

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 30 DE DICIEMBRE DEL
AÑO 2018 Y 30 DE DICIEMBRE DE 2017

Con el objeto de dar cumplimiento a los artículos 46 y 49 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, así como a las Normas emitidas por la CONAC, presentamos a continuación las Notas a los Estados Financieros de Este Sistema DIF Municipal Campeche correspondiente al Cuarto trimestre del ejercicio fiscal 2018.

- Notas de Desglose
- Notas de Memoria
- Notas de Gestión Administrativa

NOTAS DE DESGLOSE

Notas al Estado de Situación Financiera

1.- NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

ACTIVO

Efectivo y equivalentes

ESF-01 Fondos con afectación específica e inversiones financieras

Cuenta	Nombre de la cuenta	Monto	Tipo
1114	Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	0	-
1115	Fondos con Afectación Específica	0	-
1121	Inversiones Financieras de Corto Plazo	0	-
1211	Inversiones a Largo Plazo	0	-

Al 30 de Septiembre del año 2018 no manejamos ningún tipo de Inversiones

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

ESF-02 Contribuciones por recuperar

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto 2018	2016	2015	2014	2013	Factibilidad de cobro
1122	Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	0	0	0	0	0	-
1124	Ingresos por Recuperar a Corto Plazo	0	0	0	0	0	-

ESF-03 Contribuciones por recuperar corto plazo

Cuenta	Nombre de la cuenta	Monto	A 90 Días	A 180 Días	A 365 Días	Mayor a 365 Días	Característica
1123	Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	0	0	0	0	0	Gastos por comprobar
1131	Ingresos por Recuperar a corto plazo	0	0	0	0	0	Varios
1132	Anticipo a Proveedores por Adquisición de	0	0	0	0	0	-

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 30 DE DICIEMBRE DEL
AÑO 2018 Y 30 DE DICIEMBRE DE 2017

	Bienes Inmuebles y Muebles a Corto Plazo						
1133	Anticipo a proveedores por Adquisición de Bienes Intangibles a Corto Plazo	0	0	0	0	0	-
1134	Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo	0	0	0	0	0	-
1139	Otros Derechos a Recibir Bienes o Servicios a Corto Plazo	0	0	0	0	0	-

Bienes Disponibles para su transformación o Consumo (Inventarios)
ESF-04 Inventario

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Sistema de Conteo	Método de Valuación	Conveniencia de la Aplicación	Impacto de Información Financiera	Comentarios
1140	Inventarios	0	-	-	-	-	-
1141	Inventario de Mercancías para Venta	0	-	-	-	-	-
1142	Inventario de Mercancías Terminadas	0	-	-	-	-	-
1143	Inventario de Mercancías en Proceso de Elaboración	0	-	-	-	-	-
1144	Inventario de Materias Primas, Materiales Y Suministros para Producción	0	-	-	-	-	-
1145	Bienes en Tránsito	0	-	-	-	-	-

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 30 DE DICIEMBRE DEL
AÑO 2018 Y 30 DE DICIEMBRE DE 2017

ESF-05 Almacenes

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Método	Conveniencia de Aplicación	Impacto a la Información financiera por cambios en el método
1150	Almacenes	0	-	-	-
1151	Almacén de Materiales y Suministros de Consumo	0	-	-	-

Inversiones Financieras

ESF-06 Fideicomisos, mandatos y contratos análogos

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Tipo	Característica
1213	Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0	0

ESF-07 participaciones y aportaciones de capital

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto
1214	Participaciones y Aportaciones de Capital	0

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

ESF-08 bienes muebles e inmuebles

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Depreciación del ejercicio	Depreciación Acumulada	Método	Tasas Aplicada	Criterios	Característica
1230	Bienes Inmueble, Infraestructura y Construcciones en Proceso	-	-	-	-	-	-	-
1231	Terrenos	-	-	-	-	-	-	-
1232	Viviendas	-	-	-	-	-	-	-
1233	Edificios no Habitacionales	-	-	-	-	-	-	-
1234	Infraestructura	-	-	-	-	-	-	-
1235	Construcciones en	-	-	-	-	-	-	-

Conf

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 30 DE DICIEMBRE DEL
AÑO 2018 Y 30 DE DICIEMBRE DE 2017

	Proceso en Bienes de Dominio Público							
1236	Construcciones en Proceso en Bienes Propios	-	-	-	-	-	-	-
1239	Otros Bienes Inmuebles	-	-	-	-	-	-	-
1240	Bienes Muebles	2,400,368	-	1,383,918	Línea recta	-	Las tasas de depreciación emitidas por la CONAC	-
1241	Mobiliario y Equipo de Administración	1,313,280	-	621,478	Línea recta	10% y 33% para Equipo de Computo	Las tasas de depreciación emitidas por la CONAC	Buen estado
1242	Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	455,920	-	315,472	Línea recta	10 %	Las tasas de depreciación emitidas por la CONAC	Buen estado
1243	Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	134,154	-	69,636	Línea recta	20 %	Las tasas de depreciación emitidas por	Buen estado

ay

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 30 DE DICIEMBRE DEL
AÑO 2018 Y 30 DE DICIEMBRE DE 2017

							la CONA C	
1244	Vehículos y Equipo de Transporte	497,014	-	377,332	Línea recta	20%	Las tasas de depreciación emitidas por la CONA C	Buen estado
1245	Equipo de Defensa y Seguridad	0	0	0	-	-	-	-
1246	Maquinaria, otros Equipos y Herramientas	0	0	0	-	-	-	-
1247	Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	0	0	0	-	-	-	-
1248	Activos Biológicos	0	0	0	-	-	-	-

