

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

JUNTA DE AGUA POTABLE DRENAJE ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE IRAPUATO GTO

Notas de Desglose Estado de Situación Financiera

CORRESPONDIENTE DEL 01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2020

Ejercicio: 2020

Periodicidad: Trimestral

Corte: 2

NOTAS	DESCRIPCIÓN
I. NOTAS DE DESGLOSE:	
INFORMACION CONTABLE	
<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>ACT-01</u>	<u>INGRESOS DE GESTION</u>
<u>ACT-02</u>	<u>PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS...</u>
<u>ACT-03</u>	<u>ACT-03 OTROS INGRESOS</u>
<u>ACT-04</u>	<u>GASTOS Y OTRAS PERDIDAS</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>
II. DE MEMORIA (DE ORDEN):	
Memoria	<u>CONTABLES</u>
	<u>PRESUPUESTALES</u>

JUNTA DE AGUA POTABLE DRENAJE ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE IRAPUATO GTO

Ejercicio: 2020

Notas de Desglose Estado de Situación Financiera

Periodicidad: Trimestral

CORRESPONDIENTE DEL 01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2020

Corte: 3

Notas

ESF-01 FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA E INVERSIONES FINANCIERAS

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Tipo
1114	Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	407,398,406.90	
1115	Fondos con Afectación Específica	8,028,046.16	

ESF-02 CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	2019	2018	2017	2016	Factibilidad de Cobro
1122	Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	81.93	13,562,245.47	21,578,195.20	6,882,861.36	10,171,320.61	

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	1,190,615.06	1,190,615.06	0.00	0.00	0.00	0.00
1125	Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1131	Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1134	Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo	18,778,930.43	18,778,930.43	0.00	0.00	0.00	0.00

ESF-05 ALMACENES

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Método	Conveniencia de Aplicación	Impacto a la información financiera por cambios en el método
1150	Almacenes	19,711,298.57			
1151	Almacén de Materiales y Suministros de Consumo	19,711,298.57			

ESF-08 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	1,883,949,203.87	83,714,053.31	-618,016,038.66			
1231	Terrenos	48,545,103.45	0.00	0.00			
1233	Edificios no Habitacionales	220,664,704.32	0.00	0.00			
1234	Infraestructura	1,002,827,745.09	0.00	0.00			
1235	Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	537,552,156.47	0.00	0.00			
1236	Construcciones en Proceso en Bienes Propios	70,582,494.54	0.00	0.00			
1239	Otros Bienes Inmuebles	2,777,000.00	0.00	0.00			
1240	Bienes Muebles	215,189,758.17	15,445,336.90	-114,090,553.03			
1241	Mobiliario y Equipo de Administración	33,549,774.73	0.00	0.00			
1242	Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	391,201.02	0.00	0.00			
1243	Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	5,825,913.76	0.00	0.00			
1244	Vehículos y Equipo de Transporte	70,382,643.84	0.00	0.00			
1246	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	105,040,224.82	0.00	0.00			

ESF-09 INTANGIBLES Y DIFERIDOS

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Amort. Gasto	Amort. Acum	Método	Tasas Aplicada	Criterios
1250	Activos Intangibles	2,634,713.11	0.00	0.00			
1251	Software	2,634,713.11	0.00	90,001.97	-2,634,713.11		
1270	Activos Diferidos	2,077,675.85	0.00	0.00			
1279	Otros Activos Diferidos	2,077,675.85	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	5,977,487.15	5,977,487.15	0.00	0.00	0.00	0.00
2112	Proveedores por Pagar a Corto Plazo	4,187,313.79	4,187,313.79	0.00	0.00	0.00	0.00
2113	Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	463,693.40	463,693.40	0.00	0.00	0.00	0.00
2114	Participaciones y Aportaciones por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2117	Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	781,528.73	781,528.73	0.00	0.00	0.00	0.00
2119	Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	544,951.23	544,951.23	0.00	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 Alarcón Soto

Elaboró

Director de Contabilidad
Marisol del Carmen Muñoz Vega

Firma

Tesorero del Consejo Directivo
Felipe de Jesús Jaimes Ceballos

JUNTA DE AGUA POTABLE DRENAJE ALCAZARRILLADO Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE IRAPUATO GTO
Notas de Desglose Estado de Actividades
CORRESPONDIENTE DEL 01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2020

