



INSTITUTO MUNICIPAL DE LA JUVENTUD ALVARADENSE

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

a) NOTAS DE DESGLOSE

IC-NEF-06-1912

I) Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

1) Efectivo y Equivalentes

Descripción	2019	2018
Bancos/Tesorería	5,363.02	638.96

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

Descripción	2019	2018
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	1,185.87	220.02
Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo	1,368.55	942.69

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

4) Inversiones Financieras

5) Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

Descripción	2019	2018
Mobiliario y Equipo de Administración	10,715.78	10,715.78
Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	745.00	745.00

6) Estimaciones y Deterioros

Descripción	2019	2018
Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	1,145.96	0.00

7) Otros Activos

Pasivo

1) Cuentas por Pagar a Corto Plazo

Descripción	2019	2018
Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	0.00	500.00
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	0.00	4,025.62
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	2,872.44	1,055.39

2) Cuentas por Pagar a Largo Plazo

II) Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión

1) Ingresos Presupuestales

Descripción	2019	2018
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios Producidos en Establecimientos del Gobierno	1,500.00	0.00
Convenios del Sector Público	0.00	300,000.00
	585,852.20	516,000.00

2) Otros Ingresos

Gastos y Otras Perdidas

1) Gastos Presupuestales

Descripción	2019	2018
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	134,721.25	124,076.41
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	11,983.00	12,504.00
Remuneraciones Adicionales y Especiales	32,306.34	38,066.89
Seguridad Social	33,162.40	34,184.06
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	209,912.44	164,610.51
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	12,370.45	37,048.01
Alimentos y Utensilios	361.00	1,522.95
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	15,150.00	25,066.15
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	1,624.00	2,436.00
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	2,365.87	2,613.73
Servicios Básicos	5,556.17	179.70
Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios	21,367.37	7,540.00
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	3,199.86	3,109.96
Servicios de Traslado y Viáticos	4,161.00	6,470.00
Servicios Oficiales	33,377.01	34,463.58
Ayudas Sociales a Personas	16,909.70	7,500.00
Becas	40,000.00	0.00
Convenios de Reasignación	0.00	300,000.00

2) Otros Gastos

Descripción	2019	2018
Depreciación de Bienes Muebles	1,145.96	0.00

III) Notas al Estado de Variación de la Hacienda Pública

Descripción	2019	2018
HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO	36,681.44	22,073.39
Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	7,678.38	14,608.05
Resultados de Ejercicios Anteriores	36,681.44	22,073.39

IV) Notas al Estado de Flujos de Efectivo

1) Efectivo y Equivalentes

Descripción	2019	2018
Bancos/Tesorería	5,363.02	638.96

2) Adquisición de Bienes Muebles e Inmuebles

Descripción	2019	2018
Bienes Muebles		0.00
Mobiliario y Equipo de Administración		0.00
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo		0.00

3) Conciliación de los Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación y la cuenta de Ahorro/Desahorro

Descripción	2019	2018
Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios	6,532.42	14,608.05
OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	1,145.96	0.00
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	1,145.96	0.00
Depreciación de Bienes Muebles	1,145.96	0.00

V) Conciliación Presupuestaria y Contable

1) Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables

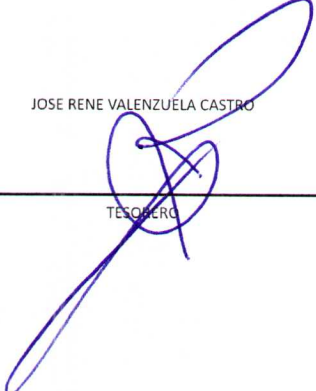
1. Ingresos Presupuestarios	587,352.20
2. Más Ingresos contables no presupuestarios	0.00
2.1 Ingresos Financieros	0.00
2.2 Incremento por Variación de Inventarios	0.00
2.3 Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00
2.4 Disminución del Exceso de Provisiones	0.00
2.5 Otros Ingresos y Beneficios Varios	0.00
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
3.3 Otros Ingresos Presupuestarios No Contables	0.00
Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)	587,352.20

JUAN CARLOS VEGA LUGO



DIRECTOR

JOSE RENE VALENZUELA CASTRO



TESORERO

2) Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y Contables

1. Total de egresos (presupuestarios)	578,527.86
2. Menos egresos presupuestarios no contables	0.00
2.1 Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0.00
2.2 Materiales y Suministros	0.00
2.3 Mobiliario y Equipo de Administración	0.00
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	0.00
2.7 Equipo de Defensa y Seguridad	0.00
2.8 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	0.00
2.9 Activos Biológicos	0.00
2.10 Bienes Inmuebles	0.00
2.11 Activos Intangibles	0.00
2.12 Obra Pública en Bienes de Dominio Público	0.00
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	0.00
3. Más gastos contables no presupuestales	1,145.96
3.1 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	1,145.96
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	0.00
4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)	579,673.82

JUAN CARLOS VEGA LUGO

DIRECTOR

JOSE RENE VALENZUELA CASTRO

TESORERO

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

8110	Ley de Ingresos Estimada	885,001.00
8130	Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	1,500.00
8220	Presupuesto de Egresos por Ejercer	307,973.14
8270	Presupuesto de Egresos Pagado	578,527.86

CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS

8120	Ley de Ingresos por Ejecutar	299,148.80
8150	Ley de Ingresos Recaudada	587,352.20
8210	Presupuesto de Egresos Aprobado	885,001.00
8230	Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	1,500.00

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

JUAN CARLOS VEGA LUGO

DIRECTOR

JOSE RENE VALENZUELA CASTRO

TESORERO



STITUTO MUNICIPAL DEL DEPORTE Y LA CULTURA FISICA DE SALVADOR ALVARAD

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

a) NOTAS DE DESGLOSE

IC-NEF-06-1912

I) Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

1) Efectivo y Equivalentes

Descripción	2019	2018
Efectivo	3,000.00	3,000.00
Bancos/Tesorería	32,588.45	13,138.32

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

Descripción	2019	2018
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	1,260.43	3,176.58
Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo	2,889.02	1,075.52

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

4) Inversiones Financieras

5) Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

Descripción	2019	2018
Mobiliario y Equipo de Administración	43,214.00	43,214.00
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	16,000.00	16,000.00

6) Estimaciones y Deterioros

Descripción	2019	2018
Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	20,947.70	11,272.98

7) Otros Activos

Pasivo

1) Cuentas por Pagar a Corto Plazo

Descripción	2019	2018
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	18,503.63	23,437.99
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	142,634.50	138,336.35

2) Cuentas por Pagar a Largo Plazo

II) Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión

1) Ingresos Presupuestales

Descripción	2019	2018
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios Producidos en Establecimientos del Gobierno del Sector Público	4,000.00	0.00
	2,574,053.24	1,982,944.50

2) Otros Ingresos

Gastos y Otras Perdidas

1) Gastos Presupuestales

Descripción	2019	2018
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	316,478.26	204,313.40
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	284,803.32	244,876.80
Remuneraciones Adicionales y Especiales	70,989.54	54,415.63
Seguridad Social	87,594.44	48,597.36
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	424,266.23	318,486.12
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	18,005.17	299,594.56
Alimentos y Utensilios	7,692.19	16,121.41
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	10,985.86	10,787.89
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	317,053.86	0.00
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	76,836.36	66,598.94
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	147,547.78	87,223.04
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	28,613.92	33,595.08
Servicios Básicos	7,700.00	6,601.22
Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios	23,503.05	11,484.00
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	28,072.00	4,327.96
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	8,775.60	64,028.77
Servicios de Comunicación Social y Publicidad	50,000.00	0.00
Servicios de Traslado y Viáticos	22,747.39	15,753.17
Servicios Oficiales	73,506.57	0.00
Otros Servicios Generales	0.00	3,650.00
Ayudas Sociales a Personas	552,898.01	491,752.66

