



INTA MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE ELOY

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	5,273.69	0.00
Bancos/Tesorería	7,803,365.67	786,387.37

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

Descripción	2019	2018
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	2,450.19	0.00
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	168.75	0.81
Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo	5,069,154.88	3,627,765.39
Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo	3,287.13	0.00

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

Descripción	2019	2018
Edificios no Habitacionales	1,243,641.93	1,243,641.93
Infraestructura	194,412,939.36	194,037,432.76
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	13,500,856.04	0.00
Terrenos	9,147,255.49	8,907,255.49

4) Inversiones Financieras

5) Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

Descripción	2019	2018
Mobiliario y Equipo de Administración	828,878.52	843,857.22
Vehículos y Equipo de Transporte	1,821,632.84	1,822,241.53
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	5,366,776.84	5,355,621.84

6) Estimaciones y Deterioros

Descripción	2019	2018
Depreciación Acumulada de Bienes Inmuebles	650,866.05	577,888.41
Depreciación Acumulada de Infraestructura	82,064,406.95	81,602,125.67
Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	35,899,851.19	20,934,329.86

7) Otros Activos

Pasivo

1) Cuentas por Pagar a Corto Plazo

Descripción	2019	2018
Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	0.01	0.01
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	403,320.46	78,285.89
Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	9,683,898.99	0.00
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	676,448.02	458,267.39
Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	926,471.29	738,989.48
Ingresos Cobrados por Adelantado a Corto Plazo	52,232.67	44,398.68
Ingresos por Clasificar	35,255.54	7,004.94

2) Cuentas por Pagar a Largo Plazo

II) Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión

1) Ingresos Presupuestales

Descripción	2019	2018
Productos Derivados del Uso y Aprovechamiento de Bienes no Sujetos a Régimen de Dominio Público	5,544.49	0.00
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios de Organismos Descentralizados del Sector Público	24,070,504.07	22,307,187.54
Subsidios y Subvenciones	16,032,080.37	5,112,883.66
	29,308.80	0.00

2) Otros Ingresos

Gastos y Otras Perdidas

1) Gastos Presupuestales

Descripción	2019	2018
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	5,792,176.32	5,144,867.66
Remuneraciones Adicionales y Especiales	1,533,009.62	1,533,817.17
Seguridad Social	1,569,924.80	1,400,952.32
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	2,274,123.81	1,991,285.19
Pago de Estímulos a Servidores Públicos	20,900.00	6,600.00
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	268,298.91	333,732.84
Alimentos y Utensilios	22,952.91	32,516.16
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	28,678.03	6,338.81
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	1,153,654.31	1,263,332.92
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	1,316,818.03	1,211,644.37
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	225,353.96	183,485.66
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	1,735,044.44	1,959,826.45
Servicios Básicos	6,208,287.04	5,059,103.12
Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios	254,739.47	909,942.03
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	183,793.08	168,576.64
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	722,229.79	741,658.46
Servicios de Comunicación Social y Publicidad	119,201.13	9,939.03
Servicios de Traslado y Viáticos	70,409.62	78,356.95
Servicios Oficiales	19,679.52	12,800.72
Otros Servicios Generales	781,434.33	695,799.00
Transferencias a Entidades Paraestatales	38,638.00	30,591.00
Ayudas Sociales a Personas	6,000.00	227,913.41
Ayudas Sociales a Instituciones	0.00	1,800.00
Ayudas Sociales por Desastres Naturales y Otros Siniestros	169,600.00	0.00

2) Otros Gastos

Descripción	2019	2018
Depreciación de Bienes Inmuebles	72,977.64	67,112.05
Depreciación de Infraestructura	462,281.28	4,710,176.68
Depreciación de Bienes Muebles	15,008,351.48	11,015,144.87
Disminución de Bienes por pérdida, obsolescencia y deterioro	5,034.99	387,658.63

III) Notas al Estado de Variación de la Hacienda Pública

Descripción	2019	2018
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO	174,802,606.90	174,802,606.90
Aportaciones	171,428,177.52	171,428,177.52
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	3,374,429.38	3,374,429.38
HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO	-60,927,649.44	-49,162,748.50
Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	73,845.22	-11,764,900.94
Resultados de Ejercicios Anteriores	-57,460,497.96	-45,695,597.02
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-3,467,151.48	-3,467,151.48

IV) Notas al Estado de Flujos de Efectivo

1) Efectivo y Equivalentes

Descripción	2019	2018
Efectivo	5,273.69	0.00
Bancos/Tesorería	7,803,365.67	786,387.37

2) Adquisición de Bienes Muebles e Inmuebles

Descripción	2019	2018
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		19,711,466.02
Terrenos		240,000.00
Edificios no Habitacionales		0.00
Infraestructura		5,970,609.98
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público		13,500,856.04
Bienes Muebles		43,432.75
Mobiliario y Equipo de Administración		32,277.75
Vehículos y Equipo de Transporte		0.00
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas		11,155.00

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	-15,474,800.17	-27,944,993.17
OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	15,548,645.39	16,180,092.23
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	15,548,645.39	16,180,092.23
Depreciación de Bienes Inmuebles	72,977.64	67,112.05
Depreciación de Infraestructura	462,281.28	4,710,176.68
Depreciación de Bienes Muebles	15,008,351.48	11,015,144.87
Disminución de Bienes por pérdida, obsolescencia y deterioro	5,034.99	387,658.63

V) Conciliación Presupuestaria y Contable

1) Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables

1. Ingresos Presupuestarios	40,137,437.73
2. Más Ingresos contables no presupuestarios	0.00
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	0.00
3. Menos Ingresos Presupuestarios No Contables	0.00
3.1 Aprovechamientos Patrimoniales	0.00
3.2 Ingresos Derivados de Financiamientos	0.00
3.3 Otros Ingresos Presupuestarios No Contables	0.00
Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)	40,137,437.73

LCP LUZ MARIA BARRAZA GOMEZ

L.A.E. JULIO CESAR RIOS FRANCO

CONTADOR GENERAL

GERENTE GENERAL

2) Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y Contables

1. Total de egresos (presupuestarios)	38,668,485.22
2. Menos egresos presupuestarios no contables	16,203,081.13
2.1 Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0.00
2.2 Materiales y Suministros	2,043,285.74
2.3 Mobiliario y Equipo de Administración	23,981.75
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	394,957.60
2.9 Activos Biológicos	0.00
2.10 Bienes Inmuebles	240,000.00
2.11 Activos Intangibles	0.00
2.12 Obra Pública en Bienes de Dominio Público	13,500,856.04
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	17,598,188.42
3.1 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	15,548,645.39
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	2,049,543.03
4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)	40,063,592.51

LCP LUZ MARIA BARRAZA GOMEZ

L.A.E. JULIO CESAR RIOS FRANCO

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

b) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

a) CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS

7110	Valores en Custodia	8,801,994.41
8110	Ley de Ingresos Estimada	24,103,090.28
8130	Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	22,350,049.42
8220	Presupuesto de Egresos por Ejercer	3,611,019.20
8240	Presupuesto de Egresos Comprometido	4,173,635.28
8250	Presupuesto de Egresos Devengado	8,598,763.20
8270	Presupuesto de Egresos Pagado	30,069,722.02

CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS

7120	8,801,994.41
8120	6,315,701.97
8150	40,137,437.73
8210	24,103,090.28
8230	22,350,049.42

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

LCP LUZ MARIA BARRAZA GOMEZ

L.A.E. JULIO CESAR RIOS FRANCO

CONTADOR GENERAL

GERENTE GENERAL