

| 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>Conciliacion Ig</u> | <u>CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES</u> |
| <u>Conciliacion Eg</u> | <u>CONCILIACIÓN ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES</u> |
| II. DE MEMORIA (DE ORDEN): | |
| <u>Memoria</u> | <u>CONTABLES</u> <u>PRESUPUESTALES</u> |

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

Ejercicio: 2021

Periodicidad: Trimestral

Notas de Desglose Estado de Situación Financiera

Corte: 2

CORRESPONDIENTE DEL 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2021

Notas

ESF-01 FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA E INVERSIONES FINANCIERAS

| Cuenta | Nombre de la Cuenta | Monto | Tipo |
|--------|--|----------------|------|
| 1114 | Inversiones Temporales (Hasta 3 meses) | 426,914,414.43 | |
| 1115 | Fondos con Afectación Específica | 11,049,101.16 | |

ESF-02 CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR

| Cuenta | Nombre de la Cuenta | Monto | 2020 | 2019 | 2018 | 2017 | Factibilidad de Cobro |
|--------|----------------------------------|--------|--------|---------------|---------------|--------------|-----------------------|
| 1122 | Cuentas por Cobrar a Corto Plazo | 235.71 | 169.41 | 13,562,245.47 | 21,578,195.20 | 6,882,861.36 | |

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 | 2,010,198.48 | 1,989,562.25 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1131 | Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo | 2,465,471.30 | 2,086,639.81 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1132 | Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Inmuebles y Muebles a Corto Plazo | 88,032.50 | 88,032.50 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1134 | Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo | 21,584,937.26 | 25,297,722.70 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1139 | Otros Derechos a Recibir Bienes o Servicios a Corto Plazo | 0.00 | 0.00 | 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 | 32,179,622.22 | | | |
| 1151 | Almacén de Materiales y Suministros de Consumo | 32,179,622.22 | | | |

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 | 1,074,994,433.10 | 28,238,553.28 | -316,333,148.13 | | | |
| 1231 | Terrenos | 52,970,809.75 | 0.00 | 0.00 | | | |
| 1233 | Edificios no Habitacionales | 260,562,208.30 | 0.00 | 0.00 | | | |
| 1234 | Infraestructura | 338,244,777.58 | 0.00 | 0.00 | | | |
| 1235 | Infraestructuras en Proceso en Bienes de Dominio Público | 373,601,302.57 | 0.00 | 0.00 | | | |
| 1236 | Construcciones en Proceso en Bienes Propios | 46,838,334.90 | 0.00 | 0.00 | | | |
| 1239 | Otros Bienes Inmuebles | 2,777,000.00 | 6,193,140.99 | -117,827,805.57 | | | |
| 1240 | Bienes Muebles | 223,268,156.22 | 0.00 | 0.00 | | | |
| 1241 | Mobiliario y Equipo de Administración | 34,247,469.73 | 0.00 | 0.00 | | | |
| 1242 | Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo | 374,720.02 | 0.00 | 0.00 | | | |
| 1243 | Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio | 5,959,816.76 | 0.00 | 0.00 | | | |
| 1244 | Vehículos y Equipo de Transporte | 69,938,384.53 | 0.00 | 0.00 | | | |
| 1246 | Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas | 112,747,765.18 | 0.00 | 0.00 | | | |

Nota a los Estados Financieros: En el mes de junio 2021, el total del Activo No Circulante presenta una disminución de \$700,133,360.83 y el Resultado de Ejercicios Anteriores de \$349,732,856.33 derivado de bienes de uso común que se encontraban registrados en el Activo. La reclasificación se hace con fundamento en el inciso 2.2 de las Reglas Específicas del Registro y Valoración del Patrimonio emitidas por el CONAC el 13 de diciembre de 2011.

