



INTA MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE ELOY

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE MARZO DE 2020

a) NOTAS DE DESGLOSE

IC-NEF-06-2003

I) Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

1) Efectivo y Equivalentes

Descripción	2020	2019
Efectivo	10,273.69	5,273.69
Bancos/Tesorería	3,082,506.15	7,803,365.67

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

Descripción	2020	2019
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	1,576.79	2,450.19
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	269,303.15	168.75
Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo	2.13	3,287.13
Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo	4,786,354.47	5,069,154.88

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

Descripción	2020	2019
Terrenos	9,147,255.49	9,147,255.49
Edificios no Habitacionales	1,243,641.93	1,243,641.93
Infraestructura	194,412,939.36	194,412,939.36
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	13,500,856.04	13,500,856.04

4) Inversiones Financieras

5) Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

Descripción	2020	2019
Mobiliario y Equipo de Administración	873,668.69	828,878.52
Vehículos y Equipo de Transporte	1,821,632.84	1,821,632.84
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	5,366,776.84	5,366,776.84

6) Estimaciones y Deterioros

Descripción	2020	2019
Depreciación Acumulada de Bienes Inmuebles	669,110.46	650,866.05
Depreciación Acumulada de Infraestructura	114,829,391.06	82,064,406.95
Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	7,048,919.95	35,899,851.19

7) Otros Activos

Pasivo

1) Cuentas por Pagar a Corto Plazo

Descripción	2020	2019
Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	0.01	0.01
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	464,581.88	403,320.46
Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	3,401,465.36	9,683,898.99
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	1,154,241.14	676,448.02
Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	826,197.26	926,471.29
Ingresos Cobrados por Adelantado a Corto Plazo	73,456.90	52,232.67
Ingresos por Clasificar	26,269.87	35,255.54

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	0.00	5,544.49
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios de Organismos Descentralizados del Sector Público	6,101,646.87	24,070,504.07
Subsidios y Subvenciones	292,057.73	16,032,080.37
	0.00	29,308.80

2) Otros Ingresos

Gastos y Otras Perdidas

1) Gastos Presupuestales

Descripción	2020	2019
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	1,489,974.29	5,792,176.32
Remuneraciones Adicionales y Especiales	447,494.25	1,533,009.62
Seguridad Social	0.00	1,569,924.80
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	448,130.22	2,274,123.81
Pago de Estímulos a Servidores Públicos	3,600.00	20,900.00
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	47,522.44	268,298.91
Alimentos y Utensilios	1,881.55	22,952.91
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	15,372.69	32,592.56
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	187,475.72	1,229,177.68
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	296,927.90	1,317,953.85
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	0.00	225,353.96
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	303,646.30	1,777,479.54
Servicios Básicos	1,481,158.65	6,208,287.04
Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios	49,606.00	254,739.47
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	122,126.03	183,793.08
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	191,538.91	722,229.79
Servicios de Comunicación Social y Publicidad	11,551.72	119,201.13
Servicios de Traslado y Viáticos	11,979.36	70,409.62
Servicios Oficiales	2,661.96	19,679.52
Otros Servicios Generales	6,827.60	781,434.33
Transferencias a Entidades Paraestatales	31,356.00	38,638.00
Ayudas Sociales a Personas	2,100.00	6,000.00
Ayudas Sociales por Desastres Naturales y Otros Siniestros	0.00	169,600.00

2) Otros Gastos

Descripción	2020	2019
Depreciación de Bienes Inmuebles	18,244.41	72,977.64
Depreciación de Infraestructura	3,546,389.85	462,281.28
Depreciación de Bienes Muebles	367,663.02	15,008,351.48
Disminución de Bienes por pérdida, obsolescencia y deterioro	0.00	5,034.99

III) Notas al Estado de Variación de la Hacienda Pública

Descripción	2020	2019
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	-60,872,427.09	-60,927,649.44
Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	-2,691,524.27	-49,163.60
Resultados de Ejercicios Anteriores	-57,405,275.61	-57,460,497.96
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	2020	2019
Efectivo	10,273.69	5,273.69
Bancos/Tesorería	3,082,506.15	7,803,365.67

2) Adquisición de Bienes Muebles e Inmuebles

Descripción		
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		0.00
Terrenos		0.00
Edificios no Habitacionales		0.00
Infraestructura		0.00
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público		0.00
Bienes Muebles		44,790.17
Mobiliario y Equipo de Administración		44,790.17
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	-6,623,821.55	-15,597,808.99
OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	3,932,297.28	15,548,645.39
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	3,932,297.28	15,548,645.39
Depreciación de Bienes Inmuebles	18,244.41	72,977.64
Depreciación de Infraestructura	3,546,389.85	462,281.28
Depreciación de Bienes Muebles	367,663.02	15,008,351.48
Disminución de Bienes por pérdida, obsolescencia y deterioro	0.00	5,034.99

V) Conciliación Presupuestaria y Contable

1) Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables

1. Ingresos Presupuestarios	6,393,704.60
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)	6,393,704.60

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)	5,295,973.97
2. Menos egresos presupuestarios no contables	446,584.63
2.1 Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0.00
2.2 Materiales y Suministros	401,794.46
2.3 Mobiliario y Equipo de Administración	44,790.17
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	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	0.00
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	4,235,839.53
3.1 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	3,932,297.28
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	303,542.25
4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)	9,085,228.87

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	8,645,250.41
8110	Ley de Ingresos Estimada	25,212,391.67
8130	Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	40,409.57
8220	Presupuesto de Egresos por Ejercer	19,807,115.81
8240	Presupuesto de Egresos Comprometido	149,711.46
8250	Presupuesto de Egresos Devengado	682,100.87
8270	Presupuesto de Egresos Pagado	4,613,873.10

CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS

7120	8,645,250.41
8120	18,859,096.64
8150	6,393,704.60
8210	25,212,391.67
8230	40,409.57

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