



HONORABLE AYUNTAMIENTO
DE ESCÁRCEGA
2024-2027



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.

| Ingresos y otros beneficios | Montos totales | Características significativas |
|-----------------------------|----------------|--|
| Ingresos de gestión | \$7'880,443.71 | Incluye el ingreso devengado y recaudado como son: impuestos, derechos, productos de tipo corriente, aprovechamientos de tipo corriente. |
| Impuestos | \$2'385,729.64 | 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 | \$4'831,421.82 | 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 | \$24,206.08 | Incluye el ingresos devengado y recaudado como son: productos sobre el arrendamiento de bines muebles e inmuebles del municipio, intereses financieros, desperdicios industriales y servicios por el transporte urbano municipal. |
| Aprovechamientos | \$639,086.17 | 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

1. 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.



HONORABLE AYUNTAMIENTO
DE ESCÁRCEGA
2024-2027



| Ingresos | Montos totales | Características significativas |
|--|------------------|---|
| Participaciones, aportaciones, transferencias, asignaciones, subsidios, y otras ayudas. | \$146'241,323.83 | Incluye los ingresos devengados y recaudados como son: participaciones y aportaciones, así como transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas. |
| Participaciones, aportaciones, convenios y incentivos derivados de la colaboración fiscal. | \$143'516,630.14 | Incluye los ingresos devengados y recaudados como son: participaciones, aportaciones y convenios. |
| Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas | \$2'724,693.69 | Incluye ingresos devengados y recaudados como son: transferencias internas y asignaciones del sector público. |
| Otros ingresos y beneficios varios. | \$1'500,000.00 | Incluye ingresos devengados y recaudados como son: transferencias internas y asignaciones del sector público. |

| | | |
|--|-------------------------|--|
| Total, de ingresos y otros beneficios | \$155'621,767.54 | Incluye los ingresos devengados y recaudados como son: ingresos de gestión; participaciones y aportaciones; y transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas. |
|--|-------------------------|--|

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 | MONTO | % |
|--------------------------|------------------|--------|
| SERVICIOS PERSONALES | \$ 46'776,255.35 | 53.51% |
| MATERIALES Y SUMINISTROS | \$ 7'696,762.76 | 8.81% |
| SERVICIOS GENERALES | \$ 32'935,642.50 | 37.68% |



HONORABLE AYUNTAMIENTO
DE ESCÁRCEGA
2024-2027



II) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Activo

Efectivo y Equivalentes

- 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.

| EFECTIVO Y EQUIVALENTES | 2025 | 2024 |
|--|------------------|-----------------|
| | \$ 89'780,403.65 | \$11'702,039.94 |
| EFFECTIVO | \$1'205,274.91 | \$1,204,699.13 |
| BANCOS/TESORERÍA | \$89'474,942.33 | \$11'356,959.95 |
| BANCOS/DEPENDENCIAS Y OTROS | \$0 | \$0 |
| INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES) | -\$899,813.59 | -\$859,619.14 |
| 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 | \$90'350,032.22 |
| BANAMEX | -\$ 908,546.49 |
| SANTANDER | \$ 33,456.60 |
| SUMA | \$89'474,942.33 |



HONORABLE AYUNTAMIENTO
DE ESCÁRCEGA
2024-2027



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 | - \$899,813.59 |
| BANAMEX | 0 |
| SUMA | -\$899,813.59 |

Fondo con Afectación Específica

Representan el monto de los fondos con afectación específica 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

- 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 CONTRIBUCION | MONTO PENDIENTE DE COBRO Y POR RECUPERAR | | | | | MONTO SUJETO A JUICIO | TIPO DE JUICIO | FACTIBILIDAD DE COBRO |
|---|--|------------|------------|------------|------------|-----------------------|----------------|-----------------------|
| | 2025 | 2024 | 2023 | 2022 | 2021 | | | |
| CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO (NO ES CONTRIBUCION) | | | | | | | | |
| OTRAS CUENTAS POR COBRAR | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | NO | N/A | SI |
| IMPUESTOS | | | | | | | | |
| PREDIAL | 18,943,450 | 18,943,450 | 18,943,450 | 18,943,450 | 18,943,450 | NO | N/A | SI |
| DERECHOS | | | | | | | | |

