



INTA MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE ELOY

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 30 DE JUNIO DE 2021

a) NOTAS DE DESGLOSE

IC-NEF-06-2106

I) Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

1) Efectivo y Equivalentes

Descripción	2021	2020
Efectivo	5,000.00	0.00
Bancos/Tesorería	3,819,214.82	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	5,572.22	2,736.03
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	202,548.12	160,710.90
Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo	4,706,588.29	5,747,234.09

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

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

4) Inversiones Financieras

5) Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

Descripción	2021	2020
Vehículos y Equipo de Transporte	1,746,701.80	1,821,632.84
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	5,366,776.84	5,366,776.84
Mobiliario y Equipo de Administración	907,835.21	887,553.69

6) Estimaciones y Deterioros

Descripción	2021	2020
Depreciación Acumulada de Bienes Inmuebles	705,599.25	705,599.25
Depreciación Acumulada de Infraestructura	132,405,597.73	125,432,518.78
Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	8,477,156.48	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	211,366.01	0.00
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	346,483.63	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	26,320.00	26,420.00
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	994,223.04	1,011,387.38
Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	1,077,534.02	605,364.51
Ingresos Cobrados por Adelantado a Corto Plazo	71,892.31	56,388.81
Ingresos por Clasificar	99,538.93	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	56,623.19	19,382.61
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios de Organismos Descentralizados del Sector Público	13,900,931.73	26,258,625.34
	1,300,000.00	9,059,501.07

2) Otros Ingresos

Gastos y Otras Perdidas

1) Gastos Presupuestales

Descripción	2021	2020
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	2,992,055.44	6,058,227.40
Remuneraciones Adicionales y Especiales	336,584.63	1,786,070.35
Seguridad Social	1,047,688.72	1,454,780.40
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	1,230,071.03	2,507,175.99
Pago de Estímulos a Servidores Públicos	7,200.00	13,200.00
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	163,463.19	296,002.55
Alimentos y Utensilios	15,226.39	21,294.52
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	37,682.88	44,473.01
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	450,089.57	1,079,076.55
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	778,779.32	1,260,686.15
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	61,021.90	231,709.51
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	1,017,030.35	1,847,758.06
Servicios Básicos	3,909,112.82	6,914,434.67
Servicios de Arrendamiento	48,000.00	14,825.00
Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios	477,538.99	1,222,207.61
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	119,711.59	183,995.12
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	649,225.52	795,917.83
Servicios de Comunicación Social y Publicidad	18,103.44	44,142.78
Servicios de Traslado y Viáticos	29,566.38	32,450.58
Servicios Oficiales	3,890.00	16,735.76
Otros Servicios Generales	458,549.45	919,090.44
Transferencias a Entidades Paraestatales	32,139.00	31,356.00
Ayudas Sociales a Personas	4,200.00	23,850.00
Ayudas Sociales por Desastres Naturales y Otros Siniestros	480,200.00	230,200.00

2) Otros Gastos

Descripción	2021	2020
Depreciación de Bienes Inmuebles	19,958.14	70,961.61
Depreciación de Infraestructura	6,953,120.81	14,133,289.16
Depreciación de Bienes Muebles	567,731.74	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	-68,059,635.24	-60,855,704.22
Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	-6,650,386.38	-7,199,500.88
Resultados de Ejercicios Anteriores	-64,592,483.76	-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	5,000.00	0.00
Bancos/Tesorería	3,819,214.82	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		28,166.52
Mobiliario y Equipo de Administración		28,166.52
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	-14,191,197.07	-22,706,850.50
OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	7,540,810.69	15,507,349.62
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	7,540,810.69	15,507,349.62
Depreciación de Bienes Inmuebles	19,958.14	70,961.61
Depreciación de Infraestructura	6,953,120.81	14,133,289.16
Depreciación de Bienes Muebles	567,731.74	1,303,098.85

V) Conciliación Presupuestaria y Contable

1) Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables

1. Ingresos Presupuestarios	15,257,554.92
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)	15,257,554.92

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)	14,845,449.45
2. Menos egresos presupuestarios no contables	1,394,988.22
2.1 Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0.00
2.2 Materiales y Suministros	971,008.62
2.3 Mobiliario y Equipo de Administración	20,281.52
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	8,463,294.64
3.1 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	7,540,810.69
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	922,483.95
4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)	21,913,755.87

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	9,358,867.21
8110	Ley de Ingresos Estimada	28,597,381.98
8130	Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	2,998,632.33
8220	Presupuesto de Egresos por Ejercer	9,623,726.17
8240	Presupuesto de Egresos Comprometido	7,126,838.69
8250	Presupuesto de Egresos Devengado	568,593.25
8270	Presupuesto de Egresos Pagado	14,276,856.20

CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS

7120	9,358,867.21
8120	16,338,459.39
8150	15,257,554.92
8210	28,597,381.98
8230	2,998,632.33

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