

### 1) Efectivo y Equivalentes

Descripción	2020	2019
Efectivo	10,167.87	11,934.27
Bancos/Tesorería	441,210.94	2,394,437.76
Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	10,699.10	10,699.10

### 2) Adquisición de Bienes Muebles e Inmuebles

Descripción	2020	2019
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		10,749,276.11
Terrenos		0.00
Infraestructura		362,460.90
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público		10,386,815.21
Construcciones en Proceso en Bienes Propios		0.00
Bienes Muebles		0.00
Mobiliario y Equipo de Administración		0.00
Vehículos y Equipo de Transporte		0.00
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas		0.00

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

Descripción	2020	2019
Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios	37,537,144.18	49,333,922.08
OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	32,672.52	32,672.52
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	32,672.52	32,672.52
Depreciación de Bienes Muebles	32,672.52	32,672.52

## V) Conciliación Presupuestaria y Contable

### 1) Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables

<b>1. Ingresos Presupuestarios</b>	<b>20,052,556.27</b>
<b>2. Más Ingresos contables no presupuestarios</b>	<b>14,976.18</b>
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	14,976.18
<b>3. Menos Ingresos Presupuestarios No Contables</b>	<b>0.00</b>
3.1 Aprovechamientos Patrimoniales	0.00
3.2 Ingresos Derivados de Financiamientos	0.00
3.3 Otros Ingresos Presupuestarios No Contables	0.00
<b>Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)</b>	<b>20,067,532.45</b>

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

L.C.P. DAIRA VANESSA ARAMBURO  
LAMARQUE

LIC. CINTHIA DEL CARMEN VELARDE CEBREROS

Daira Vanessa Aramburo Lam. Velarde Cebros Cinthia d.c.  
CONTADOR GENERAL GERENTE GENERAL

## 2) Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y Contables

<b>1. Total de egresos (presupuestarios)</b>	<b>24,704,620.88</b>
<b>2. Menos egresos presupuestarios no contables</b>	<b>11,872,250.23</b>
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 Educacional 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	0.00
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	11,872,250.23
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
<b>3. Más gastos contables no presupuestales</b>	<b>32,672.52</b>
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	0.00
<b>4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)</b>	<b>12,865,043.17</b>

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

L.C.P. DAIRA VANESSA ARAMBURO  
LAMARQUE

LIC. CINTHIA DEL CARMEN VELARDE CEBREROS

Daira Vanessa Aramburo Lam.  
CONTADOR GENERAL

Velarde Cebrenas Cinthia d.C.  
GERENTE GENERAL

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

### a) CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS

7810	CTAS X COBRAR A USUARIOS	-34,256,169.84
7830	SISTEMAS AUTOADM.	1,875,240.00
8110	Ley de Ingresos Estimada	7,100,000.00
8130	Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	19,701,361.39
8220	Presupuesto de Egresos por Ejercer	23,017.97
8240	Presupuesto de Egresos Comprometido	2,073,723.54
8250	Presupuesto de Egresos Devengado	526,816.23
8270	Presupuesto de Egresos Pagado	24,177,804.65

### CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS

7820	CTAS DE USUARIOS X COBRAR	-34,256,169.84
7840	AUTOADMIN DE SISTEMAS	1,875,240.00
8120	Ley de Ingresos por Ejecutar	6,748,805.12
8150	Ley de Ingresos Recaudada	20,052,556.27
8210	Presupuesto de Egresos Aprobado	7,100,000.00
8230	Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	19,701,362.39

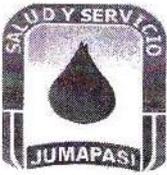
Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor

L.C.P. DAIRA VANESSA ARAMBURO  
LAMARQUE

Daira Vanessa Aramburo Lamarque  
CONTADOR GENERAL

LIC. CINTHIA DEL CARMEN VELARDE  
CERREROS

Velarde Cerreros Cinthia d.C.  
GERENTE GENERAL



**JUNTA MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE SAN IGNACIO**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020

