

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

JAPAMI

Notas de Desglose Estado de Situación Financiera

CORRESPONDIENTE DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

Ejercicio: 2018

Periodicidad: Trimestral

Corte: 4

NOTAS	DESCRIPCIÓN
<b>I. NOTAS DE DESGLOSE:</b>	
<b>INFORMACION CONTABLE</b>	
<u>ESF-01</u>	<u>FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA E INVERSIONES FINANCIERAS</u>
<u>ESF-02</u>	<u>CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR</u>
<u>ESF-03</u>	<u>CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR CORTO PLAZO</u>
<u>ESF-04</u>	<u>BIENES DISPONIBLES PARA SU TRANSFORMACIÓN ESTIMACIONES Y DETERIOROS</u>
<u>ESF-05</u>	<u>INVENTARIO Y ALMACENES</u>
<u>ESF-06</u>	<u>FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS</u>
<u>ESF-07</u>	<u>PARTICIPACIONES Y APORTACIONES DE CAPITAL</u>
<u>ESF-08</u>	<u>BIENES MUEBLES E INMUEBLES</u>
<u>ESF-09</u>	<u>INTANGIBLES Y DIFERIDOS</u>
<u>ESF-10</u>	<u>ESTIMACIONES Y DETERIOROS</u>
<u>ESF-11</u>	<u>OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES</u>
<u>ESF-12</u>	<u>CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR</u>
<u>ESF-13</u>	<u>FONDOS Y BIENES DE TERCEROS</u>
<u>ESF-14</u>	<u>OTROS PASIVOS CIRCULANTES</u>
<u>EA-01</u>	<u>INGRESOS</u>
<u>EA-02</u>	<u>OTROS INGRESOS</u>
<u>EA-03</u>	<u>GASTOS</u>
<u>VHP-01</u>	<u>PATRIMONIO CONTRIBUIDO</u>
<u>VHP-02</u>	<u>PATRIMONIO GENERADO</u>
<u>EFE-01</u>	<u>FLUJO DE EFECTIVO</u>
<u>EFE-02</u>	<u>ADQ. BIENES MUEBLES E INMUEBLES</u>
<u>EFE-03</u>	<u>CONCILIACIÓN DEL FLUJO DE EFECTIVO</u>
<u>Conciliación Ig</u>	<u>CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES</u>
<u>Conciliación Eg</u>	<u>CONCILIACIÓN ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES</u>
<b>II. DE MEMORIA (DE ORDEN):</b>	
<u>Memoria</u>	<u>CONTABLES</u>
	<u>PRESUPUESTALES</u>

Handwritten signatures in blue ink.

JAPAMI

Notas de Desglose Estado de Situación Financiera

CORRESPONDIENTE DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

Ejercicio: 2018

Periodicidad: Trimestral

Corte: 4

Notas

ESF-01 FONDOS CON AFECTACION ESPECIFICA E INVERSIONES FINANCIERAS

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Tipo
1114	Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	353,274,069.69	

ESF-02 CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	2017	2016	2015	2014	Factibilidad de Cobro
1122	Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	21,578,195.20	6,882,861.36	-22,527,101.82	2,512,917.73	2,497,127.32	
1124	Ingresos por Recuperar a Corto Plazo	0.00	0.00	-10,019,715.61	0.00	0.00	

ESF-03 CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR CORTO PLAZO

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	A 90 Días	A 180 Días	A 365 Días	+ 365 Días	Característica
1123	Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	1,597,782.00	1,597,782.00	0.00	0.00	0.00	
1131	Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo	16,740.00	16,740.00	0.00	0.00	0.00	
1134	Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo	11,164,121.27	11,164,121.27	0.00	0.00	0.00	

ESF-04 ALMACENES

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Método	Conveniencia de Aplicación	Impacto a la información financiera por cambios en el método
1150	Almacenes	13,376,659.95			
1151	Almacén de Materiales y Suministros de Consumo	13,376,659.95			

ESF-05 BIENES MUEBLES E INMUEBLES

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Dep. Gasto	Dep. Acumulada	Método	Tasas Aplicada	Criterios
1230	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	1,759,333,160.18	51,934,959.66	-481,244,633.41			
1231	Terrenos	41,183,580.14	0.00	0.00			
1233	Edificios no Habitacionales	214,400,017.95	0.00	0.00			
1234	Infraestructura	951,617,424.42	0.00	0.00			
1235	Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	467,401,607.98	0.00	0.00			
1236	Construcciones en Proceso en Bienes Propios	81,953,229.69	0.00	0.00			
1239	Otros Bienes Inmuebles	2,777,000.00	0.00	0.00			
1240	Bienes Muebles	176,554,605.22	9,437,124.63	-94,269,045.36			
1241	Mobiliario y Equipo de Administración	27,792,654.82	0.00	0.00			
1242	Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	362,825.19	0.00	0.00			
1243	Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	5,343,504.84	0.00	0.00			
1244	Vehículos y Equipo de Transporte	70,247,337.48	0.00	0.00			
1246	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	72,808,283.89	0.00	0.00			