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 | -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 | 12,239,757.64 | 12,239,757.64 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2111 | Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2112 | Proveedores por Pagar a Corto Plazo | 9,192,047.26 | 9,192,047.26 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2113 | Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo | 1,080,879.21 | 1,080,879.21 | 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 | 856,292.36 | 856,292.36 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2119 | Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo | 1,110,538.81 | 1,110,538.81 | 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 Armilla Soto

Elaboró

Director de Contabilidad
Marisol del Carmen Muñoz Vega

Firma

Tesorero del Consejo Directivo
Felipe de Jesús Jaime Ceballos

Notas

ACT-01 INGRESOS DE GESTION

| Cuenta | Nombre de la Cuenta | Monto | Característica Significativa |
|--------|--|----------------|------------------------------|
| 4100 | INGRESOS DE GESTION | 235,592,444.90 | |
| 4150 | Productos | 11,007,958.38 | |
| 4151 | Productos | 11,007,958.38 | |
| 4160 | Aprovechamientos | 1,303,274.41 | |
| 4168 | Accesorios de Aprovechamientos | 1,303,274.41 | |
| 4170 | Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios | 223,281,212.11 | |
| 4173 | Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Entidades Paraestatales y Fideicomisos No Empresariales y No Financieros | 223,281,212.11 | |

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

| Cuenta | Nombre de la Cuenta | Monto | Característica Significativa |
|--------|--|---------------|------------------------------|
| 4200 | PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL, FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES | 39,714,969.61 | |
| 4210 | Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones | 39,714,969.61 | |
| 4212 | Aportaciones | 33,378,859.44 | |
| 4213 | Convenios | 6,336,110.17 | |

ACT-03 OTROS INGRESOS

| Cuenta | Nombre de la Cuenta | Monto | Naturaleza | Característica |
|--------|------------------------------------|--------------|------------|----------------|
| 4300 | OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS | 4,215,015.38 | | |
| 4390 | Otros Ingresos y Beneficios Varios | 4,215,015.38 | | |
| 4399 | Otros Ingresos y Beneficios Varios | 4,215,015.38 | | |

ACT-04 GASTOS Y OTRAS PERDIDAS

| Cuenta | Nombre de la Cuenta | Monto | % | Característica |
|--------|---|----------------|------|---|
| 5000 | GASTOS Y OTRAS PERDIDAS | 323,950,853.13 | 100% | |
| 5100 | GASTOS DE FUNCIONAMIENTO | 128,775,704.38 | | |
| 5110 | Servicios Personales | 51,850,382.42 | | SUELDOS DEL PERSONAL DE CONFIANZA Y BASE |
| 5111 | Ramuneraciones al Personal de Carácter Permanente | 39,563,246.54 | 12% | |
| 5113 | Ramuneraciones Adicionales y Especiales | 1,654,625.74 | 1% | |
| 5114 | Seguridad Social | 9,285,468.09 | 3% | |
| 5115 | Otras Prestaciones Sociales y Económicas | 1,147,022.05 | 0% | |
| 5120 | Materiales y Suministros | 14,561,683.73 | | |
| 5121 | Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales | 603,753.95 | 0% | |
| 5122 | Alimentos y Utensilios | 55,920.58 | 0% | |
| 5124 | Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación | 2,781,424.37 | 1% | |
| 5125 | Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio | 5,420,915.04 | 2% | |
| 5126 | Combustibles, Lubricantes y Aditivos | 2,961,713.84 | 1% | |
| 5127 | Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos | 1,922,022.48 | 1% | |
| 5129 | Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores | 795,933.47 | 0% | |
| 5130 | Servicios Generales | 62,563,658.83 | | ENERGIA ELECTRICA DE POZOS Y OFICINAS, SERVICIO TELEFONIA E INTERNET EN OFICINAS |
| 5131 | Servicios Básicos | 31,527,773.50 | 10% | |
| 5132 | Servicios de Arrendamiento | 5,782,430.85 | 2% | |
| 5133 | Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios | 2,700,174.56 | 1% | |
| 5134 | Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales | 1,375,796.03 | 0% | |
| 5135 | Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación | 5,980,059.85 | 2% | |
| 5136 | Servicios de Comunicación Social y Publicidad | 1,567,361.84 | 0% | |
| 5137 | Servicios de Traslado y Viáticos | 3,468.75 | 0% | |
| 5138 | Servicios Oficiales | 31,430.00 | 0% | |
| 5139 | Otros Servicios Generales | 13,695,164.85 | 4% | |
| 5200 | TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS | 30,000,918.80 | | |
| 5220 | Transferencias al Resto del Sector Público | 29,964,918.80 | 0% | |
| 5221 | Transferencias a Entidades Paraestatales | 29,964,918.80 | 9% | |
| 5240 | Ayudas Sociales | 36,000.00 | | |
| 5241 | Ayudas Sociales a Personas | 36,000.00 | 0% | |
| 5500 | OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS | 47,694,015.04 | | |
| 5510 | Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones | 34,484,995.00 | | |
| 5513 | Depreciación de Bienes inmuebles | 6,361,528.57 | 2% | DEPRECIACION DE REDES AGUA, DRENAJE, POZOS, TANQUES ELEVADOS |
| 5514 | Depreciación de Infraestructura | 21,877,024.71 | 7% | |
| 5515 | Depreciación de Bienes Muebles | 6,193,140.99 | 2% | |
| 5590 | Otros Gastos | 13,209,020.04 | | BONIFICACIONES POR SERVICIOS DE AGUA, DRENAJE, TRATAMIENTO, POR REZAGOS, POR ANTICIPOS, POR IVA |
| 5099 | Otros Gastos Varios | 13,209,020.04 | 4% | |
| 5600 | INVERSIÓN PÚBLICA | 117,475,650.43 | | |
| 5610 | Inversión Pública no Capitalizable | 117,475,650.43 | | INVERSION PUBLICA NO CAPITALIZABLE |
| 5611 | Construcción en Bienes no Capitalizable | 117,475,650.43 | 36% | |