**a) NOTAS DE DESGLOSE**

IC-NEF-06-2012

**I) Notas al Estado de Situación Financiera**

**Activo**

**1) Efectivo y Equivalentes**

Descripción	2020	2019
Efectivo	10,167.87	11,934.27
Bancos/Tesorería	441,210.94	2,394,437.76
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	2020	2019
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	640.32	640.32
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	616,258.54	612,798.54
Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo	9,900.00	5,000.00
Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo	7,500,505.12	8,518,843.81

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

Descripción	2020	2019
Terrenos	174,000.00	174,000.00
Infraestructura	114,023,182.70	113,660,721.80
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	27,437,010.10	17,412,655.79
Construcciones en Proceso en Bienes Propios	318,055.45	318,055.45

**4) Inversiones Financieras**

**5) Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles**

Descripción	2020	2019
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	2,336,518.97

**6) Estimaciones y Deterioros**

Descripción	2020	2019
Depreciación Acumulada de Infraestructura	19,023,139.41	19,023,139.41
Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	1,972,961.09	1,940,308.57

**7) Otros Activos**

**Pasivo**

**1) Cuentas por Pagar a Corto Plazo**

Descripción	2020	2019
Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	42,008.51	45,900.47
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	1,026,142.23	686,231.23
Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	19,797.35	0.00
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	1,254,145.78	1,340,624.22
Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	3,186,785.17	3,186,785.17
Ingresos por Clasificar	2,154.50	41,814.50
Otros Pasivos Circulantes	5,800.00	0.00

**2) Cuentas por Pagar a Largo Plazo**

## II) Notas al Estado de Actividades

### Ingresos de Gestión

#### 1) Ingresos Presupuestales

Descripción	2020	2019
Productos Derivados del Uso y Aprovechamiento de Bienes no Sujetos a Régimen de Dominio Público	203.93	0.00
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios de Organismos Descentralizados del Sector Público	9,365,041.24	8,265,690.54
Subsidios y Subvenciones	4,784,088.92	18,845,538.52
	5,918,198.36	371,273.00

#### 2) Otros Ingresos

Descripción	2020	2019
Otros Ingresos y Beneficios Varios	0.00	0.94

### Gastos y Otras Perdidas

#### 1) Gastos Presupuestales

Descripción	2020	2019
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	1,940,316.97	1,924,833.38
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	602,554.85	429,696.21
Remuneraciones Adicionales y Especiales	361,044.94	316,349.71
Seguridad Social	768,455.92	318,523.10
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	1,718.10	8,766.40
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	61,486.48	65,556.91
Alimentos y Utensilios	15,532.06	24,485.72
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	25,983.32	15,214.69
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	1,184,979.70	580,146.00
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	521,365.80	573,018.32
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	9,699.63	14,811.69
Servicios Básicos	2,918,173.40	2,850,878.51
Servicios de Arrendamiento	0.00	36,000.00
Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios	1,503,378.00	132,917.30
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	2,795.00	77,700.83
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	2,905,251.79	528,471.65
Servicios de Comunicación Social y Publicidad	0.00	3,801.00
Otros Servicios Generales	9,614.69	544,248.42
Donativos a Instituciones sin Fines de Lucro	0.00	5,143.46

#### 2) Otros Gastos

Descripción	2020	2019
Depreciación de Bienes Muebles	32,672.52	32,672.52

## III) Notas al Estado de Variación de la Hacienda Pública

Descripción	2020	2019
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO	79,416,393.22	79,416,393.22
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	42,730,972.16	23,780,501.43
Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	37,569,816.70	49,366,594.60
Resultados de Ejercicios Anteriores	40,670,435.32	21,719,964.59
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	2,060,536.84	2,060,536.84

## IV) Notas al Estado de Flujos de Efectivo