ESF-06 INTANGIBLES Y DIFERIDOS

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Amort. Gasto	Amort. Acum	Método	Tasas Aplicada	Criterios
1250	Activos Intangibles	2,631,663.11	0.00	0.00			
1251	Software	2,631,663.11	492,516.90	-2,059,159.01			
1270	Activos Diferidos	1,656,907.75	0.00	0.00			
1279	Otros Activos Diferidos	1,656,907.75	0.00	0.00			

ESF-12 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	A 90 Días	A 180 Días	A 365 Días	Más 365 Días	Factibilidad de Pago
2110	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	29,775,981.10	29,775,981.10	0.00	0.00	0.00	
2112	Proveedores por Pagar a Corto Plazo	8,231,786.87	8,231,786.87	0.00	0.00	0.00	
2113	Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	17,595,994.84	17,595,994.84	0.00	0.00	0.00	
2114	Participaciones y Aportaciones por Pagar a Corto Plazo	2,462.00	2,462.00	0.00	0.00	0.00	
2117	Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	2,524,645.28	2,524,645.28	0.00	0.00	0.00	
2119	Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	1,421,092.11	1,421,092.11	0.00	0.00	0.00	

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

Firma

Presidente del Consejo Directivo  
Pedro Alarín Boto

Elaboró

Director de Contabilidad  
Marisol del Carmen Muñoz Vega

Firma

Tesorero del Consejo Directivo  
Felipe de Jesús Jimmis Ceballos

JAPAMI  
Notas de Desglose Estado de Actividades  
CORRESPONDIENTE DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

Ejercicio: 2018  
Periodicidad: Trimestral  
Corte: 4

Notas

**EA.01 INGRESOS**

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Característica Significativa
4100	INGRESOS DE GESTIÓN	434,055,744.63	
4120	Contribuciones de Mejoras	2,095,697.29	
4131	Contribuciones de Mejoras por Obras Públicas	2,095,697.29	
4150	Productos de Tipo Corriente	2,260,655.10	
4159	Otros Productos que Generan Ingresos Corrientes	14,051,555.84	
4160	Aprovechamientos de Tipo Corriente	14,051,555.84	
4165	Accesorios de Aprovechamientos	415,647,836.40	
4170	Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	415,647,836.40	
4173	Ingresos por Venta de Bienes y Servicios de Organismos Descentralizados	182,294,072.46	
4200	PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	182,294,072.46	
4210	Participaciones y Aportaciones	182,294,072.46	
4211	Participaciones	182,294,072.46	

**EA.02 OTROS INGRESOS**

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Naturaleza	Característica
4300	OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	22,715,285.73		
4310	Ingresos Financieros	22,715,285.73		
4311	Intereses Ganados de Valores, Créditos, Bonos y Otros.	1,289,906.57		
4350	Otros Ingresos y Beneficios Varios	1,289,906.57		
4399	Otros Ingresos y Beneficios Varios	1,289,906.57		