2) Otros Gastos

Descripción	2019	2018
Depreciación de Bienes Muebles	9,674.72	6,438.88

III) Notas al Estado de Variación de la Hacienda Pública

Descripción	2019	2018
HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO	-64,442.90	-58,740.51
Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	10,308.97	-5,702.39
Resultados de Ejercicios Anteriores	-64,442.90	-58,740.51

IV) Notas al Estado de Flujos de Efectivo

1) Efectivo y Equivalentes

Descripción	2019	2018
Efectivo	3,000.00	3,000.00
Bancos/Tesorería	32,588.45	13,138.32

2) Adquisición de Bienes Muebles e Inmuebles

Descripción	2019	2018
Bienes Muebles		0.00
Mobiliario y Equipo de Administración		0.00
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo		0.00

3) Conciliación de los Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación y la cuenta de Ahorro/Desahorro

Descripción	2019	2018
Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios	634.25	-12,141.27
OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	9,674.72	6,438.88
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	9,674.72	6,438.88
Depreciación de Bienes Muebles	9,674.72	6,438.88

V) Conciliación Presupuestaria y Contable

1) Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables

1. Ingresos Presupuestarios	2,578,053.24
2. Más Ingresos contables no presupuestarios	0.00
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	0.00
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
3.3 Otros Ingresos Presupuestarios No Contables	0.00
Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)	2,578,053.24

JUAN CARLOS CAMACHO ROJO

DIRECTOR

JOSE RENE VALENZUELA CASTRO

TESORERO

2) Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y Contables

1. Total de egresos (presupuestarios)

2,558,069.55

2. Menos egresos presupuestarios no contables

0.00

2.1 Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0.00
2.2 Materiales y Suministros	0.00
2.3 Mobiliario y Equipo de Administración	0.00
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	0.00
2.7 Equipo de Defensa y Seguridad	0.00
2.8 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	0.00
2.9 Activos Biológicos	0.00
2.10 Bienes Inmuebles	0.00
2.11 Activos Intangibles	0.00
2.12 Obra Pública en Bienes de Dominio Público	0.00
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	0.00

3. Más gastos contables no presupuestales

9,674.72

3.1 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	9,674.72
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	0.00

4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)

2,567,744.27

JUAN CARLOS CAMACHO ROJO

DIRECTOR

JOSE RENE VALENZUELA CASTRO

TESORERO

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

8110	Ley de Ingresos Estimada	2,282,001.00
8130	Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	296,053.24
8220	Presupuesto de Egresos por Ejercer	19,984.69
8250	Presupuesto de Egresos Devengado	18,503.63
8270	Presupuesto de Egresos Pagado	2,539,565.92

CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS

8120	Ley de Ingresos por Ejecutar	1.00
8150	Ley de Ingresos Recaudada	2,578,053.24
8210	Presupuesto de Egresos Aprobado	2,282,001.00
8230	Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	296,053.24

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

JUAN CARLOS CAMACHO ROJO

DIRECTOR

JOSE RENE VALENZUELA CASTRO

TESORERO



INSTITUTO MUNICIPAL DE LAS MUJERES DE SALVADOR ALVARADO

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

a) NOTAS DE DESGLOSE

IC-NEF-06-1912

I) Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

1) Efectivo y Equivalentes

Descripción	2019	2018
Bancos/Tesorería	3,602.81	2,792.56

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

Descripción	2019	2018
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	1,051.49	139.00
Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo	1,928.48	1,039.88

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

4) Inversiones Financieras

5) Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

Descripción	2019	2018
Mobiliario y Equipo de Administración	5,159.00	5,071.50

6) Estimaciones y Deterioros

7) Otros Activos

Pasivo

1) Cuentas por Pagar a Corto Plazo

Descripción	2019	2018
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	171,008.12	168,727.50
Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.01

2) Cuentas por Pagar a Largo Plazo

II) Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión

1) Ingresos Presupuestales

Descripción	2019	2018
Convenios del Sector Público	179,760.00	200,000.00
Ayudas Sociales	540,000.00	542,000.00
	0.00	5,104.00

2) Otros Ingresos

Gastos y Otras Perdidas

1) Gastos Presupuestales

Descripción	2019	2018
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	164,466.98	167,669.08
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	0.00	521.00
Remuneraciones Adicionales y Especiales	35,897.31	50,470.76
Seguridad Social	46,463.14	41,748.25
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	227,205.54	185,440.88
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	10,036.53	12,344.47
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	15,900.61	18,326.38
Servicios Básicos	2,468.48	0.00
Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios	194,182.17	207,540.00
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	3,145.92	3,066.46
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	464.00	0.00
Servicios de Traslado y Viáticos	5,220.52	2,198.55
Servicios Oficiales	11,290.57	27,474.42
Ayudas Sociales a Personas	2,600.00	933.70

2) Otros Gastos

III) Notas al Estado de Variación de la Hacienda Pública

Descripción	2019	2018
HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO	-130,684.57	-160,054.62
Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	418.23	29,370.05
Resultados de Ejercicios Anteriores	-130,684.57	-160,054.62

IV) Notas al Estado de Flujos de Efectivo

1) Efectivo y Equivalentes

Descripción	2019	2018
Bancos/Tesorería	3,602.81	2,792.56

2) Adquisición de Bienes Muebles e Inmuebles

Descripción	2019	2018
Bienes Muebles		87.50
Mobiliario y Equipo de Administración		87.50

3) Conciliación de los Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación y la cuenta de Ahorro/Desahorro

Descripción	2019	2018
Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios	418.23	29,370.05

V) Conciliación Presupuestaria y Contable

1) Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables

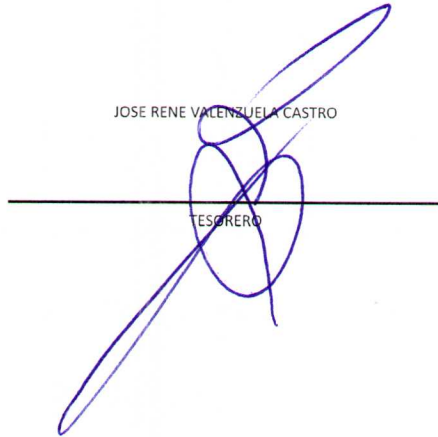
1. Ingresos Presupuestarios	719,760.00
2. Más Ingresos contables no presupuestarios	0.00
2.1 Ingresos Financieros	0.00
2.2 Incremento por Variación de Inventarios	0.00
2.3 Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00
2.4 Disminución del Exceso de Provisiones	0.00
2.5 Otros Ingresos y Beneficios Varios	0.00
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
3.3 Otros Ingresos Presupuestarios No Contables	0.00
Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)	719,760.00

CELINA FELIX MENCHACA



DIRECTORA

JOSE RENE VALENZUELA CASTRO



TESORERO

2) Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y Contables

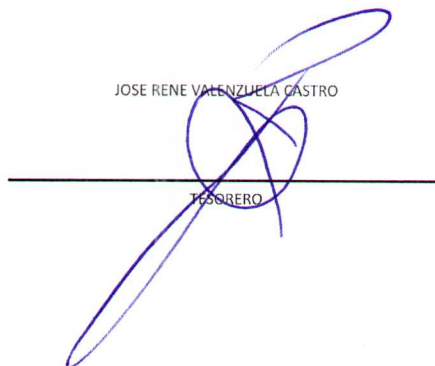
1. Total de egresos (presupuestarios)	719,341.77
2. Menos egresos presupuestarios no contables	0.00
2.1 Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0.00
2.2 Materiales y Suministros	0.00
2.3 Mobiliario y Equipo de Administración	0.00
2.4 Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	0.00
2.5 Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0.00
2.6 Vehículos y Equipo de Transporte	0.00
2.7 Equipo de Defensa y Seguridad	0.00
2.8 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	0.00
2.9 Activos Biológicos	0.00
2.10 Bienes Inmuebles	0.00
2.11 Activos Intangibles	0.00
2.12 Obra Pública en Bienes de Dominio Público	0.00
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	0.00
3. Más gastos contables no presupuestales	0.00
3.1 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	0.00
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	0.00
4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)	719,341.77

