

Consolidación 2017
Estado de Situación Financiera
Al 31 de Diciembre de 2017 y 2016
(Pesos)

Ente Público: Consolidación de entidades paraestatales y fideicomisos no empresariales y no financieros

CONCEPTO	2017	2016	CONCEPTO	2017	2016
ACTIVO			PASIVO		
Activo Circulante			Activo Circulante		
Efectivo y Equivalentes	6,732,708	5,721,807	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	33,177,711	38,114,595
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	23,699,323	28,735,650	Documentos por Pagar a Corto Plazo	30,000	30,000
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	1,105,844	537,017	Fondos a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	-	-
Inventarios	197,091	173,773	Títulos y Valores a Corto Plazo	-	-
Almacenes	572,272	1,469,665	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	-	-
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	-	-	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	-	-
Otros Activos Circulantes	-	-	Provisiones a Corto Plazo	-	-
Total de Activos Circulantes	34,308,237	37,037,913	Otros Pasivos a Corto Plazo	-	-
			Total de Pasivos Circulantes	33,207,711	38,144,595
Activo No Circulante			Activo No Circulante		
Inversiones Financieras a Largo Plazo	-	-	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	245,111	245,111
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	14,214,961	15,887,535	Documentos por Pagar a Largo Plazo	16,160,350	16,160,350
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	125,809,458	125,809,458	Deuda Pública a Largo Plazo	-	-
Bienes Muebles	34,269,617	33,744,270	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	-	-
Activos Intangibles	7,108,248	7,090,542	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	318,313	365,542
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	47,929,631	39,535,216	Provisiones a Largo Plazo	-	-
Activos Diferidos	-	-	Total de Pasivos No Circulantes	16,724,775	16,772,003
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	-	-	Total del Pasivo	49,932,486	54,916,598
Otros Activos no Circulantes	-	-			
Total de Activos No Circulantes	133,472,653	142,356,389	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO		
Total del Activo	167,780,891	180,034,302	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	143,422,636	143,422,636
			Aportaciones	-	143,422,636
			Donaciones de Capital	143,422,636	-
			Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	-	-
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado	25,574,231	18,304,332
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	3,333,537	1,615,835
			Resultados de Ejercicios Anteriores	14,836,519	15,804,895
			Resvalos	-	-
			Reservas	-	-
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	7,404,175	4,115,272
			Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	-	-
			Resultado por Posición Monetaria	-	-
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	-	-
			Total Hacienda Pública/ Patrimonio	117,848,405	125,118,304
			Total del Pasivo y Hacienda Pública / Patrimonio	167,780,891	180,034,302

Consolidación 2017
Estado de Actividades
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2017 y 2016
(Pesos)

Ente Público: Consolidación de entidades paraestatales y fideicomisos no empresariales y no financieros

Concepto	2017	2016
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
Ingresos de la Gestión	101,244,161	97,859,311
Impuestos	-	-
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	-	-
Contribuciones de Mejoras	-	-
Derechos	84,542,567	81,619,864
Productos de Tipo Corriente	3,858,969	3,031,650
Aprovechamientos de Tipo Corriente	5,891,423	7,492,908
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	6,951,201	5,714,889
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	-	-
Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	58,859,401	65,878,281
Participaciones y Aportaciones	200,000	6,229,069
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas	58,659,401	59,649,212
Otros Ingresos y Beneficios	523,112	132,067
Ingresos Financieros	184,788	121,687
Incremento por Variación de Inventarios	-	-
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	-	-
Disminución del Exceso de Provisiones	-	-
Otros Ingresos y Beneficios Varios	338,323	10,380
Total de Ingresos y Otros Beneficios	160,626,674	163,869,659
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Gastos de Funcionamiento	145,233,673	154,535,108
Servicios Personales	105,354,098	113,181,493
Materiales y Suministros	6,473,779	8,232,268
Servicios Generales	33,405,795	33,121,348
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	9,354,619	7,673,996
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	-	-
Transferencias al Resto del Sector Público	-	-
Subsidios y Subvenciones	-	-
Ayudas Sociales	7,282,997	5,930,767
Pensiones y Jubilaciones	2,071,621	1,731,126
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	-	-
Transferencias a la Seguridad Social	-	-
Donativos	-	12,103
Transferencias al Exterior	-	-
Participaciones y Aportaciones	-	122,272
Participaciones	-	-
Aportaciones	-	-
Convenios	-	122,272
Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	-	-
Intereses de la Deuda Pública	-	-
Comisiones de la Deuda Pública	-	-
Gastos de la Deuda Pública	-	-
Costo por Coberturas	-	-
Apoyos Financieros	-	-
Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	8,216,356	1,861,320
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	8,216,356	1,861,320
Provisiones	-	-
Disminución de Inventarios	-	-
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro y Obsolescencia	-	-
Aumento por Insuficiencia de Provisiones	-	-
Otros Gastos	-	-
Inversión Pública	-	-
Inversión Pública no Capitalizable	-	-
Total de Gastos y Otras Pérdidas	162,804,647	164,192,696
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	- 2,177,974 -	323,037

