



JUNTA MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE SAN IGNACIO
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022
a) NOTAS DE DESGLOSE
(Cifras en Pesos)

IC-NEF-06-2

I) Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

1) Efectivo y Equivalentes

Descripción	2022	2021
Efectivo	19,358.27	9,358.27
Bancos/Tesorería	8,501.77	45,291.20
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	2022	2021
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	0.00	640.32
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	442,390.04	316,442.05
Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo	0.00	400.00
Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo	9,380,103.86	7,998,401.63

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

Descripción	2022	2021
Terrenos	174,000.00	174,000.00
Infraestructura	116,093,107.40	116,093,107.40
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	33,024,252.92	29,543,614.07
Construcciones en Proceso en Bienes Propios	318,055.45	318,055.45

4) Inversiones Financieras

5) Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

Descripción	2022	2021
Mobiliario y Equipo de Administración	1,347,668.44	1,347,668.44
Vehículos y Equipo de Transporte	315,042.07	315,042.07
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	2,382,553.45	2,382,553.45

6) Estimaciones y Deterioros

Descripción	2022	2021
Depreciación Acumulada de Infraestructura	19,023,139.41	19,023,139.41
Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	1,972,981.09	1,972,981.09

7) Otros Activos

Pasivo

1) Cuentas por Pagar a Corto Plazo

Descripción	2022	2021
Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	473,012.35	123,638.52
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	1,133,006.00	1,081,038.65
Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	0.00	19,797.35
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	1,827,827.79	1,558,590.35
Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	2,560,234.41	2,584,784.30

2) Cuentas por Pagar a Largo Plazo**II) Notas al Estado de Actividades****Ingresos de Gestión****1) Ingresos Presupuestales**

Descripción	2022	2021
Productos Derivados del Uso y Aprovechamiento de Bienes no Sujetos a Régimen de Dominio Público	360.86	351.63
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios de Organismos Descentralizados del Sector Público	9,060,603.26	8,301,160.25
	4,037,541.07	2,411,588.00

2) Otros Ingresos**Gastos y Otras Perdidas****1) Gastos Presupuestales**

Descripción	2022	2021
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	2,087,055.57	2,077,416.14
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	713,989.80	607,932.05
Remuneraciones Adicionales y Especiales	498,061.59	429,819.11
Seguridad Social	442,882.00	377,037.32
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	9,020.01	2,928.45
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	48,970.68	57,390.90
Alimentos y Utensilios	6,978.00	68,848.28
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	11,000.00	16,226.00
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	576,423.50	822,168.00
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	399,017.76	751,483.59
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	248,349.87	10,767.24
Servicios Básicos	3,079,294.32	2,732,265.69
Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios	109,900.00	476,816.21
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	14,223.92	11,766.88
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	773,032.77	1,021,981.39
Servicios de Comunicación Social y Publicidad	0.00	6,856.78
Otros Servicios Generales	133,507.58	11,216.80

2) Otros Gastos**III) Notas al Estado de Variación de la Hacienda Pública**

Descripción	2022	2021
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO	81,898,989.16	81,898,989.16
Aportaciones	79,126,472.22	79,126,472.22
Donaciones de Capital	2,651,033.65	2,651,033.65
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	121,483.29	121,483.29
HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO	52,044,993.82	50,425,230.15
Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	34,314,125.24	31,597,506.47
Resultados de Ejercicios Anteriores	49,984,456.98	48,364,693.31
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	2,060,536.84	2,060,536.84

IV) Notas al Estado de Flujos de Efectivo**1) Efectivo y Equivalentes**

Descripción	2022	2021
-------------	------	------

Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	10,699.10	10,699.10
Efectivo	19,358.27	9,358.27
Bancos/Tesorería	8,501.77	45,291.20

2) Adquisición de Bienes Muebles e Inmuebles

Descripción	
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	3,480,638.85
Terrenos	0.00
Infraestructura	0.00
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	3,480,638.85
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	2022	2021
Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios	34,314,125.24	31,597,506.47

