

I) NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 30 DE JUNIO DEL 2021

Con el propósito de 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.

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

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

a) NOTAS DE DESGLOSE

I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Activo

Efectivo y Equivalentes

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

| EFECTIVO Y EQUIVALENTES | 2021 | 2020 |
|--|--------------|--------------|
| | | \$12,502,884 |
| EFFECTIVO | \$1,275,173 | \$1,255,758 |
| BANCOS/TESORERÍA | \$11,227,171 | \$23,470,978 |
| BANCOS/DEPENDENCIAS Y OTROS | \$0 | \$0 |
| INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES) | \$0 | \$0 |
| FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA | \$0 | \$0 |
| DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN | \$0 | \$0 |
| OTROS EFECTIVOS Y EQUIVALENTES | \$0 | \$0 |

Bancos/Tesorería

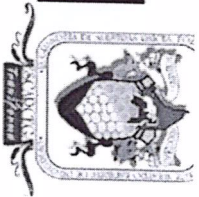
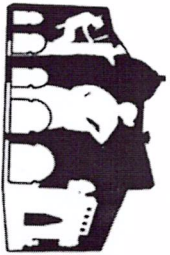
Representa el monto de efectivo disponible propiedad del municipio de Escárcega en instituciones bancarias, su importe se integra por:

| BANCO | IMPORTE |
|-------------|---------------------|
| BANCOMER | \$1,851,169 |
| BANAMEX | -\$98,955 |
| SANTANDER | \$9,474,957 |
| SUMA | \$11,227,171 |

Inversiones Temporales

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

| BANCO | IMPORTE |
|-------------|----------|
| BANCOMER | 0 |
| BANAMEX | 0 |
| SUMA | 0 |



Fondo con Afectación Especifica

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

| BANCO | IMPORTE |
|-------------|----------|
| BANCOMER | 0 |
| BANAMEX | 0 |
| SUMA | 0 |

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

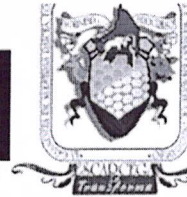
2. Por tipo de contribución se informará el monto que se encuentre pendiente de cobro y por recuperar de hasta cinco ejercicios anteriores, asimismo se deberán considerar los montos sujetos a algún tipo de juicio con una antigüedad mayor a la señalada y la factibilidad de cobro

| Tipo de Contribución | Nombre | Monto | Menor a un año | 1 -5 años |
|----------------------|-----------------------------------|----------------|----------------|-----------|
| Impuestos por Cobrar | Predial | \$6,664,782.00 | NO | SI |
| Impuestos por Cobrar | Recargos | \$59,464.00 | NO | SI |
| Derechos por Cobrar | Por Servicio de Alumbrado Público | \$412,991.88 | SI | NO |

3. Se elaborará, de manera agrupada, los derechos a recibir efectivo y equivalentes, y bienes o servicios a recibir, (excepto cuentas por cobrar de contribuciones o fideicomisos que se encuentran dentro de inversiones financieras, participaciones y aportaciones de capital) 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 les afectan a estas cuentas.

➤ Se detalla los derechos a recibir efectivo y equivalentes según el siguiente cuadro:

| Derechos a recibir efectivo y equivalentes | 2021 | Vencimiento en 90 días | Vencimiento en 180 días | Vencimiento en 365 días | Vencimiento mayor a 365 días |
|--|----------------------|------------------------|-------------------------|-------------------------|------------------------------|
| INVERSIONES FINANCIERAS CORTO PLAZO | \$0 | No | No | No | No |
| CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO | \$109,570 | Si | No | No | No |
| DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO | \$17,406,964 | Si | No | No | No |
| INGRESOS RECUPERAR CORTO PLAZO | \$ 7,137,238 | No | Si | No | No |
| OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A CORTO PLAZO | \$27,631 | No | Si | No | No |
| Total | \$ 24,681,403 | | | | |

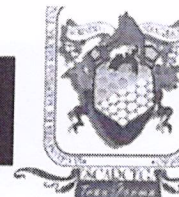
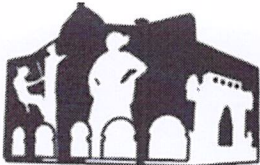