Consolidación 2017
Estado de Variación en la Hacienda Pública
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2017
(pesos)

Ente Público: _____ Consolidación de entidades paraestatales y fideicomisos no empresariales y no financieros

Concepto	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública/Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública/Patrimonio Generado del Ejercicio	Ajustes por Cambios de Valor	TOTAL
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	-4,115,272	-3,288,904	0	-7,404,176
Patrimonio Neto Inicial Ajustado del Ejercicio 2016	143,422,636	0	0	0	143,422,636
Aportaciones	143,422,636	0	0	0	143,422,636
Donaciones de Capital	0	0	0	0	0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0	0	0	0
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio 2016	0	-14,485,218	-375,051	0	-14,860,269
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	0	-375,051	0	-375,051
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	-14,485,218	0	0	-14,485,218
Revalúos	0	0	0	0	0
Reservas	0	0	0	0	0
Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2016	143,422,636	-18,600,490	-3,663,955	0	121,158,191
Cambios en la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio 2017	0	0	0	0	0
Aportaciones	0	0	0	0	0
Donaciones de Capital	0	0	0	0	0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0	0	0	0
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio 2017	0	29,548,699	-2,958,483	0	26,590,216
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	0	-2,958,483	0	-2,958,483
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	29,548,699	0	0	29,548,699
Revalúos	0	0	0	0	0
Reservas	0	0	0	0	0
Saldo Neto en la Hacienda Pública / Patrimonio 2017	143,422,636	6,832,847	-6,622,438	0	143,633,045

Consolidación 2017
 Estado de Cambios en la Situación Financiera
 Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2017
 (Pesos)

Ente Público: Consolidación de entidades paraestatales y fideicomisos no empresariales y no financieros

Concepto	2017	
	Origen	Aplicación
ACTIVO	13,753,799	2,294,578
Activo Circulante	5,213,914	1,813,340
Efectivo y Equivalentes	180,338	1,620,196
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	4,136,182	-
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	-	169,827
Inventarios	-	23,317
Almacenes	897,393	-
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	-	-
Otros Activos Circulantes	-	-
Activo No Circulante	8,539,886	481,238
Inversiones Financieras a Largo Plazo	-	-
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	323,530	-
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	-	-
Bienes Muebles	-	463,932
Activos Intangibles	-	17,306
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	8,216,356	-
Activos Diferidos	-	-
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	-	-
Otros Activos no Circulantes	-	-
PASIVO	591,055	5,451,588
Pasivo Circulante	591,055	5,420,832
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	591,055	5,420,832
Documentos por Pagar a Corto Plazo	-	-
Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	-	-
Títulos y Valores a Corto Plazo	-	-
Pasivos Diferidos a Corto Plazo	-	-
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	-	-
Provisiones a Corto Plazo	-	-
Otros Pasivos a Corto Plazo	-	-
Pasivo No Circulante	-	30,757
Cuentas por Pagar a Largo Plazo	-	-
Documentos por Pagar a Largo Plazo	-	-
Deuda Pública a Largo Plazo	-	-
Pasivos Diferidos a Largo Plazo	-	-
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	-	30,757
Provisiones a Largo Plazo	-	-
HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	5,372,823	11,971,512
Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	-	-
Aportaciones	-	-
Donaciones de Capital	-	-
Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	-	-
Hacienda Pública/Patrimonio Generado	5,372,823	11,971,512
Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	1,584,718	4,543,201
Resultados de Ejercicios Anteriores	3,788,105	4,139,407
Revalúos	-	-
Reservas	-	-
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-	3,288,904
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		
Resultado por Posición Monetaria		
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios		