CELINA FELIX MENCHACA



DIRECTORA

JOSE RENE VALENZUELA CASTRO



TESORERO

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

8110	Ley de Ingresos Estimada	585,001.00
8130	Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	179,760.00
8220	Presupuesto de Egresos por Ejercer	45,419.23
8270	Presupuesto de Egresos Pagado	719,341.77

CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS

8120	Ley de Ingresos por Ejecutar	45,001.00
8150	Ley de Ingresos Recaudada	719,760.00
8210	Presupuesto de Egresos Aprobado	585,001.00
8230	Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	179,760.00

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

CELINA FELIX MENCHACA



DIRECTORA

JOSE RENE VALENZUELA CASTRO



TESORERO



SISTEMA MUNICIPAL PARA EL DIF DEL MUNICIPIO DE SALVADOR ALVAF

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

a) NOTAS DE DESGLOSE

IC-NEF-06-1912

I) Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

1) Efectivo y Equivalentes

Descripción	2019	2018
Efectivo	5,000.00	5,000.00
Bancos/Tesorería	133,510.25	597,425.20
Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	0.00	4,060.00

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

Descripción	2019	2018
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	95,555.07	67,489.69
Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo	7,684.70	12,300.54
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	186,038.13	155,972.63

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

Descripción	2019	2018
Terrenos	230,065.00	230,065.00
Edificios no Habitacionales	1,035,950.60	1,035,950.60
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	603,221.91	603,221.91

4) Inversiones Financieras

5) Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

Descripción	2019	2018
Mobiliario y Equipo de Administración	376,839.74	365,471.74
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	333,575.14	333,575.14
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	62,918.76	62,918.76

6) Estimaciones y Deterioros

Descripción	2019	2018
Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	1,548,065.11	1,541,084.98

7) Otros Activos

Pasivo

1) Cuentas por Pagar a Corto Plazo

Descripción	2019	2018
Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	2,370.34	2,370.34
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	176,894.51	323,723.77
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	53,050.62	206,764.19
Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	4,064.00	62,082.49
Otros Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	186,866.00	538,866.00

2) Cuentas por Pagar a Largo Plazo

II) Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión

1) Ingresos Presupuestales

Descripción	2019	2018
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios Producidos en Establecimientos del Gobierno	1,264,603.61	0.00
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios de Organismos Descentralizados del Sector Público	0.00	1,276,559.70
	5,869,091.60	5,401,075.00

2) Otros Ingresos

Gastos y Otras Perdidas

1) Gastos Presupuestales

Descripción	2019	2018
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	1,710,462.71	1,751,117.49
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	848,412.97	931,532.99
Remuneraciones Adicionales y Especiales	388,292.28	818,876.90
Seguridad Social	414,143.42	496,850.43
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	1,020,124.93	672,508.18
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	109,360.38	95,530.93
Alimentos y Utensilios	12,800.21	50,070.06
Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	2,195.00	0.00
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	195,998.78	171,397.22
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	352,400.28	336,475.00
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	21,585.20	0.00
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	33,261.55	21,521.55
Servicios Básicos	170,339.88	168,831.17
Servicios de Arrendamiento	44,660.00	8,120.00
Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios	5,000.00	20,850.00
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	69,600.83	19,603.63
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	151,501.37	140,882.02
Servicios de Comunicación Social y Publicidad	50,000.00	0.00
Servicios de Traslado y Viáticos	83,223.11	110,728.68
Servicios Oficiales	373,601.86	264,265.62
Ayudas Sociales a Personas	174,505.68	96,490.29
Becas	342,000.00	355,200.00
Donativos a Instituciones sin Fines de Lucro	5,000.00	0.00

2) Otros Gastos

Descripción	2019	2018
Depreciación de Bienes Muebles	6,980.13	2,702.06

III) Notas al Estado de Variación de la Hacienda Pública

Descripción	2019	2018
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO	379,742.00	379,742.00
Aportaciones	1,125,135.59	1,125,135.59
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	-745,393.59	-745,393.59
HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO	1,017,738.96	873,658.48
Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	548,244.64	144,080.48
Resultados de Ejercicios Anteriores	1,017,738.96	873,658.48

IV) Notas al Estado de Flujos de Efectivo

1) Efectivo y Equivalentes

Descripción	2019	2018
Efectivo	5,000.00	5,000.00
Bancos/Tesorería	133,510.25	597,425.20
Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	0.00	4,060.00

2) Adquisición de Bienes Muebles e Inmuebles

Descripción	
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0.00
Terrenos	0.00
Edificios no Habitacionales	0.00
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	0.00
Bienes Muebles	11,368.00
Mobiliario y Equipo de Administración	11,368.00
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0.00
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	0.00

3) Conciliación de los Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación y la cuenta de Ahorro/Desahorro

Descripción	2019	2018
Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios	541,264.51	141,378.42
OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	6,980.13	2,702.06
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	6,980.13	2,702.06
Depreciación de Bienes Muebles	6,980.13	2,702.06

V) Conciliación Presupuestaria y Contable

1) Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables

1. Ingresos Presupuestarios	6,879,236.21
2. Más Ingresos contables no presupuestarios	254,459.00
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	0.00
2.6 Otros Ingresos Contables No Presupuestarios	254,459.00
3. Menos Ingresos Presupuestarios No Contables	0.00
3.1 Aprovechamientos Patrimoniales	0.00
3.2 Ingresos Derivados de Financiamientos	0.00
3.3 Otros Ingresos Presupuestarios No Contables	0.00
Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)	7,133,695.21

GABRIELA LOPEZ IRIBE

DIRECTORA

JOSE CARLOS HEREDIA GIL

CONTADOR

2) Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y Contables

1. Total de egresos (presupuestarios)	6,589,838.44
2. Menos egresos presupuestarios no contables	11,368.00
2.1 Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0.00
2.2 Materiales y Suministros	0.00
2.3 Mobiliario y Equipo de Administración	11,368.00
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	0.00
2.7 Equipo de Defensa y Seguridad	0.00
2.8 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	0.00
2.9 Activos Biológicos	0.00
2.10 Bienes Inmuebles	0.00
2.11 Activos Intangibles	0.00
2.12 Obra Pública en Bienes de Dominio Público	0.00
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	0.00
3. Más gastos contables no presupuestales	6,980.13
3.1 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	6,980.13
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	0.00
4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)	6,585,450.57

GABRIELA LOPEZ TRIBE



DIRECTORA

JOSE CARLOS HEREDIA GIL



CONTADOR

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

7630	Bienes Bajo Contrato en Comodato	1,155,557.40
8110	Ley de Ingresos Estimada	7,452,624.80
8130	Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	50,655.60
8220	Presupuesto de Egresos por Ejercer	909,381.96
8240	Presupuesto de Egresos Comprometido	4,060.00
8250	Presupuesto de Egresos Devengado	182,102.69
8270	Presupuesto de Egresos Pagado	6,407,735.75

CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS

7640	Contrato de Comodato por Bienes	1,155,557.40
8120	Ley de Ingresos por Ejecutar	624,044.19
8140	Ley de Ingresos Devengada	93,491.00
8150	Ley de Ingresos Recaudada	6,785,745.21
8210	Presupuesto de Egresos Aprobado	7,452,624.80
8230	Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	50,655.60

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

GABRIELA LOPEZ IRIBE

DIRECTORA

JOSE CARLOS HEREDIA GIL

CONTADOR



COMISIÓN MUNICIPAL DE DESARROLLO DE CENTROS POBLADOS DE SA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019
a) NOTAS DE DESGLOSE