**EA.03 GASTOS**

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	%	Característica
5000	GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	419,721,533.12	100%	
5100	GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	288,679,541.47		
5110	Servicios Personales	109,213,604.26		
5111	Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	58,878,821.35		SUELDOS DEL PERSONAL DE
5112	Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	72,000.00		14% CONFIANZA Y BASE
5113	Remuneraciones Adicionales y Especiales	12,130,243.31		0%
5114	Seguridad Social	15,284,224.20		3%
5115	Otras Prestaciones Sociales y Económicas	23,048,315.40		4%
5120	Materiales y Suministros	55,617,438.55		5%
5121	Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	1,309,329.47		0%
5122	Alimentos y Utensilios	373,979.75		0%
5123	Materiales Píricos y Materiales de Producción y Comercialización	451,444.95		0%
5124	Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	24,642,587.43		6%
5125	Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	16,119,713.93		4%
5126	Combustibles, Lubricantes y Aditivos	9,595,496.74		2%
5127	Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	1,259,877.17		0%
5128	Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	1,567,005.51		0%
5130	Servicios Generales	123,848,426.65		
5131	Servicios Básicos	69,103,643.95		16% ENERGIA ELECTRICA DE POZOS Y OFICINAS, SERVICIO TELEFONIA E INTERNET EN OFICINAS
5132	Servicios de Arrendamiento	1,874,000.69		0%
5133	Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios	7,973,029.72		2%
5134	Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	3,297,558.61		1%
5135	Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	13,207,733.27		3%
5136	Servicios de Comunicación Social y Publicidad	2,156,980.73		1%
5137	Servicios de Traslado y Viáticos	106,998.89		0%
5138	Servicios Oficiales	299,823.41		0%
5139	Otros Servicios Generales	26,028,720.99		6%
5200	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	1,051,936.29		
5240	Ayudas Sociales	804,838.23		0%
5241	Ayudas Sociales a Personas	779,420.13		0%
5243	Ayudas Sociales a Instituciones	25,418.10		0%
5280	Donativos	257,098.00		0%
5281	Donativos a Instituciones sin Fines de Lucro	257,098.00		0%
5300	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	15,431,768.95		
5330	Convenios	15,431,768.95		
5332	Convenios de Descentralización y Otros	15,431,768.95		4%
5500	OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS	111,709,941.81		
5510	Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	62,055,148.27		
5513	Depreciación de Bienes Inmuebles	2,028,455.67		2%
5514	Depreciación de Infraestructura	43,006,503.99		10%
5515	Depreciación de Bienes Muebles	9,437,124.63		2%
5517	Amortización de Activos Intangibles	482,518.90		0%
5518	Disminución de Bienes por pérdida, obsolescencia y deterioro	200,548.06		0%
5590	Otros Gastos	49,644,692.54		
5599	Otros Gastos Varios	49,644,692.54		12% BONIFICACIONES POR SERVICIOS DE AGUA, DRENAJE, TRATAMIENTO, POR REZAGOS, POR ANTICIPOS

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

Firma  
Presidente del Consejo Directivo  
Pedro Almeida Soto  
Elaboró  
Director de Contabilidad  
Mansol del Carmen Muñoz Vega

Firma  
Tesorero del Consejo Directivo  
Diego de Jesús Jaime Muñoz

Notas

VHP-01 PATRIMONIO CONTRIBUIDO

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Tipo	Naturaleza
3110	Aportaciones			
			4,610,300.60	
3120	Donaciones de Capital			
			10,676,834.38	
3130	Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio			
			383,017,374.66	

VHP-02 PATRIMONIO GENERADO

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Procedencia
3210	Resultado del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)		225,633,456.27
3220	Resultados de Ejercicios Anteriores		1,179,471,578.45
3230	Revalúos		5,064,933.61
3231	Revalúo de Bienes Inmuebles		5,064,933.61
3250	Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		2,249,294.26
3252	Cambios por Errores Contables		2,249,294.26

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

Firma

Presidente del Consejo Directivo  
Pedro Alamillo Soto

Elaboró

Director de Contabilidad  
Marisol del Carmen Muñoz Vega

Firma

Tesorero del Consejo Directivo  
Felipe de Jesús Jaimes Ceballos

JAPAMI

Notas de Desglose Estado de Flujos de Efectivo

CORRESPONDIENTE DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

Ejercicio: 2018

Periodicidad: Trimestral

Corte: 4

Notas

EFE-01 FLUJOS DE EFECTIVO

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Saldo Final	Saldo Inicial
1111	Efectivo	559,499.73	723,409.73
1112	Bancos/Tesorería	58,037,166.05	62,614,834.30
1113	Bancos/Dependencias y Otros	0.00	0.00
1114	Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	353,274,069.69	348,093,374.03
1115	Fondos con Afectación Específica	0.00	0.00
1116	Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	0.00	0.00
1119	Otros Efectivos y Equivalentes	0.00	0.00
1110	Total	411,870,735.47	431,431,708.06

EFE-02 ADQ. BIENES MUEBLES E INMUEBLES

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Subsidio	Pagos
1230	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	1,759,333,160.18		
1231	Terrenos	41,183,580.14		
1232	Viviendas	0.00		
1233	Edificios no Habitacionales	214,400,017.95		
1234	Infraestructura	951,617,424.42		
1235	Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	467,401,907.98		
1236	Construcciones en Proceso en Bienes Propios	81,953,229.69		
1239	Otros Bienes Inmuebles	2,777,000.00		
1240	Bienes Muebles	176,554,606.22		
1241	Mobiliario y Equipo de Administración	27,792,654.82		
1242	Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	362,825.19		
1243	Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	5,343,504.84		
1244	Vehículos y Equipo de Transporte	70,247,337.48		
1245	Equipo de Defensa y Seguridad	0.00		
1246	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	72,808,283.89		
1247	Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	0.00		
1248	Activos Biológicos	0.00		
1250	Activos Intangibles	2,631,963.11		
1251	Software	2,631,963.11		
1252	Patentes, Marcas y Derechos	0.00		
1253	Concesiones y Franquicias	0.00		
1254	Licencias	0.00		
1259	Otros Activos Intangibles	0.00		

