# SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL ESTADO DE CAMPECHE
## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS CON CIFRAS EN PESOS AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2026

*Las notas a los estados financieros son explicaciones que amplían el origen y significado de los datos en pesos 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

*Estas Notas tienen como objetivo la revelación del contexto y de los aspectos económico-financieros más relevantes que influyeron en las decisiones del período, y que deberán ser considerados en la elaboración de los estados financieros para la mayor comprensión de los mismos y sus particularidades.*

*De esta manera, se informan y explican las condiciones relacionadas con la información financiera de cada período de gestión; además, de exponer aquellas políticas que podrían afectar la toma de decisiones en períodos posteriores*

**1. Autorización e Historia**

*Se informará sobre:*

*a) Fecha de creación del ente público.*

*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 Campecheno no ha tenido cambios en su estructura.*

**2. Panorama Económico y Financiero**

*Se informará sobre las principales condiciones económico- financieras bajo las cuales el ente público estuvo operando; y las cuales influyeron en la toma de decisiones de la administración; tanto a nivel local como federal.*

*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**

*Se informará sobre:*

*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 2026*

*d) Régimen jurídico.*

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 CON CIFRAS EN PESOS AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2026

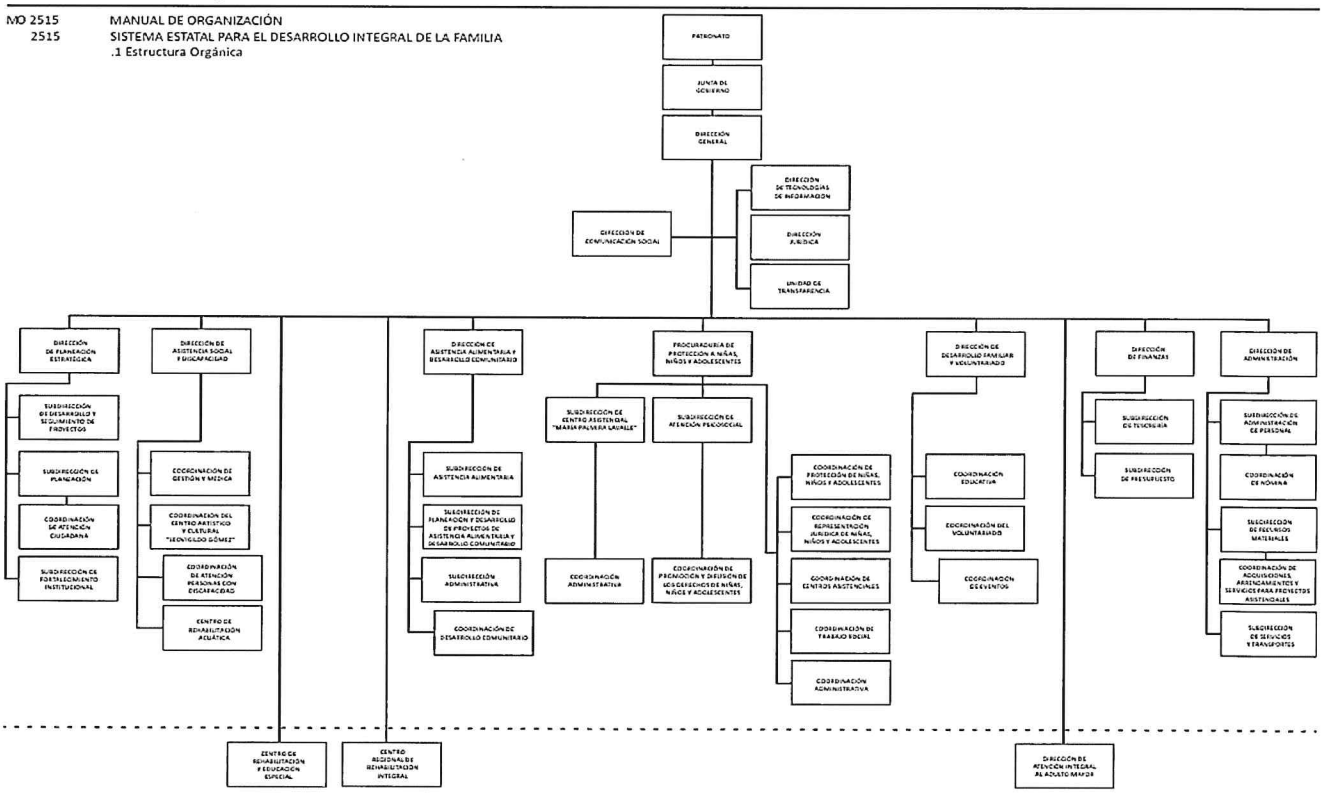
*Personas Morales con Fines no lucrativos*

*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. | 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 |
| Entero mensual de retenciones de ISR de ingresos por arrendamiento. | Conjuntamente con la retención por salarios o asimilados a salarios (17 de cada mes en su defecto) | 01/07/2002 |
| Entero de retenciones mensuales de ISR por sueldos y salarios. | A más tardar el día 17 del mes inmediato posterior al periodo que corresponda. | 01/07/2002 |
| Entero de retenciones mensuales de ISR por ingresos asimilados a salarios. | A más tardar el día 17 del mes inmediato posterior al periodo que corresponda. | 16/05/2004 |
| Declaración de proveedores de IVA. | A más tardar el último día del mes inmediato posterior al periodo que corresponda. | 01/09/2006 |
| Declaración anual de ISR del ejercicio Personas morales. PMFNL que generen ingresos gravados. | Dentro de los tres meses siguientes al cierre del ejercicio. | 31/12/2011 |
| Declaración Informativa mensual de Proveedores. | El día 17 del mes siguiente a aquél al que corresponda. | 31/12/2011 |

*f) Estructura organizacional básica.*

MO 2515 MANUAL DE ORGANIZACIÓN
2515 SISTEMA ESTATAL PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA
.1 Estructura Orgánica



*g) Fideicomisos, mandatos y análogos de los cuales es fideicomitente o fideicomisario.*

*El Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Estado de Campeche, no es fideicomitente o fideicomisario durante el tercer trimestre 2026.*

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

*Se informará sobre:*

*a) Si se ha observado la normatividad emitida por el CONAC y las disposiciones legales aplicables.*

*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) La normatividad aplicada para el reconocimiento, valuación y revelación de los diferentes rubros de la información financiera, así como las bases de medición utilizadas para la elaboración de los estados financieros; por ejemplo: costo histórico, valor de realización, valor razonable, valor de recuperación o cualquier otro método empleado y los criterios de aplicación de los mismos.*

*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 de Contabilidad Gubernamental (PBGCG).*

*• 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) Normatividad supletoria. En caso de emplear varios grupos de normatividades (normatividades supletorias), deberá realizar la justificación razonable correspondiente, su alineación con los PBCG y a las características cualitativas asociadas descritas en el Marco Conceptual de Contabilidad Gubernamental (MCCG ) y sus modificaciones.*

*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) Para las entidades que por primera vez estén implementando la base devengado de acuerdo a la Ley de Contabilidad, deberán:*
- *Revelar las nuevas políticas de reconocimiento;*
- *Su plan de implementación;*
- *Revelar los cambios en las políticas, la clasificación y medición de las mismas, así como su impacto en la información financiera, y*
- *Presentar los últimos estados financieros con la normatividad anteriormente utilizada con las nuevas políticas para fines de comparación en la transición a la base devengado.*

*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**

*Son los principios, bases, reglas y procedimientos específicos adoptados por el ente público en la elaboración y presentación de sus estados financieros.*

*El ente público seleccionará y aplicará sus políticas contables de manera congruente para transacciones, otros eventos y condiciones que sean similares.*

*Se informará sobre:*

*a) Actualización: se informará del método utilizado para la actualización del valor de los activos, pasivos y Hacienda Pública/Patrimonio y las razones de dicha elección. Así como informar de la desconexión o reconexión inflacionaria.*

*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) Informar sobre la realización de operaciones en el extranjero y de sus efectos en la información financiera gubernamental, considerando entre otros el importe de las variaciones cambiarias reconocidas en el resultado (ahorro o desahorro)*

*En el periodo que se informa no se realizaron operaciones en el extranjero.*

*c) Método de valuación de la inversión en acciones de Compañías subsidiarias no consolidadas y asociadas.*

*El SDIF del Estado de Campeche no cuenta con inversiones en acciones de compañías subsidiarias no consolidadas y asociadas.*

*d) Sistema y método de valuación de inventarios y costo de lo vendido.*

*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.*

*e) 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.*

*El SDIF del Estado de Campeche no realiza el cálculo de reserva actuarial.*

*f) Provisiones: objetivo de su creación, monto y plazo.*

*El SDIF del Estado de Campeche no cuenta con provisiones*

*g) Reservas: objetivo de su creación, monto y plazo.*

*El SDIF del Estado de Campeche no cuenta con reservas*

*h) Cambios en políticas contables y corrección de errores junto con la revelación de los efectos que se tendrá en la información financiera del ente público, ya sea retrospectivos o prospectivos.*