Ejercicio: 2020
 Periodicidad: Trimestral
 Corte: 3

ACT 01 INGRESOS DE GESTION

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Características Significativas
4100	INGRESOS DE GESTION	3142,305,865.53	
4150	Piromixes	20,112,189.60	
4151	Productos	27,652,246.59	
4160	Aprovisionamientos	4,656,246.59	
4168	Accesiones de Aprovechamientos	317,595,424.74	
4170	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios		
4173	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Entidades Parasubstales y Proveedoras No Empresariales y No Financieras	317,595,424.74	

ACT 02 PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS...

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Características Significativas
4200	Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Dedicados de Aportadores Distintos de APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES	53,575,419.50	
4210	Aportaciones	35,024,121.45	
4212	Convenios	18,751,298.21	

ACT 03 OTROS INGRESOS

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Naturaleza	Característica
4300	OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	4,427,599.88		
4390	Otros Ingresos y Beneficios Varios	4,427,599.88		
4399	Otros Ingresos y Beneficios Varios	4,427,599.98		

ACT 04 GASTOS Y OTRAS PERDIDAS

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	%	Característica
5000	GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	542,160,632.56	100%	
5100	GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	197,850,044.75		
5110	Servicios Personales	73,695,381.71		SUELDOS DEL PERSONAL DE COMPAÑIA Y BASE
5111	Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	56,645,295.81		98%
5112	Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	17,241,088.82		1%
5113	Remuneraciones Adicionales y Especiales	13,967,728.89		4%
5114	Seguridad Social	11,367,356.19		6%
5115	Otros Prestadores Sociales y Económicas	35,943,943.90		0%
5120	Materiales y Suministros	692,205.84		0%
5121	Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	43,977.01		0%
5122	Alimentos y Derivados	21,432.67		0%
5123	Materiales Primas y Materiales de Producción, Comercialización	16,620,323.55		5%
5124	Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	12,697,001.77		4%
5125	Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	4,578,358.24		1%
5126	Combustibles, Lubricantes y Aditivos	563,782.59		0%
5127	Vestuario, Bienes, Plandas de Protección y Artículos Deportivos	1,1074,889.00		0%
5128	Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	89,350,319.14		
5130	Servicios Generales			ENERGIA ELÉCTRICA DE FUENTES O ORIGINAS SERVICIO TELEFÓNICO E INTERNET EN ORIGINAS
5131	Servicios Bancarios	52,454,940.69		15%
5132	Servicios de Alquilamiento	8144,570.61		0%
5133	Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios	9,480,683.27		0%
5134	Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	1,000,639.26		1%
5135	Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	6,418,118.85		2%
5138	Servicios de Comunicación Social y Publicidad	1,022,338.82		0%
5137	Servicios de Traslado y Viáticos	2,214.90		0%
5138	Servicios Ocasionales	105,442.24		0%
5139	Otros Servicios Generales	22,461,925.60		6%
5200	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	1,981,185.52		
5240	Ayudas Sociales	81,185.52		0%
5241	Ayudas Sociales a Personas	1,800,000.00		1%
5280	Donativos	1,800,000.00		
5281	Donativos a Instalaciones sin Fines de Lucro	119,599,997.48		
5900	OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS	92,421,154.53		
5510	Eliminaciones, Depreciaciones, Derivados, Obsolescencia y Amortizaciones	4,592,140.93		1%
5513	Depreciación de Bienes Inmuebles			DEPRECIACION DE BENS AGUA, DRENAJE, POZOS, TANQUES ELÉCTRICOS
5514	Depreciación de Infraestructura	78,611,913.38		23%
5515	Depreciación de Bienes Muebles	15,442,335.90		5%
5517	Amortización de Activos Intangibles	60,007.67		0%
5518	Diminución de Bienes por Pérdidas, Obsolescencia y deterioro	473,792.55		0%
5590	Otros Gastos	19,894,760.90		
5599	Otros Gastos Varios	16,884,786.50		
5600	INVERSION PÚBLICA	22,830,080.40		7%
5610	Inversión Pública no Capitalizable	22,830,080.40		7%
5611	Construcción en Bienes no Capitalizable	22,830,080.40		6% ANTICIPOS, POR IVA

