

JUNTA MUNICIPAL DE AGUA Y SANEAMIENTO DE CAMARGO

Notas a los Estados Financieros

a) NOTAS DE DESGLOSE

Al 31 DE DICIEMBRE DE 2020

i) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

| ACTIVO | |
|--|--|
| A. Efectivo y Equivalentes | |
| 1. Fondos con afectación específica, tipo y monto de los mismos | Banamex, S.A. ***722 Gasto Corriente \$1,489,680.79 Santander, S.A. *****608 Gasto Corriente \$842,263.54 Santander, S.A. *****746 Gasto Corriente \$73,881.56 Scotiabank Inverlat ****823 Gasto Corriente \$10,931.86 Banorte, S.A. *****724 Gasto Corriente \$934,572.88 |
| 2. Inversiones financieras | Actualmente no se cuenta con inversiones financieras |
| Se revelará su tipo, monto, su clasificación en corto o largo plazo, separando aquellas que su vencimiento sea menor a 3 meses | |
| 2.1. A corto plazo | \$0.00 |
| 2.2. A largo plazo | \$0.00 |
| 2.3. Vencimiento menor a 3 meses | \$0.00 |
| B. Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir | |
| 1. Por Tipo de Contribución | |
| Se informará el monto que se encuentre pendiente de cobro y por recuperar de hasta cinco ejercicios anteriores | Monto pendiente de cobro al cierre del periodo \$15,703,253.00 |
| Montos sujetos a algún tipo de juicio con una antigüedad mayor a la señalada y la factibilidad de cobro | |
| 2. Derechos a recibir efectivo y equivalentes, y bienes o servicios a recibir, desagregados por su vencimiento: | |
| a) Vencimiento a 90 días | \$2043670.00 |
| b) Vencimiento de 90 a 180 días | |
| c) Vencimiento de 180 a 365 días | |
| d) Vencimiento mayor a 365 días | \$13,659,583.00 |
| Características cualitativas relevantes que afecten a estas cuentas | Las cuentas cuyo vencimiento son de 90 días corresponden a usuarios y empleados con algún adeudo con este organismo, y las cuentas con vencimiento mayor a 365 días corresponden a importes de Impuesto al Valor Agregado, cuyo saldo a favor se encuentra en trámites de devoluciones, correspondientes a los ejercicios de 2018, 2019 y 2020, así como de años anteriores que no se han logrado depurar por la complejidad en la integración de la cuenta. |
| C. Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (Inventarios) | |
| 1. Bienes disponibles para su transformación (aquéllos que se encuentren en la cuenta de Inventarios) | |
| Sin bienes disponibles para su transformación | |
| a) Información del sistema de costeo | |
| b) Método de de valuación aplicados a los inventarios | |
| c) Conveniencia de su aplicación dada la naturaleza de los mismos | |
| d) Impacto en la Información Financiera por cambios en el método o sistema | |
| 2. Cuenta Almacén | |
| INVENTARIOS \$2,799,585.29 - ALMACENES \$982,511.00 | |
| a) Método de de valuación | Metodo de costo promedio |
| b) Conveniencia de su aplicación | Proporciona un costo mas apegado a nuestro inventario, ya que se cuenta con material con variaciones en precios. |
| c) Impacto en la Información Financiera por cambios en el método | Nos genera un costo mas apegado al real |
| D. Inversiones Financieras | |
| 1. Fideicomisos | |
| Sin fideicomisos al cierre del periodo | |
| Recursos asignados por tipo y monto, y características significativas que tengan o puedan tener alguna incidencia en las inversiones financieras | \$0.00 |
| 2. Saldos de las participaciones y aportaciones de capital | |
| align="right">\$0.00 | |
| E. Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles | |
| 1. Bienes Muebles e Inmuebles | |
| a) Se informará de manera agrupada por cuenta, los rubros de Bienes Muebles e Inmuebles, el monto de la depreciación del ejercicio y la acumulada, el método de depreciación, tasas aplicadas y los criterios de aplicación de los mismos. | 1) Bienes Muebles \$ 18,012,978.00 2) Bienes Inmuebles \$ 194,328,357.00 3) Depreciaciones de Bienes Muebles del periodo por \$830,993.00, acumulada \$9,143,137.00 |
| b) Características significativas del estado en que se encuentren los activos (Estado del Bien) | Tenemos activos fijos con diferente vida útil y en general se encuentran en buen estado para su uso continuo. |
| 2. Activos Intangibles y Diferidos | |