*En el periodo que se informa no se realizaron cambios en la política contable ni correcciones de errores*

*i) Reclasificaciones: se deben revelar todos aquellos movimientos entre cuentas por efectos de cambios en los tipos de operaciones.*

*En el periodo que se informa no se realizaron reclasificaciones*

*j) Depuración y cancelación de saldos.*

*En el periodo que se informa no se realizó depuración y cancelación de saldos.*

# SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL ESTADO DE CAMPECHE
## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS CON CIFRAS EN PESOS AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2026

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

*Se informará sobre:*

*a) Activos en moneda extranjera.*

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

*b) Pasivos en moneda extranjera.*

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

*c) Posición en moneda extranjera.*

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

*d) Tipo de cambio.*

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

*e) Equivalente en moneda nacional.*

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

*Lo anterior, por cada tipo de moneda extranjera que se encuentre en los rubros de activo y pasivo.*
*Adicionalmente, se informará sobre los métodos de protección de riesgo por variaciones en el tipo de cambio.*

**7. Reporte Analítico del Activo**

*Debe mostrar la siguiente información:*

*a) Vida útil, porcentajes de depreciación y amortización utilizados en los diferentes tipos de activos, o el importe de las pérdidas por deterioro reconocidas.*

*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 |
|---|---|---|
| **BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO** | | |
| Viviendas | 50 | 2 |
| Edificios No Habitacionales | 30 | 3.3 |
| Infraestructura | 25 | 4 |
| Otros Bienes Inmuebles | 20 | 5 |
| BIENES MUEBLES | | |
| **Mobiliario y Equipo de Administración** | | |
| 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 |
| **Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo** | | |
| Equipos y Aparatos Audiovisuales | 3 | 33.3 |
| Aparatos Deportivos | 5 | 20 |
| Cámaras Fotográficas y de Video | 3 | 33.3 |
| Otro Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo | 5 | 20 |
| **Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio** | | |
| Equipo Médico y de Laboratorio | 5 | 20 |
| Instrumental Médico y de Laboratorio | 5 | 20 |
| **Equipo de Transporte** | | |
| 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 |
| **Equipo de Defensa y Seguridad** | | |
| **Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas** | | |
| 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 |

## SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL ESTADO DE CAMPECHE
### NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS CON CIFRAS EN PESOS AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2026

| Activos Biológicos | | |
|---|---|---|
| Bovinos | 5 | 20 |
| Porcinos | 5 | 20 |
| Aves | 5 | 20 |
| Ovinos y Caprinos | 5 | 20 |
| Peces y Acuicultura | 5 | 20 |
| Equinos | 5 | 20 |
| Especies Menores y de Zoológico | 5 | 20 |
| Árboles y Plantas | 5 | 20 |
| Otros Activos Biológicos | 5 | 20 |

*b) Cambios en el porcentaje de depreciación y amortización y en el valor de los activos ocasionado por deterioro*

*El Sistema DIF del Estado de Campeche no realizó cambios en el porcentaje de depreciación o valor residual de los activos*

*c) Importe de los gastos capitalizados en el ejercicio, tanto financieros como de investigación y desarrollo.*

*El Sistema DIF del Estado de Campeche no realizó gastos capitalizados*

*d) Riesgos por tipo de cambio o tipo de interés de las inversiones financieras.*

*El Sistema DIF del Estado de Campeche no cuenta con inversiones por lo tanto no se realizaron registros por este concepto*

*e) Valor activado en el ejercicio de los bienes construidos por la entidad.*

*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) Desmantelamiento de Activos, procedimientos, implicaciones, efectos contables.*

*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) Administración de activos; planeación con el objetivo de que el ente los utilice de manera más efectiva.*

*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) Inversiones en valores.*

*El Sistema DIF del Estado de Campeche no cuenta con inversiones en valores al 30 de septiembre de 2026.*

*b) Patrimonio de Organismos descentralizados de Control Presupuestario Indirecto.*

*El Sistema DIF del Estado de Campeche no cuenta con patrimonio de organismos descentralizados de control presupuestario indirecto al 30 de septiembre de 2026.*

*c) Inversiones en empresas de participación mayoritaria.*

*El Sistema DIF del Estado de Campeche no cuenta con inversiones en empresas de participación mayoritaria al 30 de septiembre de 2026.*

*d) Inversiones en empresas de participación minoritaria.*

*El Sistema DIF del Estado de Campeche no cuenta con inversiones en empresas de participación minoritaria al 30 de septiembre de 2026.*

## SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL ESTADO DE CAMPECHE
### NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS CON CIFRAS EN PESOS AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2026

*e) Patrimonio de organismos descentralizados de control presupuestario directo, según corresponda.*

*El Sistema DIF del Estado de Campeche no cuenta con patrimonio de organismos descentralizados de control presupuestario directo, según corresponda al 30 de septiembre de 2026.*

**8. Fideicomisos, Mandatos y Análogos**

*Se deberá informar:*

*a) Por ramo administrativo que los reporta.*

*El Sistema DIF del Estado de Campeche no cuenta con fideicomisos, mandatos y análogos al 30 de septiembre de 2026.*

*b) Enlistar los de mayor monto de disponibilidad, relacionando aquéllos que conforman el 80% de las disponibilidades.*

*El Sistema DIF del Estado de Campeche no cuenta con fideicomisos, mandatos y análogos al 30 de septiembre de 2026.*

**9. Reporte de la Recaudación**

*a) Análisis del comportamiento de la recaudación correspondiente al ente público o cualquier tipo de ingreso, de forma separada los ingresos locales de los federales.*

*Ingresos Recaudados al 30 de septiembre de 2026.*

| Concepto | Importe |
|---|---|
| Productos | $ 109,956.05 |
| Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios | $ 13,076,178.01 |
| Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones | $ 418,749,496.79 |
| Otros Ingresos y Beneficios Varios | $ 6,063,231.24 |
| **Suma CUENTAS DE ORDEN CONTABLES** | **$ 437,998,862.09** |

*b) Proyección de la recaudación e ingresos en el mediano plazo.*

*Ingresos Devengados al 30 de septiembre de 2026*

| Concepto | Importe |
|---|---|
| Productos | $ 109,956.05 |
| Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios | $ 13,202,750.69 |
| Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones | $ 418,749,496.79 |
| Otros Ingresos y Beneficios Varios | $ 6,063,231.24 |
| **Suma CUENTAS DE ORDEN CONTABLES** | **$ 438,125,434.77** |

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

*a) Utilizar al menos los siguientes indicadores: deuda respecto al PIB y deuda respecto a la recaudación tomando, como mínimo, un período igual o menor a 5 años.*

*El Sistema DIF del Estado de Campeche no cuenta con Deuda Pública al 30 de septiembre de 2026.*

*b) Información de manera agrupada por tipo de valor gubernamental o instrumento financiero en la que se consideren intereses, comisiones, tasa, perfil de vencimiento y otros gastos de la deuda.*

*El Sistema DIF del Estado de Campeche no cuenta con Deuda Pública al 30 de septiembre de 2026.*

**11. Calificaciones otorgadas**

*Informar, tanto del ente público como cualquier transacción realizada, que haya sido sujeta a una calificación crediticia.*

*El Sistema DIF del Estado de Campeche no cuenta con calificaciones otorgadas al 30 de septiembre de 2026.*

**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 tercer trimestre del año 2026; esto con el fin de contribuir a su fortalecimiento y mejora continua:*

- *Presentación del informe de resultados del PTCI y PTAR del segundo trimestre del 2026.*
- *Presentación de los reportes de avances del programa de trabajo de PTCI y PTAR 2026, en la sesión ordinaria de COCODI.*
- *Se envió el reporte de avances trimestral al Titular del Órgano Interno de Control del SEDIF, que corresponde al tercer trimestre del PTCI y PTAR 2026.*

*•Se realizó la tercera sesión ordinaria de COCODI 2026. (14 de octubre de 2026).*

*b) Medidas de desempeño financiero, metas y alcance.*

*•Con él envió del reporte de avances del tercer trimestre y la realización de la tercera sesión ordinaria del COCODI 2026, se da cumplimiento a lo establecido en el Acuerdo de Control Interno.*

*•Se envió avances con el 85% de la Difusión del Procedimiento 3.7 de Respaldo de información de las bases de datos o sistemas administrativos de acuerdo al Manual de Políticas y Procedimientos de las TIC´S.*

*••Se registró con un avance del 25% la acción de mejora: Difusión y Publicación del Actual Reglamento Interno del Sistema DIF Campeche en normativa de página web oficial.*

*•Se envió avances con el 85% de la Difusión del Procedimiento 3.8 de Gestión de Usuarios, 3.8.1 Baja de Usuarios de Sistemas Administrativos de acuerdo al Manual de Políticas y Procedimientos de las TIC´S.*

