

JUNTA MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE SAN IGNACIO
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	9,358.27	10,167.87
Bancos/Tesorería	45,291.20	441,210.94
Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	10,699.10	10,699.10

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

Descripción	2021	2020
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	316,442.05	616,258.54
Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo	400.00	9,900.00
Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo	7,998,401.63	7,500,505.12
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	640.32	640.32

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

Descripción	2021	2020
Terrenos	174,000.00	174,000.00
Infraestructura	116,093,107.40	114,023,182.70
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	29,543,614.07	27,437,010.10
Construcciones en Proceso en Bienes Propios	318,055.45	318,055.45

4) Inversiones Financieras

5) Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

Descripción	2021	2020
Mobiliario y Equipo de Administración	1,347,668.44	1,324,368.44
Vehículos y Equipo de Transporte	315,042.07	315,042.07
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	2,382,553.45	2,336,518.97

6) Estimaciones y Deterioros

Descripción	2021	2020
Depreciación Acumulada de Infraestructura	19,023,139.41	19,023,139.41
Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	1,972,981.09	1,972,981.09

7) Otros Activos

Pasivo

1) Cuentas por Pagar a Corto Plazo

Descripción	2021	2020
Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	123,638.52	42,008.51
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	1,081,038.65	1,026,142.23
Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	19,797.35	19,797.35
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	1,558,590.35	1,254,145.78
Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	2,584,784.30	3,186,785.17
Ingresos por Clasificar	2,154.50	2,154.50
Otros Pasivos Circulantes	0.00	5,800.00

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	351.63	203.93
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios de Organismos Descentralizados del Sector Público	8,301,160.25	9,365,041.24
Subsidios y Subvenciones	2,411,588.00	4,784,088.92
	0.00	5,918,198.36

2) Otros Ingresos

Gastos y Otras Perdidas

1) Gastos Presupuestales

Descripción	2021	2020
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	2,077,416.14	1,940,316.97
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	607,932.05	602,554.85
Remuneraciones Adicionales y Especiales	429,819.11	361,044.94
Seguridad Social	377,037.32	768,455.92
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	2,928.45	1,718.10
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	57,390.90	61,486.48
Alimentos y Utensilios	68,848.28	15,532.06
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	16,226.00	25,983.32
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	822,168.00	1,184,979.70
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	751,483.59	521,385.80
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	10,767.24	9,699.63
Servicios Básicos	2,732,265.69	2,918,173.40
Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios	476,816.21	1,503,378.00
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	11,766.88	2,795.00
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	1,021,981.39	2,905,251.79
Servicios de Comunicación Social y Publicidad	6,856.78	0.00
Otros Servicios Generales	11,216.80	9,614.69

2) Otros Gastos

Descripción	2021	2020
Depreciación de Bienes Muebles	0.00	32,672.52

III) Notas al Estado de Variación de la Hacienda Pública

Descripción	2021	2020
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO	81,898,989.16	79,416,393.22
Aportaciones	79,126,472.22	79,126,472.22
Donaciones de Capital	2,651,033.65	249,921.00
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	121,483.29	40,000.00
HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO	50,425,230.15	42,730,972.16
Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	31,597,506.47	37,569,816.70
Resultados de Ejercicios Anteriores	48,364,693.31	40,670,435.32
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	2,060,536.84	2,060,536.84

IV) Notas al Estado de Flujos de Efectivo

1) Efectivo y Equivalentes

Descripción	2021	2020
Efectivo	9,358.27	10,167.87
Bancos/Tesorería	45,291.20	441,210.94
Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	10,699.10	10,699.10

2) Adquisición de Bienes Muebles e Inmuebles

Descripción	
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	4,176,528.67
Terrenos	0.00
Infraestructura	2,069,924.70
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	2,106,603.97
Construcciones en Proceso en Bienes Propios	0.00
Bienes Muebles	69,334.48
Mobiliario y Equipo de Administración	23,300.00
Vehículos y Equipo de Transporte	0.00
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	46,034.48

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	31,597,506.47	37,537,144.18
OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	0.00	32,672.52
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	0.00	32,672.52
Depreciación de Bienes Muebles	0.00	32,672.52

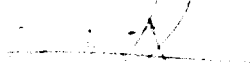
V) Conciliación Presupuestaria y Contable

1) Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables

1. Ingresos Presupuestarios	10,713,099.88
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)	10,713,099.88

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

L.C.P. ANDRES PARDO SARABIA



CONTADOR GENERAL

LIC. MARCO ANTONIO CHICAS ALVAREZ

GERENTE GENERAL