| | |
|---|--|
| Se Informará de manera agrupada por cuenta, los rubros de activos intangibles y diferidos, su monto y naturaleza, amortización del ejercicio, amortización acumulada, tasa y método aplicados | 1) Software de equipo de cómputo \$195,345.00 y 2) Licencias \$167,618.00 |
| F. Estimaciones y Deterioros | Sin estimaciones por deterioro |
| Se informarán los criterios utilizados para la determinación de las estimaciones | |
| a) Estimación de cuentas incobrables | \$0.00 |
| b) Estimación de inventarios | \$0.00 |
| c) Deterioro de activos biológicos | \$0.00 |
| d) Otro criterio aplicable | \$0.00 |
| G. Otros Activos | |
| Se informará de las cuentas por tipo: | |
| 1. Circulante | |
| Montos totales asociados | Valores en Garantía \$19,929.40 |
| Características cualitativas significativas que les impacten financieramente | Valores en Garantía \$19,929.40 |
| 2. No Circulante | |
| Montos totales asociados | \$0.00 |
| Características cualitativas significativas que les impacten financieramente | Sin información contable en el rubro |
| PASIVO | |
| A. Relación de las Cuentas y Documentos por Pagar, desagregados por su vencimiento: | |
| a) Vencimiento a 90 días | <ul style="list-style-type: none"> • Retenciones y Contribuciones por pagar a corto plazo \$279,352.00 • Contratistas por Obras Públicas por Pagar a corto plazo \$1,612,608.00 • Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo \$198,979.00 • Otras cuentas por pagar a corto plazo \$791,828.00 |
| b) Vencimiento de 90 a 180 días | Proveedores por pagar \$1,326,075.00 |
| c) Vencimiento de 180 a 365 días | Servicios Personales por pagar \$-16.00 |
| d) Vencimiento mayor a 365 días | |
| Factibilidad del pago de dichos pasivos | Se cuenta con factibilidad económica de estar cubriendo los pasivos |
| B. Recursos Localizados en Fondos de Bienes de Terceros en Administración y/o en Garantía | Sin datos que presentar |
| 1. A Corto Plazo | |
| Naturaleza de los recursos y sus características cualitativas significativas que les afecten o puedan afectarles financieramente | |
| 2. A Largo Plazo | |
| Naturaleza de los recursos y sus características cualitativas significativas que les afecten o puedan afectarles financieramente | |
| C. Cuentas de los Pasivos Diferidos y Otros | Sin datos que presentar |
| 1. Pasivos Diferidos | |
| Se informará el tipo, monto, naturaleza de los recursos, así como las características significativas que les impacten o puedan impactarles financieramente | |
| 2. Otros | |
| Se informará el tipo, monto, naturaleza de los recursos, así como las características significativas que les impacten o puedan impactarles financieramente | |
| II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES | |
| A. Ingresos de Gestión | |
| 1. Impuestos | |
| Montos totales | \$0.00 |
| Características significativas | |
| 2. Cuotas y aportaciones de seguridad social | |
| Montos totales | \$0.00 |
| Características significativas | |
| 3. Contribuciones de mejoras | |
| Montos totales | \$0.00 |
| Características significativas | |
| 4. Derechos | |
| Montos totales | \$43,216,675.00 |
| Características significativas | Ingresos por servicio de agua, alcantarillado y saneamiento |
| 5. Productos | |
| Montos totales | \$6,274.00 |