IC-NEF-06-1912

I) Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

1) Efectivo y Equivalentes

Descripción	2019	2018
Bancos/Tesorería	28,312.81	18,741.79

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

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

Descripción	2019	2018
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	14,718,299.10	14,718,299.10

4) Inversiones Financieras

5) Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

6) Estimaciones y Deterioros

7) Otros Activos

Pasivo

1) Cuentas por Pagar a Corto Plazo

Descripción	2019	2018
Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	9,383.28	10,907.43
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	10,716.23	4,979.37
Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	200,432.67	199,948.99

2) Cuentas por Pagar a Largo Plazo

II) Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión

1) Ingresos Presupuestales

Descripción	2019	2018
Productos Derivados del Uso y Aprovechamiento de Bienes no Sujetos a Régimen de Dominio Público	1,260.97	2,602.88
Transferencias Internas y Asignaciones del Sector Público	587,500.00	606,000.00

2) Otros Ingresos

Gastos y Otras Perdidas

1) Gastos Presupuestales

Descripción	2019	2018
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	286,491.18	291,234.37
Remuneraciones Adicionales y Especiales	172,292.62	177,192.65
Seguridad Social	88,290.23	83,789.79
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	2,755.37	6,043.42
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	0.00	9,754.96
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	269.00	0.00
Servicios Básicos	7,795.20	750.16
Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios	695.60	29,232.00
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	3,124.46	2,679.02
Servicios de Comunicación Social y Publicidad	11,403.00	6,161.00
Servicios de Traslado y Viáticos	0.00	621.14
Otros Servicios Generales	10,769.68	11,032.82

2) Otros Gastos

III) Notas al Estado de Variación de la Hacienda Pública

Descripción	2019	2018
HACIENDA PUBLICA /PATRIMONIO GENERADO	14,521,205.10	14,531,093.55
Resultados de Ejercicios Anteriores	14,521,205.10	14,531,093.55
Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	4,874.63	-9,888.45

IV) Notas al Estado de Flujos de Efectivo

1) Efectivo y Equivalentes

Descripción	2019	2018
Bancos/Tesorería	28,312.81	18,741.79

2) Adquisición de Bienes Muebles e Inmuebles

Descripción	2019	2018
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		0.00
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público		0.00

3) Conciliación de los Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación y la cuenta de Ahorro/Desahorro

Descripción	2019	2018
Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios	4,874.63	-9,888.45

V) Conciliación Presupuestaria y Contable

1) Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables

1. Ingresos Presupuestarios	588,760.97
2. Más Ingresos contables no presupuestarios	0.00
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	0.00
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
3.3 Otros Ingresos Presupuestarios No Contables	0.00
Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)	588,760.97

LIC. MARIA ARTEMIZA SALMON ROMAN


DIRECTORA ADMINISTRATIVA

ARQ. HUGO ALBERTO SOTO MATA


DIRECTOR

2) Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y Contables

1. Total de egresos (presupuestarios)	583,886.34
2. Menos egresos presupuestarios no contables	0.00
2.1 Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0.00
2.2 Materiales y Suministros	0.00
2.3 Mobiliario y Equipo de Administración	0.00
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	0.00
2.7 Equipo de Defensa y Seguridad	0.00
2.8 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	0.00
2.9 Activos Biológicos	0.00
2.10 Bienes Inmuebles	0.00
2.11 Activos Intangibles	0.00
2.12 Obra Pública en Bienes de Dominio Público	0.00
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	0.00
3. Más gastos contables no presupuestales	0.00
3.1 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	0.00
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	0.00
4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)	583,886.34

LIC. MARIA ARTEMIZA SALMON ROMAN

DIRECTORA ADMINISTRATIVA

ARQ. HUGO ALBERTO SOTO MATA

DIRECTOR

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

8110	687,001.00
8130	1,729.49
8220	103,114.66
8250	11,763.09
8270	572,123.25

CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS

8120	99,969.52
8150	588,760.97
8210	687,001.00

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

LIC. MARIA ARTEMIZA SALMON ROMAN

DIRECTORA ADMINISTRATIVA

ARQ. HUGO ALBERTO SOTO MATA

DIRECTOR



INSTITUTO MUNICIPAL DE PLANEACION URBANA DE SALVADOR ALVARADO

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

a) NOTAS DE DESGLOSE

IC-NEF-06-1912

I) Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

1) Efectivo y Equivalentes

Descripción	2019	2018
Efectivo	0.00	206.00
Bancos/Tesorería	52,645.16	11,674.60

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

Descripción	2019	2018
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	2,156.23	2,156.23
Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo	307.00	0.00

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

4) Inversiones Financieras

5) Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

Descripción	2019	2018
Mobiliario y Equipo de Administración	196,216.69	181,213.85

6) Estimaciones y Deterioros

Descripción	2019	2018
Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	110,482.36	106,817.14

7) Otros Activos

Pasivo

1) Cuentas por Pagar a Corto Plazo

Descripción	2019	2018
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	10,698.91	2,092.97
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	10,894.74	7,945.22

2) Cuentas por Pagar a Largo Plazo

II) Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión

1) Ingresos Presupuestales

Descripción	2019	2018
del Sector Público	564,000.00	533,000.00

2) Otros Ingresos

Gastos y Otras Perdidas

1) Gastos Presupuestales

Descripción	2019	2018
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	285,726.12	284,405.83
Remuneraciones Adicionales y Especiales	49,708.52	49,523.76
Seguridad Social	74,751.26	69,041.80
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	9,323.77	8,893.07
Alimentos y Utensilios	296.00	132.00
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	1,555.00	0.00
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	5,362.40	3,764.80
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	1,508.00	0.00
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	21,840.82	2,390.01
Servicios Básicos	4,834.00	5,188.00
Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios	37,267.07	31,396.27
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	4,615.64	5,957.76
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	3,300.00	464.00
Servicios de Comunicación Social y Publicidad	3,898.18	694.61
Servicios de Traslado y Viáticos	5,645.25	18,704.91
Otros Servicios Generales	9,849.03	9,408.33

2) Otros Gastos

Descripción	2019	2018
Depreciación de Bienes Muebles	3,665.22	6,466.26

III) Notas al Estado de Variación de la Hacienda Pública

Descripción	2019	2018
HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO	107,395.35	70,826.76
Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	40,853.72	36,568.59
Resultados de Ejercicios Anteriores	107,395.35	70,826.76

IV) Notas al Estado de Flujos de Efectivo

1) Efectivo y Equivalentes

Descripción	2019	2018
Efectivo	0.00	206.00
Bancos/Tesorería	52,645.16	11,674.60

2) Adquisición de Bienes Muebles e Inmuebles

Descripción	2019	2018
Bienes Muebles		15,002.84
Mobiliario y Equipo de Administración		15,002.84

3) Conciliación de los Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación y la cuenta de Ahorro/Desahorro

Descripción	2019	2018
Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios	37,188.50	30,102.33
OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	3,665.22	6,466.26
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	3,665.22	6,466.26
Depreciación de Bienes Muebles	3,665.22	6,466.26

V) Conciliación Presupuestaria y Contable

1) Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables

1. Ingresos Presupuestarios	564,000.00
2. Más Ingresos contables no presupuestarios	0.00
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	0.00
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
3.3 Otros Ingresos Presupuestarios No Contables	0.00
Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)	564,000.00

AARON MEZA RAMIREZ

DIRECTOR GENERAL

JESUS JOSE BAEZ PEREZ

PRESIDENTE EJECUTIVO DEL CONSEJO DE IMPLAN

2) Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y Contables

1. Total de egresos (presupuestarios)	534,483.90
2. Menos egresos presupuestarios no contables	15,002.84
2.1 Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0.00
2.2 Materiales y Suministros	0.00
2.3 Mobiliario y Equipo de Administración	15,002.84
2.4 Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	0.00
2.5 Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0.00
2.6 Vehículos y Equipo de Transporte	0.00
2.7 Equipo de Defensa y Seguridad	0.00
2.8 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	0.00
2.9 Activos Biológicos	0.00
2.10 Bienes Inmuebles	0.00
2.11 Activos Intangibles	0.00
2.12 Obra Pública en Bienes de Dominio Público	0.00
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	0.00
3. Más gastos contables no presupuestales	3,665.22
3.1 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	3,665.22
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	0.00
4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)	523,146.28

