$ 1,091,580.74        | \$ 1,091,580.74        |
| <b>Subtotal BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO</b> | <b>\$ 1,091,580.74</b> | <b>\$ 1,091,580.74</b> |

## Bienes Muebles, Intangibles y Depreciaciones

Se integra de la siguiente manera:

### Bienes Muebles

| Concepto                                     | 2026                   | 2025                   |
|----------------------------------------------|------------------------|------------------------|
| MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN        | \$ 1,316,321.10        | \$ 1,272,550.53        |
| MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO | \$ 38,556.52           | \$ 38,556.52           |
| VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE             | \$ 1,792,689.00        | \$ 1,792,689.00        |
| MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS     | \$ 114,605.00          | \$ 114,605.00          |
| <b>Total BIENES MUEBLES</b>                  | <b>\$ 3,262,171.62</b> | <b>\$ 3,218,401.05</b> |

## Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso

| Concepto                                                                   | 2026     | 2025     |
|----------------------------------------------------------------------------|----------|----------|
| TERRENOS                                                                   | \$ .00   | \$ .00   |
| VIVIENDAS                                                                  | \$ .00   | \$ .00   |
| <b>Total BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |

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

ESTADO DE CAMPECHE  
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

## Depreciaciones

| Concepto                                                                | 2026                | 2025                |
|-------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|
| DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES                                | \$ 1,044,625.42     | \$ 1,044,625.42     |
| <b>Total DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES</b> | <b>1,044,625.42</b> | <b>1,044,625.42</b> |

## Activos Intangibles

| Concepto                         | 2026             | 2025             |
|----------------------------------|------------------|------------------|
| SOFTWARE                         | \$ 550.00        | \$ 550.00        |
| LICENCIAS                        | \$ .00           | \$ .00           |
| <b>Total ACTIVOS INTANGIBLES</b> | <b>\$ 550.00</b> | <b>\$ 550.00</b> |

## Activo Diferido

Se integra de la siguiente manera:

| Concepto | 2026   | 2025   |
|----------|--------|--------|
|          | \$ .00 | \$ .00 |

## Estimaciones y Deterioros

El DIF 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 DIF 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 presupuestarias devengadas y contabilizadas al 31 de Marzo del ejercicio correspondiente; pasivos por obligaciones laborales, a continuación se presenta la integración del pasivo:

| Concepto              | 2026              | 2025              |
|-----------------------|-------------------|-------------------|
| PASIVO CIRCULANTE     | \$ 769,012.48     | \$ 706,540.72     |
| PASIVO NO CIRCULANTE  | \$ .00            | \$ .00            |
| <b>Suma de Pasivo</b> | <b>769,012.48</b> | <b>706,540.72</b> |

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

ESTADO DE CAMPECHE  
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

## • Pasivo Circulante

Destacan entre las principales partidas del Pasivo Circulante las siguientes:

| Concepto                                             | Importe           |
|------------------------------------------------------|-------------------|
| SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO         | \$ 95,465.50      |
| RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO | \$ 575,519.38     |
| INGRESOS POR CLASIFICAR                              | \$ .00            |
| PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO                  |                   |
| OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO                | \$ .00            |
| <b>Suma PASIVO CIRCULANTE</b>                        | <b>670,984.88</b> |

## Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo

| Cuenta | Nombre de la Cuenta                                             | Saldo Inicial | Movimientos del Periodo |                | Saldo Final |
|--------|-----------------------------------------------------------------|---------------|-------------------------|----------------|-------------|
|        |                                                                 |               | Cargos                  | Abonos         |             |
| 2111   | SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO                    | \$95,465.50   | \$5,640,947.35          | \$5,640,947.35 | \$95,465.50 |
| 2111-1 | Remuneración por pagar al Personal de carácter permanente a CP  | \$37,316.26   | \$2,977,246.28          | \$2,977,246.28 | \$37,316.26 |
| 2111-2 | Remuneración por pagar al Personal de carácter transitorio a CP | \$25,475.83   | \$1,443,397.23          | \$1,443,397.23 | \$25,475.83 |
| 2111-3 | Remuneraciones Adicionales y Especiales por Pagar a CP          | \$51,462.88   | \$840,350.30            | \$840,350.30   | \$51,462.88 |
| 2111-4 | Seguridad Social y Seguros por pagar a CP                       | -\$8,952.16   | \$0.00                  | \$0.00         | -\$8,952.16 |
| 2111-5 | Otras prestaciones sociales y económicas por pagar a CP         | -\$9,837.31   | \$303,753.54            | \$303,753.54   | -\$9,837.31 |
| 2111-6 | Estímulos a servidores públicos por pagar a CP                  | \$0.00        | \$76,200.00             | \$76,200.00    | \$0.00      |

