



**GOBIERNO  
DE TODOS**



**DIF**  
Estatal Campeche  
Todo Corazón  
2021-2027

**SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL ESTADO DE CAMPECHE  
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 30 DE JUNIO DE 2023  
(CIFRAS EN PESOS)**

Las notas a los estados financieros son explicaciones que amplían el origen y significado de los datos y cifras que se presentan en los Estados Financieros, proporcionando información acerca del ente público, sus transacciones y otros eventos que lo han afectado o podrían afectar económicamente, las cuales son parte integrante de los mismos, teniendo presente los postulados de revelación suficiente e importancia relativa.

Su objetivo es revelar y proporcionar información adicional que no se presenta en los Estados Financieros, pero que es relevante para la comprensión de alguno de ellos. Lo anterior para dar cumplimiento a los artículos 46, fracción I, inciso g), 47, 48 y 49 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental (LGCG).

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).

**A) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA**

**1. Autorización e Historia**

a) Por Decreto Número 155 del H. XLVIII Congreso Constitucional del Estado de Campeche, el día martes 14 de Junio de 1977 en su artículo 1 establece la creación del "Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Estado de Campeche".

El Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Estado de Campeche se inscribió en el Registro Federal de Contribuyentes, como persona moral con fines no lucrativos, teniendo como únicas obligaciones la retención de impuestos por salarios, honorarios pagados a personas físicas independientes y por arrendamientos de acuerdo a la Ley de Impuesto Sobre la Renta vigente; así como presentar sus declaraciones informativas por dichas obligaciones.

b) Principales cambios en su estructura

El Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Estado de Campechense no ha tenido cambios en su estructura.

**2. Panorama Económico y Financiero**

Los ingresos que dispuso el Sistema DIF Estatal para el desarrollo de sus actividades se integraron con: aportaciones estatales, los derivados de convenios federales y recursos propios generados por el arrendamiento de bienes inmuebles y cobro de cuotas por los servicios que se ofrecen a la comunidad.

**3. Organización y Objeto Social**

a) Objeto social.

En términos de Ley, el Sistema DIF del Estado de Campeche, es un organismo descentralizado con personalidad jurídica y patrimonio propio, que tiene a su cargo los asuntos de su competencia que expresamente le encomienda la Ley de Asistencia Social para el Estado de Campeche.

b) Principal actividad.

Asistencia Social en beneficio de todas las personas en estado de vulnerabilidad.

c) Ejercicio fiscal.

Ejercicio fiscal 2023

d) Régimen jurídico.

Personas Morales con Fines no lucrativos

e) Consideraciones fiscales del ente: revelar el tipo de contribuciones que esté obligado a pagar o retener.

Descripción de la obligación	Descripción vencimiento	Fecha inicio
Pago definitivo mensual de IVA.	A más tardar el día 17 del mes inmediato posterior al periodo que corresponda.	02/01/1981
Declaración informativa de IVA con la anual de ISR	Conjuntamente con la declaración anual del ejercicio.	01/01/2002
Declaración informativa anual de pagos y retenciones de servicios profesionales. Personas Morales. Impuestos Sobre la Renta.	A más tardar el 15 de febrero del año siguiente.	31/03/2002
Entero de retención de ISR por servicios profesionales. MENSUAL.	A más tardar el día 17 del mes inmediato posterior al periodo que corresponda.	31/03/2002
Declaración informativa anual de retenciones de ISR por arrendamiento de inmuebles	A más tardar el 15 de febrero del año siguiente.	01/07/2002





**GOBIERNO  
DE TODOS**



**DIF**  
Estatal Campeche  
*Todo Corazón*  
2021-2027

**SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL ESTADO DE CAMPECHE**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 30 DE JUNIO DE 2023**  
**(CIFRAS EN PESOS)**

**4. Bases de Preparación de los Estados Financieros**

- a) *Los presentes Estados Financieros se encuentran expresados en moneda nacional y han sido elaborados en conformidad con las disposiciones de la Ley General de Contabilidad Gubernamental que entró en vigor el 1 de enero del 2009, así como los acuerdos y documentos emitidos por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC) aplicables, todo lo anterior para dar cumplimiento a los artículos 46 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.*
- b) *Los presentes Estados Financieros Contables y Presupuestales, han sido elaborados a partir de la información ingresada al Sistema Automatizado de Administración y Contabilidad Gubernamental (SAACG.NET), por la Dirección de Finanzas, enviada por la Dirección de Administración, así como las demás Direcciones ejecutoras, misma que es transformada en registros contables por el Sistema y como resultado de la validación de las matrices de conversión que se encuentran configuradas en el sistema, se tiene como resultado los asientos contables y presupuestales, conforme a los documentos emitidos por el Consejo de Armonización Contable (CONAC).*
- c) *Postulados Básicos aplicados en el Sistema para Desarrollo Integral de la Familia del Estado de Campeche son las siguientes:*
- *Sustancia Económica: todas las transacciones realizadas que afectan económicamente al ente público se ven reflejadas en asientos contables y presupuestales, al momento de su ejecución, todo lo anterior para reflejar una situación económica contable necesarios para una adecuada toma de decisiones.*
  - *Entes Públicos: El Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Estado de Campeche es una entidad de administración pública paraestatal, el cual tiene establecido un marco normativo específico, el cual determina sus objetivos, su ámbito de acción y sus limitaciones; con atribuciones para asumir derechos y contraer obligaciones.*
  - *Existencia Permanente: El Sistema Automatizado de Administración y Contabilidad Gubernamental (SAACG.NET), se establece considerando que el periodo de vida del mismo es indefinido.*
  - *Revelación Suficiente: Los presentes estados muestran amplia y claramente la situación financiera y los resultados del ente público, presentados en estados financieros, reportes e informes acompañándose, en su caso, de las notas explicativas y de la información necesaria que sea representativa de la situación del ente público a una fecha establecida, cumpliendo con las características de objetividad, verificabilidad y representatividad.*
  - *Importancia Relativa: La información que se presenta en estos Estados Financieros muestran los aspectos importantes de la entidad que fueron reconocidos contablemente, para que al momento de la toma de decisiones de los usuarios no se vean afectadas las percepciones en relación con la rendición de cuentas y la fiscalización.*
  - *Registro e Integración Presupuestaria: El SDIF cuenta con el Sistema Automatizado de Administración y Contabilidad Gubernamental (SAACG.NET) en donde permite identificar de forma individual y agregada el registro de las operaciones en las cuentas de orden, de balance y de resultados correspondientes; así como generar registros a diferentes niveles de agrupación.*
  - *Consolidación de la Información Financiera: Los estados financieros se presentan de manera consolidada, la situación financiera, los resultados de operación, el flujo de efectivo o los cambios en la situación financiera y las variaciones a la hacienda pública por medio del Sistema Automatizado de Administración y Contabilidad Gubernamental (SAACG.NET), considerando los efectos de eliminación de aquellas operaciones que dupliquen su efecto, todo lo anterior de acuerdo con los lineamientos que dicta el CONAC.*
  - *Devengo Contable: El SDIF registra con base acumulativa. El ingreso devengado, es el momento contable que se realiza cuando existe jurídicamente el derecho de cobro de las ventas de bienes y servicios. El gasto devengado, es el momento contable que refleja el reconocimiento de una obligación de pago a favor de terceros por la recepción de conformidad de bienes, servicios y obra pública contratados; así como de las obligaciones que derivan de tratados, leyes, decretos, resoluciones y sentencias definitivas.*
  - *Valuación: todos los registros que afectan económicamente son cuantificados en términos monetarios y se registran al costo histórico o al valor económico más objetivo registrándose en moneda nacional.*
  - *Dualidad Económica: El SDIF reconoce el total de las transacciones o algún otro evento que afecte su situación financiera, su composición por los recursos asignados para el logro de sus fines y por sus fuentes, conforme a los derechos y obligaciones.*
  - *Consistencia: Las políticas, métodos de cuantificación, procedimientos contables y ordenamientos normativos del instituto, cumplen con lo dispuesto en la Ley de Contabilidad, todo lo anterior con la finalidad de reflejar de una mejor forma, la sustancia económica de las operaciones realizadas por el ente público, debiendo aplicarse de una manera uniforme a lo largo del tiempo, adecuándose a las reformas que en su caso existieran.*
- d) *El SDIF en la preparación de los estados financieros y las notas a los estados financieros, cumple con la normatividad vigente por el Consejo de Armonización Contable (CONAC) y actualmente se aplican las Normatividades Supletorias en Materia de Contabilidad Gubernamental.*
- e) *El Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Estado de Campeche, inició la implementación de la Contabilidad Gubernamental en el ejercicio 2010.*

