



INTA MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE ELOÍ

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE MARZO DE 2021

a) NOTAS DE DESGLOSE

IC-NEF-06-2103

I) Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

1) Efectivo y Equivalentes

Descripción	2021	2020
Efectivo	5,000.10	0.00
Bancos/Tesorería	2,315,700.54	4,290,479.53

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

Descripción	2021	2020
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	2,150.85	2,736.03
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	189,861.79	160,710.90
Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo	5,879,770.39	5,747,234.09

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

Descripción	2021	2020
Terrenos	9,297,255.49	9,147,255.49
Edificios no Habitacionales	1,243,641.93	1,243,641.93
Infraestructura	215,600,398.04	215,387,856.61
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	4,805,064.49	4,763,907.84

4) Inversiones Financieras

5) Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

Descripción	2021	2020
Mobiliario y Equipo de Administración	887,553.69	887,553.69
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	2021	2020
Depreciación Acumulada de Bienes Inmuebles	705,599.25	705,599.25
Depreciación Acumulada de Infraestructura	128,933,639.88	125,432,518.78
Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	8,299,711.00	7,984,355.78

7) Otros Activos

Pasivo

1) Cuentas por Pagar a Corto Plazo

Descripción	2021	2020
Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	61,588.75	0.00
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	390,314.52	593,109.13
Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	1,313.62	3,521,633.02
Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo	320.00	26,420.00
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	949,157.22	1,011,387.38
Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	773,837.28	605,364.51
Ingresos Cobrados por Adelantado a Corto Plazo	71,293.15	56,388.81
Ingresos por Clasificar	44,457.41	112,338.04

2) Cuentas por Pagar a Largo Plazo

II) Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión

1) Ingresos Presupuestales

Descripción	2021	2020
Productos Derivados del Uso y Aprovechamiento de Bienes no Sujetos a Régimen de Dominio Público	11,907.94	19,382.61
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios de Organismos Descentralizados del Sector Público	7,033,429.36	26,258,625.34
	1,000,000.00	9,059,501.07

2) Otros Ingresos

Gastos y Otras Perdidas

1) Gastos Presupuestales

Descripción	2021	2020
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	1,489,401.16	6,058,227.40
Remuneraciones Adicionales y Especiales	202,103.60	1,786,070.35
Seguridad Social	539,100.52	1,454,780.40
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	595,786.72	2,507,175.99
Pago de Estímulos a Servidores Públicos	3,600.00	13,200.00
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	77,892.66	296,002.55
Alimentos y Utensilios	7,521.39	21,294.52
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	29,139.54	44,473.01
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	252,484.60	1,079,076.55
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	339,015.31	1,260,686.15
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	7,956.90	231,709.51
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	529,445.05	1,847,758.06
Servicios Básicos	1,933,704.76	6,914,434.67
Servicios de Arrendamiento	44,700.00	14,825.00
Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios	93,164.19	1,222,207.61
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	111,299.35	183,995.12
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	301,372.47	795,917.83
Servicios de Comunicación Social y Publicidad	9,051.72	44,142.78
Servicios de Traslado y Viáticos	13,250.90	32,450.58
Servicios Oficiales	0.00	16,735.76
Otros Servicios Generales	235,718.45	919,090.44
Transferencias a Entidades Paraestatales	32,139.00	31,356.00
Ayudas Sociales a Personas	2,100.00	23,850.00
Ayudas Sociales por Desastres Naturales y Otros Siniestros	179,200.00	230,200.00

2) Otros Gastos

Descripción	2021	2020
Depreciación de Bienes Inmuebles	9,979.07	70,961.61
Depreciación de Infraestructura	3,491,142.03	14,133,289.16
Depreciación de Bienes Muebles	315,355.22	1,303,098.85

III) Notas al Estado de Variación de la Hacienda Pública

Descripción	2021	2020
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO	179,796,091.17	179,796,091.17
Aportaciones	171,428,177.52	171,428,177.52
Donaciones de Capital	4,993,484.27	4,993,484.27
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	3,374,429.38	3,374,429.38
HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO	-68,055,205.10	-60,855,704.22
Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	-2,800,287.31	-7,199,500.88
Resultados de Ejercicios Anteriores	-64,588,053.62	-57,388,552.74
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	2021	2020
Efectivo	5,000.10	0.00
Bancos/Tesorería	2,315,700.54	4,290,479.53

2) Adquisición de Bienes Muebles e Inmuebles

Descripción	2021	2020
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		616,239.51
Terrenos		150,000.00
Edificios no Habitacionales		0.00
Infraestructura		212,541.43
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público		253,698.08
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	2021	2020
Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios	-6,616,763.63	-22,706,850.50
OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	3,816,476.32	15,507,349.62
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	3,816,476.32	15,507,349.62
Depreciación de Bienes Inmuebles	9,979.07	70,961.61
Depreciación de Infraestructura	3,491,142.03	14,133,289.16
Depreciación de Bienes Muebles	315,355.22	1,303,098.85

V) Conciliación Presupuestaria y Contable

1) Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables

1. Ingresos Presupuestarios	8,045,337.30
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)	8,045,337.30
2. Más Ingresos contables no presupuestarios	0.00

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

2) Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y Contables

1. Total de egresos (presupuestarios)	7,457,581.59
2.1 Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0.00
2.2 Materiales y Suministros	484,755.45
2.3 Mobiliario y Equipo de Administración	0.00
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	150,000.00
2.11 Activos Intangibles	0.00
2.12 Obra Pública en Bienes de Dominio Público	253,698.08
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	4,282,311.12
3.1 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	3,816,476.32
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	465,834.80
4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)	10,851,439.18
2. Menos egresos presupuestarios no contables	888,453.53

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

b) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

a) CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS

7110	Valores en Custodia	9,307,344.21
8110	Ley de Ingresos Estimada	28,597,381.98
8130	Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	1,448,059.08
8220	Presupuesto de Egresos por Ejercer	12,820,811.70
8240	Presupuesto de Egresos Comprometido	9,767,047.77
8250	Presupuesto de Egresos Devengado	417,198.25
8270	Presupuesto de Egresos Pagado	7,040,383.34

CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS

7120	9,307,344.21
8150	8,045,337.30
8210	28,597,381.98
8230	1,448,059.08
8120	22,000,103.76

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