| | |
|--|--|
| Características significativas | Productos Financieros |
| 6. Aprovechamientos | |
| Montos totales | \$109,773.00 |
| Características significativas | Reintegro por sobrante de obras |
| 7. Ingresos por venta de bienes y prestación de servicios | |
| Montos totales | \$1,651,872.00 |
| Características significativas | Venta de micromedidores, permisos, agua en caseta de osmosis, servicios administrativos |
| B. Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones | |
| 1. Participaciones | |
| Montos totales | \$2,757,699.00 |
| Características significativas | Devoluciones PRODDER |
| 2. Aportaciones | |
| Montos totales | \$0.00 |
| Características significativas | |
| 3. Convenios | |
| Montos totales | \$0.00 |
| Características significativas | |
| 4. Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal | |
| Montos totales | \$0.00 |
| Características significativas | |
| 5. Fondos Distintos de Aportaciones | |
| Montos totales | \$0.00 |
| Características significativas | |
| 6. Transferencias | |
| Montos totales | \$0.00 |
| Características significativas | |
| 7. Asignaciones | |
| Montos totales | \$0.00 |
| Características significativas | |
| 8. Subsidios y Subvenciones | |
| Montos totales | \$0.00 |
| Características significativas | |
| 9. Pensiones y Jubilaciones | |
| Montos totales | \$0.00 |
| Características significativas | |
| C. Otros Ingresos y Beneficios | |
| 1. Ingresos Financieros | |
| Montos totales | \$0.00 |
| Características significativas | |
| 2. Incremento por Variación de Inventarios | |
| Montos totales | \$0.00 |
| Características significativas | |
| 3. Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia | |
| Montos totales | \$0.00 |
| Características significativas | |
| 4. Disminución del Exceso de Provisiones | |
| Montos totales | \$0.00 |
| Características significativas | |
| 5. Otros Ingresos y Beneficios Varios | |
| Montos totales | \$179,163.00 |
| Características significativas | Otros ingresos por donaciones de la JCAS y por Devoluciones de IVA (actualizaciones) |
| D. Gastos y Otras Pérdidas | |
| Explicación de las Cuentas | |
| 1. Gastos de Funcionamiento | Se conforma por los rubros de: • Servicios Personales - \$16,160,977.00 • Materiales y Suministros - \$ 5,891,678.00 • Servicios Generales \$ 15,880,247.00 |
| 2. Transferencias | Aportaciones 5% JCAS \$2,138,116.00 |
| Subsidios y otras ayudas | Saldo integrado por: • Subsidio a entidades federativas \$ 264,480.00 • Subsidio a organismos operadores \$13,111.00 • Ayudas por Desastres y otros siniestros \$201,069.00 |

| | | |
|---|--|---------------------|
| 3. Participaciones y aportaciones | Sin datos contables en el rubro | |
| 4. Otros gastos y pérdidas extraordinarias | Estimaciones por depreciaciones \$827,858.00 | |
| 5. Ingresos y gastos extraordinarios, que en lo individual representen el 10% o más del total de los gastos | Otros Gastos \$1,679.00 | |
| III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA | | |
| | | |
| 1. Modificaciones al patrimonio contribuido | | |
| Informando el tipo, naturaleza y monto | Incremento de \$3,739,600.00 por comprobaciones en el Sistema de Alcantarillado en Comunidad de El Tecuán y Planta de Tratamiento de Aguas Residuales en la Comunidad de Maravillas y por los trabajos de proyecto para la Planta de Tratamiento de Aguas Residuales en la Comunidad de La Enramada | |
| 2. Recursos que modifican al patrimonio generado | | |
| Informando acerca del monto y procedencia de los recursos que modifican al patrimonio generado | Al cierre del trimestre se tiene Ahorro acumulado por \$6,706,656.00 derivado de la buena administración de los recursos. Se realizó una modificación a la cuenta de Resultado de Ejercicios Anteriores por la cantidad de \$1,516,115.00 debido a la cancelación de saldos identificables de IVA de los ejercicios 2010 y 2011, el cual fue aprobado por el Consejo de Administración | |
| VI) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO | | |
| A. Efectivo y Equivalentes | | |
| Descripción | 2020 | 2019 |
| Efectivo | 28,362.00 | 10,632.00 |
| Efectivo en Bancos - Tesorería | 3,351,439.00 | 1,200,498.00 |
| Efectivo en Bancos - Dependencias | 0.00 | 0.00 |
| Inversiones temporales (hasta 3 meses) | 0.00 | 0.00 |
| Fondos con afectación específica | 0.00 | 0.00 |
| Depósitos de fondos de terceros y otros | 0.00 | 0.00 |
| Total de Efectivo y Equivalentes | 3,379,801.00 | 1,211,130.00 |
| B. Detalle de las adquisiciones de Bienes Muebles e Inmuebles | | |
| Monto global, y en su caso, el porcentaje de las adquisiciones que fueron realizadas mediante subsidios de capital del sector central | | |
| 1. Bienes Muebles | \$867,809.87 adquiridos con ingresos propios. Se realizó un ajuste a diferentes cuentas de bienes muebles por \$1,361,096.53, esto debido a que la Auditoría Superior del Estado de Chihuahua lo sugirió a la JMAS Camargo, quedando aprobado por el Consejo de Administración de la Junta Municipal de Agua y Saneamiento de Camargo. | |
| 2. Bienes Inmuebles | \$9,522,683.00 adquiridos con ingresos propios y aportaciones de la JCAS, Gobierno del Estado y Gobierno Federal | |
| Importe de los pagos que durante el período se hicieron por la compra de los elementos citados | | |
| C. Conciliación de los Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación y la Cuenta de Ahorro/Desahorro antes de Rubros Extraordinarios. | | |
| A continuación se presenta un ejemplo de la elaboración de la conciliación: | | |
| Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios | 2020 | 2019 |
| Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo. | | |
| Depreciación | | |
| Amortización | 757,650.00 | 8,312,144.00 |
| Incrementos en las provisiones | | |
| Incremento en inversiones producido por revaluación | | |
| Ganancia/pérdida en venta de propiedad, planta y equipo | | |
| Incremento en cuentas por cobrar | | |
| Partidas extraordinarias | | |
| * Las cuentas que aparecen en el cuadro anterior no son exhaustivas y tienen como finalidad ejemplificar el formato que se sugiere para elaborar la nota. | | |
| V) CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASÍ COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES | | |
| JUNTA MUNICIPAL DE AGUA Y SANEAMIENTO DE CAMARGO | | |
| Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables | | |
| Correspondiente del 01 de enero al 31 de diciembre de 2020. | | |
| (Cifras en pesos) | | |
| 1. Total de Ingresos Presupuestarios | 48,086,389.00 | |
| | | |
| 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 |
| 4. Total de Ingresos Contables | 48,086,389.00 |