**5. Políticas de Contabilidad Significativas**

- a) *El valor del activo es considerado a valor histórico y no se utiliza un método para la actualización del valor del activo, pasivo y hacienda pública/patrimonio ni se lleva la desconexión o reconexión inflacionaria.*
- b) *En el periodo que se informa no se realizaron operaciones en el extranjero.*
- c) *El SDIF del Estado de Campeche no cuenta con inversiones en acciones de compañías subsidiarias no consolidadas y asociadas.*
- d) *El SDIF no realiza venta o enajenación de artículos o servicios por esta razón no se realiza el cálculo de costos de venta. Beneficios a empleados: revelar el cálculo de la reserva actuarial, valor presente de los ingresos esperados comparado con el valor presente de la estimación de gastos tanto de los beneficiarios actuales como futuros.*



**GOBIERNO  
DE TODOS**



**DIF**  
Estatal Campeche  
Todo Corazón  
2021-2027

**SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL ESTADO DE CAMPECHE**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 30 DE JUNIO DE 2023**  
**(CIFRAS EN PESOS)**

*El SDIF del Estado de Campeche, maneja en cuenta de orden, el importe de los juicios laborales que están en proceso desde el año 2010*

- e) *El SDIF del Estado de Campeche no realiza el cálculo de reserva actuarial.*
- f) *El SDIF del Estado de Campeche no cuenta con provisiones*
- g) *El SDIF del Estado de Campeche no cuenta con reservas*
- h) *En el periodo que se informa no se realizaron cambios en la política contable ni correcciones de errores*
- i) *En el periodo que se informa no se realizaron reclasificaciones*
- j) *En el periodo que se informa no se realizó depuración y cancelación de saldos.*

**6. Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario**

*El Sistema DIF del Estado de Campeche no cuenta con operaciones en moneda extranjera.*

**7. Reporte Analítico del Activo**

- a) *En relación al porcentaje de vida útil de los bienes, se aplican los lineamientos establecidos por el CONAC.*

Concepto	Años de vida útil	% de depreciación anual
<b>BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO</b>		
Viviendas	50	2
Edificios No Habitacionales	30	3.3
Infraestructura	25	4
Otros Bienes Inmuebles	20	5
<b>BIENES MUEBLES</b>		
<b>Mobiliario y Equipo de Administración</b>		
Muebles de Oficina y Estantería	10	10
Muebles, Excepto De Oficina Y Estantería	10	10
Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información	3	33.3
Otros Mobiliarios y Equipos de Administración	10	10
<b>Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo</b>		
Equipos y Aparatos Audiovisuales	3	33.3
Aparatos Deportivos	5	20
Cámaras Fotográficas y de Video	3	33.3
Otro Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	5	20
<b>Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio</b>		
Equipo Médico y de Laboratorio	5	20
Instrumental Médico y de Laboratorio	5	20
<b>Equipo de Transporte</b>		
Automóviles y Equipo Terrestre	5	20
Carrocerías y Remolques	5	20
Equipo Aeroespacial	5	20
Equipo Ferroviario	5	20
Embarcaciones	5	20
Otros Equipos de Transporte	5	20
<b>Equipo de Defensa y Seguridad</b>		
<b>Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas</b>		
Maquinaria y Equipo Agropecuario	10	10
Maquinaria y Equipo Industrial	10	10
Maquinaria y Equipo de Construcción	10	10
Sistemas de Aire Acondicionado, Calefacción y de Refrigeración	10	10
Equipo de Comunicación y Telecomunicación	10	10
Equipos de Generación Eléctrica, Aparatos y Accesorios Eléctricos	10	10
Herramientas y Máquinas-Herramienta	10	10
Otros Equipos	10	10
<b>Activos Biológicos</b>		
Bovinos	5	20
Porcinos	5	20
Aves	5	20
Ovinos y Caprinos	5	20
Peces y Acuicultura	5	20



**GOBIERNO  
DE TODOS**



**DIF**  
Estratal Campeche  
*Todo Corazón*  
2021-2027

**SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL ESTADO DE CAMPECHE**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 30 DE JUNIO DE 2023**  
**(CIFRAS EN PESOS)**

Equinos	5	20
Especies Menores y de Zoológico	5	20
Árboles y Plantas	5	20
Otros Activos Biológicos	5	20

- b) El Sistema DIF del Estado de Campeche no realizó cambios en el porcentaje de depreciación o valor residual de los activos
- c) El Sistema DIF del Estado de Campeche no realizó gastos capitalizados
- d) El Sistema DIF del Estado de Campeche no cuenta con inversiones por lo tanto no se realizaron registros por este concepto
- e) El Sistema DIF del Estado de Campeche no construyó bienes en este ejercicio
- f) Otras circunstancias de carácter significativo que afecten el activo, tales como bienes en garantía, señalados en embargos, litigios, títulos de inversiones entregados en garantías, baja significativa del valor de inversiones financieras, etc., Para el SDIF no aplica este inciso
- g) Para realizar el desmantelamiento o destrucción de algún bien propiedad del DIF, se realiza una lista de todos los bienes deteriorados solicitando la autorización para su destrucción a la Junta de Gobierno, una vez autorizado se procede a la destrucción en el basurero municipal ante la presencia de una representante de la Secretaría de la Contraloría del Estado y en consecuencia el registro de la baja del bien en el Sistema de contabilidad e inventarios.
- h) En la compra de los bienes considerados como activos, cada departamento envía una solicitud, generando así una requisición y una orden de compra, misma que es firmada por el director del área solicitante. Cuyo resguardo y alta del mismo será controlado por la Dirección de Administración, específicamente por el área de Inventarios del SDIF. Con respecto a los bienes muebles e inmuebles a Dirección de Administración realiza mantenimiento preventivo cada 6 meses.

Adicionalmente, se deben incluir las explicaciones de las principales variaciones en el activo, en cuadros comparativos como sigue:

- a) El Sistema DIF del Estado de Campeche no cuenta con inversiones en valores al 30 de junio de 2023.
- b) El Sistema DIF del Estado de Campeche no cuenta con patrimonio de organismos descentralizados de control presupuestario indirecto al 30 de junio de 2023.
- c) El Sistema DIF del Estado de Campeche no cuenta con inversiones en empresas de participación mayoritaria al 30 de junio de 2023.
- d) El Sistema DIF del Estado de Campeche no cuenta con inversiones en empresas de participación minoritaria al 30 de junio de 2023.
- e) El Sistema DIF del Estado de Campeche no cuenta con patrimonio de organismos descentralizados de control presupuestario directo, según corresponda al 30 de junio de 2023.