4. Se elaborará, de manera agrupada, los derechos a recibir efectivo y equivalentes, y bienes o servicios a recibir, (excepto cuentas por cobrar de contribuciones o fideicomisos que se encuentran dentro de inversiones financieras, participaciones y aportaciones de capital) en una desagregación por su vencimiento en días a 90, 180, menor o igual a 365 y mayor a 365. Adicionalmente, se informará de las características cualitativas relevantes que les afecten a estas cuentas.

| Derechos a recibir bienes o servicios | 2021 | Vencimiento en 90 días | Vencimiento en 180 días | Vencimiento en 365 días | Vencimiento mayor a 365 días |
|--|---------------------|------------------------|-------------------------|-------------------------|------------------------------|
| ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS A CORTO PLAZO | \$15,288,953 | Si | No | No | No |
| ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES INMUEBLES Y MUEBLES A CORTO PLAZO | \$0 | Si | No | No | No |
| ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES INTANGIBLES A CORTO PLAZO | \$0 | No | No | No | No |
| ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS A CORTO PLAZO | \$24,619,329 | Si | No | No | No |
| OTROS DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS A CORTO PLAZO | \$0 | No | No | No | No |
| Total | \$39,908,282 | | | | |

➤ Se detalla los bienes o servicios a recibir según el siguiente cuadro:

| Derechos a recibir bienes o servicios | 2021 | Vencimiento en 90 días | Vencimiento en 180 días | Vencimiento en 365 días | Vencimiento mayor a 365 días |
|--|---------------------|------------------------|-------------------------|-------------------------|------------------------------|
| ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS A CORTO PLAZO | \$15,288,953 | Si | No | No | No |
| ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES INMUEBLES Y MUEBLES A CORTO PLAZO | \$0 | Si | No | No | No |
| ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES INTANGIBLES A CORTO PLAZO | \$0 | No | No | No | No |
| ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS A CORTO PLAZO | \$45,168,220 | Si | No | No | No |
| OTROS DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS A CORTO PLAZO | \$0 | No | No | No | No |
| Total | \$60,457,191 | | | | |



Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (inventarios)

- Se clasificarán como bienes disponibles para su transformación aquéllos que se encuentren dentro de la cuenta Inventarios. 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.

- De la cuenta Almacén 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

NO SE OBTUVIERON BIENES DISPONIBLES PARA SU TRANSFORMACIÓN O CONSUMO (INVENTARIOS) EN EL PERIODO.

Inversiones Financieras

- De la cuenta Inversiones financieras, que considera los fideicomisos, se informará de éstos los recursos asignados por tipo y monto, y características significativas que tengan o puedan tener alguna incidencia en las mismas.
- Se informará de las inversiones financieras, los saldos de las participaciones y aportaciones de capital.

NO SE OBTUVIERON INVERSIONES FINANCIERAS EN EL PERIODO.

Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso

Se integra de la siguiente manera:

| BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO | 2021 | 2020 |
|---|----------------------|----------------------|
| | \$548,738,137 | \$548,738,137 |
| TERRENOS | \$6,800,247 | \$6,800,247 |
| VIVIENDAS | \$0 | \$0 |
| EDIFICIOS NO HABITACIONALES | \$45,678,265 | \$45,678,265 |
| INFRAESTRUCTURA | \$37,153,932 | \$37,153,932 |
| CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO | \$447,681,937 | \$447,681,937 |
| CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS | \$11,423,757 | \$11,423,757 |
| OTROS BIENES INMUEBLES | \$0 | \$0 |

Bienes muebles, intangibles y depreciaciones

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

| BIENES MUEBLES | \$29,801,486.83 | \$29,096,853.64 |
|---|-----------------------|-----------------------|
| MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN | \$16,975,116.45 | \$16,458,453.28 |
| MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO | \$470,373.20 | \$449,614.18 |
| EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO | \$7,424.00 | \$7,424.00 |
| VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE | \$8,744,773.76 | \$8,744,773.76 |
| MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS | \$3,333,655.42 | \$3,198,109.42 |
| COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSOS | \$147,731.00 | \$147,731.00 |
| ACTIVOS BIOLÓGICOS | \$122,413.00 | \$90,748.00 |
| ACTIVOS INTANGIBLES | \$1,698,328.72 | \$1,660,872.32 |
| SOFTWARE | \$1,631,496.26 | \$1,617,576.26 |