JUNTA MUNICIPAL DE AGUA Y SANEAMIENTO DE CAMARGO
Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables
Correspondiente del 01 de enero al 31 de diciembre de 2020
(Cifras en pesos)

| | |
|---|----------------------|
| 1. Total de Egresos Presupuestarios | 47,529,391.00 |
| 2. Menos Egresos Presupuestario No Contables | 0.00 |
| 2.1 Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización | 1,189,268.00 |
| 2.2 Materiales y Suministros | 0.00 |
| 2.3 Mobiliario y Equipo de Administración | 315,778.00 |
| 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 | 114,660.00 |
| 2.9 Activos Biológicos | 0.00 |
| 2.10 Bienes Inmuebles | 0.00 |
| 2.11 Activos Intangibles | 41,022.00 |
| 2.12 Obra Pública en Bienes de Dominio Público | 0.00 |
| 2.13 Obra Pública en Bienes Propios | 5,909,935.00 |
| 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 | 312,000.00 |
| 2.20 Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS) | 0.00 |
| 2.21 Otros Egresos Presupuestales No Contables | 0.00 |
| 3. Más Gastos Contables No Presupuestarios | 0.00 |
| 3.1 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones | 827,585.00 |
| 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 | 1,679.00 |
| 3.7 Otros Gastos Contables No Presupuestarios | 0.00 |
| 4. Total de Gastos Contables | 40,476,265.00 |

JUNTA MUNICIPAL DE AGUA Y SANEAMIENTO DE CAMARGO
Notas a los Estados Financieros
b) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)
Al 31 DE DICIEMBRE DE 2020

| | |
|---|-----------------|
| CUENTAS DE ORDEN CONTABLES Y PRESUPUESTARIOS | |
| Contables | |
| Valores | |
| Emisión de obligaciones | \$49,110,135.41 |
| Avales y garantías | |
| Juicios | |
| Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares Bienes concesionados o en comodato | |
| Presupuestarias | |
| Cuentas de ingresos | |
| Cuentas de egresos | |