# 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                                                | Saldo Inicial | Movimientos del Periodo |              | Saldo Final  |
|------------|--------------------------------------------------------------------|---------------|-------------------------|--------------|--------------|
|            |                                                                    |               | Cargos                  | Abonos       |              |
| 2117       | RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO               | \$603,472.22  | \$614,277.55            | \$586,324.71 | \$575,519.38 |
| 2117-1     | Retenciones de Impuestos por Pagar a CP                            | \$491,478.92  | \$475,671.00            | \$447,718.16 | \$463,526.08 |
| 2117-5     | Otros Impuestos que Deriven de una Relación Laboral por Pagar a CP | \$74,498.38   | \$0.00                  | \$0.00       | \$74,498.38  |
| 2117-9     | Otras Retenciones y Contribuciones por Pagar a CP                  | \$37,494.92   | \$138,606.55            | \$138,606.55 | \$37,494.92  |
| 2117-9-001 | MARIA DEL JESUS MEX MUÑOZ                                          | \$774.70      | \$15,948.55             | \$15,948.55  | \$774.70     |

## Ingresos por Clasificar a Corto Plazo

| Cuenta    | Nombre de la Cuenta                  | Saldo Inicial   | Movimientos del Periodo |         | Saldo Final   |
|-----------|--------------------------------------|-----------------|-------------------------|---------|---------------|
|           |                                      |                 | Cargos                  | Abonos  |               |
| 1124      | INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO | -\$1,110,970.07 | \$911,066.46            | \$73.39 | -\$199,977.00 |
| 1124-3    | Derechos por Cobrar                  | -\$199,977.00   | \$0.00                  | \$0.00  | -\$199,977.00 |
| 1124-3-35 | Otros Derechos                       | -\$199,977.00   | \$0.00                  | \$0.00  | -\$199,977.00 |
| 1124-4    | Productos por Cobrar                 | \$0.00          | \$73.39                 | \$73.39 | \$0.00        |
| 1124-4-10 | Productos                            | \$0.00          | \$73.39                 | \$73.39 | \$0.00        |
| 1124-5    | Aprovechamientos por Cobrar          | -\$910,993.07   | \$910,993.07            | \$0.00  | \$0.00        |

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

ESTADO DE CAMPECHE  
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

## Proveedores por Pagar a Corto Plazo

| CONCEPTO | PROVEEDOR POR PAGAR A CORTO PLAZO | 2026       |
|----------|-----------------------------------|------------|
| 2112     | AMADO LOPEZ LOPEZ                 | 7,543.58   |
|          | JOEL ALEJANDRO SANCHEZ HERNANDEZ  | 5,742.00   |
|          | MA. DEL SOCORRO DELGADO VALDEZ    | 130,000.00 |
|          | MARGARITA ROSA MINAYA MENDEZ      | 10,063.00  |
|          | MANUEL ARCIGA FERRER              | 10,000.00  |
|          | ERICK DIAZ SANCHEZ                | 23,200.00  |
|          | LUIS A GONGORA RAMIREZ            | 17,500.00  |
|          | MARIA CANDELARIA KANTUN POOT      | 45,500.00  |
|          | GRUPO CKM MEXICO S.A. DE C.V.     | 15,984.00  |

## Pasivo No Circulante

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

| Concepto                                   | 2026   |
|--------------------------------------------|--------|
| PROVISIÓN PARA CONTINGENCIAS A LARGO PLAZO | \$ .00 |
| Suma de Pasivos a Largo Plazo              | \$ -   |

## II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

### 1.- Ingresos de Gestión

|                                          |                     |
|------------------------------------------|---------------------|
| INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS | 1,103,648.00        |
| PRODUCTOS                                | 73.39               |
| TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES   | 7,038,218.62        |
| <b>TOTAL</b>                             | <b>8,141,940.01</b> |

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

ESTADO DE CAMPECHE

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

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

## 3.- Otros Ingresos y Beneficios

El DIF 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.