AARON MEZA RAMIREZ

DIRECTOR GENERAL

JESUS JOSE BAEZ PEREZ

PRESIDENTE EJECUTIVO DEL CONSEJO DE IMPLAN

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

8110	Ley de Ingresos Estimada	611,001.00
8220	Presupuesto de Egresos por Ejercer	76,517.10
8250	Presupuesto de Egresos Devengado	10,698.91
8270	Presupuesto de Egresos Pagado	523,784.99

CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS

8120	Ley de Ingresos por Ejecutar	47,001.00
8150	Ley de Ingresos Recaudada	564,000.00
8210	Presupuesto de Egresos Aprobado	611,001.00

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

AARON MEZA RAMIREZ

DIRECTOR GENERAL

JESUS JOSE BAEZ PEREZ

PRESIDENTE EJECUTIVO DEL CONSEJO DE
IMPLAN

NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA

DEL AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019.

1. INTRODUCCIÓN:

Los Estados Financieros de los entes públicos, proveen de información financiera a los principales usuarios de la misma, al Congreso y a los ciudadanos.

El objetivo del presente documento es la revelación del contexto y de los aspectos económicos financieros más relevantes que influyeron en las decisiones del período, y que deberán ser considerados en la elaboración de los estados financieros para la mayor comprensión de los mismos y sus particularidades.

De esta manera, se informa y explica la respuesta del gobierno a las condiciones relacionadas con la información financiera de cada período de gestión; además, de exponer aquellas políticas que podrían afectar la toma de decisiones en períodos posteriores.

2. PANORAMA ECONÓMICO Y FINANCIERO:

Esta Paramunicipal inicia 2019 con un presupuesto de ingresos de **611,001.00 (Seiscientos once mil un pesos 00/100 M.N.)**, en este presupuesto, uno de los ingresos principales son las transferencias recibidas por parte del Ayuntamiento de Salvador Alvarado.

3.- AUTORIZACIÓN

Que en uso de las atribuciones señaladas, el Gobierno Municipal de Salvador Alvarado creó al Instituto Municipal de Planeación Urbana de Salvador Alvarado (IMPLAN), como organismo público descentralizado, de interés público y de carácter preponderantemente técnico, con personalidad jurídica y patrimonio propio, encargado de la prestación de servicios técnicos y de asesoría al Ayuntamiento de Salvador Alvarado, en materia de planeación del desarrollo urbano. En el DECRETO DE CREACION NUMERO 25, publicado en el Periódico Oficial "El Estado de Sinaloa" número 123 de fecha 12 de Octubre del 2007.

Fecha de creación

12 de Octubre del 2007

MISIÓN

"Orientar estratégicamente al Municipio de Salvador Alvarado y su región, consolidando los ejercicios de planeación de los diferentes actores de la Sociedad y el Gobierno, para promover de manera permanente el desarrollo integral del ser humano".

VISIÓN

El IMPLAN “un puente que construye Salvador Alvarado hacia el futuro”. El Instituto Municipal de Planeación, organismo innovador, promotor y coordinador del desarrollo integral del Municipio; centro de vinculación entre sociedad y gobierno.

VALORES

Responsabilidad Social:

Los proyectos se realizan con el criterio de mejorar el nivel de vida de la población.

Comunicación:

Retroalimentación continua a través del diálogo.

Honestidad:

Congruencia entre el pensar, decir y actuar.

4.- ORGANIZACIÓN Y OBJETO SOCIAL

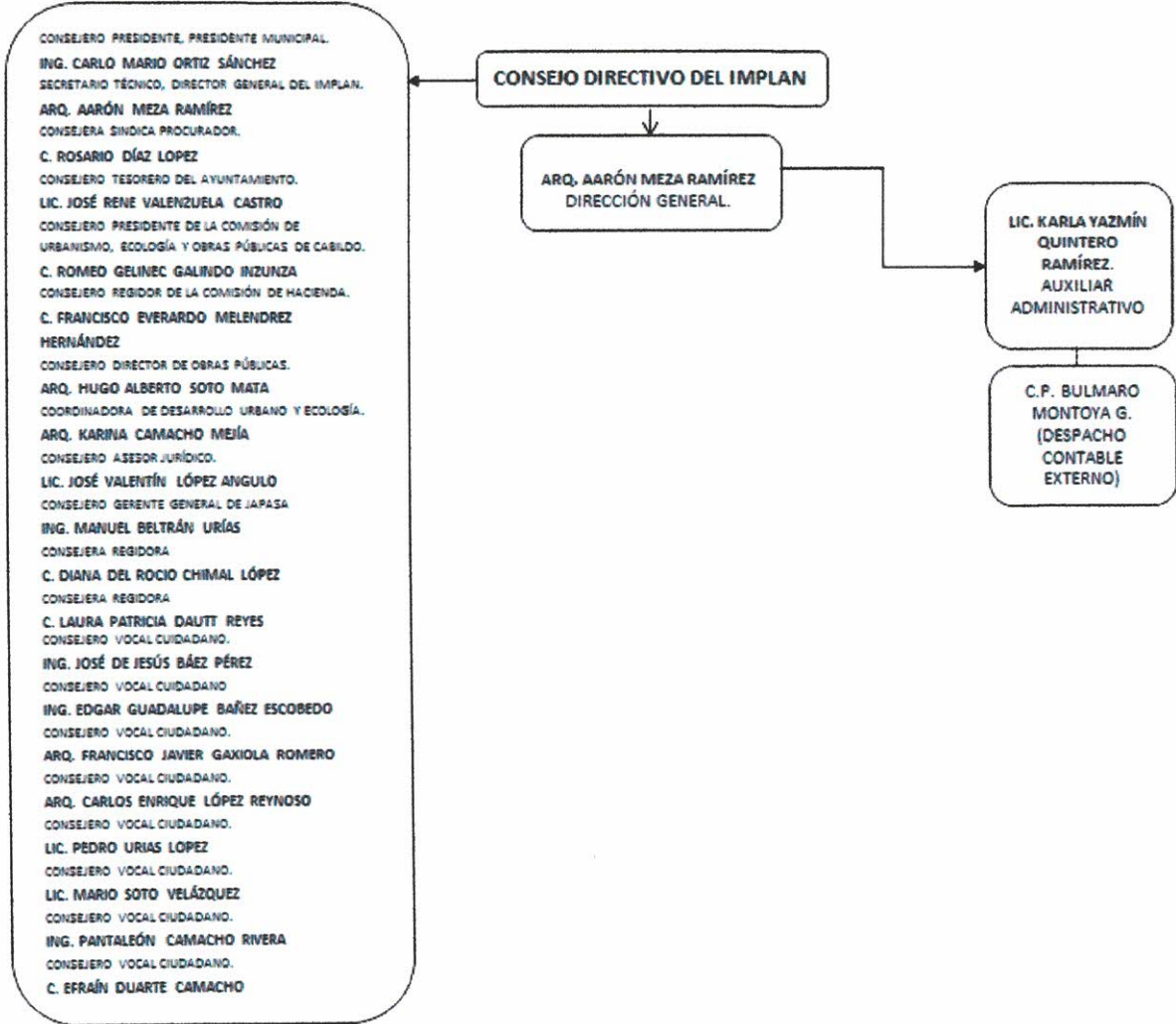
Este organismo será un ente ciudadanizado de consulta y participación social y tiene por objeto la prestación de servicios técnicos y de asesoría a los sectores público, privado y social, así como de apoyo al H. Ayuntamiento de Salvador Alvarado, en materia de planeación del desarrollo urbano mediante:

- I. La realización de estudios técnicos, socioeconómicos, territoriales y ambientales.
- II. La elaboración de los planes, programas y proyectos estratégicos orientados al desarrollo territorial.
- III. La prestación de servicios relacionados con la planeación del desarrollo urbano y regional;
- IV. El otorgamiento de asistencia técnica y capacitación.
- V. El establecimiento de relaciones de intercambio de información y colaboración con otras entidades públicas, privadas, académicas y sociales.
- VI. La actividad de especialistas en el área de su competencia; y, cualesquiera otros medios conducentes al objeto señalado.

