



JUNTA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE AHOME
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	148,196.13	0.00
Bancos/Tesorería	54,262,524.10	7,048,204.18

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

Descripción	2021	2020
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	3,449,706.08	3,033,913.41
Ingresos por Recuperar a Corto Plazo	18,558,596.10	27,364,128.54
Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo	519.94	0.37
Préstamos Otorgados a Corto Plazo	1,425,690.29	962,009.61

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

Descripción	2021	2020
Almacén de Insumos y Materiales	9,345,827.64	9,939,457.74

4) Inversiones Financieras

5) Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

Descripción	2021	2020
Terrenos	10,585,057.16	10,585,057.16
Edificios no Habitacionales	8,813,775.53	8,305,435.41
Infraestructura	1,270,907,850.63	1,229,302,251.45
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	33,002,383.58	24,138,644.06
Mobiliario y Equipo de Administración	15,606,590.26	14,985,449.11
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	894,130.07	894,130.07
Vehículos y Equipo de Transporte	12,349,668.20	12,032,857.86
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	84,101,862.07	84,015,883.97

6) Estimaciones y Deterioros

Descripción	2021	2020
Depreciación Acumulada de Bienes Inmuebles	6,348,893.87	6,243,204.46
Depreciación Acumulada de Infraestructura	468,983,376.52	423,219,537.88
Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	97,380,099.34	91,754,758.77
Amortización Acumulada de Activos Intangibles	601,499.94	279,999.96

7) Otros Activos

Pasivo

1) Cuentas por Pagar a Corto Plazo

Descripción	2021	2020
Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	1,646,505.54	3,999,157.24
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	29,688,289.23	14,594,676.08
Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	2,145,853.73	562,766.33
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	11,892,938.79	10,442,858.39
Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	237,596,804.76	147,000,919.49
Ingresos por Clasificar	538,673.63	747,964.95



JUNTA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE AHOME
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

2) Cuentas por Pagar a Largo Plazo

II) Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión

1) Ingresos Presupuestales

Descripción	2021	2020
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios de Organismos Descentralizados	398,728,226.32	375,850,573.83
Convenios	93,322,346.90	132,182,415.75
Transferencias Internas y Asignaciones del Sector Público	19,238,617.00	1,000,000.00

2) Otros Ingresos

Descripción	2021	2020
Intereses Ganados de Valores, Créditos, Bonos y Otros.	129,747.71	33,159.98
Otros Ingresos y Beneficios Varios	145,622.21	1,491,820.57

Gastos y Otras Perdidas

1) Gastos Presupuestales

Descripción	2021	2020
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	128,819,840.24	108,616,983.17
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	0.00	1,018,560.33
Remuneraciones Adicionales y Especiales	50,175,854.79	47,526,825.16
Seguridad Social	44,282,603.68	41,145,037.01
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	36,530,429.68	29,868,547.99
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	4,978,952.20	4,672,880.79
Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	8,991.28	200,825.08
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	12,612,685.79	10,199,435.56
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	21,185,311.85	22,229,904.14
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	12,059,475.42	10,874,391.65
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	2,200,798.92	2,206,289.02
Materiales y Suministros para Seguridad	0.00	9,827.88
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	2,847,868.37	1,783,736.29
Servicios Básicos	43,438,607.51	40,782,642.70
Servicios de Arrendamiento	3,911,893.88	4,571,499.07
Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios	4,213,002.49	3,089,462.53
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	4,222,471.82	3,276,102.52
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	19,861,120.86	15,382,737.32
Servicios de Comunicación Social y Publicidad	574,878.20	198,273.99
Servicios de Traslado y Viáticos	1,364,506.51	807,494.49
Servicios Oficiales	629,230.00	110,486.19
Otros Servicios Generales	28,866,738.26	23,895,249.93

2) Otros Gastos

Descripción	2021	2020
Depreciación de Bienes Inmuebles	105,689.41	99,335.16
Depreciación de Infraestructura	45,763,838.64	42,992,323.00
Depreciación de Bienes Muebles	5,625,340.57	7,068,191.26
Amortización de Activos Intangibles	321,499.98	279,999.96

III) Notas al Estado de Variación de la Hacienda Pública

Descripción

2021

2020



JUNTA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE AHOME
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

HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO	988,857,796.89	988,857,796.89
Aportaciones	988,857,796.89	988,857,796.89
HACIENDA PUBLICA /PATRIMONIO GENERADO	-326,998,646.04	-324,947,461.83
Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	36,962,929.79	87,650,927.94
Resultados de Ejercicios Anteriores	-326,998,646.04	-324,947,461.83

IV) Notas al Estado de Flujos de Efectivo

1) Efectivo y Equivalentes

Descripción	2021	2020
Efectivo	148,196.13	0.00
Bancos/Tesorería	54,262,524.10	7,048,204.18

2) Adquisición de Bienes Muebles e Inmuebles

Descripción	2021	2020
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		93,091,618.12
Terrenos		0.00
Edificios no Habitacionales		508,340.12
Infraestructura		41,605,599.18
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público		50,977,678.82
Bienes Muebles		1,023,929.59
Mobiliario y Equipo de Administración		621,141.15
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio		0.00
Vehículos y Equipo de Transporte		316,810.34
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas		85,978.10

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	88,779,298.39	138,090,777.32
OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS	51,816,368.60	50,439,849.38
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	51,816,368.60	50,439,849.38
Depreciación de Bienes Inmuebles	105,689.41	99,335.16
Depreciación de Infraestructura	45,763,838.64	42,992,323.00
Depreciación de Bienes Muebles	5,625,340.57	7,068,191.26
Amortización de Activos Intangibles	321,499.98	279,999.96

V) Conciliación Presupuestaria y Contable

1) Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables

1. Ingresos Presupuestarios	511,289,190.22
2. Más Ingresos contables no presupuestarios	275,369.92
2.1 Ingresos Financieros	129,747.71
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	145,622.21
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

Ejercicios



JUNTA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE AHOME
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

3.3 Otros Ingresos Presupuestarios No Contables	0.00
Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)	511,564,560.14
2) Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y Contables	
1. Total de egresos (presupuestarios)	475,600,433.25
2. Menos egresos presupuestarios no contables	95,978,771.93
2.1 Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0.00
2.2 Materiales y Suministros	42,994,521.07
2.3 Mobiliario y Equipo de Administración	601,141.15
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	316,810.34
2.7 Equipo de Defensa y Seguridad	0.00
2.8 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	105,978.10
2.9 Activos Biológicos	0.00
2.10 Bienes Inmuebles	0.00
2.11 Activos Intangibles	830,000.00
2.12 Obra Pública en Bienes de Dominio Público	4,566,031.53
2.13 Obra Pública en Bienes Propios	0.00
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	46,564,289.74
3. Más gastos contables no presupuestales	94,979,969.03
3.1 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	51,816,368.60
3.2 Provisiones	0.00
3.3 Disminución de Inventarios	0.00
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	0.00
3.7 Otros Gastos Contables No Presupuestarios	43,163,600.43
4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)	474,601,630.35

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

LIC. RAUL ALFREDO PEREZ MIRANDA

GERENTE GENERAL

LIC. DAVID D MURILLO TAMAYO

GERENTE ADMON. Y FINANZAS

LIC. CARLOS ALBERTO RODRIGUEZ
HERNANDEZ

SUBGERENTE DE CONTABILIDAD