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

| Concepto                                                 | Importe                |
|----------------------------------------------------------|------------------------|
| GASTOS DE FUNCIONAMIENTO                                 |                        |
| TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS   | \$ 7,038,218.62        |
| 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>\$ 7,038,218.62</b> |

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

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

ESTADO DE CAMPECHE  
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

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

### Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia de Escárcega Estado de Variación en la Hacienda Pública Del 1 de Enero al 30 de Septiembre de 2026 (Cifras en Pesos)

| Concepto                                                                                         | Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido | Hacienda Pública / Patrimonio Generado de Ejercicios | Hacienda Pública / Patrimonio Generado del Ejercicio | Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda | TOTAL            |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|------------------|
| <b>Hacienda Pública/ Patrimonio Contribuido</b>                                                  | <b>424,942</b>                            |                                                      |                                                      |                                                           | <b>424,942</b>   |
| Aportaciones                                                                                     | 0                                         | 0                                                    | 0                                                    | 0                                                         | 0                |
| Donaciones de Capital                                                                            | 424,942                                   | 0                                                    | 0                                                    | 0                                                         | 424,942          |
| Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio                                                  | 0                                         | 0                                                    | 0                                                    | 0                                                         | 0                |
| <b>Hacienda Pública/Patrimonio Generado Neto</b>                                                 |                                           | <b>3,091,700</b>                                     | <b>1,457,679</b>                                     |                                                           | <b>4,549,379</b> |
| Resultado del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)                                                       | 0                                         | 0                                                    | 1,457,679                                            | 0                                                         | 1,457,679        |
| Resultados de Ejercicios Anteriores                                                              | 0                                         | 2,805,440                                            | 0                                                    | 0                                                         | 2,805,440        |
| Revalúos                                                                                         | 0                                         | 0                                                    | 0                                                    | 0                                                         | 0                |
| Reservas                                                                                         | 0                                         | 0                                                    | 0                                                    | 0                                                         | 0                |
| Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores                                           | 0                                         | 286,260                                              | 0                                                    | 0                                                         | 286,260          |
| <b>Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto de 2025</b> |                                           |                                                      |                                                      | <b>0</b>                                                  | <b>0</b>         |
| Resultado por Posición Monetaria                                                                 | 0                                         | 0                                                    | 0                                                    | 0                                                         | 0                |
| Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios                                                  | 0                                         | 0                                                    | 0                                                    | 0                                                         | 0                |
| <b>Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final de 2025</b>                                            | <b>424,942</b>                            | <b>3,091,700</b>                                     | <b>1,457,679</b>                                     | <b>0</b>                                                  | <b>4,974,321</b> |
| <b>Cambios en la Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido Neto de 2026</b>                        | <b>0</b>                                  |                                                      |                                                      |                                                           | <b>0</b>         |
| Aportaciones                                                                                     | 0                                         | 0                                                    | 0                                                    | 0                                                         | 0                |
| Donaciones de Capital                                                                            | 0                                         | 0                                                    | 0                                                    | 0                                                         | 0                |
| Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio                                                  | 0                                         | 0                                                    | 0                                                    | 0                                                         | 0                |
| <b>Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Generado Neto de 2026</b>                       |                                           | <b>1,457,679</b>                                     | <b>-1,580,917</b>                                    |                                                           | <b>-123,238</b>  |
| Resultado del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)                                                       | 0                                         | 0                                                    | -888,143                                             | 0                                                         | -888,143         |
| Resultados de Ejercicios Anteriores                                                              | 0                                         | 1,457,679                                            | -1,457,679                                           | 0                                                         | 0                |
| Revalúos                                                                                         | 0                                         | 0                                                    | 0                                                    | 0                                                         | 0                |
| Reservas                                                                                         | 0                                         | 0                                                    | 0                                                    | 0                                                         | 0                |
| Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores                                           | 0                                         | 0                                                    | 764,905                                              | 0                                                         | 764,905          |
| <b>Cambios en el Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda</b>                   |                                           |                                                      |                                                      | <b>0</b>                                                  | <b>0</b>         |
| Resultado por Posición Monetaria                                                                 | 0                                         | 0                                                    | 0                                                    | 0                                                         | 0                |
| Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios                                                  | 0                                         | 0                                                    | 0                                                    | 0                                                         | 0                |
| <b>Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final de 2026</b>                                            | <b>424,942</b>                            | <b>4,549,379</b>                                     | <b>-123,238</b>                                      | <b>0</b>                                                  | <b>4,851,082</b> |