| | | |
|---|---------------|---------------|
| PATENTES, MARCAS Y DERECHOS | \$0.00 | \$0.00 |
| CONCESIONES Y FRANQUICIAS | \$0.00 | \$0.00 |
| LICENCIAS | \$66,832.46 | \$43,296.06 |
| OTROS ACTIVOS INTANGIBLES | \$0.00 | \$0.00 |
| DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES | \$0.00 | \$0.00 |
| DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES INMUEBLES | \$0.00 | \$0.00 |
| DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE INFRAESTRUCTURA | \$0.00 | \$0.00 |
| DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES | \$0.00 | \$0.00 |
| DETERIORO ACUMULADO DE ACTIVOS BIOLÓGICOS | \$0.00 | \$0.00 |
| AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES | \$0.00 | \$0.00 |

Estimaciones y Deterioros

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

NO SE OBTUVIERON ESTIMACIONES O DETERIOROS EN EL PERIODO

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.

NO SE OBTUVIERON OTROS ACTIVOS EN EL PERIODO

Pasivo²

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.

➤ Se detalla las cuentas y documentos por pagar según el siguiente cuadro:

| Cuentas y documentos por pagar a corto plazo | Monto | Vencimiento a 90 | Vencimiento a 180 | Vencimiento a 365 | Vencimiento mayor 365 |
|---|--------------|------------------|-------------------|-------------------|-----------------------|
| SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO | \$16,618,969 | Si | No | No | No |
| PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO | \$30,137,249 | No | Si | No | No |
| CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO | \$27,801,918 | No | Si | No | No |
| TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR A CORTO PLAZO | \$4,204,762 | Si | No | No | No |
| RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO | \$16,390,214 | Si | No | No | No |



ESCÁRCEGA



| | | | | | |
|---|---------------------|----|----|----|----|
| PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA | \$5,095,616 | No | Si | No | No |
| PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO | -\$ 3,057,029 | No | No | Si | No |
| Total | \$97,346.460 | | | | |

Servicios Personales por Pagar a Corto

El importe de esta cuenta esta constituido principalmente por: Aportaciones de Seguridad Social (patronal), correspondientes a ejercicios anteriores; asi como sueldos y otras prestaciones laborales cuyo importe se pagará en el mes siguiente.

Retenciones por Pagar a Corto Plazo

El importe de esta cuenta esta constituido principalmente por: Retenciones de ISR por Sueldos y Salarios, Honorarios y por arrendamiento; retenciones derivadas de aportaciones de seguridad social (Trabajadores) mismas que se liquidan en el mes siguiente.

Proveedores por Pagar a Corto Plazo

Representa los adeudos con proveedores derivados de operaciones Municipio de Escárcega Campeche, con vencimiento menor o igual a doce meses.

Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública Interna

Porción a corto plazo de la deuda pública interna la cual se pagará durante el ejercicio 2021.

Pasivo no circulante

Destacan entre las principales partidas del pasivo no circulante las siguientes:

(No hubo pasivo no circulante)

| Concepto | 2020 |
|---|-----------------|
| Cuentas por pagar a largo plazo | \$ 96,502 |
| Préstamos de la deuda pública interna por pagar a largo plazo | 0 |
| Suma de pasivos a largo plazo | \$96,502 |

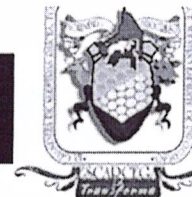
2. Se informará de manera agrupada los recursos localizados en Fondos de Bienes de Terceros en Administración y/o en Garantía a corto y largo plazo, así como la naturaleza de dichos recursos y sus características cualitativas significativas que les afecten o pudieran afectarles financieramente.