Honorable Ayuntamiento de Escárcega

Dirección: Andador Luis Donald Colosio No. 1, entre Calle 31 y 29, Col. Centro
Tel: 982 82 4 02 11 Email: presidencia@escarcega.gob.mx





HONORABLE AYUNTAMIENTO
DE ESCÁRCEGA
2024-2027



| | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|----|-----|----|
| POR AUTORIZACION PARA EL FUNCIONAMIENTO | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | NO | N/A | SI |
| PRODUCTOS | | | | | | | | |
| PRODUCTOS DERIVADOS DEL USO O APROVECHAMIENTO | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | NO | N/A | SI |

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.

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

| Derechos a recibir efectivo y equivalentes | 2025 | Vencimiento en 90 días | Vencimiento en 180 días | Vencimiento en 365 días | Vencimiento mayor a 365 días |
|--|------------------|------------------------|-------------------------|-------------------------|------------------------------|
| INVERSIONES FINANCIERAS DE CORTO PLAZO | \$0 | No | No | No | No |
| CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO | \$119,688.09 | Si | No | No | No |
| DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO | \$ 24'825,736.71 | Si | No | No | No |



HONORABLE AYUNTAMIENTO
DE ESCÁRCEGA
2024-2027



| Derechos a recibir bienes o servicios | 2025 | 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 | \$15,289,552.34 | 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 | \$29'174,168.95 | Si | No | No | No |
| OTROS DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS A CORTO PLAZO | \$0 | No | No | No | No |
| Total | \$44'463,721.29 | | | | |
| INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO | \$7,406,895.76 | No | Si | No | No |
| OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A CORTO PLAZO | -\$ 58,514.79 | Si | No | No | No |
| Total | \$32'293,805.77 | | | | |

2024 - 2027

Inventarios

- 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.



HONORABLE AYUNTAMIENTO
DE ESCÁRCEGA
2024-2027



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.

- **NO APLICA PARA EL AYUNTAMIENTO DE ESCÁRCEGA YA QUE NO REALIZA NINGUN PROCESO DE TRANSFORMACION DE MATERIA PRIMA.**

Almacenes

- 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 AYUNTAMIENTO DE ESCARCEGA NO CUENTA CON UN ALMACEN, YA QUE LOS APOYOS EL CUAL SON DEL CAPITULO 4000, SE CANCELA AL MOMENTO DEL PAGADO.**

Inversiones Financieras

- 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.

| INVERSIONES FINANCIERAS | TIPO | MONTO | CARACTERISTICAS SIGNIFICATIVAS |
|----------------------------------|--------|-------|--------------------------------|
| AGENCIA PORTUARIA INTEGRAL (API) | ACCION | \$ 0 | NO APLICA |

- 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.

| INVERSIONES FINANCIERAS | TIPO | MONTO | CARACTERISTICAS SIGNIFICATIVAS |
|-------------------------|------|-------|--------------------------------|
| APORTACIONES | NO | 0 | NO |
| PARTICIPACIONES | NO | 0 | NO |

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

- 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 | MONTO DE BIENES MUEBLES E INMUEBLE | DEPRECIACION DEL PERIODO | DEPRECIACION ACOMULADA | METODO DE DEPRECIACION | TAZAS APLICADAS | CRITERIOS DE APLICACION | CARACTERISTICAS SIGNIFICATIVAS |
|---------------------------------------|------------------------------------|--------------------------|------------------------|------------------------|-----------------|-------------------------------|--|
| MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN | \$20'256,715.53 | 0 | \$1'013,401.54 | LINEA DIRECTA | 10% | LOS CRITERIOS DE LAS TASAS DE | EL ESTADO QUE SE ENCUENTRAN LOS BIENES MUEBLES E |