ESF-09 Intangibles y diferidos

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Amortización del ejercicio	Amortización Acumulada	Método	Tasa Aplicada	Criterios	Característica
1250	Activos Intangibles	11,600	-	6,960	Línea recta	10 %	Tasas CONAC	Buen estado
1251	Software	11,600	-	6,960	Línea recta	10 %	Tasas CONAC	Buen estado
1252	Patentes, Marcas y Derechos	-	-	-	-	-	-	-
1253	Concesiones y Franquicias	-	-	-	-	-	-	-
1254	Licencias	-	-	-	-	-	-	-
1259	Otros activos Intangibles	-	-	-	-	-	-	-

cup

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 30 DE DICIEMBRE DEL
AÑO 2018 Y 30 DE DICIEMBRE DE 2017

1270	Activos Diferidos	-	-	-	-	-	-	-
1271	Estudios, Formulaci3n y Evaluaci3n de Proyectos	-	-	-	-	-	-	-
1272	Derechos Sobre Bienes en R3gimen de Arrendamiento Financiero	-	-	-	-	-	-	-
1273	Gastos Pagados por Adelantado a Largo Plazo	-	-	-	-	-	-	-
1274	Anticipos a Largo Plazo	-	-	-	-	-	-	-
1275	Beneficios al Retiro de Empleados Pagados por Adelantado	-	-	-	-	-	-	-
1279	Otros Activos Diferidos	-	-	-	-	-	-	-



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 30 DE DICIEMBRE DEL
AÑO 2018 Y 30 DE DICIEMBRE DE 2017

Estimaciones y Deterioros
ESF-10 estimaciones y deterioros

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Criterio
1160	Estimación por pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	-	-
1161	Estimaciones para Cuentas Incobrables por Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	-	-
1162	Estimación por Deterioro de Inventarios	-	-

Otros Activos
ESF-11 otros activos

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Características
1290	Otros Activos no Circulantes	-	-
1291	Bienes en Concesión	-	-
1292	Bienes en Arrendamiento Financiero	-	-
1293	Bienes en Comodato	-	-

PASIVO
Pasivo
ESF-12 Cuentas y documentos por pagar

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	A 90 Días	A 180 Días	A 365 Días	Mayor a 365 Días	Factibilidad de Pago
2110	Cuentas por pagar a Corto Plazo	143,432	143,432	-	-	-	-
2111	Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	-	-	-	-	-	-
2112	Proveedores por pagar a Corto Plazo	0	0	-	-	-	-
2113	Contratistas por Obras Públicas por	-	-	-	-	-	-




NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 30 DE DICIEMBRE DEL
AÑO 2018 Y 30 DE DICIEMBRE DE 2017

	Pagar a Corto Plazo						
2114	Participaciones y Aportaciones por pagar a corto plazo	-	-	-	-	-	-
2115	Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo	-	-	-	-	-	-
2116	Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública por Pagar a Corto Plazo	-	-	-	-	-	-
2117	Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	143,432	-	-	-	-	Pago inmediato
2118	Devoluciones de la Ley de Ingresos por Pagar a Corto Plazo	-	-	-	-	-	-
2119	Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	0	-	-	-	-	-
2120	Documentos por Pagar a Corto Plazo	-	-	-	-	-	-
2121	Documentos Comerciales por Pagar a Corto Plazo	-	-	-	-	-	-
2122	Documentos con Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	-	-	-	-	-	-
2119	Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo	-	-	-	-	-	-

[Handwritten signature] *cu*

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 30 DE DICIEMBRE DEL
AÑO 2018 Y 30 DE DICIEMBRE DE 2017

2117.- Se refiere a Retenciones de ISR por arrendamiento de Inmuebles, Impuestos sobre nómina y otros impuestos que se derivan de una relación laboral.

2119.- aquí registramos los descuentos que se hacen a funcionarios por concepto de Becas.

ESF-13 fondos y bienes de terceros

Cuenta	Nombre de la cuenta	Monto	Naturaleza	Característica
2160	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	-	-	-
2161	Fondos en Garantía a Corto Plazo	-	-	-
2162	Fondos en Administración a Corto Plazo	-	-	-
2163	Fondos Contingentes a Corto Plazo	-	-	-
2164	Fondos de Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos a Corto Plazo	-	-	-
2165	Otros Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	-	-	-
2166	Valores y Bienes en Garantía a Corto Plazo	-	-	-
2250	Fondos y Bienes de Terceros y Garantía y/o Administración a Largo Plazo	-	-	-
2251	Fondos en Garantía a Largo Plazo	-	-	-
2252	Fondos en Administración a Largo Plazo	-	-	-




NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 30 DE DICIEMBRE DEL
AÑO 2018 Y 30 DE DICIEMBRE DE 2017

2253	Fondos Contingentes a Largo Plazo	-	-	-
2254	Fondos de Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos a Largo Plazo	-	-	-
2255	Otros Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo	-	-	-
2256	Valores y Bienes en Garantía a Largo Plazo	-	-	-

ESF-14 otros pasivos circulantes

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Naturaleza	Característica
2159	Otros Pasivos Diferidos a Corto Plazo	-	-	-
2199	Otros Pasivos Circulantes	-	-	-
2240	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	-	-	-
2241	Créditos Diferidos a Largo Plazo	-	-	-
2242	Intereses Cobrados por Adelantado a Largo Plazo	-	-	-
2249	Otros Pasivos Diferidos a Largo Plazo	-	-	-

II.- Notas al Estado de Actividades
Ingresos de Gestión
EA-01 ingresos

Cuenta	CRI	Nombre de la Cuenta	Monto	Característica Significativa
4169	61-09-01	Aprovechamiento tipo corriente	256,286	Donaciones en efectivo y en especie

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 30 DE DICIEMBRE DEL
AÑO 2018 Y 30 DE DICIEMBRE DE 2017

4173	71-01-01	Ingresos por Venta de Bienes de Organismos Descentralizados	1,132,213	Cuotas de Recuperación
4221	91-01-01	Transferencias, Asignaciones, Subsidios y otras ayudas	32,012,014	Subsidio y transferencia municipal