**8. Fideicomisos, Mandatos y Análogos**

El Sistema DIF del Estado de Campeche no cuenta con fideicomisos, mandatos y análogos al 30 de junio de 2023.

**9. Reporte de la Recaudación**

- a) Ingresos Recaudados al 30 de junio de 2023.

Concepto	Importe
Productos	\$119,804.54
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	\$5,729,180.64
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	\$217,114,799.34
Otros Ingresos y Beneficios Varios	\$594,304.45
<b>Suma CUENTAS DE ORDEN CONTABLES</b>	<b>\$223,558,088.97</b>

- b) Ingresos Devengados al 30 de junio de 2023.

Concepto	Importe
Productos	\$119,804.54
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	\$6,659,286.44
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	\$217,114,799.34
Otros Ingresos y Beneficios Varios	\$594,304.45
<b>Suma CUENTAS DE ORDEN CONTABLES</b>	<b>\$224,488,194.77</b>

**10. Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda**

El Sistema DIF del Estado de Campeche no cuenta con Deuda Pública al 30 de junio de 2023.

**11. Calificaciones otorgadas**

El Sistema DIF del Estado de Campeche no cuenta con calificaciones otorgadas al 30 de junio de 2023.



**GOBIERNO  
DE TODOS**



**DIF**  
Estatal Campeche  
*Todo Corazón*  
2021-2027

**SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL ESTADO DE CAMPECHE**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 30 DE JUNIO DE 2023**  
**(CIFRAS EN PESOS)**

**12. Proceso de Mejora**

a) Principales Políticas de control interno.

Dando seguimiento a la implementación, mantenimiento y actualización del Sistema de Control Interno Institucional del Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Estado de Campeche, se han realizado las siguientes actividades en el segundo trimestre del año 2023; esto con el fin de contribuir a su fortalecimiento y mejora continua:

- Se envió el reporte de avances trimestral a la Titular del Órgano Interno de Control del SEDIF, que corresponde al segundo trimestre del PTCI y PTAR 2023.

- Se realizó la segunda sesión ordinaria del COCODI 2023.
- Se presentaron los avances del PTCI Y PTAR 2023 en la segunda ordinaria del COCODI.
- Se promovió la misión, visión, objetivos y metas institucionales del Sistema DIF Estatal.
- Se continuó con el proceso de capacitación y desarrollo de los servidores públicos.
- Se dio promoción al plan de contingencias de las tecnologías de información y comunicación con todo el personal de la institución.
- Se realiza la auditoria externa a los principales procesos sustantivos y adjetivos.

b) Medidas de desempeño financiero, metas y alcance.

- Con el envío del reporte de avances del segundo trimestre y la realización de la Segunda sesión ordinaria del COCODI, se da cumplimiento a lo establecido en el Acuerdo de Control Interno.
- Al Segundo Trimestre se ha cumplido con el 48.72 % de los procesos que se tienen del PTCI 2023.
- Con el envío de las circulares del programa de capacitación, se pretende que el personal conozca los cursos de capacitación que imparte el Gobierno del Estado; esto con el fin de fortalecer sus aptitudes en beneficio del cumplimiento de sus responsabilidades.
- Con los resultados de la auditoria externa, las áreas que participaron se encuentran trabajando en las diferentes observaciones de las cuales fueron sujetas por los auditores.

**13. Información por Segmentos**

No se elabora información financiera de manera segmentada.

**14. Eventos Posteriores al Cierre**

No existen eventos posteriores al cierre que afecten los Estados Financieros al 30 de junio de 2023.

**15. Partes Relacionadas**

No existen Partes Relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras y operativas.

**16. Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable**

La Información Contable deberá estar firmada en cada página de la misma e incluir al final la siguiente leyenda: "Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor". Lo anterior, no será aplicable para la información contable consolidada.

**b) NOTAS DE DESGLOSE**

**I) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES**

**Ingresos y Otros Beneficios**

Concepto	Importe
Ingresos de Gestión	\$6,779,090.98
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones.	\$217,114,799.34
Otros Ingresos y Beneficios	\$594,304.45
<b>Total de Ingresos y Otros Beneficios</b>	<b>\$224,488,194.77</b>



**GOBIERNO  
DE TODOS**



**DIF**  
Estatad Campeche  
Todo Corazón  
2021-2027

**SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL ESTADO DE CAMPECHE**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 30 DE JUNIO DE 2023**  
**(CIFRAS EN PESOS)**

1. Explicar aquellas cuentas de los rubros que integran los grupos de: Ingresos de Gestión; Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones; y Otros Ingresos y Beneficios, que en lo individual representen el 15% o más del total del rubro al que corresponden.

Concepto	Importe	%
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	\$6,659,286.44	98.23%
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y	\$217,114,799.34	100%
Otros Ingresos y Beneficios Varios	\$594,304.45	100%

**Gastos y Otras Pérdidas:**

Concepto	Importe
Gastos de Funcionamiento	\$102,886,304.52
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	\$61,268,342.91
Participaciones y Aportaciones	\$0.00
Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	\$0.00
Otros Gastos y Pérdidas extraordinarias	\$2,831,431.43
Inversión Pública no Capitalizable	\$0.00
<b>Total de Gastos y Otras Pérdidas</b>	<b>\$166,986,078.86</b>

1. Explicar aquellas cuentas de los rubros que integran los grupos de: Gastos de Funcionamiento; Transferencias, Subsidios y Otras Ayudas; Participaciones y Aportaciones; Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública; Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias, así como Inversión Pública, que en lo individual representen el 15% o más del total del rubro al que corresponden.

Concepto	Importe	%
Servicios Personales	\$88,099,399.51	85.63%
Ayudas Sociales	\$61,268,342.91	100.00%
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	\$2,831,431.43	100.00%

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

**Activo**

- Efectivo y Equivalentes

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

Concepto	2023	2022
Fondos Fijos de Caja	\$74,200.00	\$9,000.00
Bancos Moneda Nacional	\$76,618,834.19	\$20,660,383.07
<b>Suma</b>	<b>\$76,693,034.19</b>	<b>\$20,669,383.07</b>

**Efectivo**

Representa el monto en dinero propiedad del ente público en caja y aquel que está a su cuidado y administración

Concepto	Importe
Yah Tacú Laura Olivia	\$ 5,000.00
Rendis Buenfil Liliana	\$ 4,000.00
Vazquez Tut Cristian del Jesus	\$ 3,000.00
Moreno Arjona Carlos Rafael	\$ 40,000.00
Mora Ibarra Citlali Elida	\$ 5,000.00
Perez Vazquez Maria Geraldina	\$ 2,000.00
Romero Tabares Penelope Janneth	\$ 5,000.00
Arriaga Ruiz Mariana del Pilar	\$ 5,000.00
Vilar Macossay Marcela	\$ 5,200.00
<b>Suma</b>	<b>\$74,200.00</b>

**Bancos/Tesorería**

Representa el monto de efectivo disponible propiedad del Sistema DIF del Estado de Campeche, en instituciones bancarias, su importe se integra por:

Banco	Importe
Banamex Cta. 710375-8	\$ 7,744,461.28
Banamex Cta. 710713-3	\$ 200,496.91
Banamex Cta. 7007807536-6	\$ 6,943,652.50