**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                                                     | 2026                 | 2025                 |
|--------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|
| BANCOS/TESORERÍA                                             | \$ 207,724.24        | \$ 502,591.91        |
| BANCOS/DEPENDENCIAS Y OTROS                                  | \$ .00               | \$ .00               |
| INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)                       | \$ .00               | \$ .00               |
| FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA                             | \$ .00               | \$ .00               |
| PÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN |                      |                      |
| <b>Total de EFECTIVO Y EQUIVALENTES</b>                      | <b>\$ 207,724.24</b> | <b>\$ 502,591.91</b> |

2. El DIF 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.

|                                                        | 2025 | 2024 |
|--------------------------------------------------------|------|------|
| <b>Ahorro/Desahorro antes</b>                          | -    | -    |
| Movimientos de partidas (o                             | -    | -    |
| Depreciación                                           | -    | -    |
| Amortización                                           | -    | -    |
| Incrementos en las                                     | -    | -    |
| Incremento en inversiones<br>producido por revaluación | -    | -    |
| Ganancia/pérdida en venta<br>de propiedad, planta y    | -    | -    |
| Incremento en cuentas por                              | -    | -    |
| Partidas extraordinarias                               | -    | -    |

Las cuentas que aparecen en el cuadro anterior no son exhaustivas y tienen como finalidad ejemplificar el formato que se sugiere para elaborar la nota.

**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 2026**  
**(Cifras en pesos)**

|                                                                                    |                  |
|------------------------------------------------------------------------------------|------------------|
| <b>1. Total de Ingresos Presupuestarios</b>                                        | <b>8,141,940</b> |
| <b>2. Más Ingresos Contables No Presupuestarios</b>                                | <b>0</b>         |
| 2.1 Ingresos Financieros                                                           | 0                |
| 2.2 Incremento por Variación de Inventarios                                        | 0                |
| 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>                              | <b>0</b>         |
| 3.1 Aprovechamientos Patrimoniales                                                 | 0                |
| 3.2 Ingresos Derivados de Financiamientos                                          | 0                |
| 3.3 Otros Ingresos Presupuestarios No Contables                                    | 0                |
| <b>4. Total de Ingresos Contables</b>                                              | <b>8,141,940</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 (Fórmula) Correspondiente del 1 de Enero al 30 de Septiembre de 2026 (Cifras en pesos)

|                                                                              |                  |
|------------------------------------------------------------------------------|------------------|
| <b>1. Total de Egresos Presupuestarios</b>                                   | <b>9,073,854</b> |
| <b>2. Menos Egresos Presupuestarios No Contables</b>                         | <b>1,489,649</b> |
| 2.1 Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización            | 0                |
| 2.2 Materiales y Suministros                                                 | 1,445,878        |
| 2.3 Mobiliario y Equipo de Administración                                    | 43,771           |
| 2.4 Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo                               | 0                |
| 2.5 Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio                            | 0                |
| 2.6 Vehículos 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 Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)                      | 0                |
| 2.21 Otros Egresos Presupuestales No Contables                               | 0                |
| <b>3. Más Gastos Contables No Presupuestarios</b>                            | <b>1,445,878</b> |
| 3.1 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones | 0                |
| 3.2 Provisiones                                                              | 0                |
| 3.3 Disminución de Inventarios                                               | 0                |
| 3.4 Otros Gastos                                                             | 0                |
| 3.5 Inversión Pública no Capitalizable                                       | 0                |
| 3.6 Materiales y Suministros (Consumos)                                      | 1,445,878        |
| 3.7 Otros Gastos Contables No Presupuestales                                 | 0                |
| <b>4. Total de Gasto Contable</b>                                            | <b>9,030,083</b> |

LIC. BÉLGICA DEL CARMEN FRAJOSO RODRÍGUEZ  
DIRECTORA GENERAL DEL DIF



C.P. XIOMARA DENESSIE EUAN POOT  
SUBDIRECTORA DE ADMÓN Y FINANZAS