Consolidación 2017
Estado de Flujos de Efectivo
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2017 y 2016
(Pesos)

Ente Público: **Consolidación de entidades paraestatales y fideicomisos no empresariales y no financieros**

Concepto	2017	2016
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación		
Origen	165,738,252	165,392,326
Impuestos	-	-
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	-	-
Contribuciones de mejoras	-	-
Derechos	84,541,991	81,619,864
Productos de Tipo Corriente	3,859,178	3,031,649
Aprovechamientos de Tipo Corriente	5,891,423	7,492,908
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	6,951,201	5,714,889
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	-	-
Participaciones y Aportaciones	755,230	6,064,828
Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras Ayudas	61,322,258	59,649,254
Otros Orígenes de Operación	2,416,971	1,818,934
Aplicación	154,708,925	157,593,877
Servicios Personales	107,410,153	110,886,188
Materiales y Suministros	6,459,851	7,657,495
Servicios Generales	30,146,567	28,886,000
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	-	-
Transferencias al resto del Sector Público	-	-
Subsidios y Subvenciones	-	-
Ayudas Sociales	7,276,245	5,847,266
Pensiones y Jubilaciones	2,071,621	1,731,126
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	-	-
Transferencias a la Seguridad Social	-	-
Donativos	-	12,103
Transferencias al Exterior	-	-
Participaciones	-	-
Aportaciones	-	-
Convenios	-	122,273
Otras Aplicaciones de Operación	1,344,488	2,451,427
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	11,029,327	7,798,449
Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen	-	-
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	-	-
Bienes Muebles	-	-
Otros Orígenes de Inversión	-	-
Aplicación	380,003	1,088,829
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	183,149	-
Bienes Muebles	196,854	1,083,829
Otras Aplicaciones de Inversión	-	5,000
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	- 380,003 -	1,088,829
Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Origen	-	-
Endeudamiento Neto	-	-
Interno	-	-
Externo	-	-
Otros Orígenes de Financiamiento	-	-
Aplicación	9,209,467	7,116,078
Servicios de la Deuda	-	-
Interno	-	-
Externo	-	-
Otras Aplicaciones de Financiamiento	9,209,467	7,116,078
Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	- 9,209,467 -	7,116,078
Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	1,439,857 -	406,458
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al inicio del Ejercicio	5,292,851	5,356,187
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al final del Ejercicio	6,732,708	4,949,729



Cuenta Pública 2017
MUNICIPIO DE CARMEN
ESTADO DE CAMPECHE
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS CONSOLIDADOS DEL 1 DE ENERO
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

A) NOTAS DE DESGLOSE:

1) Notas al Estado de Situación Financiera

El Estado de Situación Financiera Consolidado muestra la posición financiera, valuados y elaborados de acuerdo con los Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental, Normas y Metodología para la Emisión de Información Financiera y Estructura de los Estados Financieros y Característica de sus Notas, emitidos por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC), el cual refleja los bienes y derechos que se clasifican en rubros de acuerdo a su disponibilidad de liquidez al igual que sus obligaciones o compromisos, agrupándolas con relación a su exigibilidad.

ACTIVO CIRCULANTE

Concepto	2017	2016
Efectivo y Equivalentes	6,732,708	5,721,807
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	25,699,323	28,735,650
Inventarios	197,091	173,773
Almacenes	572,272	1,469,665
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles.	167,187,323	166,644,670
Otros Activos	0	0
Suma	200,388,717	202,745,565

El rubro del activo disponible monetario al 31 de diciembre de 2017, asciende a \$ 200,388,717.00 el cual está representado por activos circulante y no circulante, se integra por la disponibilidad financiera para cubrir los compromisos de pagos a los diferentes proveedores, así como, pagos de impuestos y otras contribuciones; así también, para cubrir gastos menores y emergentes.



