

2) Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y Contables

1. Total de egresos (presupuestarios)	23,574,995.02
2. Menos egresos presupuestarios no contables	15,124,431.72
2.1 Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0.00
2.2 Materiales y Suministros	0.00
2.3 Mobiliario y Equipo de Administración	0.00
2.4 Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	0.00
2.5 Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0.00
2.6 Vehículos y Equipo de Transporte	0.00
2.7 Equipo de Defensa y Seguridad	0.00
2.8 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	10,200.00
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	15,114,231.72
2.13 Obra Pública en Bienes Propios	0.00
2.14 Acciones y Participaciones de Capital	0.00
2.15 Compra de Títulos y Valores	0.00
2.16 Concesión de Préstamos	0.00
2.17 Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0.00
2.18 Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	0.00
2.19 Amortización de la Deuda Pública	0.00
2.20 Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	0.00
2.21 Otros Egresos Presupuestarios No Contables	0.00
3. Más gastos contables no presupuestales	32,986.18
3.1 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	32,672.52
3.2 Provisiones	0.00
3.3 Disminución de Inventarios	0.00
3.4 Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00
3.5 Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0.00
3.6 Otros Gastos	0.00
3.7 Otros Gastos Contables No Presupuestarios	313.66
4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)	8,483,549.48

L.C.P. CINTHIA DEL CARMEN VELARDE
CEBREROS

LIC. IGNACIO PAEZ SARABIA

Velarde Cebrenas Cinthia d.c.
CONTADOR GENERAL


GERENTE GENERAL

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



JUNTA MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE SAN IGNACIO

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

a) NOTAS DE DESGLOSE

IC-NEF-06-1912

I) Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

1) Efectivo y Equivalentes

Descripción	2019	2018
Efectivo	11,934.27	0.76
Bancos/Tesorería	2,394,437.76	103,930.50
Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	10,699.10	10,699.10

2) Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir

Descripción	2019	2018
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	640.32	0.00
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	612,798.54	499,080.27
Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo	5,000.00	0.00
Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo	8,518,843.81	5,318,360.52

3) Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (inventarios)

Descripción	2019	2018
Terrenos	174,000.00	174,000.00
Infraestructura	113,660,721.80	113,660,721.80
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	17,412,655.79	2,298,424.07
Construcciones en Proceso en Bienes Propios	318,055.45	318,055.45

4) Inversiones Financieras

5) Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

Descripción	2019	2018
Mobiliario y Equipo de Administración	1,324,368.44	1,324,368.44
Vehículos y Equipo de Transporte	315,042.07	315,042.07
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	2,336,518.97	2,326,318.97

6) Estimaciones y Deterioros

Descripción	2019	2018
Depreciación Acumulada de Infraestructura	19,023,139.41	19,023,139.41
Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	1,940,308.57	1,907,636.05

7) Otros Activos

Pasivo

1) Cuentas por Pagar a Corto Plazo

Descripción	2019	2018
Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	45,900.47	48,616.06
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	686,231.23	399,868.96
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	1,340,624.22	760,433.83
Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	3,186,785.17	2,377,662.07
Ingresos por Clasificar	41,814.50	0.00

2) Cuentas por Pagar a Largo Plazo

II) Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión

1) Ingresos Presupuestales

Descripción	2019	2018
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios de Organismos Descentralizados del Sector Público	8,265,690.54	7,314,486.57
Subsidios y Subvenciones	18,845,538.52	2,607,884.11
	371,273.00	0.00

2) Otros Ingresos

Descripción	2019	2018
Otros Ingresos y Beneficios Varios	0.94	5,803.24

Gastos y Otras Perdidas

1) Gastos Presupuestales

Descripción	2019	2018
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	1,924,833.38	1,551,750.58
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	429,696.21	0.00
Remuneraciones Adicionales y Especiales	316,349.71	439,171.60
Seguridad Social	318,523.10	321,872.08
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	8,766.40	1,500.52
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	65,556.91	46,297.91
Alimentos y Utensilios	24,485.72	39,863.74
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	15,214.69	17,489.95
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	580,146.00	860,725.90
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	573,018.32	717,739.07
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	14,811.69	126,107.50
Servicios Básicos	2,850,878.51	2,275,365.94
Servicios de Arrendamiento	36,000.00	3,000.00
Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios	132,917.30	468,769.25
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	77,700.83	545,840.38
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	528,471.65	716,830.10
Servicios de Comunicación Social y Publicidad	3,801.00	0.00
Servicios de Traslado y Viáticos	0.00	3,026.00
Otros Servicios Generales	544,248.42	333,743.69
Donativos a Instituciones sin Fines de Lucro	5,143.46	0.00

2) Otros Gastos

Descripción	2019	2018
Depreciación de Bienes Muebles	32,672.52	0.00

III) Notas al Estado de Variación de la Hacienda Pública

Descripción	2019	2018
Aportaciones	79,126,472.22	79,126,472.22
Donaciones de Capital	249,921.00	249,921.00
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	40,000.00	40,000.00
HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO	23,780,501.43	22,321,421.72
Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	49,366,594.60	31,826,407.13
Resultados de Ejercicios Anteriores	21,719,964.59	20,260,884.88
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	2,060,536.84	2,060,536.84
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO	79,416,393.22	79,416,393.22

IV) Notas al Estado de Flujos de Efectivo

1) Efectivo y Equivalentes

Descripción	2019	2018
Efectivo	11,934.27	0.76
Bancos/Tesorería	2,394,437.76	103,930.50
Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	10,699.10	10,699.10

2) Adquisición de Bienes Muebles e Inmuebles

Descripción	
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	
Terrenos	15,114,231.72
Infraestructura	0.00
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	0.00
Construcciones en Proceso en Bienes Propios	15,114,231.72
Bienes Muebles	0.00
Mobiliario y Equipo de Administración	10,200.00
Vehículos y Equipo de Transporte	0.00
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	0.00
	10,200.00

3) Conciliación de los Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación y la cuenta de Ahorro/Desahorro

Descripción	2019	2018
Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios		
OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	49,333,922.08	
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	32,672.52	0.00
Depreciación de Bienes Muebles	32,672.52	0.00

V) Conciliación Presupuestaria y Contable

1) Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables

1. Ingresos Presupuestarios	28,134,502.06
2. Más Ingresos contables no presupuestarios	-651,999.06
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	0.94
2.6 Otros Ingresos Contables No Presupuestarios	-652,000.00
3. Menos Ingresos Presupuestarios No Contables	652,000.00
3.1 Aprovechamientos Patrimoniales	0.00
3.2 Ingresos Derivados de Financiamientos	652,000.00
3.3 Otros Ingresos Presupuestarios No Contables	0.00
Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)	26,830,503.00

L.C.P. CINTHIA DEL CARMEN VELARDE
CEBREROS

Velarde Cebrenas Cinthia d.c.

CONTADOR GENERAL

LIC. IGNACIO PAEZ SARABIA



GERENTE GENERAL