Régimen jurídico

Persona Moral con Fines no Lucrativos

Organigrama del Instituto Municipal de Planeación Urbana (IMPLAN) de Salvador Alvarado, Sinaloa.



5.- BASES DE PREPARACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS.

Se ha trabajado gradualmente en el cumplimiento de la Ley General de Contabilidad Gubernamental y los documentos emitidos por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC), para dar cumplimiento en tiempo y forma, considerando los postulados básicos en la emisión de la información financiera, presupuestal y programática.

En cuanto al activo fijo se ha reconocido su valor a su costo histórico.

Se ha cumplido con la normatividad supletoria como lo son el acatamiento a la Ley de Auditoría, la Ley de Presupuesto Contabilidad y Gasto Público, la Ley de Transparencia y Acceso a la Información entre otras.

Dentro de los registros contables conforme a la normatividad de la Ley General de Contabilidad Gubernamental.

Con el propósito de fortalecer el cumplimiento de las normas, estamos trabajando con el Sistema Automatizado de Contabilidad Gubernamental SADMUN.

Características del sistema contable

Características del Sistema de Contabilidad Gubernamental	Cumplidas
1. Ser único, uniforme e integrador	X
2. Integrar en forma automática la operación contable y presupuestal	X
3. Efectuar registros con base acumulativa en base al devengado.	X
4. Registre de manera automática y por única vez los momentos contables.	X
5. Efectuar la interrelación automática de los clasificadores presupuestarios, la lista de cuentas y el catálogo de bienes.	X
6. Efectuar en las cuentas contables las etapas del presupuesto en lo relativo al ingreso y al gasto.	X
7. Facilitar el registro y control del inventario.	X
8. Generar en tiempo real los estados financieros y de ejecución presupuestal.	X
9. El sistema informático genere la información financiera.	X

6.- Políticas de contabilidad significativas.

El método utilizado para la actualización de los activos (fijo) es el valor de adquisición a su costo histórico, en cuanto a los pasivos actualmente no se cuenta con deudas a corto plazo por valuar.

7. POSICIÓN EN MONEDA EXTRANJERA Y PROTECCIÓN POR RIESGO CAMBIARIO

a) Activo en moneda extranjera

-No se tienen activos en moneda extranjera

b) Pasivos en moneda extranjera

-No se tiene pasivos en moneda extranjera

c) Posición en moneda extranjera

-No se tienen operaciones en moneda extranjera

d) Tipo de Cambio:

-No se tienen operaciones en moneda extranjera

e) Equivalente en moneda nacional:

-No se tienen operaciones en moneda extranjera

8.- REPORTE ANALÍTICO DEL ACTIVO:

a) Vida útil o porcentaje de depreciación, deterioro o amortización utilizados en los diferentes tipos de activos:

" Vida Útil Estimada y Porcentajes de Depreciación"

Cuenta	Concepto	Años de vida útil	% de depreciación anual
1.2.3	BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO		
1.2.3.2	Viviendas	50	2
1.2.3.3	Edificios No Habitacionales	30	3.3
1.2.3.4	Infraestructura	25	4
1.2.3.9	Otros Bienes Inmuebles	20	5
1.2.4	BIENES MUEBLES		
1.2.4.1	Mobiliario y Equipo de Administración		
1.2.4.1.1	Muebles de Oficina y Estantería	10	10
1.2.4.1.2	Muebles, Excepto De Oficina Y Estantería	10	10
1.2.4.1.3	Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información	3	33.3
1.2.4.1.9	Otros Mobiliarios y Equipos de Administración	10	10
1.2.4.2	Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo		
1.2.4.2.1	Equipos y Aparatos Audiovisuales	3	33.3
1.2.4.2.2	Aparatos Deportivos	5	20
1.2.4.2.3	Cámaras Fotográficas y de Video	3	33.3
1.2.4.2.9	Otro Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	5	20
1.2.4.3	Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio		
1.2.4.3.1	Equipo Médico y de Laboratorio	5	20
1.2.4.3.2	Instrumental Médico y de Laboratorio	5	20
1.2.4.4	Equipo de Transporte		
1.2.4.4.1	Automóviles y Equipo Terrestre	5	20
1.2.4.4.2	Carrocerías y Remolques	5	20
1.2.4.4.3	Equipo Aeroespacial	5	20
1.2.4.4.4	Equipo Ferroviario	5	20
1.2.4.4.5	Embarcaciones	5	20
1.2.4.4.9	Otros Equipos de Transporte	5	20
1.2.4.5	Equipo de Defensa y Seguridad¹	*	*
1.2.4.6	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas		
1.2.4.6.1	Maquinaria y Equipo Agropecuario	10	10
1.2.4.6.2	Maquinaria y Equipo Industrial	10	10
1.2.4.6.3	Maquinaria y Equipo de Construcción	10	10
1.2.4.6.4	Sistemas de Aire Acondicionado, Calefacción y de Refrigeración	10	10

Cuenta	Concepto	Años de vida útil	% de depreciación anual
	Industrial y Comercial		
1.2.4.6.5	Equipo de Comunicación y Telecomunicación	10	10
1.2.4.6.6	Equipos de Generación Eléctrica, Aparatos y Accesorios Eléctricos	10	10
1.2.4.6.7	Herramientas y Máquinas-Herramienta	10	10
1.2.4.6.9	Otros Equipos	10	10

b) Importe de los gastos capitalizados en el ejercicio, tanto financieros como de investigación y desarrollo:

-No se tienen este tipo de gastos

d) Riesgos por tipo de cambio o tipo de interés de las inversiones financieras:

-No se tienen inversiones financieras en moneda extranjera

e) Valor activado en el ejercicio de los bienes construidos por la entidad

-Los bienes construidos se reconocen dentro del ACTIVO a su costo histórico, de conformidad con el artículo 29 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental

f) Otras circunstancias de carácter significativo que afecten el activo, tales como bienes en garantía, señalados en embargos, litigios, títulos de inversiones entregados en garantías, baja significativa del valor de inversiones financieras, etc.

-No se tienen situaciones importantes que afecten los activos del Ente.

g) Desmantelamiento de activos, procedimientos, implicaciones, efectos contables:

-No se tienen desmantelamientos de activos.

H)Administración de activos; planeación con el objetivo de que el ente los utilice de manera más efectiva:

-Se utilizan los activos con la operación y mantenimiento óptimo.

-Adicionalmente, se deben incluir las explicaciones de las principales variaciones en el activo, en cuadros comparativos como sigue:

a) Inversiones con valores:

-No se tienen inversiones en valores

b) Patrimonio de Organismos descentralizados de control presupuestario indirectos:

-No se tiene patrimonio en organismos descentralizados de control presupuestario indirecto

c) Inversiones en empresas de participación mayoritaria:

-No se tiene inversión en este tipo de empresas

d) Inversiones en empresas de participación minoritaria

-No se tiene inversión en este tipo de empresa

e) Patrimonio de organismos descentralizados de control presupuestario directo, según corresponda:

-No se tiene Patrimonio en Organismo descentralizado de control presupuestario

9 FIDEICOMISOS, MANDATOS Y ANÁLOGO

a) Por ramo administrativo que los reporta

-No se cuenta con fideicomisos, mandatos y análogos.

b) Enlistar los de mayor monto de disponibilidad, relacionando aquellos que conforman el 80% de las disponibilidades.