| Se informará, de manera agrupada, en las Notas a los Estados Financieros las cuenas de orden contables y cuentas de orden presupuestario, considerando al menos lo siguiente: | |
|---|---|
| 1. Los valores en custodia de instrumentos prestados a formadores de mercado e instrumentos de crédito recibidos en garantía de los formadores de mercado u otros | |
| 2. Por tipo de emisión de instrumento: monto, tasa y vencimiento. | |
| 3. Los contratos firmados de construcciones por tipo de contrato | |
| 4. El avance que se registra en las cuentas de orden presupuestarias , previo al cierre presupuestario de cada periodo que se reporte | |
| JUNTA MUNICIPAL DE AGUA Y SANEAMIENTO DE CAMARGO Notas a los Estados Financieros c) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA AI 31 DE DICIEMBRE DE 2020 | |
| 1. Panorama Económico y Financiero | |
| Principales condiciones económico - financieras bajo las cuales el ente público estuvo operando | Condiciones económico-financieras favorables |
| Su influencia en la toma de decisiones de la administración | Se esta cumpliendo con los compromisos de obra esperados. |
| 2. Autorización e Historia | |
| a) Fecha de creación del Ente | 5 de Noviembre de 1980 según Decreto de Creación |
| b) Principales cambios en su estructura | El 11 de Agosto de 2018 el Gobierno del Estado reconoce la legal existencia de los organismos operadores Por ello, en el Acuerdo Primero Fracción XVII se reconoce y se hace constar la legal existencia como organismo público descentralizado del Poder Ejecutivo del Estado de Chihuahua a la Junta Municipal de Agua y Saneamiento de Camargo, Chihuahua con domicilio en la Calle Independencia y Moctezuma S/N de la Colonia Centro, Código Postal 33700 con operaciones a partir del 10 de Diciembre de 1981 |
| 3. Organización y Objeto Social | |
| a) Objeto social | Proveer con calidad, eficiencia y eficacia los servicios de agua potable, alcantarillado y saneamiento para el bienestar de la comunidad |
| b) Principal actividad | Extracción, distribución y abastecimiento de agua potable, alcantarillado y saneamiento |
| c) Ejercicio fiscal | 2020 |
| d) Régimen jurídico | Sin tipo de sociedad |
| e) Consideraciones Fiscales del ente: revelar el tipo de contribuciones que esté obligado a pagar o retener | ISR retenciones por Sueldos, ISR retenciones por Servicios Profesionales, IVA |
| f) Estructura organizacional básica | Consejo de Administración, Director Ejecutivo, Director Financiero, Director Técnico |
| g) Fideicomisos, mandatos y análogos de los cuales es fideicomitente o fideicomisario | Sin fideicomisos |
| 4. Bases de Preparación de los Estados Financieros | |
| Se informará sobre: | |
| a) Si se ha observado la normatividad emitida por el CONAC y las disposiciones legales aplicables | |
| b) Normatividad aplicada para: | |
| 1. Reconocimiento de la Información Financiera | Los presentes son publicados para dar cumplimiento con lo dispuesto por la CONAC |
| 2. Valuación de la Información Financiera | Valor de costo histórico |
| 3. Revelación de la Información Financiera | La información financiera se detalla según la LGCG |
| 4. Bases de medición utilizadas para la elaboración de los estados financieros y los criterios de su aplicación; por ejemplo: | |
| I. Costo histórico | Se realizan los registros contables al costo del momento de la realización de la operación |
| II. Valor de realización | |
| III. Valor razonable | |
| IV. Valor de recuperación | |
| V. Cualquier otro método empleado | |
| c) Postulados básicos | |
| d) Normatividad supletoria | |
| Justificación razonable | |
| Alineación con los PBCG y las características cualitativas asociadas descritas en el MCCG | |