EFE-03 CONCILIACIÓN DEL FLUJO DE EFECTIVO

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Saldo Final	Saldo Inicial
5500	OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS	111,709,841.81	140,728,869.40
5510	Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	62,065,149.27	0.00
5513	Depreciación de Bienes Inmuebles	8,928,455.67	9,007,180.06
5514	Depreciación de Infraestructura	43,006,503.99	41,089,771.67
5515	Depreciación de Bienes Muebles	9,437,124.63	8,934,995.44
5517	Amortización de Activos Intangibles	492,516.90	435,811.27
5518	Disminución de Bienes por pérdida, obsolescencia y deterioro	200,548.08	0.00
5590	Otros Gastos	49,644,692.54	0.00
5599	Otros Gastos Varios	49,644,692.54	72,038,861.97
5611	Construcción en Bienes no Capitalizable	2,838,464.75	9,222,248.99

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

Firma

Presidente del Consejo Directivo  
Pedro Alanilla Soto

Elaboró

Director de Contabilidad  
Marisol del Carmen Muñoz Vega

Firma

Tesorero del Consejo Directivo  
Felipe de Jesús James Ceballos

JAPAMI

Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables

CORRESPONDIENTE DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

(Cifras en pesos)

<b>1. Ingresos Presupuestarios</b>		<b>619,126,954.89</b>
<b>2. Más ingresos contables no presupuestarios</b>		<b>26,228,054.50</b>
Incremento por variación de inventarios	0.00	
Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0.00	
Disminución del exceso de provisiones	0.00	
Otros ingresos y beneficios varios	0.00	
Otros ingresos contables no presupuestarios	26,228,054.50	
<b>3. Menos ingresos presupuestarios no contables</b>		<b>0.00</b>
Productos de capital	0.00	
Aprovechamientos capital	0.00	
Ingresos derivados de financiamientos	0.00	
Otros ingresos presupuestarios no contables	0.00	
<b>4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)</b>		<b>645,355,009.39</b>

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

Firma



Presidente del Consejo Directivo  
Pedro Alamita Soto

Elaboró



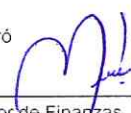
Director de Contabilidad  
Marisol del Carmen Muñoz Vega

Firma



Tesorero del Consejo Directivo  
Felipe de Jesús Jaimes Ceballos

Elaboró



Director de Finanzas  
Norma Elena González Salomón

JAPAMI

Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables

CORRESPONDIENTE DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

<b>1. Total de egresos (presupuestarios)</b>		<b>654,070,977.43</b>
<b>2. Menos egresos presupuestarios no contables</b>		<b>346,059,266.12</b>
Mobiliario y equipo de administración	6,401,667.41	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	145,929.22	
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	2,408,261.42	
Vehículos y equipo de transporte	3,902,633.30	
Equipo de defensa y seguridad	0.00	
Maquinaria, otros equipos y herramientas	10,951,389.84	
Activos biológicos	0.00	
Bienes inmuebles	258,694,755.86	
Activos intangibles	174,359.94	
Obra pública en bienes propios	57,993,592.60	
Acciones y participaciones de capital		
Compra de títulos y valores		
Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos	0.00	
Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales	0.00	
Amortización de la deuda pública	0.00	
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	0.00	
Otros egresos presupuestales no contables	5,386,676.53	
<b>3. Más gastos contables no presupuestales</b>		<b>111,709,841.81</b>
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	62,065,149.27	
Provisiones	0.00	
Disminución de inventarios	0.00	
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0.00	
Aumento por insuficiencia de provisiones	0.00	
Otros gastos	49,644,692.54	
Otros gastos contables no presupuestales	0.00	
<b>4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)</b>		<b>419,721,553.12</b>

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

Firma

Presidente del Consejo Directivo  
Pedro Alamiá Soto

Elaboró

Director de Contabilidad  
Marisol del Carmen Muñoz Vega

Firma

Tesorero del Consejo Directivo  
Felipe de Jesús James Ceballos

Elaboró

Director de Presupuestos  
Dulce Ma. Martínez Leyva