



# JUNTA MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE CONCOR

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

CIERRE DEL EJERCICIO 2019

### a) NOTAS DE DESGLOSE

IC-NEF-06-1913

## I) Notas al Estado de Situación Financiera

### Activo

#### 1) Efectivo y Equivalentes

Descripción	2019	2018
Efectivo	0.00	5,000.00
Bancos/Tesorería	2,585,604.59	35,041.44

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

Descripción	2019	2018
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	413,183.06	378,389.59
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	104,346.81	109,413.95
Ingresos por Recuperar a Corto Plazo	4,095,982.57	1,045,873.00

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

Descripción	2019	2018
Terrenos	35,000.00	35,000.00
Edificios no Habitacionales	200,000.00	200,000.00
Infraestructura	51,516,693.45	51,516,693.45
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	51,460,322.79	31,811,947.00

#### 4) Inversiones Financieras

#### 5) Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

Descripción	2019	2018
Mobiliario y Equipo de Administración	1,020,347.44	999,743.23
Vehículos y Equipo de Transporte	185,000.00	185,000.00
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	18,448,553.27	18,071,027.23

#### 6) Estimaciones y Deterioros

Descripción	2019	2018
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	2019	2018
Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	390,041.43	406,085.60
Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	3,200,790.36	591,801.47
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	1,307,647.08	822,365.43
Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	2,353,656.88	2,356,606.52
Ingresos por Clasificar	142,747.67	17,128.36

#### 2) Cuentas por Pagar a Largo Plazo

## II) Notas al Estado de Actividades

### Ingresos de Gestión

#### 1) Ingresos Presupuestales

Descripción	2019	2018
Derechos por Prestación de Servicios	0.00	4,463,714.62
Productos Derivados del Uso y Aprovechamiento de Bienes no Sujetos a Régimen de Dominio Público del Sector Público	0.00	182,742.00
	0.00	8,016,389.45

#### 2) Otros Ingresos

Descripción	2019	2018
Otros Ingresos y Beneficios Varios	0.00	3,404.73

### Gastos y Otras Perdidas

#### 1) Gastos Presupuestales

Descripción	2019	2018
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	0.00	1,548,261.73
Remuneraciones Adicionales y Especiales	0.00	900,457.60
Seguridad Social	0.00	199,693.90
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	0.00	3,012.40
Pago de Estímulos a Servidores Públicos	0.00	16,532.00
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	0.00	30,115.31
Alimentos y Utensilios	0.00	4,294.96
Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0.00	755,338.41
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	0.00	158,750.00
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	0.00	235,908.45
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	0.00	4,926.91
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	0.00	103,309.89
Servicios Básicos	0.00	3,311,321.88
Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios	0.00	906,535.98
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	0.00	24,734.97
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	0.00	159,447.31
Servicios de Traslado y Viáticos	0.00	27,332.11
Servicios Oficiales	0.00	700.00
Otros Servicios Generales	0.00	18,909.79
Pensiones	0.00	455,000.00

#### 2) Otros Gastos

Descripción	2019	2018
Gastos de Ejercicios Anteriores	0.00	643,218.69
Otros Gastos Varios	0.00	66.01

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

Descripción	2019	2018
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	41,167,340.07	15,537,948.52
Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	22,471,009.05	3,158,382.50
Resultados de Ejercicios Anteriores	18,696,330.99	15,537,948.49
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0.03	0.03

## IV) Notas al Estado de Flujos de Efectivo

#### 1) Efectivo y Equivalentes

Descripción	2019	2018
Efectivo	0.00	5,000.00
Bancos/Tesorería	2,585,604.59	35,041.44

## 2) Adquisición de Bienes Muebles e Inmuebles

Descripción	
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	20,005,158.03
Terrenos	0.00
Edificios no Habitacionales	0.00
Infraestructura	0.00
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	20,005,158.03
Bienes Muebles	398,130.25
Mobiliario y Equipo de Administración	20,604.21
Vehículos y Equipo de Transporte	0.00
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	377,526.04

## 3) Conciliación de los Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación y la cuenta de Ahorro/Desahorro

Descripción	2019	2018
Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios	22,470,974.35	2,515,097.80
OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	0.00	643,284.70
Otros Gastos	0.00	643,284.70
Gastos de Ejercicios Anteriores	0.00	643,218.69
Otros Gastos Varios	0.00	66.01

## V) Conciliación Presupuestaria y Contable

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

<b>1. Ingresos Presupuestarios</b>	<b>32,618,624.11</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	0.00
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>32,618,624.11</b>
<b>2. Más Ingresos contables no presupuestarios</b>	<b>0.00</b>

SERGIO VALENTE DOMINGUEZ NORIEGA

GERENTE GENERAL

## 2) Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y Contables

<b>1. Total de egresos (presupuestarios)</b>	<b>33,233,012.91</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	20,604.21
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	377,526.04
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	22,686,506.79
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>-10,148,375.87</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	0.00
3.7 Otros Gastos Contables No Presupuestarios	-10,148,375.87
<b>4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)</b>	<b>0.00</b>
<b>2. Menos egresos presupuestarios no contables</b>	<b>23,084,637.04</b>

SERGIO VALENTE DOMINGUEZ NORIEGA

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	8,428,274.29
7630	5,200.00

CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS

7120	8,428,274.29
7640	5,200.00

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