*•Se reporta con un avance del 30% la Actualización del Manual de Organización.*

**14. Eventos Posteriores al Cierre**

*El ente público informará el efecto en sus estados financieros de aquellos hechos ocurridos en el período posterior al que informa, que proporcionan mayor evidencia sobre eventos que le afectan económicamente y que no se conocían a la fecha de cierre.*

*No existen eventos posteriores al cierre que afecten los Estados Financieros al 30 de septiembre de 2026.*

**15. Partes Relacionadas**

*Se debe establecer por escrito que no existen partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras y operativas.*

*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**

**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 |
|---|---|
| Productos | $109,956.05 |
| Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios | $13,202,750.69 |
| Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones | $418,749,496.79 |
| Otros Ingresos y Beneficios Varios | $6,063,231.24 |
| **Suma** | **$438,125,434.77** |

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 CON CIFRAS EN PESOS AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2026

A su vez se presentan aquellos rubros que en forma individual representan el 15% o más del total de los ingresos:

| Concepto | Importe | % |
|---|---|---|
| Productos Derivados del Uso y Aprovechamiento de Bienes | $93,868.62 | 85% |
| Cuotas por cobrar | $4,662,134.86 | 35% |
| Otros Ingresos | $5,659,989.24 | 43% |
| Otros Ingresos Diversos | $4,323,406.13 | 71% |
| Ingresos de Libre Disposición | $195,086,171.00 | 47% |
| Tranferencias Federales Etiquetadas | $177,876,775.00 | 42% |

**Gastos y Otras Pérdidas:**

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 | $142,049,125.62 |
| Materiales y Suministros | $11,308,904.15 |
| Servicios Generales | $28,031,812.74 |
| Ayudas Sociales | $103,546,467.82 |
| Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones | $4,502,276.75 |
| **Suma de GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS** | **$289,438,587.08** |

A su vez se presentan aquellos rubros que en forma individual representan el 15% o más del total de los gastos:

| Concepto | Importe | % |
|---|---|---|
| Remuneraciones al personal de carácter permanente | $69,939,108.86 | 49% |
| Remuneraciones Adicionales y Especiales | $0.00 | 0% |
| Seguridad Social | $34,017,499.02 | 24% |
| Materiales de Administracion | $0.00 | 0% |
| Alimentos y Utensilios | $5,311,592.69 | 47% |
| Productos quimicos, farmaceuticos | $0.00 | 0% |
| Servicios Oficiales | $6,520,155.22 | 23% |
| Servicios profesionales, científicos, técnicos y otros servicios | $5,837,521.37 | 21% |
| Otros Servicios Generales | $4,435,462.43 | 16% |
| Ayudas Sociales | $91,822,027.96 | 89% |
| Depreciación acumulada de bienes inmuebles | $1,229,582.07 | 27% |
| Depreciación acumulada de bienes muebles | $3,202,428.63 | 71% |

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

**Activo**

- **Efectivo y Equivalentes**

1. *Se informará acerca de los fondos con afectación específica, el tipo y monto de los mismos; de las inversiones temporales se revelará su tipo y monto.*

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

| Concepto | 2026 | 2025 |
|---|---|---|
| Fondos Fijos de Caja | $ 84,200.00 | $ 16,000.00 |
| Bancos Moneda Nacional | $ 163,078,845.93 | $ 28,218,211.86 |
| **Suma** | **$ 163,163,045.93** | **$ 28,234,211.86** |

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 CON CIFRAS EN PESOS AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2026

**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 | $8,000.00 |
| Moreno Arjona Carlos Rafael | $40,000.00 |
| Perez Vazquez María Geraldina | $2,000.00 |
| Romero Tabares Penelope Janneth | $5,000.00 |
| Arriaga Ruíz Mariana del Pilar | $5,000.00 |
| Vilar Macossay Marcela | $5,200.00 |
| Collí Gómez Karla Nohemy | $5,000.00 |
| Cano Sánchez Luis Abraham | $3,000.00 |
| Naal Avila Andrea Elizabeth | $3,000.00 |
| Sanchez Acosta Rosa Isela | $3,000.00 |
| **Suma** | **$84,200.00** |

**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 |
|---|---|
| BBVA CTA 0120279307 | $ 7,501,167.30 |
| BBVA CTA 0121663283 | $ 17,863,718.90 |
| BBVA CTA 0122250284 | $ 16,719,511.15 |
| BBVA CTA 0122250381 | $ 2,449,623.91 |
| BBVA CTA 0122250470 | $ 9,089,309.73 |
| BBVA CTA 0122250535 | $ 1,051,200.61 |
| BBVA CTA 0122278790 | $ 23,008.19 |
| BBVA CTA 0122748185 | $ 595,384.90 |
| BBVA CTA 0122810816 | $ 1,179.00 |
| BBVA CTA 0123143546 | $ 6,556,016.76 |
| BBVA CTA 0125029473 | $ 2,892,308.40 |
| BBVA CTA 0127034148 | $ 19,226,140.52 |
| BBVA CTA 0126976506 | $ 1,653,251.15 |
| BBVA CTA 0127482175 | $ 1,358,983.32 |
| BBVA CTA 0127883412 | $ 21,888.47 |
| Banorte cta 2433 CREE | $ 801,356.30 |
| Banorte cta 2442 DAIAM | $ 303,236.30 |
| Banorte Cta 9505 Mi Carey | $ 130,820.77 |
| Banorte Cta 7194 FAM 2026 | $ 74,840,740.25 |
| **Suma** | **$ 163,078,845.93** |

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

*El saldo de estas cuentas al 30 de septiembre de 2026, se integra como sigue:*

| Concepto | 2026 | 2025 |
|---|---|---|
| Cuentas por Cobrar por Venta de Bienes y Prestación de Servicios | $2,146,332.51 | $2,038,503.51 |
| Deudores Diversos por Cobrar a CP | $119,353.73 | $4,912.37 |
| Anticipo a Proveedores por Prestación de Servicios a Corto Plazo | $1,262.08 | $1,262.08 |
| **Suma** | **$ 2,266,948.32** | **$ 2,044,677.96** |

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 CON CIFRAS EN PESOS AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2026

**3.** *Se informará, de manera agrupada, los derechos a recibir efectivo y equivalentes, y bienes o servicios, (excepto cuentas por cobrar de contribuciones e inversiones financieras) en una desagregación por su vencimiento en días a 90, 180, menor o igual a 365 y mayor a 365.*
*Adicionalmente, se informará de las características cualitativas relevantes que afecten a estas cuentas.*

*El saldo de derechos a recibir efectivo y equivalentes al 30 de septiembre de 2026, se integra de la siguiente manera:*

*Cuentas por Cobrar a Corto Plazo:*

| Concepto | Vencimiento (Días) | Importe |
|---|---|---|
| Local 3 Agustín Enrique Flores | 30 | $0.00 |
| Local 3-A Ricardo Alejo Flores Vilchis | 30 | $317,242.51 |
| Locales 1,7,8,9-B Edificio DIF Almacenes Principados de Veracruz SA de CV | 30 | $1,618,520.00 |
| CUOTAS CREE | 30 | $48,987.00 |
| CRRI IMSS | 30 | $70,535.00 |
| CRRI ISSSTE | 30 | $20,170.00 |
| Local 3-A Ricardo Alejo Flores Vilchis (Electro Flash) | 30 | $67,878.00 |
| Edificio Mansion Carvajal | 30 | $3,000.00 |
| | **Suma** | **$ 2,146,332.51** |

*Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo:*

| Concepto | Vencimiento (Días) | 2026 |
|---|---|---|
| Sanchez Acosta Rosa Isela | 30 | $0.00 |
| Callejas Ramirez Elvira Adrian | 30 | $3,267.00 |
| Mass Garcia Luis Daniel | 30 | $2,698.00 |
| Chi Escamilla Angel Ricardo | 30 | $469.00 |
| Euan Guzman Jorge | 30 | $2,932.00 |
| Vera Gomez Enrique Daniel | 30 | $62,820.00 |
| Zapata Berzunza Fayne Irinea | 30 | $938.00 |
| Poot Garmez Mercedes | 30 | $16,650.00 |
| Pech Cahuich Angel Omar | 30 | $3,130.00 |
| Lopez Paat Maria de los Angeles | 30 | $8,749.73 |
| Cabañas Gonzalez Carlos Ivan | 30 | $9,000.00 |
| Cano Sanchez Luis Abraham | 30 | $2,600.00 |
| Pacheco Saravia Jil Guadalupe de los Angeles | 30 | $3,871.00 |
| Estrella Uc Marianett Sarai | 30 | $1,019.00 |
| Valle Gonzalez Luis Angel | 30 | $469.00 |
| Garcia Gabriel Sixto Adolfo | 30 | $10,500.00 |
| Subsidio para le Empleo | 30 | $4,886.20 |
| Prestamo Empresa | 30 | -$14,671.34 |
| ISR de Ejercicios Ant | 30 | $26.14 |
| | **Suma** | **$ 119,353.73** |

*Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo:*

| Concepto | Vencimiento (Días) | 2026 |
|---|---|---|
| Créditos Fonacot | 30 | $1,262.08 |
| | **Suma** | **$ 1,262.08** |

*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,*

# SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL ESTADO DE CAMPECHE

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS CON CIFRAS EN PESOS AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2026

- **Inventarios**

4. *Se clasificarán como inventarios los bienes disponibles para su transformación. Esta nota aplica para aquellos entes públicos que realicen algún proceso de transformación y/o elaboración de bienes.*
   *En la nota se informará del sistema de costeo y método de valuación aplicados a los inventarios, así como la conveniencia de su aplicación dada la naturaleza de los mismos. Adicionalmente, se revelará el impacto en la información financiera por cambios en el método o sistema.*

*El Sistema DIF del Estado de Campeche no cuenta con bienes para su transformación o consumo.*

- **Almacenes**

5. *De la cuenta Almacenes se informará acerca del método de valuación, así como la conveniencia de su aplicación. Adicionalmente, se revelará el impacto en la información financiera por cambios en el método.*

*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. *De la cuenta Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos se informarán los recursos asignados por tipo y monto, y características significativas que tengan o puedan tener alguna incidencia en las mismas.*

*El Sistema DIF del Estado de Campeche al 30 de septiembre de 2026 no cuenta con Inversiones Financieras de Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos*

7. *Se informarán los saldos e integración de las cuentas: Participaciones y Aportaciones de Capital, Inversiones a Largo Plazo y Títulos y Valores a Largo Plazo.*

*El Sistema DIF del Estado de Campeche al 30 de septiembre de 2026 no cuenta con Inversiones Financieras de Participaciones y Aportaciones de Capital.*

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 CON CIFRAS EN PESOS AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2026

- **Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles**

**8.** *Se informará de manera agrupada por cuenta, los rubros de Bienes Muebles e Inmuebles, el monto de la cuenta y de la depreciación del ejercicio y la acumulada, el método de depreciación, tasas determinadas y los criterios de aplicación de los mismos. Asimismo, se informará de las características significativas del estado en que se encuentren los activos.*

*Bienes Muebles e Inmuebles se integra de la siguiente manera:*

| Concepto | Importe | Depreciación del ejercicio | Depreciación Acumulada | Valor en libros | Método | Tasa de Depreciación anual |
|---|---|---|---|---|---|---|
| MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN | $11,758,320.91 | $939,679.93 | $9,235,279.36 | $2,523,041.55 | Lineal | 10% y 33.3% |
| MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO | $2,027,317.89 | $180,644.45 | $1,478,807.01 | $548,510.88 | Lineal | 0.33 |
| EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO | $7,215,661.98 | $651,026.60 | $2,983,820.62 | $4,231,841.36 | Lineal | 20% |
| VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE | $14,756,723.86 | $800,383.99 | $9,540,148.99 | $5,216,574.87 | Lineal | 20% |
| MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS | $9,389,090.78 | $630,693.66 | $4,617,380.88 | $4,771,709.90 | Lineal | 10% |
| ACTIVOS BIOLÓGICOS | $11,572.02 | $0.00 | $11,564.02 | $8.00 | Lineal | 20% |
| TERRENOS | $25,324,320.51 | | | $25,324,320.51 | | |
| EDIFICIOS NO HABITACIONALES | $51,888,117.39 | $1,229,582.07 | $14,492,319.21 | $37,395,798.18 | Lineal | 3.3% |
| CONTRUCIONES EN PROCESO | $33,258,222.85 | | | $33,258,222.85 | | |

**9.** *Se informará de manera agrupada por cuenta, los rubros de activos intangibles y diferidos, su monto y naturaleza, amortización del ejercicio, amortización acumulada, tasa y métodos aplicados.*

*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 | $994,091.19 | $70,260.05 | $716,756.75 | $277,334.44 | Lineal | 10% |

*Activos diferidos se integra de la siguiente manera:*

| Concepto | Importe |
|---|---|
| Comisión Federal de Electricidad | $147,606.60 |
| 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 |
| **Suma** | **$219,118.63** |

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 CON CIFRAS EN PESOS AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2026

- **Estimaciones y Deterioros**

**10.** *Se informarán los criterios utilizados para la determinación de las estimaciones; por ejemplo: estimación de cuentas incobrables, estimación por deterioro de inventarios, deterioro de bienes y cualquier otra que aplique.*

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

- **Otros Activos**

**11.** *De las cuentas de otros activos se informará por tipo circulante o no circulante, los montos totales asociados y sus características cualitativas significativas que les impacten financieramente.*

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

**Pasivo**

- **Cuentas y Documentos por pagar**

**1.** *Se elaborará una relación de las cuentas y documentos por pagar en una desagregación por su vencimiento en días a 90, 180, menor o igual a 365 y mayor a 365. Asimismo, se informará sobre la factibilidad del pago de dichos pasivos.*

| Concepto | Vencimiento (Días) | Monto |
|---|---|---|
| **Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo** | | **$1,584,332.65** |
| Remuneraciones Adicionales y Especiales por Pagar a CP | 30 | $166.68 |
| Seguridad Social y Seguro por Pagar a CP | 30 | $1,584,165.97 |
| **Proveedores por Pagar a Corto Plazo** | | **$1,041,060.42** |
| Luis Arguelles y Asociados S. C. | 30 | $34,800.00 |
| Gobierno del Estado de Campeche | 30 | $311,623.00 |
| Gobierno del Estado de Campeche | 30 | $102,836.00 |
| Agroservicios La Finca SA de CV | 30 | $591,801.42 |
| **Contratistas por Obras Pùblicas por Pagar a Corto Plazo** | | **$22,476,636.71** |
| Enrique Roman Rosado Lopez | 30 | $22,233,232.17 |
| Pablo Ojeda Trujeque | 30 | $243,404.54 |
| **Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo** | | **$2,010,910.90** |
| Joel Guilbaldo de Tila Sanguino | 30 | $108,603.15 |
| Agroservicios La Finca SA de CV | 30 | $1,168,538.78 |
| Agropecuaria Real Maya SPR de RL | 30 | $733,768.97 |
| | | |
| **Retenciones y Contribuciones a pagar a Corto Plazo** | | **$2,729,713.64** |
| ISR Sueldos y Salarios | 30 | $629,537.05 |
| ISR Asimilables | 30 | -$0.81 |
| Ret. IMSS | 30 | $575,657.54 |
| Credito INFONAVIT | 30 | $565,608.12 |
| Ret. ISSSTECAM | 30 | $242,916.54 |
| Creditos ISSSTECAM | 30 | $18,184.90 |
| Creditos Hipotecarios ISSSTECAM | 30 | $1,551.99 |
| Créditos Colegiatura CENDI DC | 30 | $950.00 |
| ISR 10% Retencion | 30 | $2,420.08 |
| Créditos FONACOT | 30 | $161,785.74 |
| Iva A Cargo | 30 | $27,868.32 |
| Iva Trasladado | 30 | $488,921.77 |
| Cuotas Sindicales | 30 | $85.00 |
| Secretaria de Finanzas | 30 | $5,401.11 |
| Reintegros | 30 | $0.08 |
| ISR Ret a PF Resico | 30 | $4,626.21 |
| Sanciones por Averia | 30 | $4,200.00 |
| **Suma** | | **$ 29,842,654.32** |

# SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL ESTADO DE CAMPECHE
## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS CON CIFRAS EN PESOS AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2026

- **Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración**

2. *Se informará de manera agrupada los recursos localizados en Fondos de Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a corto y largo plazo, así como la naturaleza de dichos recursos y sus características cualitativas significativas que les afecten o pudieran afectarles financieramente.*

*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 |
|---|---|
| **Depósitos en Garantía** | |
| Zioncar s de rl de cv | $30,000.00 |
| Jose de la cruz Canul Chin | $10,246.50 |
| Matus Diaz Andres Noe | $15,298.00 |
| Hernandez Melo Jose Luis | $25,959.00 |
| Chunhua Zhuang | $45,000.00 |
| Pacheco Rodriguez Alejandro del Jesus | $44,000.00 |
| **Suma PASIVO CIRCULANTE** | **$170,503.50** |

- **Pasivos Diferidos**

3. *Se informará de las cuentas de los pasivos diferidos por tipo, monto y naturaleza, así como las características significativas que les impacten o pudieran impactarles financieramente.*

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

- **Provisiones**

4. *Se informará de las cuentas de provisiones por tipo, monto y naturaleza, así como las características significativas que les impacten.*

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

- **Otros Pasivos**

5. *De las cuentas de otros pasivos se informará por tipo circulante o no circulante, los montos totales y sus características cualitativas significativas que les impacten financieramente.*