HONORABLE AYUNTAMIENTO
DE ESCÁRCEGA
2024-2027



| | | | | | | | |
|--|------------------|---|---------------|---------------|-----------|---|---|
| MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO | 838,131.62 | 0 | \$ 36,851.41 | LINEA DIRECTA | 10% | DEPRECIACION SE ENCUENTRAN APEGADAS A LAS REGLAS ESPECIFICAS DEL REGISTRO Y VALORACION DEL PATRIMONIO EMITIDAS POR EL CONAC | INMUEBLES SON DETERMINADOS POR CADA UNIDAD ADMINISTRATIVA REPORTADOS A LA UNIDAD ADMINISTRATIVA DE TESORERIA MISMAS QUE SE ENCUENTRAN DETALLADOS EN EL INVENTARIO DE BIENES MUEBLES |
| EQUIPO INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO | \$ 7,424.00 | 0 | \$ 61.87 | LINEA DIRECTA | 10% | | |
| VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE | \$14'700,156.26 | 0 | \$ 101,718.33 | LINEA DIRECTA | 10% | | |
| MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS | \$ 4'508,856.19 | 0 | \$266,066.62 | LINEA DIRECTA | 10% | | |
| COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSOS | \$ 147,731.00 | 0 | \$ 147,731.00 | LINEA DIRECTA | 10% | | |
| ACTIVOS BIOLÓGICOS | \$ 122,413.00 | 0 | \$ 6,317.80 | LINEA DIRECTA | 10% | | |
| TERRENOS | \$6'800,246.91 | 0 | 0 | NO APLICA | NO APLICA | | |
| VIVIENDAS | \$0 | 0 | 0 | NO APLICA | NO APLICA | | |
| EDIFICIOS NO HABITACIONALES | \$45'678,264.65 | 0 | 0 | NO APLICA | NO APLICA | | |
| INFRAESTRUCTURA | \$37'153,932.25 | 0 | 0 | NO APLICA | NO APLICA | | |
| CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO | \$499'601,942.48 | 0 | 0 | NO APLICA | NO APLICA | | |
| CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS | \$13'335,549.76 | 0 | 0 | NO APLICA | NO APLICA | | |
| OTROS BIENES INMUEBLES | 0 | 0 | 0 | NO APLICA | NO APLICA | | |

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.



HONORABLE AYUNTAMIENTO
DE ESCÁRCEGA
2024-2027



| ACTIVOS INTANGIBLES Y DIFERIDOS | MONTO | NATURALEZA | AMORTIZACION DEL EJERCICIO | AMORTIZACION ACOMULADA | METODO APLICADO | TASAS APLICADAS |
|---------------------------------|----------------|--------------|----------------------------|------------------------|-----------------|-----------------|
| SOFTWARE | \$2,511,792.42 | AD. SOFTWARE | 0 | 0 | DIRECTA | NO |
| LICENCIAS | \$ 315,376.75 | AD. SOFTWARE | 0 | 0 | DIRECTA | NO |

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.

NO SE OBTUVIERON ESTIMACIONES O DETERIOROS EN EL PERIODO

| ESTIMACIONES Y DETERIOROS | CRITERIOS |
|--|--|
| ESTIMACION POR PERDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS CIRCULANTES | LA DISMINUCION POR PERDIDA, OBSOLESCENCIA Y DETERIORO DE ACTIVOS CIRCULANTES ES POR LA CANTIDAD DE 0 |
| ESTIMACIONES PARA CUENTAS INCOBRABLES POR DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES | NO SE REALIZA UNA ESTIMACION POR PERDIDA O DETERIORO DE CUENTAS INCOBRABLES POR DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES |

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

Pasivo¹

Cuentas y Documentos por pagar

¹ Con respecto a la información de la deuda pública, ésta se incluye en el informe de deuda pública en la nota 10 "Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda" de las notas de Gestión Administrativa



HONORABLE AYUNTAMIENTO
DE ESCÁRCEGA
2024-2027



- 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 | \$18'406,027.97 | Si | No | No | No |
| PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO | \$ 31'908,511.35 | No | Si | No | No |
| CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO | \$27'853,666.83 | No | Si | No | No |
| TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR A CORTO PLAZO | \$8'145,236.64 | Si | No | No | No |
| RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO | \$18'946,243.96 | Si | No | No | No |
| OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO | \$3'560,729.20 | Si | No | No | No |
| PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO | \$442,970.83 | No | No | Si | No |
| PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA | 0 | No | No | Si | No |
| OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO | -\$1'572,657.45 | No | No | Si | No |
| Total | \$107'690,729.33 | | | | |



HONORABLE AYUNTAMIENTO
DE ESCÁRCEGA
2024-2027



El importe de esta cuenta esta constituido principalmente por: Aportaciones de Seguridad Social (patrón al), correspondientes a ejercicios anteriores; así 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.