| | |
|--|--|
| e) Para las entidades que por primera vez estén implementando la base devengado de acuerdo a la Ley de Contabilidad, deberán revelar: | |
| 1. Las nuevas políticas de reconocimiento | |
| 2. Plan de implementación | |
| 3. Los cambios en las políticas, la clasificación y medición de las mismas, así como su impacto en la información financiera | |
| 4. Presentar los últimos estados financieros con la normatividad anteriormente utilizada con las nuevas políticas para fines de comparación en la transición a la base devengado | |
| 5. Políticas de Contabilidad Significativas | |
| Se informará sobre: | |
| a) Actualización | |
| 1. Método utilizado para la actualización del valor de: | |
| Activos | Costo Historico |
| Pasivos | Costo Historico |
| Hacienda Pública / Patrimonio | Costo Historico |
| Razones para la elección del Método | Se realizan los registros contables al costo del momento de la realización de la operación |
| 2. Desconexión o reconexión infraccionaria | |
| b) Realización de operaciones en el extranjero | |
| Efectos en la información financiera gubernamental | |
| c) Método de valuación de la inversión en acciones de: | |
| 1. Compañías subsidiarias | |
| 2. Compañías no consolidadas | |
| 3. Asociadas | |
| d) Sistema y método de valuación de inventarios | Costo Promedio |
| Costo de lo vendido | |
| e) Beneficios a empleados | <p>1) Bono de Despensa (todo el personal)</p> <p>2) Bono de Puntualidad (personal sindicalizado)</p> <p>3) Bono de Cumpleaños (personal sindicalizado)</p> <p>4) Servicio Médico de Pensiones Civiles (todo el personal)</p> <p>5) Ayuda para lentes (personal sindicalizado)</p> <p>6) Ayuda para consultas médicas foráneas (personal sindicalizado)</p> <p>7) Becas para empleados o hijos de los empleados (personal sindicalizado)</p> <p>8) Uniformes dos veces al año (verano e invierno a todo el personal)</p> <p>9) Ayuda para festejos del día de la Madre, día del Padre, día de la Raza y fiesta navideña (personal sindicalizado)</p> <p>10) Seguro de Vida (todo el personal)</p> <p>11) Caja de Ahorro (todo el personal)</p> <p>12) Ayuda para renta mensual (personal sindicalizado)</p> <p>13) Bono Único (se paga solo cuando se acuerda con el sindicato)</p> |
| 1. Cálculo de la reserva actuarial | Sin reservas |
| 2. Valor presente de los ingresos esperados comparado con el valor presente de la estimación de gastos tanto de los beneficiarios actuales como futuros | |
| f) Provisiones | Servicios Personales |
| Objetivo de su creación | Provision de Aguinaldo y Prima vacacional |
| Monto | \$1,488,887.00 |
| Plazo | Diciembre 2020 |
| g) Reservas | Sin reservas |
| Objetivo de su creación | |
| Monto | |
| Plazo | |
| h) Cambios en políticas contables y corrección de errores | |
| Revelación de los efectos que se tendrá en la información financiera del ente público | |
| Efectos Retrospectivos | |
| Efectos Prospecivos | |
| i) Reclasificaciones (movimientos entre cuentas por efectos de cambios en los tipos de operaciones) | |
| j) Depuración y cancelación de saldos | 312,000.00 |
| 6. Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario | |
| Se informará, por cada tipo de moneda extanjera que se encuentre en los rubros de activo y pasivo, sobre: | |
| a) Activos en moneda extranjera | |
| b) Pasivos en moneda extranjera | |
| c) Posición en moneda extranjera | |
| d) Tipo de cambio | |
| e) Equivalente en moneda nacional | |
| Métodos de protección de riesgo por variaciones en el tipo de cambio | |

| 7. Reporte Analítico del Activo | |
|--|--|
| Debe mostrarse la siguiente información: | |
| a) Vida útil o porcentajes de depreciación, deterioro o amortización utilizados en los diferentes tipos de activos | <ul style="list-style-type: none"> • Mobiliario y Equipo 10% • Equipo de Laboratorio 20% • Equipo de Bombeo 10% • Equipo de Cloración 20% • Equipo de Computo 33.33% • Equipo de Dibujo 10% • Equipo de Radio 10% • Equipo de Transporte 20% • Equipo de Vigilancia 33.33% • Maquinaria y Equipo 10% |
| b) Cambios en el porcentaje de depreciación o valor residual de los activos | |
| c) Importe de los gastos capitalizados en el ejercicio | |
| 1. Gastos Financieros | \$126,251.00 |
| 2. Gastos de investigación | |
| 3. Gastos de desarrollo | |
| d) Riesgos por tipo de cambio o tipo de interés de las inversiones financieras | Sin inversiones |
| e) Valor activado en el ejercicio de los bienes construidos por la entidad | Sin informacion que presentar |
| f) Otras circunstancias de carácter significativo que afecten el activo | Sin informacion que presentar |
| 1. Bienes en garantía | |
| 2. Señalados en embargos | |
| 3. Litigios | |
| 4. Títulos de inversiones entregados en garantías | |
| 5. Baja significativa del valor de inversiones financieras | |
| 6. Otros | |
| g) Desmantelamiento de Activos | Sin informacion que presentar |
| 1. Procedimientos | |
| 2. Implicaciones | |
| 3. Efectos contables | |
| h) Administración de Activos | |
| Planeación con el objetivo de que el ente los utilice de manera más efectiva | |
| Principales variaciones en el activo | Sin informacion que presentar |
| a) Inversiones en valores. | |
| b) Patrimonio de Organismos descentralizados de Control Presupuestario Indirecto. | |
| c) Inversiones en empresas de participación mayoritaria. | |
| d) Inversiones en empresas de participación minoritaria. | |
| e) Patrimonio de organismos descentralizados de control presupuestario directo, según corresponda. | |
| 8. Fideicomisos, Mandatos y Análogos | |
| Sin informacion que presentar | |
| Se deberá informar: | |
| a) Por ramo administrativo que los reporta. | |
| b) Enlistar los de mayor monto de disponibilidad, relacionando aquéllos que conforman el 80% de las disponibilidades | |
| 9. Reporte de la Recaudación | |
| a) Análisis del comportamiento de la recaudación correspondiente al Ente Público o cualquier tipo de ingreso. | |
| 1. Ingresos locales | El organismo solo tiene ingresos propios |
| 2. Ingresos federales | Sin ingresos federales |
| b) Proyección de la recaudación e ingresos en mediano plazo | Se presupuesto una recaudacion para 2020 por un importe de \$47,447,439.02 |
| 10. Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda | |
| a) Indicadores (tomando, como mínimo, un período igual o menor a 5 años) | |
| Sin informacion que presentar | |
| 1. Deuda respecto al PIB | |
| 2. Deuda respecto a la recaudación | |
| b) Valor gubernamental o instrumento financiero en que se | |
| Intereses | |
| Comisiones | |
| Tasa | |
| Perfil de vencimiento | |
| Otros gastos de la deuda | |
| 11. Calificaciones Otorgadas | |
| Informar, tanto del Ente Público como de cualquier transacción realizada, que haya sido sujeta a una calificación crediticia | |
| Sin calificaciones presentadas | |