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

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

1. *Se informará de manera agrupada, acerca de las modificaciones al patrimonio contribuido por tipo, naturaleza y monto.*

*En el período comprendido del 1º de Enero al 30 de Septiembre de 2026, no se registraron cambios en el patrimonio contribuido.*

2. *Se informará de manera agrupada, acerca del monto y procedencia de los recursos que modifican al patrimonio generado.*

*En el período comprendido del 1º de Enero al 30 de septiembre de 2026, se registraron variaciones en el patrimonio generado por el monto de $147,712,607.22*

| Concepto | Importe |
|---|---|
| Resultados del Ejercicio | $ 148,686,847.69 |
| Resultados de Ejercicios Anteriores | -$ 974,240.47 |
| **Total de Variación en la Hacienda Pública/Patrimonio Generado Neto de 2026** | **$ 147,712,607.22** |

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 CON CIFRAS EN PESOS AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2026

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

1. *Presentar el análisis de las cifras del periodo actual (2026) y periodo anterior (2025) del Efectivo y Equivalentes al Efectivo, al Final del Ejercicio del Estado de Flujos de Efectivo, respecto a la composición del rubro de Efectivo y Equivalentes, utilizando el siguiente cuadro:*

| Efectivo Y Equivalentes | | |
|---|---|---|
| **Concepto** | **2026** | **2025** |
| Efectivo | $84,200.00 | $16,000.00 |
| Bancos/Tesorería | $163,078,845.93 | $28,218,211.86 |
| 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 | $0.00 |
| | **$ 163,163,045.93** | **$ 28,234,211.86** |

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

| Adquisiciones de Actividades de Inversión Efectivamente Pagadas | | |
|---|---|---|
| **Concepto** | **2026** | **2025** |
| **Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso** | **$0.00** | **$0.00** |
| 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 | $0.00 |
| Otros Bienes Inmuebles | $0.00 | $0.00 |
| **Bienes Muebles** | **$4,689,276.57** | **$6,632,164.26** |
| Mobiliario y Equipo de Administración | $400,043.62 | $1,176,914.34 |
| Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo | $241,463.48 | $340,718.00 |
| Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio | $2,147,739.87 | $1,528,162.22 |
| Vehículos y Equipo de Transporte | $1,806,000.00 | $3,321,600.00 |
| Equipo de Defensa y Seguridad | $0.00 | $0.00 |
| Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas | $94,029.60 | $264,769.70 |
| Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos | $0.00 | $0.00 |
| Activos Biológicos | $0.00 | $0.00 |
| **Otras Inversiones** | **$0.00** | **$0.00** |
| **Total** | **$4,689,276.57** | **$6,632,164.26** |

3. *Presentar la Conciliación de los Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación y los saldos de Resultado del Ejercicio (Ahorro/Desahorro), utilizando el siguiente*

| Conciliación de Flujo de Efectivo Netos | | |
|---|---|---|
| **Concepto** | **2026** | **2025** |
| **Resultado del Ejercicio Ahorro /Desahorro** | **$148,686,847.69** | **$2,486,554.82** |
| ***Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo.*** | **$0.00** | **$0.00** |
| Depreciación | $4,502,276.75 | $7,836,386.15 |
| 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 |
| **Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación** | **$149,807,895.36** | **$8,348,794.71** |

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 CON CIFRAS EN PESOS AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2026

### 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" y sus modificaciones.

**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 Septiembre de 2026**
**(Cifras en pesos)**

| Concepto | 2026 |
|---|---|
| **1. Total de Ingresos Presupuestarios** | **$ 438,125,434.77** |
| | |
| **2. Más ingresos contables No Presupuestarios** | **$0.00** |
| 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 |
| | |
| **3. Menos ingresos presupuestarios no contables** | **$0.00** |
| 3.1 Aprovechamientos Patrimoniales | $0.00 |
| 3.2 Ingresos derivados de financiamientos | $0.00 |
| 3.3 Otros Ingresos presupuestarios no contables | $0.00 |
| | |
| **4. Total de Ingresos Contables** | **$438,125,434.77** |

**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 Septiembre de 2026**
**(Cifras en pesos)**

| Concepto | 2026 |
|---|---|
| **1. Total de egresos presupuestarios** | **$322,883,809.75** |
| | |
| **2. Menos egresos presupuestarios no contables** | **$49,256,403.57** |
| 2.1 Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización | $28,081.98 |
| 2.2 Materiales y Suministros | $11,280,822.17 |
| 2.3 Mobiliario y Equipo de Administración | $400,043.62 |
| 2.4 Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo | $241,463.48 |
| 2.5 Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio | $2,147,739.87 |
| 2.6 Vehículos y Equipo de Transporte | $1,806,000.00 |
| 2.7 Equipo de Defensa y Seguridad | $0.00 |
| 2.8 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas | $94,029.60 |
| 2.9 Activos Biológicos | $0.00 |
| 2.10 Bienes Inmuebles | $0.00 |
| 2.11 Activos Intangibles | $0.00 |
| 2.12 Obra Pública en Bienes de Dominio Público | $0.00 |
| 2.13 Obra Pública en Bienes Propios | $33,258,222.85 |
| 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 Presupuestarios No Contables | $0.00 |
| **3. Más gastos contables no presupuestarios** | **$15,811,180.90** |
| 3.1 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones | $4,502,276.75 |
| 3.2 Provisiones | $0.00 |
| 3.3 Disminución de inventarios | $0.00 |
| 3.4 Otros Gastos | $0.00 |
| 3.5 Inversión Pública no Capitalizable | $0.00 |
| 3.6 Materiales y Suministros (consumos) | $11,308,904.15 |
| 3.7 Otros Gastos Contables No Presupuestarios | $0.00 |
| **4. Total de Gastos Contables** | **$289,438,587.08** |

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 CON CIFRAS EN PESOS AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2026

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

*Las Notas de Memoria contendrán información sobre las cuentas de orden tanto contables como presupuestarias que se utilizan para registrar movimientos de valores que no afecten o modifiquen el Estado de Situación Financiera del ente público; sin embargo, su incorporación es necesaria con fines de recordatorio, de control y en general sobre los aspectos administrativos, o bien, para consignar sus derechos o responsabilidades contingentes que puedan, o no, presentarse en el futuro.*

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

**Cuentas de Orden Contables:**

| Concepto | Total |
|---|---|
| Valores | 0 |
| Emisión de Obligaciones | 0 |
| Avales y Garantías | 0 |
| Juicios | 20 |
| Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares | 0 |
| Bienes Concesionados o en Comodato | 0 |
| **Suma** | **20** |

Se informará al menos lo siguiente:

1. *Los valores en custodia de instrumentos prestados a formadores de mercado e instrumentos de crédito recibidos en garantía de los formadores de mercado u otros.*

*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. *Por tipo de emisión de instrumento: monto, tasa y vencimiento.*

*El Sistema DIF del Estado de Campeche no cuenta con emisión de instrumento.*

3. *Los contratos firmados de construcciones por tipo de contrato.*

*Contrato de Obra Publica NO. LO-63-065-9040012996-N-21-2026 bajo la condicion de pago a precio unitario y tiempo determinado, para elaborar la obra "Fortalecimiento del modelo integral de atención para personas con trastorno del espectro autista en campeche en el ejercicio fiscal 2026.*

**Cuentas de Orden Presupuestario**

***Cuentas de Orden Presupuestarias de Ingresos***

| Concepto | Importe |
|---|---|
| Ley de Ingresos Estimada | $ 506,288,754.88 |
| Ley de Ingresos por Ejecutar | $ 152,796,364.86 |
| Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada | $ 84,633,044.75 |
| Ley de Ingresos Devengada | $ 438,125,434.77 |
| Ley de Ingresos Recaudada | $ 437,998,862.09 |

***Cuentas de Orden Presupuestaria de Egresos***

| Concepto | Importe |
|---|---|
| Presupuesto de Egresos Aprobado | $ 506,288,754.88 |
| Presupuesto de Egresos por Ejercer | 123,364,860.45 |
| Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado | $ 84,633,044.75 |
| Presupuesto de Egresos Comprometido | $ 467,556,939.18 |
| Presupuesto de Egresos Devengado | $ 322,883,809.75 |
| Presupuesto de Egresos Ejercido | $ 296,362,670.49 |
| Presupuesto de Egresos Pagado | $ 295,770,869.07 |

2. *En la Ley de Presupuesto de Egresos del Estado de Campeche para el ejercicio fiscal 2026, publicada en el Periódico Oficial del Estado (POE) el 29 de diciembre de 2025 y a través del oficio SAFIN03/PP/PRE/0064/2026 de fecha 2 de enero del año corriente emitido por la Secretaría de Administración, Finanzas y Planeación 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 $494,271,800.00 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 $232,009,685.00. En cuanto a los recursos propios, la Junta de Gobierno autorizó los Presupuestos de Ingresos y Egresos para el Ejercicio 2025, por un importe de $12,005,974.88, registrándose en las cuentas de orden correspondientes.*