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

Finca

 Pedro Alejandro Sivo
 Presidente del Consejo Directivo

Elaboro

 Marisol del Carmen Muñoz Vega
 Director de Contabilidad

Finca

 Teresa Alejandra Hernández
 Responsable de Asesoría Financiera

JUNTA DE AGUA POTABLE DRENAJE ALCANTARILLADO Y SANAMIENTO DEL MUNICIPIO DE IPAPUATO GTO

Ejercicio: 2020

Notas de Desglose Estado de Variación en la Hacienda Pública

Periodicidad: Trimestral

CORRESPONDIENTE DEL 01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2020

Corte: 3

Notas

VHP-01 PATRIMONIO CONTRIBUIDO

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Tipo	Naturaleza
3110	Aportaciones	4,610,300.80		
3120	Donaciones de Capital	18,500,642.29		
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)	58,155,996.45	
3220	Resultados de Ejercicios Anteriores	1,458,404,419.64	
3230	Revalúos	5,064,933.61	
3231	Revalúo de Bienes Inmuebles	5,064,933.61	
3250	Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	2,250,212.26	
3252	Cambios por Errores Contables	2,250,212.26	

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 Amuña Solo

Firma


 Tesorero del Consejo Directivo
 Felipe de Jesúscarmes Ceballos

Elaboró


 Director de Contabilidad
 Mansol del Carmen Muñoz Vega

JUNTA DE AGUA POTABLE DRENAJE ALCANTARILLADO Y SANAMIENTO DEL MUNICIPIO DE IRAPUATO GTO

Ejercicio: 2020

Notas de Desglose Estado de Flujos de Efectivo

Periodicidad: Trimestral

CORRESPONDIENTE DEL 01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2020

Corte: 3

Notas

EFE-01 FLUJOS DE EFECTIVO

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Saldo Final	Saldo Inicial
1111	Efectivo	438,000.00	602,000.00
1112	Bancos/Tesorería	13,198,179.49	33,554,358.36
1113	Bancos/Dependencias y Otros	0.00	0.00
1114	Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	407,398,406.90	415,671,354.59
1110	Total	429,062,632.55	449,927,713.04


EFE-02 ADQ. BIENES MUEBLES E INMUEBLES

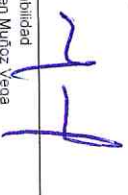
Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Subsidio	Pagos
1230	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	1,983,949,203.87		
1231	Terrenos	49,545,103.45		
1233	Edificios no Habitacionales	220,664,704.32		
1234	Infraestructura	1,002,827,745.09		
1235	Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	537,552,156.47		
1236	Construcciones en Proceso en Bienes Propios	70,592,494.54		
1239	Otros Bienes Inmuebles	2,777,000.00		
1240	Bienes Muebles	215,189,758.17		
1241	Mobiliario y Equipo de Administración	33,549,774.73		
1242	Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	391,201.02		
1243	Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	5,825,913.76		
1244	Vehículos y Equipo de Transporte	70,382,643.84		
1246	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	105,040,224.82		
1250	Activos Intangibles	2,634,713.11		
1251	Software	2,634,713.11		

EFE-03 CONCILIACION DEL FLUJO DE EFECTIVO

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Saldo Final	Saldo Inicial
5500	OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS	119,287,971.43	104,142,219.79
5510	Extracciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	99,423,184.53	63,989,791.16
5513	Depreciación de Bienes Inmuebles	4,902,140.93	9,568,089.57
5514	Depreciación de Infraestructura	78,911,912.38	43,522,782.97
5515	Depreciación de Bienes Muebles	15,445,336.90	10,388,090.40
5517	Amortización de Activos Intangibles	90,001.97	489,552.06
5518	Disminución de Bienes por pérdida, obsolescencia y deterioro	173,792.35	25,276.16
5590	Otros Gastos	19,864,786.90	40,152,428.63
5599	Otros Gastos Varios	19,864,786.90	40,152,428.63
5600	INVERSION PUBLICA	22,859,080.40	76,173,617.48
5610	Inversión Pública no Capitalizable	22,859,080.40	76,173,617.48
5611	Construcción en Bienes no Capitalizable	22,859,080.40	76,173,617.48