EA-02 otros ingresos

Cuenta	Nombre de la cuenta	Monto	Naturaleza	Característica Significativa
4300	OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	79	acreedora	Intereses Ganados de Valores, créditos, Bonos y Otros
4310	Ingresos Financieros	79	acreedora	Intereses Ganados de Valores, Créditos, Bonos y Otros
4311	Intereses Ganados de Valores, Créditos, Bonos y Otros	79	-	-
4319	Otros Ingresos Financieros	-	-	-
4320	Incremento por Variación de Inventarios	-	-	-
4321	Incremento por Variación de Inventarios de Mercancías para Venta	-	-	-
4322	Incremento por Variación de Inventarios de Mercancías Terminadas	-	-	-
4323	Incremento por Variación de Inventarios de Mercancías en Proceso de Elaboración	-	-	-
4324	Incremento por Variación de	-	-	-

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 30 DE DICIEMBRE DEL
AÑO 2018 Y 30 DE DICIEMBRE DE 2017

	Inventarios de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción			
4325	Incremento por Variación de Almacén de Materias Primas, Materiales y Suministros de Consumo	-	-	-
4330	Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	-	-	-
4331	Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	-	-	-
4340	Disminución del Exceso de Provisiones	-	-	-
4341	Disminución del Exceso en Provisiones	-	-	-
4390	Otros Ingresos y Beneficios Varios	-	-	-
4391	Otros Ingresos de Ejercicios Anteriores	-	-	-
4392	Bonificaciones y Descuentos Obtenidos	-	-	-
4393	Diferencias por Tipo de Cambio a Favor de Efectivo y Equivalentes	-	-	-
4394	Diferencias de Cotizaciones a Favor en Valores Negociables	-	-	-
4395	Resultado por Posición Monetaria	-	-	-

ay

f

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 30 DE DICIEMBRE DEL
AÑO 2018 Y 30 DE DICIEMBRE DE 2017

4396	Utilidades por Participación Patrimonial	-	-	-
4399	Otros Ingresos y Beneficios Diarios	-	-	-

Gastos y otras pérdidas
EA-03 Gastos

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	%	Característica
5000	GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	33,409,141	100	
5100	GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	32,724,793	97.95	
5110	Servicios Personales	27,553,501	82.47	
5111	Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	7,385,582	22.11	*
5112	Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	9,392,403	28.11	*
5113	Remuneraciones Adicionales y Especiales	6,919,007	20.71	*
5114	Seguridad Social	1,993,126	5.97	
5115	Otras Prestaciones Sociales y Económicas	870,227	2.60	
5116	Pago de Estímulos a Servidores Públicos	993,155	2.97	
5120	Materiales y Suministros	2,632,859	7.88	
5121	Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	700,844	2.10	
5122	Alimentos y Utensilios	367,613	1.10	
5123	Materias Primas y Materiales de	2,158	0.01	

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 30 DE DICIEMBRE DEL
AÑO 2018 Y 30 DE DICIEMBRE DE 2017

	Producción y Comercialización			
5124	Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	299,142	0.90	
5125	Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	45,087	0.13	
5126	Combustibles, Lubricantes y Aditivos	679,716	2.03	
5127	Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	80,552	0.24	
5128	Materiales y Suministros para Seguridad	0	0	
5129	Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	457,746	1.37	
5130	Servicios Generales	2,538,433	7.60	
5131	Servicios Básicos	38,904	0.12	
5132	Servicios de Arrendamiento	961,119	2.88	
5133	Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios	229,715	0.69	
5134	Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	92,133	0.28	
5135	Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	804,042	2.41	
5136	Servicios de Comunicación Social y Publicidad	83,544	0.25	
5137	Servicios de Traslado y Viáticos	134,741.53	0.40	
5138	Servicios Oficiales	193,175	0.58	

cul

J

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 30 DE DICIEMBRE DEL
AÑO 2018 Y 30 DE DICIEMBRE DE 2017

5139	Otros Servicios Generales	1,060	0.004	
5200	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	497,594	1.49	
5210	Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	-	-	
5211	Asignaciones al Sector Público	-	-	
5212	Transferencias Internas al Sector Público	-	-	
5220	Transferencias al Resto del Sector Publico	-	-	
5221	Transferencias a Entidades Paraestatales	-	-	
5222	Transferencias a Entidades Federativas y Municipios	-	-	
5230	Subsidios y subvenciones	-	-	
5231	Subsidios	-	-	
5232	subvenciones	-	-	
5240	Ayudas Sociales	497,594	1.49	
5241	Ayudas Sociales a Personas	497,594	1.49	
5242	Becas	-	-	
5243	Ayudas Sociales a Instituciones	-	-	
5244	Ayudas Sociales por Desastres Naturales y Otros Siniestros	-	-	
5250	Pensiones y Jubilaciones	-	-	
5251	Pensiones	-	-	
5252	Jubilaciones	-	-	
5259	Otras Pensiones y Jubilaciones	-	-	
5260	Transferencias a Fideicomisos, y Mandatos y Contratos Análogos	-	-	

cul

J

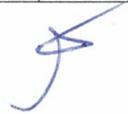
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 30 DE DICIEMBRE DEL
AÑO 2018 Y 30 DE DICIEMBRE DE 2017

5261	Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos al Gobierno	-	-	
5262	Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos a Entidades Paraestatales	-	-	
5270	Transferencias a la Seguridad Social	-	-	
5271	Transferencias por obligaciones de Ley	-	-	
5280	Donativos	-	-	
5281	Donativos a Instituciones sin Fines de Lucro	-	-	
5282	Donativos a Entidades Federativas y Municipios	-	-	
5283	Donativos a Fideicomiso, Mandatos y Contratos Análogos Privados	-	-	
5284	Donativos a Fideicomiso, Mandatos y Contratos Análogos Estatales	-	-	
5285	Donativos Internacionales	-	-	
5290	Transferencias al Exterior	-	-	
5291	Transferencias al Exterior a Gobiernos Extranjeros y Organismos Internacionales	-	-	
5292	Transferencias al Sector Privado Externo	-	-	