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 CON CIFRAS EN PESOS AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2026

3. *Se obtuvieron ahorros presupuestales del ejercicio fiscal anterior (2025) por $18,557,394.35 correspondiente a Recursos Propios, mismo que se amplió en el Presupuesto de Egresos del Ejercicio Fiscal 2026 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.*

DIF Estatal Campeche Todo Corazón

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

Póliza: P00004 Del 02/01/2025

Concepto: Gasto Modificado Folio: 2 (Ampliación) Ejercicio : 2025 REMANENTE DE EJERCICIO ANTERIOR 2024 REC PROPIOS

Usr: iacevedo
Rep: rptPoliza

Fecha y hora de Impresión: 02 abr. 2025 04:15 p. m.
Página: 2

| No | Cuenta | Descripción de la cuenta | Cargo | Abono | Concepto del movimiento |
|---|---|---|---|---|---|
| 0111 | 8230-14C-05500N-116-4411-1 | Ayudas diversas G. Corriente | | $398,030.32 | FF 14C, Monto Modificado |
| 0112 | 8230-14C-05510B-122-4411-1 | Ayudas diversas G. Corriente | | $579,064.86 | FF 14C, Monto Modificado |
| 0113 | 8230-14C-05510K-101-4411-1 | Ayudas diversas G. Corriente | | $1,073,384.25 | FF 14C, Monto Modificado |
| 0114 | 8230-14C-05510P-121-4411-1 | Ayudas diversas G. Corriente | | $17,538.31 | FF 14C, Monto Modificado |
| 0115 | 8230-14C-05530N-118-4411-1 | Ayudas diversas G. Corriente | | $30,000.00 | FF 14C, Monto Modificado |
| 0116 | 8230-14C-05510D-120-5151-2 | Equipo de cómputo y de tecnología | | $30,000.00 | FF 14C, Monto Modificado |
| 0117 | 8230-14C-05510S-120-5411-2 | Vehículos y equipo terrestre G | | $600,000.00 | FF 14C, Monto Modificado |
| 0118 | 8230-14C-01520N-110-5621-2 | Maquinaria y equipo industrial G | | $60,000.00 | FF 14C, Monto Modificado |
| | | | 16,487,196.59 | 16,487,196.59 | |

4. *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 $602,622.00 quedando en un total de $232,612,307.00, importe publicado en el Diario Oficial de la Federación (DOF) el 12 de diciembre de 2025.*

5. *Con fecha 02 de enero del presente año se realizó una ampliación de recursos propios por un importe total de $177,017.35 desglosados de la siguiente manera:*
   *•Productos $301.97: $301.53 por concepto de productos financieros de las cuentas productivas de BANORTE y $0.44 por concepto de productos financieros de las cuentas productivas de BANCOMER.*
   *•Otros ingresos y beneficios varios $176,715.38: $172,953.38 correspondiente al ingreso de los subsidios del Instituto Mexicano del Seguro Social y $3,762.00 correspondiente a pensión alimenticia de los menores E.O.V.F. Y A.V.F.*

6. *Con fecha 02 de enero del presente año se realizó una ampliación de recursos propios por concepto de ingresos varios por un importe total de $211,769.01 correspondiente a la recaudación de la gala drag queen.*

7. *El 05 de enero del presente año se realizó una ampliación de recursos propios por un importe de $0.01 por concepto de donativo en especie (Nueva Wal Mart).*

8. *El 06 de enero del presente año se realizó una ampliación de recursos propios por un importe de $28,253.88 por concepto de donativo en especie (Fundación Grupo LALA, A.C.).*

9. *Con fecha 15 de enero del presente año se realizó una ampliación de recursos propios por un importe de $19,700.00, por concepto de donativo para actividades del carnaval inclusivo 2026.*

10. *Con fecha 20 de enero del presente año se realizó una ampliación de recursos propios por un importe de $1,516,980.00, por concepto de donativo, dicho recurso fue recaudado de acuerdo al "Convenio de colaboración para establecer el mecanismo de liquidación de los montos recibidos por concepto de donativo para Asistencia Social".*

11. *Con fecha 23 de enero del presente año se realizó una ampliación de recursos propios por un importe de $91,450.20, por concepto de ingresos varios, dicho recurso fue recaudado de acuerdo al "Convenio específico signado debido a los Foros de Consulta Ciudadana para la creación de la Ley para la Atención y Protección a personas con la condición del Espectro Autista para el Estado de Campeche".*

12. *Con fecha 03 de febrero del presente año se realizó una ampliación de recursos propios por concepto de Cuotas DAIAM por un importe de $125,736.60.*

13. *Con fecha 03 de febrero del presente año se realizó una ampliación de recursos propios por un importe de $375,124.00, por concepto de donativo, correspondiente al recurso recaudado mediante la Subasta Silenciosa a beneficio del Centro para Autismo.*

14. *.- Con fecha 03 de febrero del presente año se realizó una ampliación de recursos propios por concepto de ingresos varios por un importe total de $52,859.42 correspondiente a la recaudación de la gala precarnavalesca.*

15. *Con fecha 03 de febrero del presente año se realizó una ampliación de recursos propios por concepto de ingresos varios por un importe total de $10,000.00 correspondiente a la recaudación de la gala drag queen.*

16. *Con fecha 03 de febrero del presente año se realizó una ampliación de recursos propios por un importe total de $202,350.70 desglosados de la siguiente manera:*
    *•Productos $4,617.05: $4,523.08 por concepto de productos financieros de las cuentas productivas de BANORTE y $93.97 por concepto de productos financieros de las cuentas productivas de BANCOMER.*
    *•Otros ingresos y beneficios varios $197,733.65: $193,971.65 correspondiente al ingreso de los subsidios del Instituto Mexicano del Seguro Social y $3,762.00 correspondiente a pensión alimenticia de los menores E.O.V.F. Y A.V.F.*

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 CON CIFRAS EN PESOS AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2026

17. *El 04 de febrero del presente año se realizó una ampliación de recursos propios por un importe de $28,253.88 por concepto de donativo en especie (Fundación Grupo LALA, A.C.).*

18. *El Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Estado de Campeche obtuvo una ampliación presupuestal de Gasto Corriente solicitada mediante oficio SD01/SS02/01/0317-26 de fecha 30 de enero de 2026 y autorizada con folio 0027 de fecha 04 de febrero de 2026 en el Sistema Integral de Armonización Contable para el Gobierno del Estado de Campeche (SIACAM), por un importe de $6,032,000.00; para presentación de Polymarchs en la Coronación de los Reyes del Carnaval Inclusivo 2026.*

19. *.- El 09 de febrero del presente año se realizó una ampliación de recursos propios por un importe de $0.01 por concepto de donativo en especie (Nueva Wal Mart).*

20. *El Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Estado de Campeche obtuvo una reducción presupuestal de los Recursos correspondientes al Ramo General 28 "Participaciones a Entidades Federativas y Municipios" por la cantidad de $1,711,395.00, notificado mediante el oficio SAFIN03/PP/PRE/0233/2026 de fecha 04 de febrero de 2026 como medida de austeridad.*

21. *Con fecha 02 de marzo del presente año se realizó una ampliación de recursos propios por un importe total de $299,571.32 desglosados de la siguiente manera:*
    - *Venta de bienes y servicios $15,029.82: $7,185.00 por concepto de patronato correspondiente a las recaudaciones de la Lotería Campechana, $2,672.41 por concepto d arrendamiento del Salón Profa. Lilia Reyes López Hernández y $5,172.41 por concepto de arrendamiento del edificio "Mansión Carvajal".*
    - *Productos $10,053.81: $9,499.50 por concepto de productos financieros de las cuentas productivas de BANORTE y $554.31 por concepto de productos financieros de la cuentas productivas de BANCOMER.*
    - *Otros ingresos y beneficios varios $274,487.69: $270,725.69 correspondiente al ingreso de los subsidios del Instituto Mexicano del Seguro Social y $3,762.0 correspondiente a pensión alimenticia de los menores E.O.V.F. Y A.V.F.*

22. *Con fecha 02 de marzo del presente año se realizó una ampliación de recursos propios por un importe de $31,000.00, por concepto de donativo, correspondiente al recurso recaudado mediante la Subasta Silenciosa a beneficio del Centro para Autismo.*

23. *.- El 03 de marzo del presente año se realizó una ampliación de recursos propios por un importe de $28,253.88 por concepto de donativo en especie (Fundación Grupo LALA, A.C.).*

24. *El 06 de marzo del presente año se realizó una ampliación de recursos propios por un importe de $0.01 por concepto de donativo en especie (Nueva Wal Mart).*