**GOBIERNO  
DE TODOS**



**DIF**  
Estatal Campeche  
Todo Corazón  
2021-2027

**SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL ESTADO DE CAMPECHE**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 30 DE JUNIO DE 2023**  
**(CIFRAS EN PESOS)**

Banamex Cta. 7008703114-2	\$ 558,321.13
Banamex Cta. 70127464764	\$ 9,312,651.03
BBVA Bancomer Cta. 0481816152	\$ 26,278.59
BBVA CTA 0120115789	\$ 349,184.55
BBVA Bancomer Cta. 0120279307	\$ 5,183,760.90
Banorte cta. 2433 CREE 2022	\$ 710,868.87
Banorte cta. 2442 DAIAM 2022	\$ 1,144,959.44
CTA BANORTE 9506	\$ 35,707,988.50
CTA BANORTE 1196259551	\$ 8,736,210.49
<b>Suma</b>	<b>\$76,618,834.19</b>

**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 Sistema DIF del Estado de Campeche no cuenta con Inversiones Temporales*

**Fondos con Afectación Específica**

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

*El Sistema DIF del Estado de Campeche no cuenta con Fondos con Afectación específica*

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

2. *El saldo de estas cuentas al 30 de junio de 2023, se integra como sigue:*

Concepto	2023	2022
Cuentas por Cobrar por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	\$3,198,895.18	\$2,381,852.69
Deudores Diversos por Cobrar a CP	\$87,297.51	\$10,566.50
<b>Suma</b>	<b>\$3,286,192.69</b>	<b>\$2,392,419.19</b>

3. *El saldo de derechos a recibir efectivo y equivalentes al 30 de junio de 2023, se integra de la siguiente manera:*

Concepto	Vencimiento (Días)	Importe
Local 3-A Chan Noh Ana Alicia Candelaria	90	\$7,275.00
Local 3 Agustín Enrique Flores	90	\$236,363.65
Local 3-A Ricardo Alejo Flores Vilchis	90	\$217,255.51
Local 3-A Martín de los Ángeles Escamilla Tuz	90	\$23,764.00
Locales 1,7,8,9-B Edificio DIF Almacenes Principados de Veracruz SA de CV	90	\$1,320,652.00
Locales 1-A y 2-A Jenny Daniela Burgos Noceda	90	\$592,815.50
Local 6-A y A-B DE Vargas Gamboa Luis Armando	90	\$80,346.00
Local 9-A Elias Medina Huchin	90	\$51,349.52
Local 7-A Bis Jose de la Cruz Canul Chin	90	\$54,586.00
Local 9-A Bis Andres Noe Matus Diaz	90	\$70,414.00
Local 3-B Jose Luis Hernandez Melo	90	\$30,462.00
Locales 1-B, 2-B, y 1-D Grupo Eleczion S.R.L. de C.V.	90	\$76,893.00
Cuotas CREE	90	\$277,288.00
CRRI IMSS	90	\$61,599.00
CRRI NAVAL	90	\$69,907.00
CRRI ISSSTE	90	\$22,304.00
Cuotas CRRI	90	\$5,621.00
<b>Suma</b>		<b>\$3,198,895.18</b>

*Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo:*

Concepto	Vencimiento (Días)	2023
Calderon Baqueiro Saul	90	\$3,522.00
Matus Ku Maria Marciala	90	\$4,773.00
Bolivar Galera Maria Guadalupe	90	\$1,557.00
Chi Escamilla Angel Ricardo	90	\$4,529.00
Canul Maas Angel Antonio	90	\$1,068.00
Rendis Buenfil Liliana	90	\$33,812.00
Dzib Miss Abigail	90	\$1,245.00
Perez Diaz Wilbert Manuel	90	\$1,245.00
Tec Quijano Alain	90	\$1,557.00
Pech Cahuich Angel Omar	90	\$1,002.00
Chan Cahuich Yasmi del Carmen	90	\$3,008.00



**GOBIERNO  
DE TODOS**



**DIF**  
Estatad Campeche  
Todo Corazón  
2021-2027

**SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL ESTADO DE CAMPECHE**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 30 DE JUNIO DE 2023**  
**(CIFRAS EN PESOS)**

Ocegüera Miramontes Fernando	90	\$1,557.00
Canul Cahuich Yoana Yaneth	90	\$1,245.00
Miguel Castillo Martha Elsa	90	\$3,008.00
Herrera Dzib Roberto Hiram	90	\$1,557.00
Vazquez Moguel Cindy Vianey	90	\$1,245.00
Subsidio para el empleo	90	\$4,929.46
ISR DE EJERCICIOS ANT	90	\$16,438.05
<b>Suma</b>		<b>\$87,297.51</b>

Los deudores diversos representan el monto de los derechos de cobro a favor del ente público por gastos por comprobar, principalmente relacionados con viáticos.

Otros Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes a Corto Plazo

Representan los derechos de cobro originados en el desarrollo de las actividades del ente público, de los cuales se espera recibir una contraprestación representada en recursos, bienes o servicios; en un plazo menor o igual a doce meses, no incluidos en las cuentas anteriores,

- **Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (inventarios)**
- 4. El Sistema DIF del Estado de Campeche no cuenta con bienes para su transformación o consumo.
- 5. El Sistema DIF del Estado de Campeche utiliza el método de valuación de Primera Entradas Primeras Salidas en la cuenta de almacén.
- **Inversiones Financieras**
- 6. El Sistema DIF del Estado de Campeche al 30 de junio de 2023 no cuenta con Inversiones Financieras de Fideicomisos.
- 7. El Sistema DIF del Estado de Campeche al 30 de junio de 2023 no cuenta con Inversiones Financieras de Participaciones y Aportaciones de Capital.
- **Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles**
- 8. Bienes Muebles e Inmuebles se integra de la siguiente manera:

Concepto	Importe	Depreciación del ejercicio	Depreciación Acumulada	Valor en libros	Método	Depreciación anual
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	\$8,425,228.42	\$553,320.64	\$5,095,366.04	\$3,329,862.38	Lineal	10% y 33.3%
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	\$1,482,597.87	\$175,124.70	\$549,768.92	\$932,828.95	Lineal	20% y 33.3%
EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	\$2,618,389.54	\$239,311.80	\$965,776.40	\$1,652,613.14	Lineal	20%
VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	\$8,808,323.86	\$651,223.45	\$6,055,170.08	\$2,753,153.78	Lineal	20%
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	\$8,222,097.32	\$375,423.67	\$2,080,889.82	\$6,141,207.50	Lineal	10%
ACTIVOS BIOLÓGICOS	\$11,572.02	\$0.00	\$11,564.02	\$8.00	Lineal	20%
TERRENOS	\$25,830,927.89	\$0.00	\$0.00	\$25,830,927.89		
EDIFICIOS NO HABITACIONALES	\$51,888,117.39	\$775,529.09	\$9,031,833.37	\$42,856,284.02	Lineal	3.3%

9. Bienes Intangibles se integra de la siguiente manera:

Concepto	Importe	Depreciación del ejercicio	Depreciación Acumulada	Valor en libros	Método	Tasa de Depreciación anual
ACTIVOS INTANGIBLES	\$1,239,068.39	\$61,498.08	\$518,560.81	\$720,507.58	Lineal	10%

Activos diferidos se integra de la siguiente manera:

Concepto	Importe
Comisión Federal de Electricidad	\$43,194.00
Infra del Sur SA de CV	\$3,000.00
Radiomovil Dipsa SA de CV	\$3,956.00
Richaud Pinto Jorge Luis	\$10,000.00
Aguilar Escamilla Irma Edith	\$15,000.00
Hernandez Goñi Gloria Ruth	\$15,000.00
Aguilar Camejo Lina Mercedes	\$12,600.00
Pinzón Guzmán Felipe de Jesús	\$5,956.03
Arias Maldonado Romy Italia	\$6,000.00
<b>Suma</b>	<b>\$114,706.03</b>



**GOBIERNO  
DE TODOS**



**DIF**  
Estatal Campeche  
Todo Corazón  
2021-2027

**SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL ESTADO DE CAMPECHE**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 30 DE JUNIO DE 2023**  
**(CIFRAS EN PESOS)**

- Estimaciones y Deterioros

10. El Sistema DIF del Estado de Campeche no realiza estimaciones.

- Otros Activos

11. El Sistema DIF del Estado de Campeche no cuenta con el rubro de otros activos.

**Pasivo**

1. Las cuentas y documentos por pagar se integra de la siguiente manera:

Concepto	Vencimiento (Días)	Monto
<b>Retenciones y Contribuciones a pagar a Corto Plazo</b>		<b>\$3,537,235.23</b>
ISR Sueldos y Salarios	90	\$1,213,743.98
ISR Asimilables	90	\$3,107.38
ISR 10% Retencion	90	\$3,600.06
Iva A Cargo	90	\$6,529.15
Iva Traslado	90	\$591,786.18
Impuesto sobre nomina	90	
Ret. IMSS	90	\$610,261.51
Cuotas al IMSS	90	
Crédito INFONAVIT	90	\$1,090,209.81
Créditos Fonacot	90	\$69.61
Cuotas Sindicales	90	\$85.00
May Che Olga Lidia	90	\$14,935.68
ISR RET A PF RESICO	90	\$2,795.75
SILVIA DUARTE MEDINA	90	\$111.12
<b>Suma</b>		<b>\$3,537,235.23</b>

2. Los Fondos de Bienes de Terceros en Administración y/o en Garantía a corto y largo plazo se integran de la siguiente manera:

Concepto	Importe
<b>Depósitos en Garantía</b>	
ZIONCAR S DE RL DE CV	\$30,000.00
JOSE DE LA CRUZ CANUL CHIN	\$10,246.50
MATUS DIAZ ANDRES NOE	\$25,959.00
HERNANDEZ MELO JOSE LUIS	\$25,959.00
<b>Suma PASIVO CIRCULANTE</b>	<b>\$92,164.50</b>

3. El Sistema DIF del Estado de Campeche no cuenta con pasivos Diferidos.

4. El Sistema DIF del Estado de Campeche no cuenta con provisiones.

5. El Sistema DIF del Estado de Campeche no cuenta con otros pasivos.

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

1. En el periodo que se informa no hubo variaciones al Patrimonio Contribuido.

2. Patrimonio Generado.

Por el periodo comprendido del 1º de Enero al 30 de junio de 2023, los ingresos obtenidos menos los egresos contables, dieron como resultado financiero del ejercicio la cantidad de: \$57, 502,115.91; quedando la Hacienda Pública como sigue:

Concepto	Importe
DONACIONES DE CAPITAL	\$5,270,091.64
Actualizaciones del Patrimonio	\$50,321,539.98
<b>Resultado del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)</b>	<b>\$57,502,115.91</b>
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$47,588,178.89
Hacienda Pública/Patrimonio	\$160,681,926.42

**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:



**GOBIERNO  
DE TODOS**



**DIF**  
Estratal Campeche  
Todo Corazón  
2021-2027

**SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL ESTADO DE CAMPECHE**  
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 30 DE JUNIO DE 2023  
(CIFRAS EN PESOS)

Efectivo y Equivalentes		
Concepto	2023	2022
Efectivo	\$74,200.00	\$9,000.00
Bancos/Tesorería	\$76,618,834.19	\$20,660,383.07
Bancos/Dependencias y Otros	\$0.00	\$0.00
Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	\$0.00	\$0.00
Fondos con Afectación Específica	\$0.00	\$0.00
Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o administración	\$0.00	\$0.00
Otros Efectivos y Equivalentes	\$0.00	\$0.00
<b>Total de Efectivo y Equivalentes</b>	<b>\$76,693,034.19</b>	<b>\$20,669,383.07</b>

2. *Adquisiciones de las Actividades de Inversión efectivamente pagadas, respecto del apartado de aplicación*

Adquisiciones de Actividades de Inversión efectivamente pagadas		
Concepto	2023	2022
<b>Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso</b>	<b>\$0.00</b>	<b>\$32,411,033.80</b>
Terrenos	\$0.00	\$0.00
Viviendas	\$0.00	\$0.00
Edificios no Habitacionales	\$0.00	\$0.00
Infraestructura	\$0.00	\$0.00
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	\$0.00	\$0.00
Construcciones en Proceso en Bienes Propios	\$0.00	\$32,411,033.80
Otros Bienes Inmuebles	\$0.00	\$0.00
<b>Bienes Muebles</b>	<b>\$52,788.03</b>	<b>\$8,372,111.30</b>
Mobiliario y Equipo de Administración	\$16,544.71	\$2,729,044.43
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	\$0.00	\$1,114,997.31
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	\$0.00	\$1,486,100.37
Vehículos y Equipo de Transporte	\$0.00	\$1,043,826.88
Equipo de Defensa y Seguridad	\$0.00	\$0.00
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	\$36,243.32	\$1,998,142.31
Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	\$0.00	\$0.00
Activos Biológicos	\$0.00	\$0.00
<b>Otras Inversiones</b>	<b>\$9,106.00</b>	<b>\$0.00</b>
<b>Total</b>	<b>\$61,894.03</b>	<b>\$40,783,145.10</b>

3. *Conciliación de los Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación y los saldos de Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)*

Concepto	2023	2022
Resultado del Ejercicio Ahorro /Desahorro	\$57,502,115.91	\$36,880,324.63
<i>Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo.</i>	<b>\$0.00</b>	<b>\$0.00</b>
Depreciación	\$2,831,431.43	\$6,685,281.98
Amortización	\$0.00	\$0.00
Incrementos en las provisiones	\$0.00	\$0.00
Incremento en inversiones producido por revaluación	\$0.00	\$0.00
Ganancia/pérdida en venta de bienes muebles, inmuebles e intangibles	\$0.00	\$0.00
Incremento en cuentas por cobrar	\$0.00	\$0.00
<b>Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación</b>	<b>\$56,085,545.15</b>	<b>\$42,646,522.88</b>



**GOBIERNO  
DE TODOS**



**DIF**  
Estatad Campeche  
Todo Corazón  
2021-2027

**SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL ESTADO DE CAMPECHE**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 30 DE JUNIO DE 2023**  
**(CIFRAS EN PESOS)**

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

La conciliación se presentará atendiendo a lo dispuesto por el Acuerdo por el que se emite el formato de 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 DEL ESTADO DE CAMPECHE	
Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables	
Del 1 de Enero al 30 de junio de 2023	
(Cifras en pesos)	
Concepto	2023
<b>1. Total de Ingresos Presupuestarios</b>	<b>\$ 224,488,194.77</b>
<b>2. Más ingresos contables No Presupuestarios</b>	<b>\$0.00</b>
2.1 Ingresos Financieros	\$0.00
2.2 Incremento por Variación de Inventarios	\$0.00
2.3 Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	\$0.00
2.4 Disminución del exceso de provisiones	\$0.00
2.5 Otros ingresos y beneficios varios	\$0.00
2.6 Otros ingresos contables no presupuestarios	\$0.00
<b>3. Menos ingresos presupuestarios no contables</b>	<b>\$0.00</b>
3.1 Aprovechamientos Patrimoniales	\$0.00
3.2 Ingresos derivados de financiamientos	\$0.00
3.3 Otros Ingresos presupuestarios no contables	\$0.00
<b>4. Total de Ingresos Contables</b>	<b>\$224,488,194.77</b>

SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL ESTADO DE CAMPECHE	
Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables	
Del 1 de Enero al 30 de junio de 2023	
(Cifras en pesos)	
Concepto	2023
<b>1. Total de egresos presupuestarios</b>	<b>\$164,216,541.46</b>
<b>2. Menos egresos presupuestarios no contables</b>	<b>\$61,894.03</b>
2.1 Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	\$0.00
2.2 Materiales y Suministros	\$0.00
2.3 Mobiliario y Equipo de Administración	\$16,544.71
2.4 Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	\$0.00
2.5 Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	\$0.00
2.6 Vehículos y Equipo de Transporte	\$0.00
2.7 Equipo de Defensa y Seguridad	\$0.00
2.8 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	\$36,243.32
2.9 Activos Biológicos	\$0.00
2.10 Bienes Inmuebles	\$0.00
2.11 Activos Intangibles	\$9,106.00
2.12 Obra Pública en Bienes de Dominio Público	\$0.00
2.13 Obra Pública en Bienes Propios	\$0.00
2.14 Acciones y Participaciones de Capital	\$0.00
2.15 Compra de Títulos y Valores	\$0.00
2.16 Concesión de Préstamos	\$0.00
2.17 Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	\$0.00
2.18 Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	\$0.00
2.19 Amortización de la Deuda Pública	\$0.00
2.20 Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	\$0.00
2.21 Otros Egresos Presupuestales No Contables	\$0.00
<b>3. Más gastos contables no presupuestarios</b>	<b>\$2,831,431.43</b>
3.1 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	\$2,831,431.43
3.2 Provisiones	\$0.00
3.3 Disminución de inventarios	\$0.00
3.4 Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	\$0.00



**GOBIERNO  
DE TODOS**



**DIF**  
Estatal Campeche  
Todo Corazón  
2021-2027

**SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL ESTADO DE CAMPECHE**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 30 DE JUNIO DE 2023**  
**(CIFRAS EN PESOS)**

3.5 Aumento por insuficiencia de provisiones	\$0.00
3.6 Otros Gastos	\$0.00
3.7 Otros Gastos Contables No Presupuestales	\$0.00
<b>4. Total de Gastos Contables</b>	<b>\$166,986,078.86</b>

**c) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)**

Las cuentas que se manejan para efectos de estas Notas son las siguientes:

**Cuentas de Orden Contables:**

Concepto	Total
VALORES	0
EMISION DE OBLIGACIONES	0
AVALES Y GARANTIAS	0
JUICIOS	2
INVERSION MEDIANTE PROYECTOS PARA PRESTACION DE SERVICIOS (PPS) Y SIMILARES	0
BIENES EN CONCESIONADOS O EN COMODATO	0
<b>Suma</b>	<b>2</b>

1. El Sistema DIF del Estado de Campeche no cuenta con valores en custodia de instrumentos prestados a formadores de mercado e instrumentos de crédito recibidos en garantía de los formadores de mercado u otros.
2. El Sistema DIF del Estado de Campeche no cuenta con emisión de instrumento
3. El Sistema DIF del Estado de Campeche no cuenta con contratos firmados de construcciones

**Cuentas de Orden Presupuestario**

*Cuentas de ingresos*

Concepto	Importe
LEY DE INGRESOS ESTIMADA	\$ 410,683,860.36
LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	\$ 219,872,155.24
MODIFICACIONES A LA LEY DE INGRESOS ESTIMADA	\$ 33,676,489.65
LEY DE INGRESOS DEVENGADA	\$ 224,488,194.77
LEY DE INGRESOS RECAUDADA	\$ 223,558,088.97

*Cuentas de egresos*

Concepto	Importe
PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	\$ 410,683,860.36
PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	\$ 158,074,743.04
MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	\$ 33,676,489.65
PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	\$ 286,285,606.97
PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	\$ 164,216,541.46
PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	\$ 164,216,430.34
PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	\$ 164,216,430.34

2. En la Ley de Presupuesto de Egresos del Estado de Campeche para el ejercicio fiscal 2023, publicada en el Periódico Oficial del Estado (POE) el 19 de diciembre de 2022 y a través del oficio SAFIN03/PP/PRE/0067/2023 de fecha 9 de enero del año corriente emitido por la Secretaría de Administración y Finanzas del Poder Ejecutivo del Estado de Campeche, se fue notificado el presupuesto de egresos autorizado al Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Estado de Campeche, mismo que ascendió a la cantidad de \$401,980,134.00 el cual incluye Recursos Federales del Ramo General 33 "Aportaciones Federales para Entidades Federativas y Municipios" correspondiente al Fondo de Aportaciones Múltiples (FAM) – Asistencia Social por la cantidad de \$175,717,239.00. En cuanto a los recursos propios, la Junta de Gobierno autorizó los Presupuestos de Ingresos y Egresos para el Ejercicio 2023, por un importe de \$8,703,726.36, registrándose en las cuentas de orden correspondientes.
3. Se obtuvieron ahorros presupuestales del ejercicio fiscal anterior (2022) por \$14,184,171.82 correspondiente a Recursos Propios, mismo que se amplió en el Presupuesto de Egresos del Ejercicio Fiscal 2023 como remanentes de ejercicios fiscales anteriores en la fuente de financiamiento 4C, lo anterior consta en la póliza P00004 del Sistema Automatizado de Administración y Contabilidad Gubernamental SAACG.NET.



**GOBIERNO DE TODOS**



**DIF**  
Estatual Campeche  
Todo Corazón  
2021-2027

**SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL ESTADO DE CAMPECHE**  
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 30 DE JUNIO DE 2023  
(CIFRAS EN PESOS)



**SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL CAMPECHE**

Póliza: P00004 Del 02/01/2023

Fecha y hora de impresión 09:18 a. m.  
Página 2

Concepto: Gasto Modificado Folio: 2 (Ampliación) Ejercicio : 2023 REMANENTE DE EJERCICIO ANTERIOR - RECURSOS PROPIOS