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 Ego

Firma
 Tesorero del Municipio de Irapuato
 Felipe de Jesús Jaimez Canales

Elaboró
 Director de Contabilidad
 Marisol del Carmen Muñoz Vega

Notas

VHP-01 PATRIMONIO CONTRIBUIDO

| Cuenta | Nombre de la Cuenta | Monto | Tipo | Naturaleza |
|--------|---|----------------|------|------------|
| 3110 | Aportaciones | 4,610,300.60 | | |
| 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) | -44,428,423.24 | |
| 3220 | Resultados de Ejercicios Anteriores | 1,064,585,061.04 | |
| 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 Alcántara Soto

Firma

Tesorero del Consejo Directivo
Felipe de Jesús Jaimes Ceballos

Elaboró

Director de Contabilidad
Marisol del Carmen Muñoz Vega

Notas

EFE-01 FLUJOS DE EFECTIVO

| Cuenta | Nombre de la Cuenta / Concepto | 2021 | 2020 |
|--------|--|----------------|----------------|
| 1111 | Efectivo | 469,067.68 | 428,000.00 |
| 1112 | Bancos/Tesorería | 41,425,366.67 | 8,322,327.46 |
| 1114 | Inversiones Temporales (Hasta 3 meses) | 426,914,414.43 | 364,986,566.66 |
| 1115 | Fondos con Afectación Específica | 11,049,101.16 | 42,237,378.11 |
| 1110 | Total | 479,859,970.94 | 415,974,272.23 |

EFE-02 ADQ. BIENES MUEBLES E INMUEBLES

| Cuenta | Nombre de la Cuenta / Concepto | Adquisición | Pagos |
|--------|---|---------------|---------------|
| 1230 | Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso | | |
| 1231 | Terrenos | 3,425,706.30 | 3,425,706.30 |
| 1233 | Edificios no Habitacionales | 18,802,457.91 | 18,802,457.91 |
| 1234 | Infraestructura | | |
| 1235 | Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público | | |
| 1236 | Construcciones en Proceso en Bienes Propios | 1,421,755.96 | 1,421,755.96 |
| 1239 | Otros Bienes Inmuebles | | |
| 1240 | Bienes Muebles | | |
| 1241 | Mobiliario y Equipo de Administración | | |
| 1242 | Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo | | |
| 1243 | Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio | | |
| 1244 | Vehículos y Equipo de Transporte | | |
| 1246 | Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas | | |
| 1250 | Activos Intangibles | | |
| 1251 | Software | | |