25. *El Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Estado de Campeche obtuvo una reducción presupuestal de los Recursos correspondientes al Ramo General 28 "Participaciones a Entidades Federativas y Municipios" por la cantidad de $36,000.00, notificado mediante el oficio SAFIN03/PP/PRE/0482/2026 de fecha 10 de marzo de 2026, como medida de austeridad aplicable al Programa Anual de Austeridad y Ahorro*

26. *El 11 de marzo del presente año se realizó una ampliación de recursos propios por un importe de $30,084.60 por concepto de donativo en especie (Comercializadora Agro Produce de México).*

27. *El Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Estado de Campeche obtuvo una reducción presupuestal de los Recursos correspondientes al Ramo General 28 "Participaciones a Entidades Federativas y Municipios" por la cantidad de $500,000.00, notificado mediante el oficio SAFIN03/PP/PRE/0396/2026 de fecha 03 de marzo de 2026 como medida de austeridad adicional.*

28. *.- El Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Estado de Campeche obtuvo una ampliación presupuestal solicitada mediante oficio SD10/SS04/01/0681-26 de fecha 19 de marzo de 2026 y autorizada con folio 0042 de fecha 25 de marzo de 2026 en el Sistema Integral de Armonización Contable para el Gobierno del Estado de Campeche (SIACAM), por un importe de $1,000,000.00; para cubrir los Servicios Personales (nómina) del primer trimestre del Proyecto "Fortalecimiento del Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Estado de Campeche en materia de sus acciones de intervención en el Centro de Asistencia Social para Migrantes In Wotoch, 2026".*

29. *El Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Estado de Campeche obtuvo una ampliación presupuestal solicitada mediante oficio SD01/SS02/01/0694-26 de fecha 23 de marzo de 2026 y autorizada con folio 0043 de fecha 25 de marzo de 2026 en el Sistema Integral de Armonización Contable para el Gobierno del Estado de Campeche (SIACAM), por un importe de $818,960.00; para saldar los servicios de renta de generadores de energía, ground support y escenario, los cuales fueron necesarios para llevar a cabo la Coronación de los Reyes del Carnaval Inclusivo 2026 que organiza el Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Estado de Campeche.*

30. *Con fecha 06 de abril del presente año se realizó una ampliación de recursos propios por un importe total de $195,105.77 desglosados de la siguiente manera:*
    - *Venta de bienes y servicios $6,640.00: $6,640.00 por concepto de patronato correspondiente a las recaudaciones de la Lotería Campechana.*
    - *Productos $13,630.34: $13,017.22 por concepto de productos financieros de las cuentas productivas de BANORTE y $613.12 por concepto de productos financieros d las cuentas productivas de BANCOMER.*
    - *Otros ingresos y beneficios varios $174,835.43: $171,073.43 correspondiente al ingreso de los subsidios del Instituto Mexicano del Seguro Social y $3,762.0 correspondiente a pensión alimenticia de los menores E.O.V.F. Y A.V.F.*

31. *El 07 de abril del presente año se realizó una ampliación de recursos propios por un importe de $28,011.96 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 CON CIFRAS EN PESOS AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2026

32. *El 07 de abril del presente año se realizó una ampliación de recursos propios por un importe de $0.01 por concepto de donativo en especie (Nueva Wal Mart).*

33. *La Secretaria de Modernización Administrativa e Innovación Gubernamental autorizó una ampliación de recursos federales del Ramo 33 – Fondo de Aportaciones Múltiples por el importe de $0.04 correspondiente al Proyecto "Fondo de Aportaciones Múltiples, Asistencia Social – Productos Financieros", el cual fue aprobado con el oficio número APR-FAM-AS-PF-2422001-127850-2/2026 de fecha 10 de abril del presente año signado por el coordinador general del Comité de Planeación para el Desarrollo del Estado (COPLADECAM).*

34. *Con fecha 15 de abril del presente año se realizó una ampliación de recursos propios por un importe de $20,000.00, por concepto de donativo, correspondiente al recurso recaudado mediante la Subasta Silenciosa a beneficio del Centro para Autismo.*

35. *El Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Estado de Campeche obtuvo una ampliación presupuestal de Gasto Corriente solicitada mediante oficio SD01/SS02/01/0682-26 de fecha 19 de marzo de 2026 y autorizada mediante oficio SAFIN03/PP/PRE/0841/2026 de fecha 14 de abril de 2026, por un importe de $500,000.00 correspondiente a recursos para otorgar servicios de vigilancia en los Centros Asistenciales a cargo del DIF.*

36. *El 28 de abril del presente año se realizó una ampliación de recursos propios por un importe de $110,000.00 por concepto de donativo en especie (Comercializadora Agro Produce de México).*

37. *Con fecha 06 de mayo del presente año se realizó una ampliación de recursos propios por un importe total de $190,572.03 desglosados de la siguiente manera:*
    - *Venta de bienes y servicios $19,440.21: $9,254.00 por concepto de patronato correspondiente a las recaudaciones de la Lotería Campechana, $9,386.21 por concepto d arrendamiento del Salón Profa. Lilia Reyes López Hernández y $800.00 por concepto de otros ingresos correspondiente a cuotas del Centro cultural Leovigildo Gómez.*
    - *Productos $15,042.63: $14,204.82 por concepto de productos financieros de las cuentas productivas de BANORTE y $837.81 por concepto de productos financieros d las cuentas productivas de BANCOMER.*
    - *Otros ingresos y beneficios varios $156,089.19: $152,327.19 correspondiente al ingreso de los subsidios del Instituto Mexicano del Seguro Social y $3,762.0 correspondiente a pensión alimenticia de los menores E.O.V.F. Y A.V.F.*

38. *El 07 de mayo del presente año se realizó una ampliación de recursos propios por un importe de $0.01 por concepto de donativo en especie (Nueva Wal Mart).*

39. *El 11 de mayo del presente año se realizó una ampliación por concepto de ingresos varios correspondiente a la recaudación por enajenación por compraventa a través de chatarrización por un importe de $281,865.00.*

40. *El 13 de mayo del presente año se realizó una ampliación de recursos propios por un importe de $28,011.96 por concepto de donativo en especie (Fundación Grupo LALA, A.C.).*

41. *La Secretaria de Modernización Administrativa e Innovación Gubernamental autorizó una ampliación de recursos federales del Ramo 33 – Fondo de Aportaciones Múltiples por el importe de $0.50 correspondiente al Proyecto "Fondo de Aportaciones Múltiples, Asistencia Social – Productos Financieros", el cual fue aprobado con el oficio número APR-FAM-AS-PF-2422001-127850-2/2026 de fecha 13 de mayo del presente año signado por el coordinador general del Comité de Planeación para el Desarrollo del Estado (COPLADECAM).*

42. *.- El 15 de mayo del presente año se realizó una ampliación de recursos propios por un importe de $240,000.00 por concepto de donativo en especie (Comercializadora Agro Produce de México).*

43. *Con fecha 25 de mayo del presente año se realizó una ampliación de recursos propios por un importe de $10,000.00, por concepto de donativo, correspondiente al recurso recaudado mediante la Subasta Silenciosa a beneficio del Centro para Autismo.*

44. *.- La Secretaria 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 2026 por el importe de $3,417,500.00 correspondiente al Proyecto "Fortalecimiento del Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Estado de Campeche en materia de sus acciones de intervención en el Centro de Asistencia Social para Migrantes In Wotoch, 2026", el cual fue aprobado con el oficio número APR-CGE-SNDIF/DGAJ-C/066/2026-2422001-128187-1/2026 de fecha 28 de mayo del presente año asignado por el coordinador general del Comité de Planeación para el Desarrollo del Estado (COPLADECAM).*

45. *Con fecha 01 de junio del presente año se realizó una ampliación de recursos propios por un importe de $62,104.24, por concepto de Patronato, correspondiente al recurso recaudado en el bazar con causa "El Autismo nos incluye a todos".*

46. *Con fecha 01 de junio del presente año se realizó una ampliación de recursos propios por un importe total de $196,857.77 desglosados de la siguiente manera:*
    - *Venta de bienes y servicios $9,755.00: $7,255.00 por concepto de patronato correspondiente a las recaudaciones de la Lotería Campechana y $2,500.00 por concepto d otros ingresos correspondiente a cuotas del Centro cultural Leovigildo Gómez.*
    - *Productos $13,825.35: $12,962.75 por concepto de productos financieros de las cuentas productivas de BANORTE y $862.60 por concepto de productos financieros d las cuentas productivas de BANCOMER.*
    - *Otros ingresos y beneficios varios $173,277.42: $169,515.42 correspondiente al ingreso de los subsidios del Instituto Mexicano del Seguro Social y $3,762.0 correspondiente a pensión alimenticia de los menores E.O.V.F. Y A.V.F.*

47. *El 01 de junio del presente año se realizó una ampliación por concepto de ingresos varios correspondiente a la recaudación por sesiones fotográficas e ingresos varios por un importe de $13,943.39.*

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 CON CIFRAS EN PESOS AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2026