No	Cuenta	Descripción de la cuenta	Carga	Abono	Concepto del movimiento
0066	8230-14C-055100-111-3791-1	Otros servicios de traslado y		\$10,000.00	Monto Modificado
0067	8230-14C-014800-107-3511-1	Conservación y mantenimiento		\$324,359.49	Monto Modificado
0068	8230-14C-014800-107-4411-1	Ayudas diversas G. Corriente		\$14,300.05	Monto Modificado
0069	8230-14C-015200-110-3751-1	Viáticos en el país G. Corriente		\$20,000.00	Monto Modificado
0070	8230-14C-015200-110-3791-1	Otros servicios de traslado y		\$2,000.00	Monto Modificado
0071	8230-14C-015200-110-3511-1	Conservación y mantenimiento		\$112,251.33	Monto Modificado
0072	8230-14C-015200-110-5621-2	Maquinaria y equipo industrial G.		\$100,000.00	Monto Modificado
0073	8230-14C-015300-111-3791-1	Otros servicios de traslado y		\$2,278.59	Monto Modificado
0074	8230-14C-015300-111-3751-1	Viáticos en el país G. Corriente		\$12,000.00	Monto Modificado
0075	8230-14C-015300-111-3511-1	Conservación y mantenimiento		\$194,855.35	Monto Modificado
0076	8230-14C-015300-111-2611-1	Combustibles G. Corriente		\$12,000.00	Monto Modificado
0077	8230-14C-054500-112-2111-1	Materiales, útiles y equipos menores		\$36.00	Monto Modificado
0078	8230-14C-054500-112-2211-1	Productos alimenticios para personas		\$26,541.74	Monto Modificado
0079	8230-14C-054500-112-2481-1	Estructura y manufacturas G.		\$51.17	Monto Modificado
0080	8230-14C-054500-112-2711-1	Vestuario y uniformes G. Corriente		\$2,209.80	Monto Modificado
0081	8230-14C-054500-112-2941-1	Refracciones y accesorios interiores de		\$302.41	Monto Modificado
0082	8230-14C-054500-112-3791-1	Otros servicios de traslado y		\$10,000.00	Monto Modificado
0083	8230-14C-054500-112-3921-1	Impuestos y derechos G. Corriente		\$3,336.00	Monto Modificado
0084	8230-14C-054500-112-3951-1	Pistas, multas, accesorios y		\$11.00	Monto Modificado
0085	8230-14C-054500-112-4411-1	Ayudas diversas G. Corriente		\$6,330,525.24	Monto Modificado
0086	8230-14C-054500-112-2211-1	Productos alimenticios para personas		\$10,000.00	Monto Modificado
0087	8230-14C-054500-112-2471-1	Artículos metálicos para la		\$52.39	Monto Modificado
0088	8230-14C-054500-112-2491-1	Otros materiales y artículos de		\$387.97	Monto Modificado
0089	8230-14C-054500-112-3551-1	Reparación, mantenimiento y		\$10,000.00	Monto Modificado
0090	8230-14C-054500-112-3751-1	Viáticos en el país G. Corriente		\$60,000.00	Monto Modificado
0091	8230-14C-054500-112-4411-1	Ayudas diversas G. Corriente		\$24,787.52	Monto Modificado
0092	8230-14C-054500-112-3921-1	Gastos de orden social y cultural G.		\$388,861.76	Monto Modificado
0093	8230-14C-054500-112-2481-1	Estructura y manufacturas G.		\$2,871.00	Monto Modificado
0094	8230-14C-054500-112-2111-1	Materiales, útiles y equipos menores		\$10,202.20	Monto Modificado
0095	8230-14C-054500-112-2211-1	Productos alimenticios para personas		\$48,022.70	Monto Modificado
0096	8230-14C-054500-112-2161-1	Materiales de limpieza G. Corriente		\$42.34	Monto Modificado
0097	8230-14C-054500-117-5151-2	Equipo de cómputo y de tecnología		\$20,000.00	Monto Modificado
0098	8230-14C-054500-117-2941-1	Refracciones y accesorios interiores de		\$5,000.00	Monto Modificado
0099	8230-14C-054500-117-3511-1	Conservación y mantenimiento		\$242,131.70	Monto Modificado
0100	8230-14C-055300-118-3591-1	Reparación, mantenimiento y		\$3,475.13	Monto Modificado
0101	8230-14C-055300-118-3361-1	Servicios de apoyo administrativo,		\$8,073.60	Monto Modificado
0102	8230-14C-055300-118-2612-1	Lubricantes y aditivos G. Corriente		\$1,875.51	Monto Modificado
0103	8230-14C-055300-118-2531-1	Medicinas y productos farmacéuticos		\$508.00	Monto Modificado
0104	8230-14C-055300-118-2211-1	Productos alimenticios para personas		\$907,642.30	Monto Modificado
0105	8230-14C-055300-118-2961-1	Refracciones y accesorios interiores de		\$10,378.96	Monto Modificado
0106	8230-14C-055300-118-2131-1	Materiales, útiles y equipos menores		\$1,368.29	Monto Modificado
0107	8230-14C-055100-119-3111-3	Materiales, útiles y equipos menores		\$35,188.26	Monto Modificado
0108	8230-14C-055100-120-3511-1	Conservación y mantenimiento		\$1,363,140.59	Monto Modificado
0109	8230-14C-055100-120-3361-1	Servicios de apoyo administrativo,		\$386,343.93	Monto Modificado
0110	8230-14C-055100-120-3111-1	Servicio de Energía eléctrica G.		\$389,820.00	Monto Modificado
0111	8230-14C-055100-120-1412-3	Cuentas al BMS G. Corriente		\$433,963.59	Monto Modificado
0112	8230-14C-055100-120-1211-3	Honorarios asimilables a salarios G.		\$126,358.92	Monto Modificado
0113	8230-14C-055100-120-5151-2	Equipo de cómputo y de tecnología		\$300,000.00	Monto Modificado
0114	8230-14C-055100-120-3311-1	Servicios legales, de contabilidad,		\$160,000.00	Monto Modificado
0115	8230-14C-055100-120-1421-3	Aportaciones al INFONAVIT G.		\$389,522.08	Monto Modificado
0116	8230-14C-055100-120-2122-1	Materiales fotográficos, cinematográficos		\$1,200.00	Monto Modificado
			14,184,171.82	14,384,171.82	

- El Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Estado de Campeche obtuvo una ampliación presupuestal de los Recursos Federales del Ramo General 33 "Aportaciones Federales para Entidades Federativas y Municipios" correspondiente al Fondo de Aportaciones Múltiples (FAM) – Asistencia Social por la cantidad de \$8,861,148.00 quedando en un total de \$184,578,387.00, importe publicado en el Diario Oficial de la Federación (DOF) el 19 de diciembre de 2022.
- Con fecha 2 de enero del presente año se realizó una ampliación por concepto de venta de bienes y servicios pertenecientes a recursos propios por un importe de \$536,699.61 desglosados de la siguiente manera: \$536,579.98 por concepto de ingresos varios recaudados en el baile precarnavalesco y la presentación de comparsas infantiles, \$119.63 por concepto de productos financieros de las cuentas productivas de BANORTE. Así mismo, se realizó la ampliación por concepto de otros ingresos y beneficios varios por un importe de \$66,726.80 correspondiente al ingreso de los subsidios del Instituto Mexicano del Seguro Social.
- El 17 de enero del presente año se realizó una ampliación por concepto de otros ingresos y beneficios varios pertenecientes a recursos propios por un importe de \$24,663.60 por concepto de donativo en especie (Fundación Grupo LALA, A.C.).
- Con fecha 1° de febrero del presente año se realizó una ampliación por concepto de venta de bienes y servicios pertenecientes a recursos propios por un importe de \$110,908.21 desglosados de la siguiente manera: \$107,438.79 correspondiente a arrendamientos de locales del ejercicio fiscal 2022 y \$3,469.42 por concepto de productos financieros de las cuentas productivas de BANORTE. Así mismo, se realizó la ampliación por concepto de otros ingresos y beneficios varios por un importe de \$54,157.98 correspondiente al ingreso de los subsidios del Instituto Mexicano del Seguro Social.
- El 9 de febrero del presente año se realizó una ampliación por concepto de otros ingresos y beneficios varios pertenecientes a recursos propios por un importe de \$24,663.60 por concepto de donativo en especie (Fundación Grupo LALA, A.C.).