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 30 DE DICIEMBRE DEL
AÑO 2018 Y 30 DE DICIEMBRE DE 2017

5300	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	-	-	
5310	Participaciones	-	-	
5311	Participaciones de la Federación a Entidades Federativas y Municipios	-	-	
5312	Participaciones de las Entidades Federativas a los Municipios	-	-	
5320	Aprobaciones	-	-	
5321	Aportaciones de la Federación a Entidades Federativas y Municipios	-	-	
5322	Aportaciones de las Entidades Federativas a los Municipios	-	-	
5330	Convenios	-	-	
5331	Convenios de Resignación	-	-	
5332	Convenios de Descentralización y Otros	-	-	
5400	INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA	-	-	
5410	Intereses de la Deuda Pública	-	-	
5411	Intereses de la Deuda Pública Interna	-	-	
5412	Intereses de la Deuda Pública Externa	-	-	
5420	Comisiones de la Deuda Pública	-	-	
5421	Comisiones de la Deuda Pública Interna	-	-	
5422	Comisiones de la Deuda Pública Externa	-	-	





NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 30 DE DICIEMBRE DEL
AÑO 2018 Y 30 DE DICIEMBRE DE 2017

5430	Gastos de la Deuda Pública	-	-	
5431	Gastos de Deuda Pública Interna	-	-	
5432	Gastos de la Deuda Pública Externa	-	-	
5440	Costo por Coberturas	-	-	
5441	Costo por Coberturas	-	-	
5450	Apoyos Financieros	-	-	
5451	Apoyos Financieros a Intermediarios	-	-	
5452	Apoyo Financieros a Ahorradores y Deudores del Sistema Financiero Nacional	-	-	
5500	OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS	186,753	0.56	
5510	Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	186,753	0.56	
5511	Estimaciones por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	-	-	
5512	Estimaciones por Pérdida o Deterioro de Activo no Circulante	-	-	
5513	Depreciación de Bienes Inmuebles	-	-	
5514	Depreciación de Infraestructura	-	-	
5515	Depreciación de Bienes Muebles	21,009	0.06	
5516	Deterioro de los Activos Biológicos	-	-	
5517	Amortización de Activos Intangibles	1,160	0.004	
5518	Disminución de Bienes por	164,585	0.49	





NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 30 DE DICIEMBRE DEL
AÑO 2018 Y 30 DE DICIEMBRE DE 2017

	pérdida, obsolescencia y deterioro			
5520	Provisiones	-	-	
5521	Provisiones de Pasivos a Corto Plazo	-	-	
5522	Provisiones de Pasivos a Largo Plazo	-	-	
5530	Disminución de Inventarios	-	-	
5531	Disminución de Inventarios de Mercancías para Venta	-	-	
5532	Disminución de Inventarios de Mercancías Terminadas	-	-	
5533	Disminución de Inventarios de Mercancías en Proceso de Elaboración	-	-	
5534	Disminución de Inventarios de Materias Primas, materiales y Suministros para Producción	-	-	
5535	Disminución de Almacén de Materiales y Suministros de Consumo	-	-	
5540	Aumento por insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	-	-	
5541	Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia			
5550	Aumento por Insuficiencia de Provisiones	-	-	





NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 30 DE DICIEMBRE DEL
AÑO 2018 Y 30 DE DICIEMBRE DE 2017

5551	Aumento por Insuficiencia de Provisiones	-	-	
5590	Otros Gastos	-	-	
5591	Gastos de Ejercicios Anteriores	-	-	
5592	Pérdidas por Responsabilidades	-	-	
5593	Bonificaciones y Descuentos Otorgados	-	-	
5594	Diferencias por Tipo de Cambio Negativas en Efectivo y Equivalentes	-	-	
5595	Diferencias de Cotizaciones Negativas en Valores Negociables	-	-	
5596	Resultado por Posición Monetaria	-	-	
5597	Perdidas por Participación Patrimonial	-	-	
5599	Otros Gastos Varios	-	-	
5600	INVERSION PUBLICA	-	-	
5610	Inversión Pública no Capitalizable	-	-	
5611	Construcción en Bienes no Capitalizable	-	-	

*5111.- Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente. Representan todos los pagos por concepto de sueldos que se hacen al personal de base-sindicalizados y personal de base-confianza que labora en este Sistema DIF Municipal.

*5112.-Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio. Aquí se afectan los Sueldos base los personales eventuales como veladores e intendentes y pagos por honorarios asimilables a salarios que cobra el personal de confianza y de Contrato que labora en este Sistema DIF Municipal.

*5113.-Remuneraciones Adicionales y Especiales.- aquí se carga la prima vacacional, gratificación de fin de año y compensaciones al personal de base-sindicalizados y personal de base-confianza que labora en este Sistema DIF Municipal.

Handwritten signature

Handwritten signature

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 30 DE DICIEMBRE DEL
AÑO 2018 Y 30 DE DICIEMBRE DE 2017

III.- Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública
VHP-01 Patrimonio Contribuido

Cuenta	Nombre de la cuenta	Monto	Tipo	Naturaleza
3110	Aportaciones	0	-	-
3120	Donaciones de Capital	0	-	-
3130	Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonial	0	-	-

VHP-02 Patrimonio Generado

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Procedencia
3210	Resultado del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	-8,549	
3220	Resultados de Ejercicios Anteriores	1,086,167	
3230	Revalúas	0	
3231	Revalúo de Bienes Inmuebles	0	
3232	Revalúo de Bienes Muebles	0	
3233	Revalúo de Bienes Intangibles	0	
3239	Otros Revalúas	0	
3240	Reservas	0	
3241	Reservas de Patrimonio	0	
3242	Reservas Territoriales	0	
3243	Reservas por Contingencias	0	
3250	Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	
3251	Cambios en Políticas Contables	0	
3252	Cambios por Errores Contables	0	