| | |
|--|--|
| 12. Proceso de Mejora | |
| Se informará de: | |
| a) Principales Políticas de control interno | <ul style="list-style-type: none"> a) Resguardos de los bienes muebles b) Control en el manejo de los vehículos oficiales c) Control en los odómetros de los vehículos oficiales d) Se siguen correctamente los pasos para dar de baja los activos del organismo e) Se cuenta con bitácoras de mantenimiento vehicular f) Se lleva un control en el gasto de gasolina g) Se tienen asegurados todos los activos obligados h) El edificio cuenta con equipo de seguridad i) Se conocen los montos para licitar obra o para comprar bienes con recursos propios j) Las pólizas se capturan al momento en que se generan k) Las pólizas son firmadas y debidamente soportadas con su documentación l) Se cuenta con un tabulador de viáticos m) Se realizan en forma periódica respaldos de información en discos externos n) Registran correctamente los ingresos por caseta de osmosis o) Se revisan los ingresos diarios contra ficha deposito diario p) Tienen un control de entradas y salidas de almacén q) Se cuenta con la firma electrónica debidamente actualizada r) Se concilia periódicamente el almacén tanto física como contablemente s) Cuenta con expediente de facturas originales de los principales activos |
| b) Medidas de desempeño financiero, metas y alcance | |
| 13. Información por Segmentos | |
| Cuando se considere necesario se podrá revelar la información financiera de manera segmentada | |
| 14. Eventos Posteriores al Cierre | |
| Efecto de los estados financieros del ente público de aquellos hechos ocurridos en el periodo posterior al que se informa, que proporcionen mayor evidencia sobre eventos que le afecten económicamente y que no se conocían a la fecha de cierre. | <ul style="list-style-type: none"> • El 19 de Octubre se realizo la inauguracion del cajero automático a fin de tener otra opción en el sistema de cobro y poder minimizar el deficit de los ingresos. • COVID-19. Dentro de las medidas establecidas el pasado 22 de Abril para el control de la Fase III por la pandemia de Covid-19 en nuestro país, seguimos con personal en situación de vulnerabilidad a su casa, esto de acuerdo a la edad o a padecimiento de enfermedades crónicas, por lo que actualmente se cuenta con un personal activo de 61 personas, de los cuales 3 se contrataron debido a la eventualidad de la situación. <p>Al cierre del presente informe, podemos informar que nuestro organismo sigue laborando normalmente ya que se considera dentro de los servicios básicos para poder sobrellevar la situación actual de la enfermedad y evitar menos contagios por medio del lavado de manos de la población.</p> |
| 15. Partes relacionadas | |
| Se debe establecer por escrito que no existen partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras y operativas | No existen partes relacionadas |