-No se cuenta con fideicomisos, mandatos y análogos

10.-REPORTE DE RECAUDACIÓN DEL COMPORTAMIENTO DE LA RECAUDACIÓN DE FORMA SEPARADA LOS INGRESOS LOCALES DE LOS FEDERALES.

Ingresos estimados y recaudados correspondientes a los meses de Enero a Diciembre de 2019.

COMPORTAMIENTO DE LA RECAUDACION	ESTIMADO	RECAUDADO	VAR. %
Transferencias Municipales	\$611,001.00	\$564,000.00	0.00%

11.-INFORMACIÓN SOBRE LA DEUDA Y EL REPORTE ANALÍTICO DE LA DEUDA

a) Utilizar el menos los siguientes indicadores: Deuda respecto al PIB y deuda respecto a la recaudación, tomando como mínimo un período igual o menor a 5 años.

-No se tiene deuda

b) Información de manera agrupada por tipo de valor gubernamental o instrumento financiero en la que se considere intereses, comisiones, tasa, perfil de vencimientos y otros gastos de la deuda.

-No se tiene deuda

12.-CALIFICACIONES OTORGADAS

-No se cuenta con calificaciones otorgadas o certificaciones

13. PROCESO DE MEJORA:

Se informará de:

a) Principales Políticas de control interno:

Apego al presupuesto con racionalidad y transparencia

b) Medidas de desempeño financiero, metas y alcance:

Racionar el uso de los recursos, sobre todo en el primer semestre del año para alcanzar el cumplimiento de las funciones para el ejercicio completo.

14. Información por Segmentos:

Toda la información del Ente, está procesada y se encuentra disponible por Unidad Responsable de realizar las funciones propias.

15. Eventos Posteriores al Cierre:

El ente público no tiene hechos ocurridos en el período posterior al que informa, que proporcionen mayor evidencia sobre eventos que le afectan económicamente y que no se conocían a la fecha de cierre.

16. Partes Relacionadas:

No existen partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras y operativas.

17. Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable:

La información Contable ha sido firmada en cada página e incluye al final la leyenda: "Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor".

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



Arq. Aarón Meza Ramírez

Director General



Ing. Jesús José Báez Pérez

Presidente Ejecutivo del Consejo de
IMPLAN



INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA DE SALVADOR ALVARADO

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

a) NOTAS DE DESGLOSE

IC-NEF-06-1912

I) Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

1) Efectivo y Equivalentes

Descripción	2019	2018
Efectivo	0.00	7,000.00
Bancos/Tesorería	275,939.23	114,495.79

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

Descripción	2019	2018
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	20,486.26	19,867.77

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

4) Inversiones Financieras

5) Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

Descripción	2019	2018
Mobiliario y Equipo de Administración	77,826.38	24,559.80
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	51,783.32	22,000.00
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	3,018.00	1,119.00

6) Estimaciones y Deterioros

7) Otros Activos

Pasivo

1) Cuentas por Pagar a Corto Plazo

Descripción	2019	2018
Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	41,689.78	39,616.15
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	29,783.32	0.00
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	71,361.49	54,643.68
Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	0.51	0.51

2) Cuentas por Pagar a Largo Plazo

II) Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión

1) Ingresos Presupuestales

Descripción	2019	2018
Productos Derivados del Uso y Aprovechamiento de Bienes no Sujetos a Régimen de Dominio Público	6,338.98	8,975.49
Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal	249,031.00	0.00
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios de Organismos Descentralizados	34,000.00	16,500.00
Convenios	353,000.00	0.00
Transferencias Internas y Asignaciones del Sector Público	4,608,742.00	4,100,000.00

2) Otros Ingresos

Gastos y Otras Perdidas

1) Gastos Presupuestales

Descripción	2019	2018
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	1,788,162.34	1,822,653.41
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	987,177.00	854,064.48
Remuneraciones Adicionales y Especiales	445,080.38	456,205.63
Seguridad Social	437,206.09	361,853.68
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	0.00	33,476.43
Alimentos y Utensilios	17,764.33	2,939.15
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	483.89	0.00
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	8,240.98	4,579.46
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	75,139.83	56,320.31
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	24,678.19	15,575.63
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	28,117.21	36,576.05
Servicios Básicos	15,092.60	13,782.16
Servicios de Arrendamiento	2,152.96	2,436.00
Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios	0.00	1,645.84
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	4,814.00	2,904.15
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	9,275.23	66,223.61
Servicios de Comunicación Social y Publicidad	13,937.00	6,045.00
Servicios de Traslado y Viáticos	13,200.22	13,346.99
Servicios Oficiales	1,060,812.16	143,744.89
Otros Servicios Generales	12,348.00	8,700.01
Ayudas Sociales a Personas	31,455.00	45,368.00
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	84,538.50	82,252.59

2) Otros Gastos

III) Notas al Estado de Variación de la Hacienda Pública

Descripción	2019	2018
HACIENDA PUBLICA /PATRIMONIO GENERADO	94,782.02	0.00
Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	191,436.07	94,782.02
Resultados de Ejercicios Anteriores	94,782.02	0.00

IV) Notas al Estado de Flujos de Efectivo

1) Efectivo y Equivalentes

Descripción	2019	2018
Efectivo	0.00	7,000.00
Bancos/Tesorería	275,939.23	114,495.79

2) Adquisición de Bienes Muebles e Inmuebles

Descripción	2019	2018
Bienes Muebles		84,948.90
Mobiliario y Equipo de Administración		53,266.58
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo		29,783.32
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas		1,899.00

3) Conciliación de los Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación y la cuenta de Ahorro/Desahorro

Descripción	2019	2018
Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios	191,436.07	94,782.02

V) Conciliación Presupuestaria y Contable

1) Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables

1. Ingresos Presupuestarios	5,251,111.98
2. Más Ingresos contables no presupuestarios	0.00
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	0.00
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
3.3 Otros Ingresos Presupuestarios No Contables	0.00
Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)	5,251,111.98

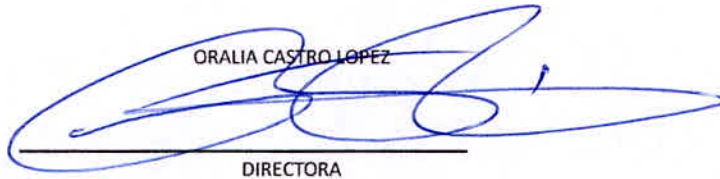
ORALIA CASTRO LOPEZ



DIRECTORA

2) Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y Contables

1. Total de egresos (presupuestarios)	5,144,624.81
2. Menos egresos presupuestarios no contables	84,948.90
2.1 Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0.00
2.2 Materiales y Suministros	0.00
2.3 Mobiliario y Equipo de Administración	53,266.58
2.4 Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	29,783.32
2.5 Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0.00
2.6 Vehículos y Equipo de Transporte	0.00
2.7 Equipo de Defensa y Seguridad	0.00
2.8 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	1,899.00
2.9 Activos Biológicos	0.00
2.10 Bienes Inmuebles	0.00
2.11 Activos Intangibles	0.00
2.12 Obra Pública en Bienes de Dominio Público	0.00
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	0.00
3. Más gastos contables no presupuestales	0.00
3.1 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	0.00
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	0.00
4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)	5,059,675.91


ORALIA CASTRO LOPEZ

DIRECTORA

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

8110	Ley de Ingresos Estimada	4,758,000.00
8130	Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	727,111.98
8220	Presupuesto de Egresos por Ejercer	182,399.09
8240	Presupuesto de Egresos Comprometido	151,749.10
8260	Presupuesto de Egresos Ejercido	29,783.32
8270	Presupuesto de Egresos Pagado	5,114,841.49

CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS

8120	Ley de Ingresos por Ejecutar	234,000.00
8150	Ley de Ingresos Recaudada	5,251,111.98
8210	Presupuesto de Egresos Aprobado	4,758,000.00
8230	Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	720,773.00

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


ORALIA CASTRO LOPEZ

DIRECTORA



JUNTA MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE SALVADOR

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

a) NOTAS DE DESGLOSE

IC-NEF-06-1912

I) Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

1) Efectivo y Equivalentes

Descripción	2019	2018
Efectivo	46,000.00	46,000.00
Bancos/Tesorería	1,547,749.27	64,454.23
Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	51,405.19	51,405.19

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

Descripción	2019	2018
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	3,017,698.17	5,244,220.66
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	53,550.73	731,684.40
Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo	292,661.23	470,265.48

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

Descripción	2019	2018
Terrenos	2,472,641.99	2,472,641.99
Edificios no Habitacionales	2,411,031.47	2,411,031.47
Infraestructura	121,935,534.06	115,124,717.31
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	107,608,611.48	89,232,932.51

4) Inversiones Financieras

5) Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

Descripción	2019	2018
Mobiliario y Equipo de Administración	1,458,793.41	1,447,696.86
Vehículos y Equipo de Transporte	1,066,968.50	919,399.56
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	21,447,221.24	21,182,902.64

6) Estimaciones y Deterioros

Descripción	2019	2018
Depreciación Acumulada de Infraestructura	46,622,174.65	39,724,387.88
Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	22,413,440.31	22,702,171.82

7) Otros Activos

Pasivo

1) Cuentas por Pagar a Corto Plazo

Descripción	2019	2018
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	5,309,127.39	6,905,475.31
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	12,989,476.05	7,087,064.93
Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	1,067,082.68	1,006,040.17
Otras Provisiones a Corto Plazo	2,977,787.16	3,585,640.65

2) Cuentas por Pagar a Largo Plazo

Descripción	2019	2018
Otros Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0.00	6,335,278.25

II) Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión

1) Ingresos Presupuestales

Descripción	2019	2018
Derechos por Prestación de Servicios	0.00	48,318,654.89
Accesorios de Derechos	0.00	1,133,691.41
Otros Derechos	0.00	13,591,658.16
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios de Organismos Descentralizados del Sector Público	81,068,004.86	0.00
Subsidios y Subvenciones	1,084,607.00	0.00
Impuestos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0.00	107,758.67

2) Otros Ingresos

Descripción	2019	2018
Intereses Ganados de Valores, Créditos, Bonos y Otros.	35,606.99	423,152.51

Gastos y Otras Perdidas

1) Gastos Presupuestales

Descripción	2019	2018
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	18,806,034.73	20,956,671.60
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	1,141,718.30	1,112,433.99
Remuneraciones Adicionales y Especiales	2,935,894.63	2,949,904.48
Seguridad Social	4,647,432.63	4,200,848.32
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	7,422,026.75	7,869,920.60
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	269,201.30	433,305.83
Alimentos y Utensilios	40,753.59	0.00
Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	4,491,354.95	4,754,602.32
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	2,003,500.20	1,897,121.15
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	89,082.00	0.00
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	227,568.38	446,453.61
Servicios Básicos	9,729,793.74	10,596,336.72
Servicios de Arrendamiento	19,530.00	26,842.00
Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios	895,283.53	1,283,415.00
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	298,432.73	180,540.35
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	4,464,870.52	5,099,472.40
Servicios de Comunicación Social y Publicidad	146,406.20	8,000.00
Servicios de Traslado y Viáticos	32,606.15	87,565.76
Otros Servicios Generales	1,050,183.04	2,221,865.41
Becas	78,225.00	95,092.00
Ayudas Sociales a Instituciones	567,271.63	20,775.00
Pensiones	740,873.15	0.00
Jubilaciones	3,378,171.15	0.00

2) Otros Gastos

Descripción	2019	2018
Depreciación de Infraestructura	5,276,041.09	4,266,532.80
Depreciación de Bienes Muebles	1,333,014.17	3,073,064.35

III) Notas al Estado de Variación de la Hacienda Pública

Descripción	2019	2018
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO	279,267,158.28	254,164,766.77
Aportaciones	279,267,158.28	254,164,766.77
HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO	-123,003,616.03	-98,778,299.19
Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	105,518,246.45	86,409,449.11
Resultados de Ejercicios Anteriores	-123,003,616.03	-98,778,299.19

IV) Notas al Estado de Flujos de Efectivo

1) Efectivo y Equivalentes

Descripción	2019	2018
Efectivo	46,000.00	46,000.00
Bancos/Tesorería	1,547,749.27	64,454.23
Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	51,405.19	51,405.19

2) Adquisición de Bienes Muebles e Inmuebles

Descripción	2019	2018
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	28,319,242.25	
Terrenos	0.00	0.00
Edificios no Habitacionales	0.00	0.00
Infraestructura	6,810,816.75	
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	21,508,425.50	
Bienes Muebles	422,984.09	
Mobiliario y Equipo de Administración	11,096.55	
Vehículos y Equipo de Transporte	147,568.94	
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	264,318.60	

3) Conciliación de los Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación y la cuenta de Ahorro/Desahorro

Descripción	2019	2018
Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios	98,909,191.19	79,069,851.96
OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	6,609,055.26	7,339,597.15
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	6,609,055.26	7,339,597.15
Depreciación de Infraestructura	5,276,041.09	4,266,532.80
Depreciación de Bienes Muebles	1,333,014.17	3,073,064.35

V) Conciliación Presupuestaria y Contable

1) Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables

1. Ingresos Presupuestarios	82,711,050.46
2. Más Ingresos contables no presupuestarios	-522,671.56
2.1 Ingresos Financieros	35,606.99
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	0.00
2.6 Otros Ingresos Contables No Presupuestarios	-558,278.55
3. Menos Ingresos Presupuestarios No Contables	0.00
3.1 Aprovechamientos Patrimoniales	0.00
3.2 Ingresos Derivados de Financiamientos	0.00
3.3 Otros Ingresos Presupuestarios No Contables	0.00
Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)	82,188,378.90

ING. MANUEL BELTRÁN URIAS

GERENTE GENERAL

LCP DANIELA MEZA LUGO

CONTADOR GENERAL

b) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

a) CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS

7110	1,541,425,011.95
7410	305,009.21
8110	59,605,442.00
8130	52,553,832.20
8220	7,076,314.25
8240	174,550.82
8250	6,947,504.80
8270	74,560,569.85

CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS

7120	1,541,425,011.95
7420	305,009.21
8120	29,448,223.74
8150	82,711,050.46
8210	59,605,442.00
8230	29,153,497.72

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


ING. MANUEL BELTRAN URIAS

GERENTE GENERAL


LCP DANIELA MEZA LUGO

CONTADOR GENERAL

2) Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y Contables

1. Total de egresos (presupuestarios)	81,508,074.65
2. Menos egresos presupuestarios no contables	20,336,786.55
2.1 Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0.00
2.2 Materiales y Suministros	2,313,187.72
2.3 Mobiliario y Equipo de Administración	415,249.63
2.4 Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	0.00
2.5 Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0.00
2.7 Equipo de Defensa y Seguridad	0.00
2.8 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	0.00
2.9 Activos Biológicos	0.00
2.10 Bienes Inmuebles	0.00
2.11 Activos Intangibles	0.00
2.12 Obra Pública en Bienes de Dominio Público	17,608,349.20
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	0.00
3. Más gastos contables no presupuestales	8,913,981.46
3.1 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	6,609,055.26
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	2,304,926.20
4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)	70,085,269.56
2.6 Vehículos y Equipo de Transporte	0.00

ING. MANUEL BELTRÁN URÍAS

GERENTE GENERAL

LCP DANIELA MEZA LUGO

CONTADOR GENERAL

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