



JUNTA MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE CONCORDIA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021
a) NOTAS DE DESGLOSE
(Cifras en Pesos)

IC-NEF-06-2112

I) Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

1) Efectivo y Equivalentes

Descripción	2021	2020
Efectivo	5,000.00	0.00
Bancos/Tesorería	114,406.04	6,682,568.71

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

Descripción	2021	2020
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	438,138.06	435,066.57
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	112,046.23	104,001.49
Ingresos por Recuperar a Corto Plazo	3,888,485.65	5,893,324.44

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

Descripción	2021	2020
Terrenos	35,000.00	35,000.00
Edificios no Habitacionales	200,000.00	200,000.00
Infraestructura	61,461,672.39	61,461,672.39
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	58,466,351.17	52,914,956.93

4) Inversiones Financieras

5) Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

Descripción	2021	2020
Mobiliario y Equipo de Administración	1,026,602.13	1,020,347.44
Vehículos y Equipo de Transporte	185,000.00	185,000.00
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	18,880,079.09	18,780,382.83

6) Estimaciones y Deterioros

Descripción	2021	2020
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

7) Otros Activos

Pasivo

1) Cuentas por Pagar a Corto Plazo

Descripción	2021	2020
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	386,477.41	802,661.35
Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	591,801.48	7,255,504.72
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	1,097,449.13	875,778.09
Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	2,359,173.88	2,359,413.88
Ingresos por Clasificar	43,591.43	137,027.17

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	121,737.00	1,654.01
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios de Organismos Descentralizados del Sector Público	6,828,040.42	7,349,296.95
	8,208,893.31	17,277,492.67

2) Otros Ingresos

Descripción	2021	2020
Otros Ingresos y Beneficios Varios	1,477.61	494.76

Gastos y Otras Perdidas

1) Gastos Presupuestales

Descripción	2021	2020
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	3,130,758.85	3,145,714.47
Remuneraciones Adicionales y Especiales	950,651.32	881,172.11
Seguridad Social	635,256.24	316,767.55
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	489.31	0.00
Pago de Estímulos a Servidores Públicos	2,125.00	4,229.78
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	65,265.54	77,412.66
Alimentos y Utensilios	40,036.76	18,826.79
Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	374,422.81	1,025,338.68
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	370,783.32	204,828.81
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	596,108.21	414,218.57
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	32,781.18	4,050.01
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	90,424.00	186,961.33
Servicios Básicos	3,369,858.55	4,033,438.65
Servicios de Arrendamiento	141,538.00	349,798.27
Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios	937,086.15	427,937.37
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	10,989.00	4,727.55
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	266,810.63	396,666.67
Servicios de Traslado y Viáticos	34,578.75	52,015.89
Servicios Oficiales	1,600.00	0.00
Otros Servicios Generales	2,507.28	0.00
Pensiones	49,714.13	50,000.00

2) Otros Gastos

Descripción	2021	2020
Otros Gastos Varios	31.47	2,756.33

III) Notas al Estado de Variación de la Hacienda Pública

Descripción	2021	2020
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	54,786,145.10	41,754,068.40
Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	4,056,331.84	13,032,076.70
Resultados de Ejercicios Anteriores	54,199,416.74	41,167,340.04
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	586,728.36	586,728.36

IV) Notas al Estado de Flujos de Efectivo

1) Efectivo y Equivalentes

Descripción	2021	2020
Efectivo	5,000.00	0.00
Bancos/Tesorería	114,406.04	6,682,588.71

2) Adquisición de Bienes Muebles e Inmuebles

Descripción	
Bienes inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	5,551,394.24
Terrenos	0.00
Edificios no Habitacionales	0.00
Infraestructura	0.00
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	5,551,394.24
Bienes Muebles	105,950.95
Mobiliario y Equipo de Administración	6,254.69
Vehículos y Equipo de Transporte	0.00
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	99,696.26

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	4,056,300.37	13,029,320.37
OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	31.47	2,756.33
Otros Gastos	31.47	2,756.33
Otros Gastos Varios	31.47	2,756.33

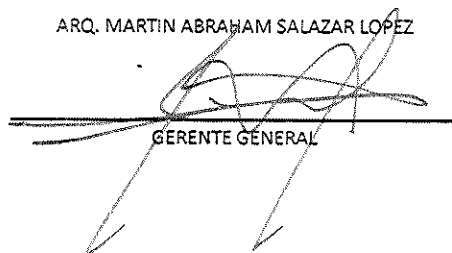
V) Conciliación Presupuestaria y Contable

1) Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables

1. Ingresos Presupuestarios	15,158,670.73
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	1,477.61
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)	15,160,148.34
2. Más Ingresos contables no presupuestarios	1,477.61

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

ARQ. MARTIN ABRAHAM SALAZAR LOPEZ



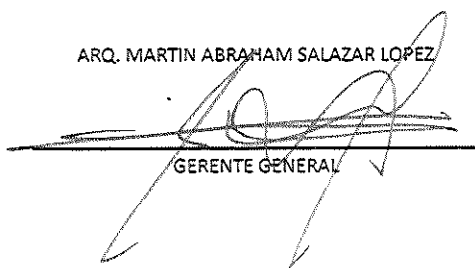
GERENTE GENERAL

2) Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y Contables

1. Total de egresos (presupuestarios)	17,649,353.29
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	6,254.69
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	99,696.26
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	6,439,617.31
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	31.47
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	31.47
3.7 Otros Gastos Contables No Presupuestarios	0.00
4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)	11,103,816.50
2. Menos egresos presupuestarios no contables	6,545,568.26

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

ARQ. MARTIN ABRAHAM SALAZAR LOPEZ



GERENTE GENERAL

b) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

a) CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS

7110	12,079,966.60
7630	5,200.00
8110	8,500,001.00
8130	9,982,169.73
8220	826,403.47
8240	6,413.97
8250	192,852.17
8270	17,456,501.12

CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS

7120	12,079,966.60
7640	5,200.00
8120	3,323,500.00
8150	15,158,670.73
8210	8,500,001.00
8230	9,982,169.73

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

ARQ. MARTIN ABRAHAM SALAZAR LOPEZ

GERENTE GENERAL