NO EXISTEN RECURSOS LOCALIZADOS EN FONDOS DE BIENES DE TERCEROS EN EL PERIODO

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

- El municipio de Escárcega Campeche cuenta con pasivos diferidos como muestra el estado de situación financiera.

| Cuenta | Tipo | Monto | Naturaleza | Características significativas |
|-------------------|------|-------|------------|--------------------------------|
| Pasivos diferidos | No | 0 | Convenio | N/A |
| Otros pasivos | No | 0 | N/A | |



II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos de Gestión

1. De los rubros de impuestos, cuotas y aportaciones de seguridad social, contribuciones de mejoras, derechos, productos, aprovechamientos, y de ingresos por venta de bienes y prestación de servicios, los cuales están armonizados con los rubros del Clasificador por Rubros de Ingresos, se informarán los montos totales y cualquier característica significativa. Se detalla a continuación los ingresos de gestión según el siguiente cuadro.

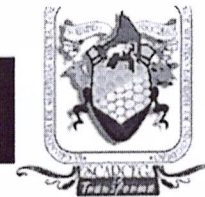
| Ingresos | Montos totales | Características significativas |
|---------------------|----------------|--|
| Ingresos de gestión | \$17,917,471 | Incluye el ingreso devengado y recaudado como son: impuestos, derechos, productos de tipo corriente, aprovechamientos de tipo corriente. |
| Impuestos | \$ 6,439,883 | Incluye el ingreso devengado y recaudado como son: impuestos, sobre los ingresos; impuestos sobre el patrimonio; impuestos sobre la producción, el consumo y las transacciones; y accesorios. |
| Derechos | \$9,205,202 | Incluye ingresos devengado y recaudado como son: derechos por autorizaciones de uso de la vía pública, derechos por servicios de tránsito, derechos por uso de rastro público, derechos por servicio de aseo y recolección de basura, derechos por servicios de alumbrado público, derechos por servicio de panteones, derechos por servicios de mercados y derechos por licencias de construcción, derechos de licencia de uso de suelo, derechos por autorizaciones de rotura de pavimento, derechos por autorizaciones por anuncios, carteles o publicidad, derechos por registro de directores responsable de obras, derechos por expedición de certificados de cedula catastral, accesorios de derechos y por otros derechos. |
| Productos | \$177,306 | Incluye el ingresos devengado y recaudado como son: productos sobre el arrendamiento de bienes muebles e inmuebles del municipio, intereses financieros, desperdicios industriales y servicios por el transporte urbano municipal. |
| Aprovechamientos | \$2,095,080 | Incluye los ingresos devengado y recaudado la recaudación de aprovechamientos sobre multas federales no fiscales, zona federal marítima terrestre, multas municipales, donaciones y aprovechamientos diversos entre ellos donaciones en especie. |

Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones Punto adicionado DOF 27-09-2018

2. De los rubros de participaciones, aportaciones, convenios, incentivos derivados de la colaboración fiscal, fondos distintos de aportaciones, transferencias, asignaciones, subsidios y subvenciones, y pensiones y jubilaciones, los cuales están armonizados con los rubros del Clasificador por Rubros de Ingresos, se informarán los montos totales y cualquier característica significativa.

Un gobierno Con Justicia y Legalidad

| Ingresos | Montos totales | Características significativas |
|---|----------------------|--|
| Participaciones, aportaciones, transferencias, asignaciones, subsidios, y otras ayudas. | \$165,593,185 | Incluye los ingresos devengados y recaudados como son: participaciones y aportaciones, así como transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas. |
| Participaciones y aportaciones | \$160,949,106 | Incluye los ingresos devengados y recaudados como son: participaciones, aportaciones y convenios. |
| Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas | \$4,644,078 | Incluye ingresos devengados y recaudados como son: transferencias internas y asignaciones del sector público. |
| Total, de ingresos | \$183,510,655 | Incluye los ingresos devengados y recaudados como son: ingresos de gestión; participaciones y aportaciones; y transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas. |



Otros Ingresos y Beneficios

- De los rubros de Ingresos Financieros, Incremento por Variación de Inventarios, Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia, Disminución del Exceso de Provisiones, y de Otros Ingresos y Beneficios Varios, se informarán los montos totales y cualquier característica significativa.

