



INTA MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE ELOY

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE MARZO DE 2019

a) NOTAS DE DESGLOSE

IC-NEF-06-1903

I) Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

1) Efectivo y Equivalentes

Descripción	2019	2018
Efectivo	5,000.00	0.00
Bancos/Tesorería	1,392,877.18	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	0.00	0.00
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	23,820.66	0.81
Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo	3,649,793.12	3,627,765.39

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

Descripción	2019	2018
Edificios no Habitacionales	1,243,641.93	1,243,641.93
Terrenos	8,907,255.49	8,907,255.49
Infraestructura	194,111,543.95	194,037,432.76

4) Inversiones Financieras

5) Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

Descripción	2019	2018
Mobiliario y Equipo de Administración	849,857.22	843,857.22
Vehículos y Equipo de Transporte	1,822,241.53	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	596,132.82	577,888.41
Depreciación Acumulada de Infraestructura	81,717,695.99	81,602,125.67
Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	24,614,314.87	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	187,819.17	78,285.89
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	508,392.96	458,267.39
Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	652,321.18	738,989.48
Ingresos Cobrados por Adelantado a Corto Plazo	74,600.77	44,398.68
Ingresos por Clasificar	70,831.85	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
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios de Organismos Descentralizados del Sector Público	5,884,444.91	22,307,187.54
	0.00	5,112,883.66

2) Otros Ingresos

Gastos y Otras Perdidas

1) Gastos Presupuestales

Descripción	2019	2018
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	1,361,437.15	5,144,867.66
Remuneraciones Adicionales y Especiales	129,915.57	1,533,817.17
Seguridad Social	303,390.06	1,400,952.32
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	376,437.48	1,991,285.19
Pago de Estímulos a Servidores Públicos	0.00	6,600.00
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	75,467.00	333,732.84
Alimentos y Utensilios	4,471.03	32,516.16
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	0.00	6,338.81
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	298,442.75	1,263,332.92
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	275,708.83	1,211,644.37
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	6,074.10	183,485.66
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	480,449.22	1,959,826.45
Servicios Básicos	1,432,158.70	5,059,103.12
Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios	55,267.00	909,942.03
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	120,694.04	168,576.64
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	158,332.27	741,658.46
Servicios de Comunicación Social y Publicidad	15,910.02	9,939.03
Servicios de Traslado y Viáticos	18,492.34	78,356.95
Servicios Oficiales	4,731.21	12,800.72
Otros Servicios Generales	193,890.67	695,799.00
Transferencias a Entidades Paraestatales	0.00	30,591.00
Ayudas Sociales a Personas	0.00	227,913.41
Ayudas Sociales a Instituciones	0.00	1,800.00

2) Otros Gastos

Descripción	2019	2018
Depreciación de Bienes Inmuebles	18,244.41	67,112.05
Depreciación de Infraestructura	115,570.32	4,710,176.68
Depreciación de Bienes Muebles	3,679,985.01	11,015,144.87
Disminución de Bienes por pérdida, obsolescencia y deterioro	0.00	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)	0.00	0.00
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	5,000.00	0.00
Bancos/Tesorería	1,392,877.18	786,387.37

2) Adquisición de Bienes Muebles e Inmuebles

Descripción	
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	74,111.19
Terrenos	0.00
Edificios no Habitacionales	0.00
Infraestructura	74,111.19
Bienes Muebles	17,155.00
Mobiliario y Equipo de Administración	6,000.00
Vehículos y Equipo de Transporte	0.00
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	11,155.00

V) Conciliación Presupuestaria y Contable

1) Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables

1. Ingresos Presupuestarios		5,884,444.91
2. Más Ingresos contables no presupuestarios		0.00
Incremento por Variación de Inventarios	0.00	
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsole:	0.00	
Disminución del Exceso de Provisiones	0.00	
Otros Ingresos y Beneficios Varios	0.00	
Otros Ingresos contables no presupuestarios	0.00	
3. Menos Ingresos presupuestarios no contables		0.00
Productos de capital	0.00	
Aprovechamientos de capital	0.00	
Ingresos derivados de financiamientos	0.00	
Otros ingresos presupuestarios no contables	0.00	
Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)		5,884,444.91

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)		5,394,127.07
2. Menos egresos presupuestarios no contables		4,754,670.00
Mobiliario y equipo de administración	6,000.00	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	0.00	
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	0.00	
Vehículos y equipo de transporte	0.00	
Equipo de defensa y seguridad	0.00	
Maquinaria, otros equipos y herramientas	85,266.19	
Activos biológicos	0.00	
Bienes inmuebles	0.00	
Activos intangibles	0.00	
Obra pública en bienes propios	0.00	
Acciones y participaciones de capital	0.00	
Compra de títulos y valores	0.00	
Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos	0.00	
Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales	0.00	
Amortización de la deuda pública	0.00	
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (adefas)	0.00	
Otros Egresos Presupuestales No Contables	4,663,403.81	
3. Más gastos contables no presupuestales		3,813,799.74
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	3,813,799.74	
Provisiones	0.00	
Disminución de Inventarios	0.00	
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obso	0.00	
Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0.00	
Otros Gastos	0.00	
Otros Gastos Contables No Presupuestales	0.00	
Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)		4,453,256.81

LCP LUZ MARIA BARRAZA GOMEZ

L.A.E. JULIO CESAR RIOS FRANCO

CONTADOR GENERAL

GERENTE GENERAL

b) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

a) CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS

7110	Valores en Custodia	8,645,250.41
8110	Ley de Ingresos Estimada	24,103,090.28
8220	Presupuesto de Egresos por Ejercer	18,708,963.21
8250	Presupuesto de Egresos Devengado	357,641.14
8270	Presupuesto de Egresos Pagado	5,036,485.93

CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS

7120	Custodia de Valores	8,645,250.41
8120	Ley de Ingresos por Ejecutar	18,218,645.37
8150	Ley de Ingresos Recaudada	5,884,444.91
8210	Presupuesto de Egresos Aprobado	24,103,090.28

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