V) Conciliación Presupuestaria y Contable

1) Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables

1. Ingresos Presupuestarios	13,098,505.1
2. Más Ingresos contables no presupuestarios	0.0
2.1 Ingresos Financieros	0.0
2.2 Incremento por Variación de Inventarios	0.0
2.3 Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.0
2.4 Disminución del Exceso de Provisiones	0.0
2.5 Otros Ingresos y Beneficios Varios	0.0
2.6 Otros Ingresos Contables No Presupuestarios	0.0
3. Menos Ingresos Presupuestarios No Contables	0.0
3.1 Aprovechamientos Patrimoniales	0.0
3.2 Ingresos Derivados de Financiamientos	0.0
3.3 Otros Ingresos Presupuestarios No Contables	0.0
Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)	13,098,505.1

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

L.C.P. ANDRES PARDO SARABIA

LIC. MARCO ANTONIO CHICAS ALVAREZ

CONTADOR GENERAL

GERENTE GENERAL

2) Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y Contables

1. Total de egresos (presupuestarios)	12,711,5
--	-----------------

2. Menos egresos presupuestarios no contables**3,480,6**

- 2.1 Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización
- 2.2 Materiales y Suministros
- 2.3 Mobiliario y Equipo de Administración
- 2.4 Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo
- 2.5 Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio
- 2.6 Vehículos y Equipo de Transporte
- 2.7 Equipo de Defensa y Seguridad
- 2.8 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas
- 2.9 Activos Biológicos
- 2.10 Bienes Inmuebles
- 2.11 Activos Intangibles
- 2.12 Obra Pública en Bienes de Dominio Público
- 2.13 Obra Pública en Bienes Propios
- 2.14 Acciones y Participaciones de Capital
- 2.15 Compra de Títulos y Valores
- 2.16 Concesión de Préstamos
- 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
- 2.20 Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)
- 2.21 Otros Egresos Presupuestarios No Contables

3,480,6**3. Más gastos contables no presupuestales**

- 3.1 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones
- 3.2 Provisiones
- 3.3 Disminución de Inventarios
- 3.4 Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia
- 3.5 Aumento por Insuficiencia de Provisiones
- 3.6 Otros Gastos
- 3.7 Otros Gastos Contables No Presupuestarios

4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)**9,230,9**

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

L.C.P. ANDRES PARDO SARABIA

LIC. MARCO ANTONIO CHICAS ALVAREZ

CONTADOR GENERAL_____
GERENTE GENERAL**b) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)****a) CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS**

7810	CTAS X COBRAR A USUARIOS	7,371,162.85
7830	SISTEMAS AUTOADM.	943,620.00
8110	Ley de Ingresos Estimada	10,681,000.01
8130	Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	4,037,541.07
8220	Presupuesto de Egresos por Ejercer	2,006,993.23
8250	Presupuesto de Egresos Devengado	1,041,982.44
8260	Presupuesto de Egresos Ejercido	-20,000.00

CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS

7820	CTAS DE USUARIOS X COBRAR	7,371,162.85
7840	AUTOADMIN DE SISTEMAS	943,620.00
8120	Ley de Ingresos por Ejecutar	1,620,035.89
8150	Ley de Ingresos Recaudada	13,098,505.19
8210	Presupuesto de Egresos Aprobado	10,681,000.00
8230	Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	4,037,541.07

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

L.C.P. ANDRES PARDO SARABIA

LIC. MARCO ANTONIO CHICAS ALVAREZ

CONTADOR GENERAL

GERENTE GENERAL

—

—

—

—

9

10

10

10

10

10

10

10

10

10

10

10

9

38.85

0.00

0.00

0.00

0.00

0.00

0.00

0.00

0.00

0.00

0.00

0.00

38.85

0.00

0.00

0.00

0.00

0.00

0.00

0.00

0.00

0.00

0.00

0.00

0.00

0.00

0.00

0.00

0.00

0.00

08.99