NO EXISTIERON OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS EN EL PERIODO

Gastos y Otras Pérdidas:

- Explicar aquellas cuentas de gastos de funcionamiento, transferencias, subsidios y otras ayudas, participaciones y aportaciones, otros gastos y pérdidas extraordinarias, así como los ingresos y gastos extraordinarios, que en lo individual representen el 10% o más del total de los gastos.

| CONCEPTO | MONTO | % |
|--------------------------|-----------------|--------|
| SERVICIOS PERSONALES | \$68,325,738.59 | 57.75% |
| MATERIALES Y SUMINISTROS | \$17,903,123.10 | 15.13% |
| SERVICIOS GENERALES | \$18,237,626.96 | 15.41% |

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

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

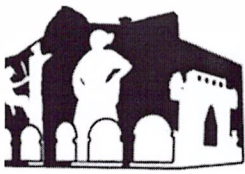
➤ Se detalla las modificaciones al patrimonio contribuido según el siguiente cuadro.

| Modificaciones al patrimonio contribuido | Tipo | Naturaleza | Monto modificado | Monto actual |
|--|------------|------------|------------------|--------------|
| Bienes muebles | Donaciones | Convenio | 0 | 0 |

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

➤ Se detalla las modificaciones al patrimonio generados según el siguiente cuadro.

| Modificaciones al patrimonio generado | Saldo inicial | Cargo | Abono | Saldo final | Procedencia de los recursos que lo modifican |
|---------------------------------------|---------------|------------|-----------|---------------|---|
| RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES | \$509,692,534 | \$ 317,778 | \$ 682.56 | \$509,375,439 | Se realizaron modificaciones por pago de deductivas de ejercicios anteriores, reintegro de intereses generados a la federación, |
| CAMBIOS EN POLÍTICAS CONTABLES | -\$1,182,623 | \$0 | \$0 | -\$1,182,623 | No se realizaron cambios en el periodo |
| CAMBIOS POR ERRORES CONTABLES | \$26,935,956 | \$ 998,037 | \$ 373.15 | \$25,938,292 | Se realizaron modificaciones por depuración de cuentas contables y por registro de obra 2020 de la Junta Municipal de Centenario. |



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:

| EFECTIVO Y EQUIVALENTES | INICAIL | FINAL |
|--|--------------|--------------|
| | | \$24,726,716 |
| EFFECTIVO | \$1,255,758 | \$1,275,173 |
| BANCOS/TESORERÍA | \$23,470,978 | \$11,227,171 |
| BANCOS/DEPENDENCIAS Y OTROS | \$0 | \$0 |
| INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES) | \$0 | \$0 |
| FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA | \$0 | \$0 |
| DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN | \$0 | \$0 |
| OTROS EFECTIVOS Y EQUIVALENTES | \$0 | \$0 |

2. Detallar las adquisiciones de bienes muebles e inmuebles con su monto global y, en su caso, el porcentaje de estas adquisiciones que fueron realizadas mediante subsidios de capital del sector central. Adicionalmente, revelar el importe de los pagos que durante el período se hicieron por la compra de los elementos citados.

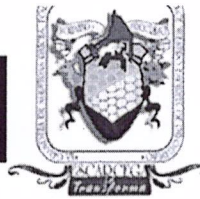
| BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES | | DEVENGADO | PAGADO |
|---|---|-----------|------------|
| | | \$742,090 | \$693,645 |
| 5100 | MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN | \$516,663 | \$ 503,197 |
| 5200 | MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO | \$20,759 | \$ 20,759 |
| 5300 | EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO | \$ 0 | \$ 0 |
| 5400 | VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE | \$ 0 | \$ 0 |
| 5600 | MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS | \$135,546 | \$ 100,567 |
| 5700 | ACTIVOS BIOLÓGICOS | \$31,665 | \$31,665 |
| 5900 | ACTIVOS INTANGIBLES | \$37,456 | \$37,456 |

| | | | |
|------|---|---------------|---------------|
| 6100 | OBRA PÚBLICA EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO | \$ 18,892,610 | \$ 18,892,610 |
|------|---|---------------|---------------|

3. Conciliación del flujo de efectivo neto de las actividades de operación y la cuenta de ahorro desahorro antes de rubros extraordinarios:

(No hubo ahorro/desahorro antes de rubros)

| No hubo ahorro/desahorro antes de rubros | 2020 | 2019 |
|--|------|------|
| Movimiento de partidas (o rubros) | 0 | 0 |
| Depreciación | 0 | 0 |
| Amortización | 0 | 0 |
| Incrementos en las provisiones | 0 | 0 |
| Incrementos en inversiones producidos por revaluación | 0 | 0 |
| Ganancia perdida en venta de propiedad planta y equipo | 0 | 0 |
| Incremento en cuentas por cobrar | 0 | 0 |
| Partidas extraordinarias | 0 | 0 |



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.