Cuenta Pública 2017
MUNICIPIO DE CARMEN
ESTADO DE CAMPECHE
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS CONSOLIDADOS DEL 1 DE ENERO
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

PASIVO

Las cuentas de pasivo actualmente representan en los organismos descentralizados en el estado de situación financiera, corresponden a las operaciones con proveedores de bienes y servicios que se realizan, lo representan los siguientes rubros.

Concepto	2017	2016
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	33,177,711	38,114,595
Documentos por Pagar a Corto Plazo	30,000	30,000
Suma	33,207,711	38,144,595

NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO.

El Estado de Variación en la Hacienda Pública muestra las modificaciones o cambios realizados en la Hacienda Pública de los descentralizados, al 31 de diciembre de 2017, se obtuvo un saldo de \$ 117, 642,851.00

NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Los ingresos por aprovechamiento propios de los descentralizados y subsidios recibidos del H. Ayuntamiento de Carmen.

	2017	2016
Otros Ingresos y Beneficios	523,112	132,067
Ingresos Financieros	184,788	121,687
Incremento por Variación de Inventarios	-	-
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	-	-
Disminución del Exceso de Provisiones	-	-
Otros Ingresos y Beneficios Varios	338,323	10,380



Cuenta Pública 2017
MUNICIPIO DE CARMEN
ESTADO DE CAMPECHE
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS CONSOLIDADOS DEL 1 DE ENERO
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

El análisis de los saldos inicial y final que figuran en la última parte del Estado de Flujos de Efectivo en la cuenta de efectivo y equivalentes es como sigue:

Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación

Concepto	2017	2016
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación		
Origen	165,738,252	165,392,326
Impuestos	-	-
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	-	-
Contribuciones de mejoras	-	-
Derechos	84,541,991	81,619,864
Productos de Tipo Corriente	3,859,178	3,031,649
Aprovechamientos de Tipo Corriente	5,891,423	7,492,908
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	6,951,201	5,714,889
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de	-	-
Participaciones y Aportaciones	755,230	6,064,828
Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras Ayudas	61,322,258	59,649,254
Otros Orígenes de Operación	2,416,971	1,818,934
Aplicación	154,708,925	157,593,877
Servicios Personales	107,410,153	110,886,188
Materiales y Suministros	6,459,851	7,657,495
Servicios Generales	30,146,567	28,886,000
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	-	-
Transferencias al resto del Sector Público	-	-
Subsidios y Subvenciones	-	-
Ayudas Sociales	7,276,245	5,847,266
Pensiones y Jubilaciones	2,071,621	1,731,126
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	-	-
Transferencias a la Seguridad Social	-	-
Donativos	-	12,103
Transferencias al Exterior	-	-
Participaciones	-	-
Aportaciones	-	-
Convenios	-	122,273
Otras Aplicaciones de Operación	1,344,488	2,451,427
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	11,029,327	7,798,449



Cuenta Pública 2017
MUNICIPIO DE CARMEN
ESTADO DE CAMPECHE
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS CONSOLIDADOS DEL 1 DE ENERO
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión

	2017	2016
Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen	-	-
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	-	-
Bienes Muebles	-	-
Otros Orígenes de Inversión	-	-
Aplicación	380,003	1,088,829
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	183,149	-
Bienes Muebles	196,854	1,083,829
Otras Aplicaciones de Inversión	-	5,000
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	- 380,003 -	1,088,829

Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento

	2017	2016
Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Origen	-	-
Endeudamiento Neto	-	-
Interno	-	-
Externo	-	-
Otros Orígenes de Financiamiento	-	-
Aplicación	9,209,467	7,116,078
Servicios de la Deuda	-	-
Interno	-	-
Externo	-	-
Otras Aplicaciones de Financiamiento	9,209,467	7,116,078
Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	- 9,209,467 -	7,116,078
Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	1,439,857 -	406,458
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al inicio del Ejercicio	5,292,851	5,356,187
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al final del Ejercicio	6,732,708	4,949,729

B) NOTAS DE MEMORIA:

Se encuentran disponibles en las notas de cada descentralizado de la entidad Federativa.

C) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

Se encuentran disponibles en las notas de cada descentralizado de la entidad Federativa.