Pasivo no circulante

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

| Concepto | 2025 |
|---|---------------------|
| Cuentas por pagar a largo plazo | \$ 96,502.68 |
| Préstamos de la deuda pública interna por pagar a largo plazo | \$ 0 |
| Suma de pasivos a largo plazo | \$ 96,502.68 |

Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administ

ración

- 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.

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

Pasivos Diferidos



HONORABLE AYUNTAMIENTO
DE ESCÁRCEGA
2024-2027



- 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 municipio de Escárcega Campeche no cuenta con pasivos diferidos como se muestra en el estado de situación financiera.

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

Provisiones

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

Otros Pasivos

- 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.

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 | \$584'992,911.55 | \$0 | \$0 | \$584'992,911.55 | No Se realizaron modificaciones por registro de |



HONORABLE AYUNTAMIENTO
DE ESCÁRCEGA
2024-2027



| | | | | | |
|--------------------------------|------------------|-----|-----|-----------------|---|
| EJERCICIOS ANTERIORES | | | | | provisiones para créditos fiscales en litigio |
| CAMBIOS EN POLÍTICAS CONTABLES | -\$5'243,075.45 | \$0 | \$0 | -\$5'243,075.45 | No Se realizaron cambios en el periodo |
| CAMBIOS POR ERRORES CONTABLES | \$ 13'829,523.79 | \$0 | \$0 | \$13'829,523.79 | No se realizaron modificaciones. |

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

- Presentar el análisis de las cifras del periodo actual (2024) y periodo anterior (2023) 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 | 2025 | 2024 |
| Efectivo | \$ 1'205,274.91 | \$1'204,699.63 |
| Bancos/Tesorería | \$89'474,942.33 | \$11'356,959.95 |
| Bancos/Dependencias y Otros | 0 | 0 |
| Inversiones Temporales (Hasta 3 meses) | -\$899,813.59 | -\$859,619.14 |
| Fondos con Afectación Específica | 0 | 0 |
| Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración | 0 | 0 |
| Otros Efectivos y Equivalentes | 0 | 0 |
| Total | \$89'780,403.65 | \$11'702,040.44 |

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

| Adquisiciones de Actividades de Inversión efectivamente pagadas | | |
|--|-------------------------|-------------------------|
| Concepto | 2025 | 2024 |
| Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso | \$602'569,936.05 | \$597'977,209.11 |
| Terrenos | \$6'800,246.91 | \$ 6'800,246.91 |
| Edificios no Habitacionales | \$45'678,264.65 | \$ 45'678,264.65 |



HONORABLE AYUNTAMIENTO
DE ESCÁRCEGA
2024-2027



| Adquisiciones de Actividades de Inversión efectivamente pagadas | | |
|---|-------------------------|-------------------------|
| Concepto | 2025 | 2024 |
| Infraestructura | \$37'153,932.25 | \$ 37'153,932.25 |
| Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público | \$499'601,942.48 | \$495'009,215.54 |
| Construcciones en Proceso en Bienes Propios | \$13'335,549.76 | \$13'335,549.76 |
| Bienes Muebles | \$40'581,427.60 | \$39'257,272.95 |
| Mobiliario y Equipo de Administración | \$20'256,715.53 | \$19'987,181.77 |
| Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo | \$838,131.62 | \$ 690,335.00 |
| Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio | \$7,424.00 | \$ 7,424.00 |
| Vehículos y Equipo de Transporte | \$14'700,156.26 | \$13'554,982.00 |
| Equipo de Defensa y Seguridad | 0 | 0 |
| Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas | \$4'508,856.19 | \$ 3'872,730.00 |
| Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos | \$147,731.00 | \$ 147,731.00 |
| Activos Biológicos | \$122,413.00 | \$ 122,413.00 |
| Activos Intangibles | \$2'827,169.17 | \$ 2'804,099.46 |
| Depreciación, Deterioro y Amortización | -\$23'279,828.42 | -\$23'279,828.42 |
| Otras Inversiones | 0 | 0 |
| Total | \$622'698,704.40 | \$616'758,753.10 |

