

JUNTA MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE MOCORI**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS****AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2018****a) NOTAS DE DESGLOSE**

IC-NEF-06-1809

I) Notas al Estado de Situación Financiera**Activo****1) Efectivo y Equivalentes**

Descripción	2018	2017
Efectivo	7,909.03	7,909.03
Bancos/Tesorería	190,557.64	547,854.69

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

Descripción	2018	2017
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	1,890,678.03	1,749,053.06
Ingresos por Recuperar a Corto Plazo	43,949.02	43,949.02
Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo	150.00	150.00

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

Descripción	2018	2017
Infraestructura	73,943,604.62	73,943,604.62
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	4,039,290.18	4,039,290.18

4) Inversiones Financieras**5) Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles**

Descripción	2018	2017
Mobiliario y Equipo de Administración	546,800.98	546,800.98
Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	2,999.00	2,999.00
Vehículos y Equipo de Transporte	237,670.43	237,670.43
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	6,273,973.22	6,096,118.43

6) Estimaciones y Deterioros

Descripción	2018	2017
Depreciación Acumulada de Infraestructura	36,959,970.32	36,959,970.32
Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	4,289,399.49	4,289,399.49

7) Otros Activos**Pasivo****1) Cuentas por Pagar a Corto Plazo**

Descripción	2018	2017
Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	397,701.24	397,701.24
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	2,489,991.95	2,446,406.67
Participaciones y Aportaciones por Pagar a Corto Plazo	2,402,523.98	2,402,523.98
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	4,455,577.06	3,366,994.28
Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	4,573.61	4,573.61

2) Cuentas por Pagar a Largo Plazo

Descripción	2018	2017
Otros Documentos por Pagar a Largo Plazo	0.33	0.33

II) Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión

1) Ingresos Presupuestales

Descripción	2018	2017
Otros Aprovechamientos	0.00	57,676.17
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios de Organismos Descentralizados	3,778,864.80	7,125,049.60
Ingresos de Operación de Entidades Paraestatales Empresariales y no Financieras	73,504.61	191,177.77
Aportaciones del Sector Público	0.00	637,000.00
	7,290,000.00	6,905,000.00

2) Otros Ingresos

Descripción	2018	2017
Intereses Ganados de Valores, Créditos, Bonos y Otros.	4,942.17	4,459.98

Gastos y Otras Perdidas

1) Gastos Presupuestales

Descripción	2018	2017
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	4,245,012.19	5,589,345.79
Remuneraciones Adicionales y Especiales	1,632,995.36	2,294,186.45
Seguridad Social	655,775.41	857,003.92
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	398,786.48	503,101.54
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	67,956.76	126,139.92
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	73,077.09	38,455.65
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	12,767.70	17,137.43
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	323,093.28	293,069.07
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	48,912.70	23,703.95
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	15,354.80	5,850.54
Servicios Básicos	3,254,254.02	3,650,595.45
Servicios de Arrendamiento	26,450.00	15,920.00
Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios	156,150.00	74,633.45
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	146,060.59	345,811.97
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	158,262.76	143,647.72
Servicios de Comunicación Social y Publicidad	14,691.38	18,463.40
Servicios de Traslado y Viáticos	9,541.34	12,858.46
Otros Servicios Generales	71,613.06	640,787.00
Ayudas Sociales por Desastres Naturales y Otros Sinistros	134,600.00	80,686.23
Jubilaciones	209,488.60	104,144.30
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	108,916.16	122,900.00

2) Otros Gastos

III) Notas al Estado de Variación de la Hacienda Pública

Descripción	2018	2017
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO	67,754,622.09	67,754,622.09
Aportaciones	67,754,622.09	67,754,622.09
HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO	-29,210,077.10	-29,200,349.75
Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	0.00	0.00
Resultados de Ejercicios Anteriores	-29,210,077.10	-29,200,349.75

IV) Notas al Estado de Flujos de Efectivo

1) Efectivo y Equivalentes

Descripción	2018	2017
Efectivo	7,909.03	7,909.03
Bancos/Tesorería	190,557.64	547,854.69
Otros Efectivos y Equivalentes	1,747,246.17	1,165,357.55

2) Adquisicion de Bienes Muebles e Inmuebles

Descripción	
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0.00
Infraestructura	0.00
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	0.00
Bienes Muebles	177,854.79
Mobiliario y Equipo de Administración	0.00
Mobiliario y Equipo Educatonal y Recreativo	0.00
Vehículos y Equipo de Transporte	0.00
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	177,854.79

V) Conciliación Presupuestaria y Contable

1) Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables

1. Ingresos Presupuestarios		3,852,369.41
2. Más Ingresos contables no presupuestarios		4,942.17
Incremento por Variación de Inventarios	0.00	
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u	0.00	
Disminución del Exceso de Provisiones	0.00	
Otros Ingresos y Beneficios Varios	0.00	
Otros Ingresos contables no presupuestarios	-4,942.17	
3. Menos Ingresos presupuestarios no contables		0.00
Productos de capital	0.00	
Aprovechamientos de capital	0.00	
Ingresos derivados de financiamientos	0.00	
Otros ingresos presupuestarios no contables	0.00	
Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)		3,857,311.58

2) Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y Contables

1. Total de egresos (presupuestarios)		11,941,614.47
2. Menos egresos presupuestarios no contables		177,854.79
Mobiliario y equipo de administración	0.00	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	0.00	
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	0.00	
Equipo de defensa y seguridad	0.00	
Maquinaria, otros equipos y herramientas	177,854.79	
Activos biológicos	0.00	
Bienes inmuebles	0.00	
Activos intangibles	0.00	
Obra pública en bienes propios	0.00	
Acciones y participaciones de capital	0.00	
Compra de títulos y valores	0.00	
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	0.00	
3. Más gastos contables no presupuestales		0.00
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortiz	0.00	
Provisiones	0.00	
Disminución de Inventarios	0.00	
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro	0.00	
Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0.00	
Otros Gastos	0.00	
Otros Gastos Contables No Presupuestales	0.00	
Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)		11,763,759.68
Vehículos y equipo de transporte	0.00	

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

7610	Bienes Bajo Contrato en Concesión	35,000.00
7710	CUENTA DEUDORA	30,375,239.45
8110	Ley de Ingresos Estimada	18,059,307.11
8130	Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	15,981.51
8220	Presupuesto de Egresos por Ejercer	7,700,568.93
8250	Presupuesto de Egresos Devengado	1,307,701.29
8270	Presupuesto de Egresos Pagado	10,633,913.18

CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS

7640	Contrato de Comodato por Bienes	35,000.00
7720	CUENTA ACREEDORA	30,375,239.45
8120	Ley de Ingresos por Ejecutar	14,222,919.21
8150	Ley de Ingresos Recaudada	3,852,369.41
8210	Presupuesto de Egresos Aprobado	19,642,183.40

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