EFE-03 CONCILIACION DEL FLUJO DE EFECTIVO

| Cuenta | Nombre de la Cuenta / Concepto | 2021 | 2020 |
|--------|--|----------------|----------------|
| 5500 | OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS | 47,694,015.04 | 140,301,541.11 |
| 5510 | Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones | 34,484,995.00 | 117,358,200.65 |
| 5513 | Depreciación de Bienes Inmuebles | 6,361,528.57 | 7,698,486.06 |
| 5514 | Depreciación de Infraestructura | 21,877,024.71 | 90,889,125.25 |
| 5515 | Depreciación de Bienes Muebles | 6,193,140.99 | 18,502,872.26 |
| 5517 | Amortización de Activos Intangibles | 0.00 | 90,001.97 |
| 5518 | Disminución de Bienes por pérdida, obsolescencia y deterioro | 53,300.73 | 177,715.11 |
| 5590 | Otros Gastos | 13,209,020.04 | 22,943,340.46 |
| 5599 | Otros Gastos Varios | 13,209,020.04 | 22,943,340.46 |
| 5600 | INVERSIÓN PÚBLICA | 117,475,650.43 | 129,074,004.19 |
| 5610 | Inversión Pública no Capitalizable | 117,475,650.43 | 129,074,004.19 |
| 5611 | Construcción en Bienes no Capitalizable | 117,475,650.43 | 129,074,004.19 |

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 Alanís Soto

Elaboró

Director de Contabilidad
Marisol del Carmen Muñoz Vega

Firma

Resorero del Consejo Directivo
Felipe de Jesús Jaimes 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 JUNIO DE 2021

(Cifras en pesos)

| | |
|--|-----------------------|
| 1. Total de Ingresos Presupuestarios | 758,622,985.93 |
| 2. Más Ingresos Contables No Presupuestarios | 4,215,015.38 |
| 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 | 4,215,015.38 |
| 2.6 Otros Ingresos Contables No Presupuestarios | |
| 3. Menos ingresos presupuestarios no contables | 483,315,571.42 |
| 3.1 Aprovechamientos Patrimoniales | 0.00 |
| 3.2 Ingresos Derivados de Financiamientos | 0.00 |
| 3.3 Otros Ingresos Presupuestarios No Contables | 483,315,571.42 |
| 4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3) | 279,522,429.89 |

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 Alamilla 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

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 JUNIO DE 2021

| | |
|---|-----------------------|
| 1. Total de egresos (presupuestarios) | 256,332,944.04 |
| 2. Menos Egresos Presupuestarios No Contables | 77,249,434.66 |
| 2.1 Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización | 0.00 |
| 2.2 Materiales y Suministros | 23,540,005.68 |
| 2.3 Mobiliario y Equipo de Administración | 550,907.21 |
| 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 | 1,325,791.97 |
| 2.7 Equipo de Defensa y Seguridad | 0.00 |
| 2.8 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas | 4,572,852.66 |
| 2.9 Activos Biológicos | 0.00 |
| 2.10 Bienes Inmuebles | 1,869,700.00 |
| 2.11 Activos Intangibles | 0.00 |
| 2.12 Obra Pública en Bienes de Dominio Público | 63,467,500.14 |
| 2.13 Obra Pública en Bienes Propios | 10,351,039.20 |
| 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 Presupuestarios | 144,867,343.75 |
| 3.1 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones | 34,484,995.00 |
| 3.2 Provisiones | |
| 3.3 Disminución de Inventarios | |
| 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 | 13,209,020.04 |
| 3.7 Otros Gastos Contables No Presupuestarios | 97,173,328.71 |
| 4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3) | 323,950,853.13 |