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 Anguila Soto

Elaboró

 Director de Contabilidad
 Marisol del Carmen Muñoz Vega

Firma

 Tesorero General y Director
 Felipe de Jesús Ceballos

JUNTA DE AGUA POTABLE DRENAJE ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE IRAPUATO GTO

Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables

CORRESPONDIENTE DEL 01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2020

(Cifras en Pesos)

1. Total de Ingresos Presupuestarios	793,527,231.07
2. Más Ingresos Contables No Presupuestarios	4,427,559.58
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 Distribución del Exceso de Provisiones	0.00
2.5 Otros Ingresos y Beneficios Varios	4,427,559.58
2.6 Otros Ingresos Contables No Presupuestarios	
3. Menos Ingresos presupuestarios no contables	397,647,941.64
3.1 Aprovechamientos Patrimoniales	0.00
3.2 Ingresos Derivados de Financiamientos	0.00
3.3 Otros Ingresos Presupuestarios No Contables	397,647,941.64
4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)	400,306,849.01

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 Alajanda Soto

Elaboró

Director de Contabilidad
Mansol del Carmen Muñoz Vega

Firma

Tesorero del Consejo Directivo
Emilio de Jesús Jáimes Ceballos

Elaboró

Director de Finanzas
Norma Elena González Salomón

JUNTA DE AGUA POTABLE DRENAJE ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE IRAPUATO GTO

Cconciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables
CORRESPONDIENTE DEL 01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2020

1. Total de egresos (presupuestarios)	427,615,472.72
2. Menos Egresos Presupuestarios No Contables	254,982,782.95
2.2 Materiales y Suministros	48,799,501.93
2.3 Mobiliario y Equipo de Administración	328,504.54
2.4 Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	9,220.00
2.5 Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0.00
2.6 Vehículos y Equipo de Transporte	805,672.59
2.7 Equipo de Defensa y Seguridad	0.00
2.8 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	20,219,543.17
2.12 Obra Pública en Bienes de Dominio Público	123,281,755.99
2.13 Obra Pública en Bienes Propios	14,100,463.47
2.16 Concesión de Préstamos	47,066,431.26
2.17 Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Antiguos	0.00
2.18 Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	0.00
2.19 Amortización de la Deuda Pública	0.00
2.20 Adueros de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	0.00
2.21 Otros Egresos Presupuestarios No Contables	0.00
3. Más Gastos Contables No Presupuestarios	169,518,162.79
3.1 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	99,423,184.53
3.6 Otros Gastos	19,664,786.90
3.7 Otros Gastos Contables No Presupuestarios	50,230,191.36
4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)	342,150,852.56