La Procedencia de los recursos que modifican el patrimonio generado viene de las Transferencias que nos deposita el Municipio y de los Ingresos Propios por Venta de Bienes y Servicios como cuotas de recuperación por consultas médicas, dentales y de los caic.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 30 DE DICIEMBRE DEL
AÑO 2018 Y 30 DE DICIEMBRE DE 2017

IV.-Notas al Estado por Flujo de Efectivo.
Efectivo y Equivalentes

EFE-01 Flujos de Efectivo

Cuenta	Nombre de la Cuenta	2018	2017
	Efectivo en Bancos/Tesorería		
1111	Efectivo	0	20,000
1112	Bancos/Tesorería	199,961	796,216
	Efectivo en Bancos- Dependencias		
1113	Bancos/Dependencias y Otros	0	0
	Inversiones Temporales (hasta 3 meses)		
1114	Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	0	0
	Fondos con Afectación Específica		
1115	Fondos con Afectación Específica	0	0
	Depósitos de Fondos de Terceros y otros		
1116	Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	0	15,000
1119	Otros Efectivos y Equivalentes		
	Total de Efectivos y Equivalentes	199,961	831,216

1116.-Depósito en garantía de uno de los edificios que tenemos rentado, a la fecha no hay tal saldo en la cuenta.

EFE-02 adquisiciones bienes muebles e inmuebles

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto Global	% Subsidio de capital del sector central	Importe de los Pagos realizados en el ejercicio	Comentarios
1230	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	-	-	-	-
1231	Terrenos	-	-	-	-
1232	Viviendas	-	-	-	-
1233	Edificios no Habitacionales	-	-	-	-
1234	Infraestructura	-	-	-	-

caj

*

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 30 DE DICIEMBRE DEL
AÑO 2018 Y 30 DE DICIEMBRE DE 2017

1235	Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	-	-	-	-
1236	Construcciones en Proceso en Bienes Propios	-	-	-	-
1239	Otros Bienes Inmuebles	-	-	-	-
1240	Bienes Muebles	2,400,368	-	59,340	-
1241	Mobiliario y Equipo de Administración	1,313,280	-	182,510	-
1242	Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	455,920	-	33,531	-
1243	Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	134,154	-	-11,359	-
1244	Vehículos y Equipo de Transporte	497,014	-	-145,342	-
1245	Equipo de Defensa y Seguridad	-	-	-	-
1246	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	-	-	-	-
1247	Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	-	-	-	-
1248	Activos Biológicos	-	-	-	-
1250	Activos Intangibles	11,600	-	-	-
1251	Software	11,600	-	-	-
1252	Patentes, Marcas y Derechos	-	-	-	-
1253	Concesiones y Franquicias	-	-	-	-
1254	Licencias	-	-	-	-
1259	Otros Activos Intangibles	-	-	-	-



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 30 DE DICIEMBRE DEL
AÑO 2018 Y 30 DE DICIEMBRE DE 2017

EFE-03 Conciliación del flujo de efectivo

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto 2018	Monto 2017
	Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios		
5500	OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS	-	-
5510	Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	186,753	-
5511	Estimaciones por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	-	-
5512	Estimaciones por pérdida o Deterioro de Activo no Circulante	-	-
5513	Depreciación de Bienes Inmuebles	-	-
5514	Depreciación de Infraestructura	-	-
5515	Depreciación de Bienes Muebles	21,009	-
5516	Deterioro de los Activos Biológicos	-	-
5517	Amortización de Activos Intangibles	1,160	-
5518	Disminución de Bienes por Perdida, obsolescencia y deterioro	164,585	-
5520	Provisiones	-	-
5521	Provisiones de Pasivos a Corto Plazo	-	-
5522	Provisiones de Pasivos a Largo Plazo	-	-
5530	Disminuciones de Inventarios	-	-
5531	Disminución de Inventarios de Mercancías para Venta	-	-
5532	Disminución de Inventarios de Mercancías Terminadas	-	-
5533	Disminución de Inventarios de Mercancías en Proceso de Elaboración	-	-
5534	Disminución de Inventarios de Materias Primas, Materiales y Suministros de Producción	-	-
5535	Disminución de Almacén de Materiales y Suministros de Consumo	-	-
5540	Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	-	-
5541	Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	-	-
5550	Aumento por Insuficiencia de Provisiones	-	-
5551	Aumento por Insuficiencia de Provisiones	-	-
5590	Otros Gastos	-	-
5591	Gastos de Ejercicios Anteriores	-	-
5592	Pérdidas por Responsabilidades	-	-
5593	Bonificaciones y Descuentos Otorgados	-	-
5594	Diferencias por Tipo de Cambio Negativas en Efectivo y Equivalentes	-	-
5595	Diferencias de Cotizaciones Negativas en Valores Negociables	-	-

car

†

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 30 DE DICIEMBRE DEL
AÑO 2018 Y 30 DE DICIEMBRE DE 2017

5596	Resultados por Posición Monetaria	-	-
5597	Pérdidas por Participación Patrimonial	-	-
5599	Otros Gastos Varios	-	-
5600	INVERSION PUBLICA	-	-
5610	Inversión Pública no Capitalizable	-	-
5611	Construcción en Bienes Capitalizable	-	-

V.- Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, así como entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables

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	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)			\$33,400,592
--	--	--	---------------------

Conciliación entre los Egresos 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	0	
	Vehículos y equipo de transporte	\$87,058	
	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	

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 30 DE DICIEMBRE DEL
AÑO 2018 Y 30 DE DICIEMBRE DE 2017

Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales	0
Amortización de la deuda pública	0
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	0
Otros Egresos Presupuestales No Contables	0