48. *La Secretaria 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 2026 por el importe de $43.75 correspondiente al Proyecto Fortalecimiento del Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Estado de Campeche en materia de sus acciones de intervención en el Centro de Asistencia Social para Migrantes In Wotoch, 2026 (Productos Financieros)", el cual fue aprobado con el oficio número APR-CGE-SNDIF/DGAJ-C/066/2026-PF-2422001-128191-1/2026 de fecha 04 de junio del presente año asignado por el coordinador general del Comité de Planeación para el Desarrollo del Estado (COPLADECAM).*

49. *El 05 de junio del presente año se realizó una ampliación de recursos propios por un importe de $0.01 por concepto de donativo en especie (Nueva Wal Mart).*

50. *El 12 de junio del presente año se realizó una ampliación de recursos propios por un importe de $28,011.96 por concepto de donativo en especie (Fundación Grupo LALA, A.C.).*

51. *.- La Secretaria de Modernización Administrativa e Innovación Gubernamental autorizó una ampliación de recursos federales del Ramo 12 - Salud correspondiente al Programa de Servicios de Protección y Asistencia Social Integral, para el ejercicio fiscal 2026 por el importe de $30,000,000.00 correspondiente al Proyecto Fortalecimiento del Modelo Integral de Atención para Personas con Trastorno del Espectro Autista en Campeche en el Ejercicio Fiscal 2026", el cual fue aprobado con el oficio número APR-CGE-SNDIF/DGAJ-C/0157/2026-2422001-128223-1/2026 de fecha 19 de junio del presente año asignado por el coordinador general del Comité de Planeación para el Desarrollo del Estado (COPLADECAM).*

52. *La Secretaria de Modernización Administrativa e Innovación Gubernamental autorizó una ampliación de recursos federales del Ramo 12 - Salud correspondiente al Programa de Atención a Personas con Discapacidad, para el ejercicio fiscal 2026 por el importe de $1,358,898.45 correspondiente al Proyecto "Equipamiento para Siete Unidades Básicas de Rehabilitación en los municipios Hopelchén, Escárcega y Carmen del Estado de Campeche", el cual fue aprobado con el oficio número APR-CGE-SNDIF/DGAJ-C/0124/2026-2422001-128229-1/2026 de fecha 23 de junio del presente año signado por el coordinador general del Comité de Planeación para el Desarrollo del Estado (COPLADECAM).*

53. *Con fecha 01 de julio del presente año se realizó una ampliación de recursos propios por un importe total de $270,736.58 desglosados de la siguiente manera:*
    - *Venta de bienes y servicios $99,401.78: $5,100.00 por concepto de patronato correspondiente a las recaudaciones de la Lotería Campechana; $29,550.00 por concept de otros ingresos correspondiente a cuotas del Centro cultural Leovigildo Gómez; $26,443.60 por concepto de cuotas del Centro de Rehabilitación acuática y clases de natación y $38,308.18 por concepto de ingresos varios.*
    - *Productos $14,449.90: $12,935.57 por concepto de productos financieros de las cuentas productivas de BANORTE y $1,514.33 por concepto de productos financieros d las cuentas productivas de BANCOMER.*
    - *Otros ingresos y beneficios varios $156,884.90: $153,122.90 correspondiente al ingreso de los subsidios del Instituto Mexicano del Seguro Social y $3,762.0 correspondiente a pensión alimenticia de los menores E.O.V.F. Y A.V.F.*

54. *El 07 de julio del presente año se realizó una ampliación de recursos propios por un importe de $0.01 por concepto de donativo en especie (Nueva Wal Mart).*

55. *El 09 de julio del presente año se realizó una ampliación de recursos propios por un importe de $28,011.96 por concepto de donativo en especie (Fundación Grupo LALA, A.C.).*

56. *La Secretaria de Modernización Administrativa e Innovación Gubernamental autorizó una ampliación de recursos federales del Ramo 12 - Salud correspondiente al Programa de Atención a Personas con Discapacidad, para el ejercicio fiscal 2026 por el importe de $35.05 correspondiente al Proyecto "Equipamiento para Siete Unidades Básicas de Rehabilitación en los municipios Hopelchén, Escárcega y Carmen del Estado de Campeche (Productos financieros)", el cual fue aprobado con el oficio número APR-CGE-SNDIF/DGAJ-C/0124/2026-PF-2422001-128263-1/2026 de fecha 09 de julio del presente año signado por el coordinador general del Comité de Planeación para el Desarrollo del Estado (COPLADECAM).*

57. *Con fecha 03 de agosto del presente año se realizaron ampliaciones de recursos propios por un importe total de $10,800 por concepto de patronato correspondiente a las recaudaciones del evento Moda Campeche; $273,339.08 por concepto de cuotas por cobrar de la Dirección de Atención Integral al Adulto Mayor; $51,450.00 por concepto de cuotas del Centro cultural Leovigildo Gómez correspondiente a las recaudaciones de la obra "Qué pequeño el mundo es" y $130,150.00 por concepto de donativos de Mi Carey.*

58. *.- Con fecha 03 de agosto del presente año se realizó una ampliación de recursos propios por un importe total de $261,190.58 desglosados de la siguiente manera:*
    - *Venta de bienes y servicios $99,401.78: $8,100.00 por concepto de patronato correspondiente a las recaudaciones de la Lotería Campechana; y $111,900.00 po concepto de cuotas del Centro de Rehabilitación acuática y clases de natación.*
    - *Productos $14,607.57: $12,266.26 por concepto de productos financieros de las cuentas productivas de BANORTE y $2,341.31 por concepto de productos financieros d las cuentas productivas de BANCOMER.*
    - *Otros ingresos y beneficios varios $156,884.90: $115,296.42 correspondiente al ingreso de los subsidios del Instituto Mexicano del Seguro Social; $3,762.0 correspondiente a pensión alimenticia de los menores E.O.V.F. Y A.V.F y $7,524.59 ingreso por indemnización de siniestro.*

59. *El 05 de agosto del presente año se realizó una ampliación de recursos propios por un importe de $28,011.96 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 CON CIFRAS EN PESOS AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2026

60. *El 05 de agosto del presente año se realizó una ampliación de recursos propios por un importe de $3,259,500.00 por concepto de donativo en especie (Comercializadora Agro Produce de México).*

61. *El 31 de agosto del presente año se realizó una ampliación de recursos propios por un importe de $0.01 por concepto de donativo en especie (Nueva Wal Mart).*

62. *Con fecha 01 de septiembre del presente año se realizaron ampliaciones de recursos propios por un importe total de $198,000.00 por concepto de patronato correspondiente a las recaudaciones del evento Moda Campeche.*

63. *Con fecha 03 de agosto del presente año se realizó una ampliación de recursos propios por un importe total de $562,289.44 desglosados de la siguiente manera:*
    - *Venta de bienes y servicios $242,687.20: $97,810.44 por concepto de cuotas del Centro de Rehabilitación acuática y clases de natación; $43,577.76 por concepto d ingresos varios; $1,700.00 por concepto de cuotas del Centro cultural Leovigildo Gómez y $99,599.00 por concepto de cuotas del Centro Regional de Rehabilitación Integral.*
    - *Productos $16,383.80: $14,157.89 por concepto de productos financieros de las cuentas productivas de BANORTE y $2,225.91 por concepto de productos financieros d las cuentas productivas de BANCOMER.*
    - *Otros ingresos y beneficios varios $303,218.44: $279,456.44 correspondiente al ingreso de los subsidios del Instituto Mexicano del Seguro Social; $3,762.0 correspondiente a pensión alimenticia de los menores E.O.V.F. Y A.V.F y $20,000.00 ingreso por indemnización de siniestro.*

64. *El 04 de septiembre del presente año se realizó una ampliación de recursos propios por un importe de $0.01 por concepto de donativo en especie (Nueva Wal Mart).*

65. *.- La Secretaria de Modernización Administrativa e Innovación Gubernamental autorizó una ampliación de recursos estatales por el importe de $14,427,617.00 como complemento para garantizar la conclusión del Centro de Atención Integral para Personas con Trastorno del Espectro Autista correspondiente al Proyecto Fortalecimiento del Modelo Integral de Atención para Personas con Trastorno del Espectro Autista en Campeche en el Ejercicio Fiscal 2026", el cual fue aprobado con el oficio número APR-REST-RG-2422001-128223-2/2024 de fecha 13 de julio del presente año asignado por el coordinador general del Comité de Planeación para el Desarrollo del Estado (COPLADECAM).*

66. *.- El 15 de septiembre del presente año se realizó una ampliación de recursos propios por un importe de $459,000.00 por concepto de donativo en especie (Comercializadora Agro Produce de México).*

**Las presentes notas son parte integrante de los Estados Financieros al 30 de Septiembre de 2026 adjuntos.**

"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 13 de Octubre de 2026.

**Elaboró**

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

**Vo. Bo.**

**MARIO R. PAVON CARRASCO**
Director General