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 Andrés Soto

Elaboró

Director de Contabilidad
Mansol del Carmen Muñoz Vega

Firma

Tesorero del Consejo Directivo
Felipe de Jesús Jimenez Ceballos

Elaboró

Director de Presupuestos
Dulce María Martínez Leyva

JUNTA DE AGUA POTABLE DRENAJE ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE IRAPUATO GTO

Notas de Desglose Estado de Situación Financiera

CORRESPONDIENTE DEL 01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2020

Notas		Saldo Inicial		Saldo Final	
Cuenta	Concepto				
7000	CUENTAS DE ORDEN CONTABLES				
764	CONTRATO DE COMODATO POR BIENES				
764110001	AUTOMOVIL CAMRY LE MOD 2012 HYUNDAI	136,551.72		136,551.72	
764110002	VEHICULO VERSA MOD 2013 NISSAN	173,017.24		173,017.24	
764110003	VEHICULO NEW SPORTAGE MOD 2019 KIA	325,775.86		325,775.86	
764110004	AUTOMOVIL MARCA JEEP MODELO 1992 SERIE 206A03555	254,500.00		254,500.00	
764110005	AUTOMOVIL MAZDA MOD 2012 SERIE 1YVHZ9C4C5M12102	0		301,551.72	
764110006	AUTOMOVIL VERSA ADVANCE CVT MOD 2020 SERIE 3N1CNGAE9L1854955	0		243,960.00	
764110007	AUTOMOVIL SPARK LS CHEVROLET MOD 2017 SERIE MA36CA6AD7HT008587	0		115,517.24	
764110008	CAMIONETA DODGE RAM 2500 PICK UP MOD 2006 SERIE 1D7HA16286J177032	0		97,241.38	
764110009	AUTOMOVIL TSURU NISSAN MOD 2008 SERIE 3N1EB31S X6K311931	0		63,000.00	
764110010	AUTOMOVIL GOL VW MOD 2009 SERIE 98VAB4S99P064976	0		128,532.05	
764110011	AUTOMOVIL CROSS GL 5 SUZUKI MOD 2017 SERIE TSM7A2ZS3HM526283	0		249,900.00	
764110012	VEHICULO FORO WINDSTAR LX WAGON MOD 2001 SERIE 2FMDDA50471BC23484	0		249,900.00	
764110013	VEHICULO CHEVROLET AVEO MODELO 2012 SERIE 3G11A5AF2CL104399	0		151,700.00	
764110014	AUTOMOVIL TOYOTA MOD2020 TIPO YARIS SERIE MRZEL9H37L1194607	0		196,551.72	
770	CARTERA EJERCICIOS ANTERIORES A 2013				
771	REZAGOS EJERCICIOS ANTERIORES A 2013	2,183,908.00		1,708,994.00	
773	REZAGOS EJERCICIOS ANTERIORES A 2013	16,548,391.00		14,552,095.00	
775	CONVENIOS EJERCICIOS ANTERIORES A 2013	8,157,336.00		8,590,643.00	
778	REZAGOS EJERCICIO 2013	1,019,044.00		877,695.00	
7791	REZAGOS EJERCICIO 2014	1,751,945.00		1,504,132.00	
7793	REZAGOS EJERCICIO 2015	3,058,171.00		2,621,014.00	
7795	REZAGOS OTROS CARGOS EJERCICIO 2015	4,801,753.00		5,191,976.00	
7797	REZAGOS EJERCICIO 2016	4,387,095.00		3,629,402.00	
781	REZAGOS EJERCICIO 2017	4,979,766.00		3,770,111.00	
784	REZAGOS EJERCICIO 2018	8,054,361.00		6,536,007.00	
786	REZAGOS EJERCICIO 2019	27,394,806.00		12,546,665.00	
788	REZAGOS EJERCICIO 2020	0		37,358,517.00	

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 Almagilla Soto

Elaboró

Director de Contabilidad
Marisol del Carmen Muñoz Vega

Firma

Asesor del Consejo
Felipe de Jesus Jaime Ceballos

JUNTA DE AGUA POTABLE DRENAJE ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE IRAPUATO GTO

Notas de Desglose Estado de Situación Financiera

CORRESPONDIENTE DEL 01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2020

Notas

	CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS	SALDO INICIAL	SALDO FINAL
8000	CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS		
8110	Ley de Ingresos Estimada	820,567,681.25	820,567,681.25
8120	Ley de Ingresos por Ejecutar	225,406,738.85	176,347,977.95
8130	Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	149,307,527.76	149,307,527.76
8140	Ley de Ingresos Devengada	0.00	0.00
8150	Ley de Ingresos Recaudada	744,468,470.16	793,527,231.06
8210	Presupuesto de Egresos Aprobado	820,567,681.25	820,567,681.25
8220	Presupuesto de Egresos por Ejecutar	294,423,049.37	263,072,986.56
8230	Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	111,155,069.24	42,658,398.19
8240	Presupuesto de Egresos Comprometido	526,144,631.88	557,494,694.70
8250	Presupuesto de Egresos Devengado	383,856,125.09	427,615,472.72
8260	Presupuesto de Egresos Ejercido	383,856,125.09	427,615,472.72
8270	Presupuesto de Egresos Pagado	383,856,125.09	427,383,472.72

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 Alarriba Solo

Elaboró

Director de Finanzas
Norma Elena González Salomón

Firma

Tesorero del Consejo
Felipe de Jesús Jimas Caballos

Elaboró

Director de Presupuestos
Dulce María Martínez Leyva