3. Más gastos contables 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

Notas de Memoria (Cuentas de Orden)

NM-01 Cuentas de orden contable

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Saldo Inicial	Cargos del periodo	Abonos del periodo	Saldo final	Valores en custodia	tasa	Vencimiento	Tipo de contrato
7000	CUENTAS DE ORDEN CONTABLES	-	-	-	-	-	-	-	-
7110	Valores en Custodia	-	-	-	-	-	-	-	-
7120	Custodia de Valores	-	-	-	-	-	-	-	-
7130	Instrumentos de Crédito Prestados a Formadores de Mercado	-	-	-	-	-	-	-	-
7140	Préstamo de Instrumentos de crédito a Formadores de Mercado y su Garantía	-	-	-	-	-	-	-	-
7150	Instrumentos de Crédito	-	-	-	-	-	-	-	-

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 30 DE DICIEMBRE DEL
AÑO 2018 Y 30 DE DICIEMBRE DE 2017

	Recibidos en Garantía de los Formadores de Mercado								
7160	Garantía de Créditos Recibidos de los Formadores de Mercado	-	-	-	-	-	-	-	-
7210	Autorización para la Emisión de Bonos, Títulos y Valores de la Deuda Pública Interna	-	-	-	-	-	-	-	-
7220	Autorización para la Emisión de Bonos ; Títulos y Valores de la Deuda Pública Externa	-	-	-	-	-	-	-	-
7230	Emisiones Autorizadas de la Deuda Pública Interna y Externa	-	-	-	-	-	-	-	-
7240	Suscripción de Contratos de Préstamos y Otras Obligaciones de la Deuda Pública Interna	-	-	-	-	-	-	-	-
7250	Suscripción de Contratos de Préstamos y Otras Obligaciones de la Deuda Pública Externa	-	-	-	-	-	-	-	-
7260	Contratos de Préstamos y	-	-	-	-	-	-	-	-

Cuf

A

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 30 DE DICIEMBRE DEL
AÑO 2018 Y 30 DE DICIEMBRE DE 2017

	Otras Obligaciones de la Deuda Pública Interna y Externa								
7310	Avales Autorizados	-	-	-	-	-	-	-	-
7320	Avales firmados	-	-	-	-	-	-	-	-
7330	Fianzas y Garantías Recibidas por Deudas por Cobrar	-	-	-	-	-	-	-	-
7340	Fianzas y Garantías Recibidas								
7350	Fianzas Otorgadas para Respaldo Obligaciones no Fiscales del Gobierno	-	-	-	-	-	-	-	-
7360	Fianzas Otorgadas del Gobierno para Respaldo Obligaciones no Fiscales	-	-	-	-	-	-	-	-
7410	Demandas Judiciales en Proceso de Resolución	-	-	-	-	-	-	-	-
7420	Resolución de Demandas en Proceso Judicial	-	-	-	-	-	-	-	-
7510	Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares	-	-	-	-	-	-	-	-
7520	Inversión Pública Contratada	-	-	-	-	-	-	-	-

anf

★

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 30 DE DICIEMBRE DEL
AÑO 2018 Y 30 DE DICIEMBRE DE 2017

	Mediante Proyectos para Presentación de Servicios (PPS) y Similares								
7610	Bienes Bajo Contrato en Concesión	-	-	-	-	-	-	-	-
7620	Contrato de Concesión por Bienes	-	-	-	-	-	-	-	-
7630	Bienes Bajo Contrato en Comodato	-	-	-	-	-	-	-	-
7640	Contrato de Comodato por Bienes	-	-	-	-	-	-	-	-

NM-02 cuentas de orden presupuestarias

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Saldo Inicial	Cargos del Periodo	Abonos del periodo	Saldo final	Valores en custodia	tasa	Vencimiento	Tipo de contrato
8000	CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS								
8110	Ley de Ingresos Estimada	33,029,817	0	0	33,029,817	-	-	-	-
8120	Ley de Ingresos por Ejecutar	0	238,343	0	238,343	-	-	-	-
8130	Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	0	609,039	0	609,039	-	-	-	-
8140	Ley de Ingresos Devengada	0	0	0	33,400,513	-	-	-	-
8150	Ley de Ingresos Recaudada	0	0	0	33,400,513	-	-	-	-
8210	Presupuesto de Egresos Aprobado	33,029,817	0	0	33,029,817	-	-	-	-
8220	Presupuesto de Egresos por Ejercer	0	0	0	0	-	-	-	-
8230	Modificaciones al Presupuesto	33,029,817	609,039	0	33,638,856	-	-	-	-

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 30 DE DICIEMBRE DEL
AÑO 2018 Y 30 DE DICIEMBRE DE 2017

	de Egresos Aprobado								
8240	Presupuesto de Egresos	33,638,856	0	0	33,638,856	-	-	-	-
8250	Presupuesto de Egresos Devengado	33,638,856	0	0	33,638,856	-	-	-	-
8260	Presupuesto de Egresos Ejercido	33,638,856	0	0	33,638,856	-	-	-	-
8270	Presupuesto de Egresos Pagado	33,638,856	0	0	33,638,856	-	-	-	-

NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

NGA-01 introducción

Los Estados Financieros fueron preparados con base a las Normas, Criterios y Principios Técnicos emitidos por el CONAC y las disposiciones legales aplicables, y proveen de información financiera a los principales usuarios de la misma, al congreso y a los ciudadanos su objetivo principal es la revelación de los aspectos económico-financieros más relevantes que influyeron en las decisiones del período y deberán ser considerados para la mejor comprensión de los mismos.

NGA-02 Panorama Económico y Financiero

El patrimonio del **Sistema DIF Municipal Campeche** está constituido por:

- I.- Los subsidios que le otorga el Gobierno Municipal.
- II.- Las aportaciones, legados y donaciones que en su favor se otorgan.
- III.- Los bienes que adquiere o que se le otorgan para su funcionamiento.
- IV.- Los demás ingresos que percibe por cualquier otro título legal.