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 Arángela Soto

Elaboró

Director de Contabilidad
Marisol del Carmen Muñoz Vega

Firma

tesorero del Consejo Directivo
Felipe de Jesús Jaimes Ceballos

Elaboró

Director de Presupuestos
Dulce-Ma. Martínez Leyva

Notas de Desglose Estado de Situación Financiera

CORRESPONDIENTE DEL 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2021

Corta: 2

Notas

| Cuenta | Concepto | Saldo Inicial | Cargos del Periodo | Abonos del Periodo | Saldo Final |
|-----------|--|-----------------|--------------------|--------------------|-----------------|
| 7000 | CUENTAS DE ORDEN CONTABLES | | | | |
| 764 | CONTRATO DE COMODATO POR BIENES | | | | |
| 764110001 | AUTOMOVIL CAMRY LE MOD 2012 HYUNDAI | 136,551.72 | 0.00 | 0.00 | 136,551.72 |
| 764110002 | VEHICULO VERSA MOD 2013 NISSAN | 173,017.24 | 0.00 | 0.00 | 173,017.24 |
| 764110003 | VEHICULO NEW SPORTAGE MOD 2019 KIA | 325,775.86 | 0.00 | 0.00 | 325,775.86 |
| 764110004 | AUTOMOVIL MARCA JEEP MODELO 1982 SERIE 206A03555 | 254,500.00 | 0.00 | 0.00 | 254,500.00 |
| 764110005 | AUTOMOVIL MAZDA MOD 2012 SERIE 1YVHZ8C4C5M12402 | 301,551.72 | 0.00 | 0.00 | 301,551.72 |
| 764110006 | AUTOMOVIL VERSA ADVANCE CVT MOD 2020 SERIE 3N1CN8AE8LL854955 | 243,960.00 | 0.00 | 0.00 | 243,960.00 |
| 764110007 | AUTOMOVIL SPARK LS CHEVROLET MOD 2017 SERIE MABCABAD7HT008587 | 115,517.24 | 0.00 | 0.00 | 115,517.24 |
| 764110008 | CAMIONETA DODGE RAM 2500 PICK UP MOD 2006 SERIE 1D7HA15286J177032 | 97,241.38 | 0.00 | 0.00 | 97,241.38 |
| 764110009 | AUTOMOVIL TSURU NISSAN MOD 2008 SERIE 3N1EB31SX9K311931 | 63,000.00 | 0.00 | 0.00 | 63,000.00 |
| 764110010 | AUTOMOVIL GOL VW MOD 2009 SERIE 9BWAB45U99P084976 | 128,532.05 | 0.00 | 0.00 | 128,532.05 |
| 764110011 | AUTOMOVIL CROSS GL 5 SUZUKI MOD 2017 SERIE TSMYAZ233HMF26283 | 289,990.00 | 0.00 | 0.00 | 289,990.00 |
| 764110012 | VEHICULO FORD WINDSTAR LX WAGON MOD 2001 SERIE 3G1MDA50471BC23484 | 249,900.00 | 0.00 | 0.00 | 249,900.00 |
| 764110013 | VEHICULO CHEVROLET AVEO MODELO 2012 SERIE 3G1TASAF2CL104389 | 151,700.00 | 0.00 | 0.00 | 151,700.00 |
| 764110014 | AUTOMOVIL TOYOTA MOD2020 TIPO YARIS SERIE MR2829F37L1194607 | 196,551.72 | 0.00 | 0.00 | 196,551.72 |
| 764110015 | AUTOMOVIL MAZDA MODELO 2018 TIPO CX5 SPORT SERIE JM3KFACT3J0107204 | 399,899.99 | 0.00 | 0.00 | 399,899.99 |
| 770 | CARTERA EJERCICIOS ANTERIORES | | | | |
| 771 | REZAGOS EJERCICIOS ANTERIORES A 2013 | - 1,359,671.00 | - 73,436.00 | 0.00 | - 1,286,235.00 |
| 772 | EJERCICIOS ANTERIORES A 2013 REZAGOS | - 1,359,671.00 | 0.00 | - 73,436.00 | - 1,286,235.00 |
| 773 | RECARGOS EJERCICIOS ANTERIORES A 2013 | - 9,936,138.00 | - 587,882.00 | 0.00 | - 9,348,156.00 |
| 774 | EJERCICIOS ANTERIORES A 2013 RECARGOS | - 9,936,138.00 | 0.00 | - 587,882.00 | - 9,348,156.00 |
| 775 | CONVENIOS EJERCICIOS ANTERIORES A 2013 | - 8,271,122.00 | - 260,450.00 | 0.00 | - 8,010,672.00 |
| 776 | EJERCICIOS ANTERIORES A 2013 CONVENIOS | - 8,271,122.00 | 0.00 | - 260,450.00 | - 8,010,672.00 |
| 777 | REZAGOS EJERCICIO 2013 | - 633,137.00 | - 39,727.00 | 0.00 | - 672,864.00 |
| 778 | REZAGOS EJERCICIO 2013 | - 633,137.00 | - 39,727.00 | 0.00 | - 672,864.00 |
| 779 | REZAGOS EJERCICIO 2014 | - 1,161,065.00 | - 51,051.00 | 0.00 | - 1,212,116.00 |
| 779 | REZAGOS EJERCICIO 2014 | - 1,161,065.00 | 0.00 | - 51,051.00 | - 1,212,116.00 |
| 779 | REZAGOS EJERCICIO 2015 | - 2,144,980.00 | - 84,134.00 | 0.00 | - 2,229,114.00 |
| 779 | REZAGOS EJERCICIO 2015 | - 2,144,980.00 | 0.00 | - 84,134.00 | - 2,229,114.00 |
| 779 | REZAGOS OTROS CARGOS EJERCICIO 2015 | - 5,984,452.00 | - 64,287.00 | 0.00 | - 6,048,739.00 |
| 779 | REZAGOS OTROS CARGOS EJERCICIO 2015 | - 5,984,452.00 | 0.00 | - 64,287.00 | - 6,048,739.00 |
| 779 | REZAGOS EJERCICIO 2016 | - 2,977,918.00 | - 95,891.00 | 0.00 | - 3,073,809.00 |
| 779 | REZAGOS EJERCICIO 2016 | - 2,977,918.00 | 0.00 | - 95,891.00 | - 3,073,809.00 |
| 781 | REZAGOS EJERCICIO 2016 | - 2,938,342.00 | - 124,276.00 | 0.00 | - 3,062,618.00 |
| 781 | REZAGOS EJERCICIO 2017 | - 2,938,342.00 | 0.00 | - 124,276.00 | - 3,062,618.00 |
| 782 | REZAGOS EJERCICIO 2017 | - 4,146,767.00 | - 206,227.00 | 0.00 | - 4,352,994.00 |
| 782 | REZAGOS EJERCICIO 2018 | - 4,146,767.00 | 0.00 | - 206,227.00 | - 4,352,994.00 |
| 785 | REZAGOS EJERCICIO 2019 | - 8,160,519.00 | - 480,020.00 | 0.00 | - 8,640,539.00 |
| 785 | REZAGOS EJERCICIO 2019 | - 8,160,519.00 | 0.00 | - 480,020.00 | - 8,640,539.00 |
| 787 | REZAGOS EJERCICIO 2020 | - 25,944,279.00 | - 2,779,566.00 | 0.00 | - 28,723,845.00 |
| 787 | REZAGOS EJERCICIO 2020 | - 25,944,279.00 | 0.00 | - 2,779,566.00 | - 28,723,845.00 |
| 791 | REZAGOS EJERCICIO 2021 | - 20,804,364.00 | 5,577,056.00 | 0.00 | - 15,227,308.00 |
| 792 | REZAGOS EJERCICIO 2021 | - 20,804,364.00 | 0.00 | 5,577,056.00 | - 15,227,308.00 |

