



# JUNTA MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE CONCOR

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020

a) NOTAS DE DESGLOSE

IC-NEF-06-2012

### I) Notas al Estado de Situación Financiera

Activo	2020	2019
<b>1) Efectivo y Equivalentes</b>		
Efectivo	0.00	0.00
Bancos/Tesorería	6,682,588.71	2,585,604.59
<b>2) Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir</b>		
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	435,066.57	413,183.06
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	104,001.49	104,346.81
Ingresos por Recuperar a Corto Plazo	5,893,324.44	4,095,982.57
<b>3) Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (inventarios)</b>		
Terrenos	35,000.00	35,000.00
Edificios no Habitacionales	200,000.00	200,000.00
Infraestructura	61,461,672.39	51,516,693.45
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	52,914,956.93	51,460,322.79
<b>4) Inversiones Financieras</b>		
<b>5) Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles</b>		
Mobiliario y Equipo de Administración	1,020,347.44	1,020,347.44
Vehículos y Equipo de Transporte	185,000.00	185,000.00
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	18,780,382.83	18,448,553.27
<b>6) Estimaciones y Deterioros</b>		
Depreciación Acumulada de Bienes Inmuebles	120,000.00	120,000.00
Depreciación Acumulada de Infraestructura	10,509,030.80	10,509,030.80
Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	17,959,633.04	17,959,633.04
<b>7) Otros Activos</b>		
<b>Pasivo</b>		
<b>1) Cuentas por Pagar a Corto Plazo</b>		
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	802,661.35	390,041.43
Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	7,255,504.72	3,200,790.36
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	875,778.09	1,307,647.08
Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	2,359,413.88	2,353,656.88
Ingresos por Clasificar	137,027.17	142,747.67
<b>2) Cuentas por Pagar a Largo Plazo</b>		

### II) Notas al Estado de Actividades

## Ingresos de Gestión

### 1) Ingresos Presupuestales

Descripción	2020	2019
Derechos por Prestación de Servicios	0.00	6,626,200.36
Productos Derivados del Uso y Aprovechamiento de Bienes no Sujetos a Régimen de Dominio Público	1,654.01	0.00
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios de Organismos Descentralizados del Sector Público	7,349,296.95	0.00
	17,277,492.67	25,992,423.75

### 2) Otros Ingresos

Descripción	2020	2019
Otros Ingresos y Beneficios Varios	494.76	795.51

## Gastos y Otras Peridas

### 1) Gastos Presupuestales

Descripción	2020	2019
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	3,145,714.47	2,696,689.90
Remuneraciones Adicionales y Especiales	881,172.11	861,308.82
Seguridad Social	316,767.55	241,389.91
Pago de Estímulos a Servidores Públicos	4,229.78	14,132.86
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	77,412.66	50,434.05
Alimentos y Utensilios	18,826.79	10,430.87
Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	1,025,338.68	865,371.72
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	204,828.81	134,998.74
Combustibles, Lubrificantes y Aditivos	414,218.57	436,010.35
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	4,050.01	2,830.62
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	186,961.33	114,000.00
Servicios Básicos	4,033,438.65	3,277,688.34
Servicios de Arrendamiento	349,798.27	619,761.98
Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios	427,937.37	493,995.86
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	4,727.55	16,997.09
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	396,666.87	126,216.16
Servicios de Traslado y Viáticos	52,015.89	23,363.26
Otros Servicios Generales	0.00	2,903.43
Pensiones	50,000.00	159,851.91

### 2) Otros Gastos

Descripción	2020	2019
Otros Gastos Varios	2,756.33	34.70

## III) Notas al Estado de Variación de la Hacienda Pública

Descripción	2020	2019
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO	53,885,234.07	53,885,234.07
Aportaciones	53,885,234.07	53,885,234.07
HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO	41,754,068.40	18,696,331.02
Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	13,032,076.70	22,471,009.05
Resultados de Ejercicios Anteriores	41,167,340.04	18,696,330.99
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	586,728.36	0.03

## IV) Notas al Estado de Flujos de Efectivo

### 1) Efectivo y Equivalentes

Descripción	2020	2019
Efectivo	0.00	0.00
Bancos/Tesorería	6,682,588.71	2,585,604.59

## 2) Adquisición de Bienes Muebles e Inmuebles

Descripción	
Terrenos	0.00
Edificios no Habitacionales	0.00
Infraestructura	9,944,978.94
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	11,399,613.08
Bienes Muebles	331,829.56
Mobiliario y Equipo de Administración	0.00
Vehículos y Equipo de Transporte	0.00
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	331,829.56
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	21,344,592.02

## 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	13,029,320.37	22,470,974.35
OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	2,756.33	34.70
Otros Gastos	2,756.33	34.70
Otros Gastos Varios	2,756.33	34.70

**V) Conciliación Presupuestaria y Contable**

**1) Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables**

<b>1. Ingresos Presupuestarios</b>	<b>24,628,443.63</b>
<b>2. Más Ingresos contables no presupuestarios</b>	<b>494.76</b>
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	494.76
2.6 Otros Ingresos Contables No Presupuestarios	0.00
<b>3. Menos Ingresos Presupuestarios No Contables</b>	<b>0.00</b>
3.1 Aprovechamientos Patrimoniales	0.00
3.2 Ingresos Derivados de Financiamientos	0.00
3.3 Otros Ingresos Presupuestarios No Contables	0.00
<b>Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)</b>	<b>24,628,938.39</b>

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

SERGIO VALENTE DOMINGUEZ NORIEGA

GERENTE GENERAL

## 2) Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y Contables

<b>1. Total de egresos (presupuestarios)</b>	<b>25,149,486.09</b>
<b>2. Menos egresos presupuestarios no contables</b>	<b>13,555,380.73</b>
2.1 Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0.00
2.2 Materiales y Suministros	0.00
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	331,829.56
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	13,223,551.17
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
<b>3. Más gastos contables no presupuestales</b>	<b>2,756.33</b>
3.1 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	0.00
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	2,756.33
3.7 Otros Gastos Contables No Presupuestarios	0.00

## 4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)

**11,596,861.69**

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

SERGIO VALENTE DOMINGUEZ NORIEGA

GERENTE GENERAL

**b) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)**

**a) CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS**

7110	9,758,310.47
7630	5,200.00
8110	6,100,000.00
8130	27,782,219.80
8220	1,191,107.52
8240	7,541,626.19
8250	7,332,869.77
8270	17,816,616.32

**CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS**

7120	9,758,310.47
7640	5,200.00
8120	9,253,776.17
8150	24,628,443.63
8210	6,100,000.00
8230	27,782,219.80

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

**SERGIO VALENTE DOMINGUEZ NORIEGA**

**GERENTE GENERAL**