NGA-03 Autorización e Historia

- a) **Fecha de creación del ente, El Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia en el Municipio de Campeche**, se creó como un organismo público descentralizado con personalidad jurídica, patrimonio propios y autonomía de gestión y con domicilio en la cabecera municipal de San Francisco de Campeche, Campeche, según el acuerdo primero del acuerdo de creación publicado en el Periódico Oficial del Estado el **8 de febrero de 1993**.
- b) **Principales cambios en su estructura**. Para cumplir con sus fines, la entidad operó al 30 de Septiembre de 2018, con 1 Subdirección, 11 Coordinaciones, y 10 Departamentos, ubicados en el municipio de Campeche.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 30 DE DICIEMBRE DEL
AÑO 2018 Y 30 DE DICIEMBRE DE 2017

NGA-04 Organización y Objeto Social

- a) **Objeto social.** El Sistema DIF Municipal de Campeche tiene como objetivo la promoción de Asistencia Social, la prestación de servicios en este campo, la promoción de la interrelación sistemática de las acciones que en esa materia lleva a cabo las instituciones Públicas a nivel Municipal, así como la realización de las demás acciones que establezcan las disposiciones legales aplicables.
- b) **Principal actividad.**
La promoción y prestación de servicios de la Asistencia Social.
- c) **Ejercicio fiscal.** 2018.
- d) **Régimen jurídico**
El Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia en el Municipio de Campeche, es un Organismo Público Descentralizado, con autonomía operativa, personalidad jurídica y patrimonio propios.
- e) **Consideraciones fiscales del ente:**
Las obligaciones fiscales que tiene el **Sistema DIF Municipal de Campeche**, se concretan a su carácter de retenedor y entero del Impuesto Sobre la Renta en lo referente a los capítulos I, II y III "Ingresos por Salarios"; "Ingresos por Honorarios" y "Arrendamientos".
- f) **Estructura organizacional básica.**
La Administración del **Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia en el Municipio de Campeche**, está a cargo de su Junta Directiva, que es el Órgano de Gobierno del **Sistema DIF Municipal Campeche**, y de un Director General.
- g) **Fideicomisos, mandatos y análogos de los cuales es fideicomitente o fideicomisario.-**
No tenemos fideicomisos

NGA-05 Bases de Preparación de los Estados Financieros

- a). Los Estados Financieros fueron preparados con base a las Normas, Criterios y Principios Técnicos emitidos por el CONAC y las disposiciones legales aplicables
- b) Los Estados Financieros fueron preparados con base a las Normas, Criterios y Principios Técnicos emitidos por el CONAC y las disposiciones legales aplicables, obedeciendo a las mejores prácticas nacionales e internacionales, entre las que destacan: las Normas de Información Financiera NIF A-5 Elementos básicos de los estados financieros, NIF A-6 Reconocimiento y valuación; y las Normas Internacionales de Contabilidad para el sector Público (IPSAS, por sus siglas en inglés), entre las que destacan IPSAS 1 Presentación de estados financieros e IPSAS 17- Propiedades, planta y equipo.
- c) Postulados básicos
- d) Normatividad supletoria.

NGA.06-Políticas de Contabilidad Significativas

Resumen de las Principales Políticas Contables Financieras.

- a) Efectivo y Valores de Realización Inmediata

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 30 DE DICIEMBRE DEL
AÑO 2018 Y 30 DE DICIEMBRE DE 2017

Estas inversiones se presentan en el estado situación financiera valuados al costo de adquisición, que es inferior al de mercado; los intereses se reconocen como ingresos cuando se devengan.

b) Propiedades y Equipo.

Las adquisiciones de Terrenos, Edificios y Construcciones, Equipo y Mobiliario, se registran atendiendo al principio de "Costos Históricos" y/o a su valor estimado, en caso que sean producto de una Donación, Expropiación o Adjudicación.

Los Estados Financieros fueron preparados con base a las Normas, Criterios y Principios Técnicos emitidos por el CONAC y las disposiciones legales aplicables, obedeciendo a las mejores prácticas nacionales e internacionales, entre las que destacan: las Normas de Información Financiera NIF A-5 Elementos Básicos de los estados financieros, NIF A-6 Reconocimiento y valuación; y las Normas Internacionales de Contabilidad para el Sector Público (IPSAS, por sus siglas en inglés), entre las que destacan IPSAS 1 – Prestación de estados financieros e IPSAS 17- Propiedades, planta y equipo.

d).- Patrimonio.

Las afectaciones por aportaciones del Gobierno Municipal y Donaciones se generan por los Incrementos y disminuciones en los rubros de inmuebles, y equipo corresponden principalmente, en el caso de incrementos, al subsidio de inversión y a las aportaciones realizadas al **Sistema DIF Municipal Campeche** y en el caso de disminuciones aplicadas en el ejercicio, estas corresponden principalmente por lo siguiente:

1.- Por la autorización de baja de los muebles y equipos que fueran necesario cancelar como resultado de la depuración de los Bienes de Activo Fijo por encontrarse en mal estado u obsoleto.

2.- Por los muebles y equipos donados a las instituciones que autorice la Junta Directiva

e). Obligaciones de Carácter Laboral.

Las indemnizaciones y haberes de retiro se aplican a resultados en el ejercicio en que ocurren. Los principios de contabilidad generalmente aceptados requieren la cuantificación de los pasivos laborales a favor del personal, con base en las disposiciones contenidas en el boletín D_3, sin embargo, dichos pasivos no se han cuantificado, toda vez que las secretarías de Hacienda y Crédito Público y de Contraloría y Desarrollo Administrativo, emitieron la Circular Técnica NIF-08 BIS, por medio de la cual informan que las Entidades cuyas relaciones de trabajo se rigen por el Apartado "B" del artículo 123 constitucional y su legislación reglamentaria, en principio no reconocerán pasivos por obligaciones laborales al retiro de sus trabajadores.

f). Aportaciones de Gobierno Municipal.