2. Presentar la Conciliación de los Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación y los saldos de Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro), utilizando el siguiente cuadro:

| CONCILIACION DE FLUJOS DE EFECTIVO NETOS | | |
|--|------------------------|------------------------|
| Concepto | 2025 | 2024 |
| Resultados del Ejercicio Ahorro/Desahorro | \$89'634,656.01 | \$42'452,505.60 |
| Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo | 0 | 0 |
| Depreciación | -\$23,273,510.62 | -23,273,510.62 |
| Amortización | 0 | 0 |
| Incrementos en las provisiones | 0 | 0 |
| Incremento en inversiones producido por revaluación | (X) | (X) |

Honorable Ayuntamiento de Escárcega

Dirección: Andador Luis Donald Colosio No. 1, entre Calle 31 y 29, Col. Centro
Tel: 982 82 4 02 11 Email: presidencia@escarcega.gob.mx

Lo hacemos con el
Corazón



HONORABLE AYUNTAMIENTO
DE ESCÁRCEGA
2024-2027



| | | |
|--|-----------------|---------------|
| Ganancia/pérdida en venta de bienes muebles, inmuebles e intangibles | (X) | (X) |
| Incremento en cuentas por cobrar | (X) | (X) |
| Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación | \$66'361,145.39 | -6,199,288.47 |

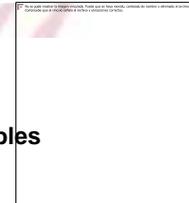
Los conceptos incluidos en los movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo, que aparecen en el cuadro anterior son enunciativos y tienen como finalidad mostrar algunos ejemplos para elaborar este cuadro.

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.



Municipio de Escárcega
Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables
Correspondiente del 1 de Enero al 30 de Junio de 2025
(Cifras en pesos)



| | |
|---|--------------------|
| 1. Total de Egresos Presupuestarios | 178,633,592 |
| 2. Menos Egresos Presupuestarios No Contables | 19,418,558 |
| 2.1 Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización | 63,600 |
| 2.2 Materiales y Suministros | 13,415,007 |
| 2.3 Mobiliario y Equipo de Administración | 269,534 |
| 2.4 Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo | 11,153 |
| 2.5 Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio | 0 |
| 2.6 Vehículos y Equipo de Transporte | 630,000 |
| 2.7 Equipo de Defensa y Seguridad | 0 |
| 2.8 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas | 413,468 |
| 2.9 Activos Biológicos | 0 |
| 2.10 Bienes Inmuebles | 0 |
| 2.11 Activos Intangibles | 23,070 |
| 2.12 Obra Pública en Bienes de Dominio Público | 4,592,727 |
| 2.13 Obra Pública en Bienes Propios | 0 |



HONORABLE AYUNTAMIENTO
DE ESCÁRCEGA
2024-2027



| | |
|--|--------------------|
| 2.14 Acciones y Participaciones de Capital | 0 |
| 2.15 Compra de Títulos y Valores | 0 |
| 2.16 Concesión de Préstamos | 0 |
| 2.17 Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos | 0 |
| 2.18 Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales | 0 |
| 2.19 Amortización de la Deuda Pública | 0 |
| 2.20 Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS) | 0 |
| 2.21 Otros Egresos Presupuestales No Contables | 0 |
| 3. Más Gastos Contables No Presupuestarios | 13,478,607 |
| 3.1 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones | 0 |
| 3.2 Provisiones | 0 |
| 3.3 Disminución de Inventarios | 0 |
| 3.4 Otros Gastos | 0 |
| 3.5 Inversión Pública no Capitalizable | 0 |
| 3.6 Materiales y Suministros (Consumos) | 13,478,607 |
| 3.7 Otros Gastos Contables No Presupuestales | 0 |
| 4. Total de Gasto Contable | 172,693,641 |

L.A.E. Edmundo Perez Gutierrez
Tesorero Municipal

LIC. Oswaldo del Carmen Gonzalez Perez
Síndico de Hacienda

GOBIERNO MUNICIPAL DE
ESCÁRCEGA
2024 - 2027