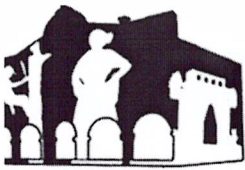
- Se detalla la conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables según el siguiente cuadro:

| Municipio de Escárcega Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables Correspondiente del 1 de Enero al 30 de Junio de 2021 (Cifras en pesos) | | |
|---|-----------|--------------------|
| 1. Ingresos Presupuestarios | | 182,124,855 |
| 2. Más ingresos contables no presupuestarios | | 1,385,800 |
| 2.1 Ingresos Financieros | 0 | |
| 2.2 Incremento por Variación de Inventarios | | |
| 2.3 Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia | 0 | |
| 2.4 Disminución del exceso de provisiones | 0 | |
| 2.5 Otros ingresos y beneficios varios | 0 | |
| 2.6 Otros ingresos contables no presupuestarios* | 1,385,800 | |
| 3. Menos ingresos presupuestarios no contables | | 0 |
| 3.1 Aprovechamientos Patrimoniales | 0 | |
| 3.2 Ingresos derivados de financiamientos | 0 | |
| 3.3 Otros Ingresos presupuestarios no contables | 0 | |
| 4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3) | | 183,510,655 |

* Otros ingresos contables no presupuestarios: Donaciones de combustible recibidas por el municipio

- Se detalla la conciliación entre los egresos presupuestarios y contables según el siguiente cuadro:

| Municipio de Escárcega Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables Correspondiente del 1 de Enero al 30 de Junio de 2021 | | |
|--|---------|--------------------|
| 1. Total de egresos presupuestarios | | 151,330,267 |
| 2. Menos egresos presupuestarios no contables | | 34,403,381 |
| 2.1 Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización | 0 | |
| 2.2 Materiales y Suministros | 0 | |
| 2.3 Mobiliario y Equipo de Administración | 516,663 | |
| 2.4 Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo | 20,759 | |
| 2.5 Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio | 0 | |
| 2.6 Vehículos y Equipo de Transporte | 0 | |
| 2.7 Equipo de Defensa y Seguridad | 0 | |
| 2.8 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas | 135,546 | |
| 2.9 Activos Biológicos | 31,665 | |
| 2.10 Bienes Inmuebles | 0 | |



| | | |
|---|------------|--------------------|
| 2.11 Activos Intangibles | 37,456 | |
| 2.12 Obra Pública en Bienes de Dominio Público | 18,892,610 | |
| 2.13 Obra Pública en Bienes Propios | 0 | |
| 2.14 Acciones y Participaciones de Capital | 0 | |
| 2.15 Compra de Títulos y Valores | 0 | |
| 2.16 Concesión de Préstamos | 0 | |
| 2.17 Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos | | |
| 2.18 Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales | | |
| 2.19 Amortización de la Deuda Pública | 14,768,681 | |
| 2.20 Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS) | | |
| 2.21 Otros Egresos Presupuestales No Contables | 0 | |
| 3. Más Gastos Contables No Presupuestarios | | 0 |
| 3.1 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones | 0 | |
| 3.2 Provisiones | 0 | |
| 3.3 Disminución de inventarios | 0 | |
| 3.4 Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia | 0 | |
| 3.5 Aumento por insuficiencia de provisiones | 0 | |
| 3.6 Otros Gastos | 0 | |
| 3.7 Otros Gastos Contables No Presupuestales | 0 | |
| 4. Total de Gasto Contable | | 116,926,886 |

ESCÁRCEGA
H. Ayuntamiento 2018 - 2021

Un gobierno Con Justicia y Legalidad

LIC. EDMUNDO PEREZ GUTIERREZ
TESORERO MUNICIPAL

MVZ. ESTALIN HERNANDEZ TORRES
SINDICO DE HACIENDA

C.P. ALVARA PAULINA UGARTE CARRERA
CONTADORA