El subsidio de operación otorgado por el Gobierno Municipal se reconoce como un ingreso del año en que se otorga; la parte presupuestada no aportada en el año que se presenta como una cuenta por cobrar en el estado de situación financiera.

Se reconocen en el patrimonio de la Entidad las aportaciones que otorga el Gobierno Municipal, bajo las siguientes modalidades:

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 30 DE DICIEMBRE DEL
AÑO 2018 Y 30 DE DICIEMBRE DE 2017

- Aportaciones de inversión.- Cuando corresponden a recursos presupuestales fiscales destinados a la adquisición de mobiliario y equipo
- Donaciones.- Es la aportación relativa a edificios y equipos y equipos transferidos al **Sistema DIF Municipal de Campeche.**

g) Ingresos por Servicios.

Los ingresos por los servicios prestados se reconocen al momento de su derecho de cobro.

NGA.-07 Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario

No contamos con Activos ni Pasivos en Moneda Extranjera.

NGA.-08 Reporte Analítico del Activo

CONCEPTO	TASA DEPRECIACION AMORTIZACION APLICADAS	VALOR HISTORICO AÑO 2018	VALOR HISTORICO AÑO 2017	DEPRECIACION AMORTIZACION 2018	DEPRECIACION AMORTIZACION ACUMULADA
Edificios y Construcciones	-	-	-	-	-
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION					
Mueble de Oficina y Estantería	10%	438,536	466,88	0	121,476
Muebles, Excepto de Oficina y Estantería	10%	0	0	0	0
Equipo de Cómputo y de la Tecnología de la Información	33.33%	670,264	504,216	0	436,386
Otros Mobiliarios y Equipos de Administración	10%	204,481	160,166	0	63,615
SUMA		1,313,280	1,130,770		621,478
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO					
Equipos y Aparatos Audiovisuales	33.33%	74,312	31,281	0	34,338
Aparatos Deportivos	10%	19,455	19,455	0	12,646
Cámaras Fotográficas y de Video	33.33%	79,755	89,256	0	54,018

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 30 DE DICIEMBRE DEL
AÑO 2018 Y 30 DE DICIEMBRE DE 2017

Otros Mobiliario y Equipos Educativos y Recreativos	10%	282,397	282,397	0	214,470
SUMA		455,920	422,389		315,472
EQUIPO INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABORATORIO					
Equipo Médico y de Laboratorio	20%	126,590	145,512	0	65,070
Instrumental Médico y de Laboratorio	20%	7,563	7,563		
SUMA		134,153	145,512		69,636
VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE					
VEHICULOS Y EQUIPO TERRESTRE	20%	497,014	619,866	0	377,332
SUMA		497,014	642,356		337,332
ACTIVOS INTANGIBLES					
SOFTWARE	10%	11,600	11,600	0	6,960
SUMA		11,600	11,600		5,800
TOTAL DEL ACTIVO		2,411,968	2,357,627	0	1,390,878

Estos activos se deprecian y se amortizan de acuerdo al método de línea recta, utilizando las tasas de depreciación emitidas por el CONAC denominado Parámetros de Estimación de Vida Útil, y se deprecian y amortizan en forma anualizada, por lo tanto se encuentran depreciados al 31 de diciembre de 2017.

NGA.-09 Fideicomisos, Mandatos y Análogos

No manejamos Fideicomiso

NGA.-10 Reporte de la Recaudación

RUBRO DE INGRESOS	AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2018	%
Aprovechamiento de tipo de corriente. Otros aprovechamientos. Donaciones	\$256,285	1.11

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 30 DE DICIEMBRE DEL
AÑO 2018 Y 30 DE DICIEMBRE DE 2017

Ingresos por Venta de Bienes y Servicios de Organismos Descentralizados. Cuotas de recuperación	\$1,132,214	4.32
Transferencias Internas y asignaciones recibidas del Sector Público para financiar Gasto Corriente	32,012,014	94.67
TOTAL	\$33,400,513	100.00

NGA.- 11 Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda

No tenemos Deudas

NGA.- 12. Calificaciones otorgadas

No manejamos créditos

NGA.- 13 Proceso de Mejora

Pendiente

NGA.-14 Información por Segmentos

No manejamos

NGA.- 15 Eventos Posteriores al Cierre

No visualizamos eventos posteriores al cierre

NGA.-16 Partes Relacionadas

No existen partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones Financieras y operativas.

NGA.-17 Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable

La información contable va firmada en todas sus páginas y lleva la leyenda "Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor".

Estas notas son parte de los Estados Financieros adjuntos.

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

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 30 DE DICIEMBRE DEL
AÑO 2018 Y 30 DE DICIEMBRE DE 2017



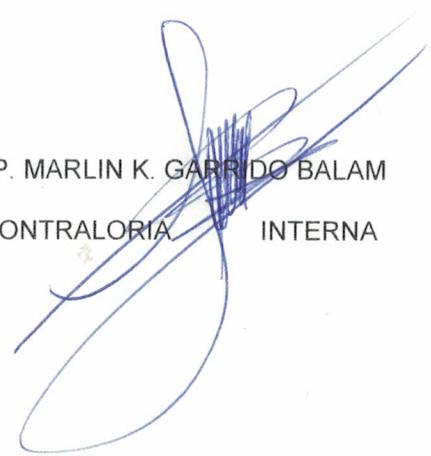
LIC. PABLO EDUARDO GARCIA RODRIGUEZ

DIRECTOR GENERAL



LIC. CONSUELO E. MORENO SETZE

SUBDIRECTORA ADMINISTRATIVA COORD.



C P. MARLIN K. GARRIDO BALAM
CONTRALORIA INTERNA