**GOBIERNO  
DE TODOS****DIF**  
Estatal Campeche  
Todo Corazón  
2021-2027**SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL ESTADO DE CAMPECHE**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 30 DE JUNIO DE 2023**  
**(CIFRAS EN PESOS)**

9. Con fecha 1° de marzo del presente año se realizó una ampliación por concepto de venta de bienes y servicios pertenecientes a recursos propios por un importe de \$26,397.30 desglosados de la siguiente manera: \$18,859.48 correspondiente a arrendamientos de locales del ejercicio fiscal 2022 y \$7,537.82 por concepto de productos financieros de las cuentas productivas de BANORTE. Así mismo, se realizó la ampliación por concepto de otros ingresos y beneficios varios por un importe de \$120,597.78 correspondiente al ingreso de los subsidios del Instituto Mexicano del Seguro Social.
10. El 8 de marzo se realizó una ampliación por ahorros presupuestales del ejercicio fiscal anterior (2022) proveniente de diversos cheques cancelados por un importe de \$220,000.00 correspondiente a Recursos Propios, mismo que se amplió en el Presupuesto de Egresos del Ejercicio Fiscal 2023 como remanentes de ejercicios fiscales anteriores en la fuente de financiamiento 4C, lo anterior consta en la póliza P01069 del Sistema Automatizado de Administración y Contabilidad Gubernamental SAACG.NET.

**SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL  
CAMPECHE**

Póliza: P01069 Del 08/03/2023

Fecha y hora de impresión 09 mar. 2023 10:12 a.m.  
Página 1

Concepto: Gasto Modificado Folio: 30 (Ampliación) Ejercicio : 2023 REMANENTE DE EJERCICIO ANTERIOR - RECURSOS PROPIOS

No	Cuenta	Descripción de la cuenta	Cargo	Abono	Concepto del movimiento
0001	8220-14C-01970L-114-2531-1	Medicinas y productos farmacéuticos	\$220,000.00		Monto Modificado
0002	8230-14C-01970L-114-2531-1	Medicinas y productos farmacéuticos		\$220,000.00	Monto Modificado
<b>Sumas iguales =&gt;</b>			<b>220,000.00</b>	<b>220,000.00</b>	

11. El 13 de marzo del presente año se realizó una ampliación por concepto de otros ingresos y beneficios varios pertenecientes a recursos propios por un importe de \$24,686.40 por concepto de donativo en especie (Fundación Grupo LALA, A.C.).
12. Con fecha 3 de abril del presente año se realizó una ampliación por concepto de venta de bienes y servicios pertenecientes a recursos propios por un importe de \$61,523.10 desglosados de la siguiente manera: \$50,586.20 correspondiente a arrendamientos de locales del ejercicio fiscal 2022, \$1,663.36 correspondiente a arrendamientos de locales del ejercicio fiscal 2021, \$9,273.17 por concepto de productos financieros de las cuentas productivas de BANORTE y \$0.37 por concepto de productos financieros de las cuentas productivas de BBVA. Así mismo, se realizó la ampliación por concepto de otros ingresos y beneficios varios por un importe de \$197,216.65 correspondiente al ingreso de los subsidios del Instituto Mexicano del Seguro Social.
13. El 10 de abril del presente año se realizó una ampliación por concepto de venta de bienes y servicios pertenecientes a recursos propios por un importe de \$6,780.00 por concepto de otros ingresos por donativos (Tienda "K'iwiik").
14. El 18 de abril del presente año se realizó una ampliación por concepto de otros ingresos y beneficios varios pertenecientes a recursos propios por un importe de \$24,686.40 por concepto de donativo en especie (Fundación Grupo LALA, A.C.).
15. Con fecha 2 de mayo del presente año se realizó una ampliación por concepto de venta de bienes y servicios pertenecientes a recursos propios por un importe de \$10,088.24 desglosados de la siguiente manera: \$10,053.62 por concepto de productos financieros de las cuentas productivas de BANORTE y \$34.62 por concepto de productos financieros de las cuentas productivas de BBVA. Así mismo, se realizó la ampliación por concepto de otros ingresos y beneficios varios por un importe de \$7,347.88 correspondiente al ingreso de los subsidios del Instituto Mexicano del Seguro Social.
16. El 12 de mayo del presente año se realizó una ampliación por concepto de otros ingresos y beneficios varios pertenecientes a recursos propios por un importe de \$24,686.40 por concepto de donativo en especie (Fundación Grupo LALA, A.C.).
17. La Secretaría de Modernización Administrativa e Innovación Gubernamental autorizó una ampliación de recursos federales del Ramo 12 - Salud correspondiente al Programa de Servicios de Asistencia Social Integral, para el ejercicio fiscal 2023 por el importe de \$8,946,720.29 correspondiente al Proyecto "Fortalecimiento para la atención de Adolescentes no acompañados y NNA acompañados en Campeche 2023", el cual fue aprobado con el oficio número APR-CGE-SNDIF-CAS-NNA-MIGRANTES-2422001-124663-01/2023 de fecha 16 de mayo del presente año signado por el coordinador general del Comité de Planeación para el Desarrollo del Estado (COPLADECAM).
18. La Secretaría de Modernización Administrativa e Innovación Gubernamental autorizó una ampliación de recursos federales del Ramo 12 - Salud correspondiente al Programa de Servicios de Asistencia Social Integral, para el ejercicio fiscal 2023 por el importe de \$0.68 correspondiente al Proyecto "Fortalecimiento para la atención de Adolescentes no acompañados y NNA acompañados en Campeche 2023 Productos Financieros", el cual fue aprobado con el oficio número APR-CGE-SNDIF-CAS-NNA-MIGRANTES-2422001-124663-02/2023 de fecha 17 de mayo del presente año signado por el coordinador general del Comité de Planeación para el Desarrollo del Estado (COPLADECAM).
19. Con fecha 1° de junio del presente año se realizó una ampliación por concepto de venta de bienes y servicios pertenecientes a recursos propios por un importe de \$117,747.58 desglosados de la siguiente manera: \$24,210.34 correspondiente a arrendamientos de locales del ejercicio fiscal 2022, \$83,314.00 por concepto de cuotas CREE, \$10,027.95 por concepto de productos financieros de las cuentas productivas de BANORTE y \$195.29 por concepto de productos financieros de las cuentas productivas de BBVA.
20. - La Secretaría de Modernización Administrativa e Innovación Gubernamental autorizó una ampliación de recursos federales del Ramo 33 - Fondo de Aportaciones Múltiples por el importe de \$0.37 correspondiente al Proyecto "Fondo de Aportaciones Múltiples, Asistencia Social - Productos Financieros", el cual fue aprobado con el oficio número APR-FAM-AS-PF-2422001-124325-2/2023 de fecha 5 de junio del presente año signado por el coordinador general del Comité de Planeación para el Desarrollo del Estado (COPLADECAM).



**GOBIERNO  
DE TODOS**



**DIF**  
Estatad Campeche  
*Todo Corazón*  
2021-2027

**SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL ESTADO DE CAMPECHE**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 30 DE JUNIO DE 2023**  
**(CIFRAS EN PESOS)**

21. El 12 de mayo del presente año se realizó una ampliación por concepto de otros ingresos y beneficios varios pertenecientes a recursos propios por un importe de \$24,870.96 por concepto de donativo en especie (Fundación Grupo LALA, A.C.).

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

San Francisco de Campeche, Camp. a 14 de julio de 2023.

Elaboró

**C.P. JOSE ROMAN DE LA CRUZ MARTINEZ**  
Director de Finanzas

Vb. Bv.

**MARIO R. PAVON CARRASCO**  
Director General