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 Mamán Soto

Elaboró

Director de Contabilidad
Marisol del Carmen Muñoz Vega

Firma

Tesorero del Consejo Directivo
Felipe de Jesús Jaimes

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 JUNIO DE 2021

Notas

| 8000 | CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS | SALDO INICIAL | SALDO FINAL |
|------|---|----------------|----------------|
| 8110 | Ley de Ingresos Estimada | 490,291,587.08 | 490,291,587.08 |
| 8120 | Ley de Ingresos por Ejecutar | 241,407,956.93 | 245,402,929.46 |
| 8130 | Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada | 453,531,099.20 | 513,734,328.31 |
| 8140 | Ley de Ingresos Devengada | 0.00 | 0.00 |
| 8150 | Ley de Ingresos Recaudada -- | 702,414,729.35 | 758,622,985.93 |
| 8210 | Presupuesto de Egresos Aprobado | 490,291,587.08 | 490,291,587.08 |
| 8220 | Presupuesto de Egresos por Ejercer | 722,109,595.01 | 797,115,107.87 |
| 8230 | Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado | 453,531,099.21 | 513,734,328.47 |
| 8240 | Presupuesto de Egresos Comprometido | 221,713,091.28 | 206,910,807.68 |
| 8250 | Presupuesto de Egresos Devengado | 0.00 | 3,245.00 |
| 8250 | Presupuesto de Egresos Ejercido | 0.00 | 0.00 |
| 8270 | Presupuesto de Egresos Pagado | 201,674,651.36 | 256,329,699.04 |

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 Alamilla Soto

Elaboró

Director de Finanzas
Norma Elena González Salomón

Firma

Tesorero del Consejo Directivo
Felipe de Jesús Torres Ceballos

Elaboró

Director de Presupuestos
Dulce Ma. Martínez Leyva