|  |
| --- |
| **EVALUACIÓN DE PROGRAMAS**  **OPD MUNICIPAL SISTEMA DE AGUA POTABLE, DRENAJE Y ALCANTARILLADO DE PUERTO VALLARTA, JALISCO - SEAPAL**  **DEL 1 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2022** |

|  |
| --- |
| **SISTEMA DE AGUA POTABLE, DRENAJE Y ALCANTARILLADO DE PUERTO VALLARTA, JALISCO**  **NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  **AL 30 DE JUNIO DE 2022**  **a) NOTAS DE DESGLOSE**    IC-NEF-06-2206  **(Cifras en Pesos)**  **I) Notas al Estado de Situación Financiera**  **Activo**  **1) Efectivo y Equivalentes**  **Descripción**  **2022**  **2021**  Efectivo  147,500.06  373,623.14  Bancos/Tesorería  27,353,361.13  78,959,512.93  Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)  103,331,908.75  80,214,361.79  Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración  1,229,653.13  1,145,109.13  **2) Derechos a Recibor Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir**  **Descripción**  **2022**  **2021**  Cuentas por Cobrar a Corto Plazo  196,387,820.79  170,177,843.39  Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo  7,273,364.82  4,188,740.75  Ingresos por Recuperar a Corto Plazo  372,290.23  372,290.23  Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo  23,735,842.09  25,994,633.26  **3) Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (inventarios)**  **Descripción**  **2022**  **2021**  Terrenos  51,283,086.96  51,283,086.96  Edificios no Habitacionales  38,121,056.26  38,121,056.26  Infraestructura  2,150,040,705.47  2,150,040,705.47  Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público  322,584,638.61  263,865,235.50  Construcciones en Proceso en Bienes Propios  21,142,605.53  2,622,668.40  Otros Bienes Inmuebles  9,320,221.31  9,320,221.31  **4) Inversiones Financieras**  **5) Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles**  **Descripción**  **2022**  **2021**  Mobiliario y Equipo de Administración  45,232,531.87  45,232,531.87  Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo  982,800.50  796,890.15  Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio  3,592,219.46  3,592,219.46  Vehículos y Equipo de Transporte  83,048,175.77  83,048,175.77  Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas  258,172,187.36  257,779,539.62  **6) Estimaciones y Deterioros**  **Descripción**  **2022**  **2021**  Depreciación Acumulada de Bienes Inmuebles  44,111,586.05  43,249,583.09  Depreciación Acumulada de Infraestructura  764,814,265.08  721,782,761.82  Depreciación Acumulada de Bienes Muebles  239,950,549.40  222,824,957.54  Amortización Acumulada de Activos Intangibles  31,014,615.24  31,014,615.24  **7) Otros Activos**  **Pasivo**  **1) Cuentas por Pagar a Corto Plazo**  **Descripción**  **2022**  **2021**  Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo  11,063,063.15  8,471,916.86  Proveedores por Pagar a Corto Plazo  10,486,757.14  6,814,524.13  Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo  27,202,604.83  89,069,571.70  Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo  -17,455,645.74  441,359.48  Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo  -5,076.00  -5,076.00  CREDITO SEPAF 50 MDP  1,886,792.46  0.00  Ingresos Cobrados por Adelantado a Corto Plazo  34,791,398.69  6,665,332.81  Ingresos por Clasificar  6,160,759.37  6,189,689.37  **2) Cuentas por Pagar a Largo Plazo**  **Descripción**  **2022**  **2021**  CREDITO SEPAF 50 MILLONES  16,037,735.72  19,811,320.64  Provisión para Pensiones a Largo Plazo  32,529,907.11  32,529,907.11  **II) Notas al Estado de Actividades**  **Ingresos de Gestión**  **1) Ingresos Presupuestales**  **Descripción**  **2022**  **2021**  Productos Derivados del Uso y Aprovechamiento de Bienes no Sujetos a Régimen de Dominio Público  3,348,267.99  1,634,810.36  Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal  24,863.17  0.00  Multas  1,414,081.35  2,561,522.84  Accesorios de Aprovechamientos  836,434.90  1,240,481.47  Ingresos por Venta de Bienes y Servicios de Organismos Descentralizados  334,328,041.22  630,409,328.23  Convenios  0.00  8,385,716.00  **2) Otros Ingresos**  **Descripción**  **2022**  **2021**  Intereses Ganados de Valores, Créditos, Bonos y Otros.  0.00  2,626,975.11  Otros Ingresos y Beneficios Varios  390,450.95  -7,564,785.03  **Gastos y Otras Perdidas**  **1) Gastos Presupuestales**  **Descripción**  **2022**  **2021**  Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente  55,564,569.57  122,230,164.20  Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio  182,896.70  366,064.67  Remuneraciones Adicionales y Especiales  10,364,075.17  23,501,136.06  Seguridad Social  20,831,376.75  33,971,302.57  Otras Prestaciones Sociales y Económicas  4,177,526.51  10,792,488.27  Pago de Estímulos a Servidores Públicos  5,204,733.91  17,789,738.80  Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales  429,615.33  2,329,741.07  Alimentos y Utensilios  89,550.29  1,321,881.38  Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación  1,592,444.65  28,998,063.33  Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio  310,491.08  17,478,205.18  Combustibles, Lubricantes y Aditivos  5,585,257.91  10,836,258.20  Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos  59,895.34  1,219,995.14  Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores  144,747.17  11,565,125.01  Servicios Básicos  40,373,994.70  77,400,722.27  Servicios de Arrendamiento  3,490,032.61  3,225,009.95  Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios  13,535,170.42  12,418,529.69  Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales  4,150,742.54  5,101,817.00  Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación  6,643,401.39  19,337,643.95  Servicios de Comunicación Social y Publicidad  2,083,056.51  2,244,673.96  Servicios de Traslado y Viáticos  131,942.26  162,082.25  Servicios Oficiales  861,561.31  45,661.91  Otros Servicios Generales  6,188,719.38  13,543,194.58  Intereses de la Deuda Pública Interna  692,746.12  1,200,436.76  **2) Otros Gastos**  **Descripción**  **2022**  **2021**  Depreciación de Bienes Inmuebles  862,002.96  0.00  Depreciación de Infraestructura  43,031,503.26  0.00  Depreciación de Bienes Muebles  17,125,591.86  36,547,631.10  Disminución de Bienes por pérdida, obsolescencia y deterioro  0.00  1.00  Otros Gastos Varios  -0.02  2,098,756.12  **III) Notas al Estado de Variación de la Hacienda Pública**  **Descripción**  **2022**  **2021**  HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO  1,270,837,114.53  1,270,837,114.53  Aportaciones  780,519,657.00  780,519,657.00  Donaciones de Capital  5,779,080.00  5,779,080.00  Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio  484,538,377.53  484,538,377.53  HACIENDA PUBLICA /PATRIMONIO GENERADO  895,440,415.93  713,005,497.32  Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)  96,634,493.90  183,567,724.56  Resultados de Ejercicios Anteriores  876,253,224.54  693,822,499.53  Revalúos  10,757,694.23  10,757,694.23  Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores  8,429,497.16  8,425,303.56  **IV) Notas al Estado de Flujos de Efectivo**  **1) Efectivo y Equivalentes**  **Descripción**  **2022**  **2021**  Efectivo  147,500.06  373,623.14  Bancos/Tesorería  27,353,361.13  78,959,512.93  Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)  103,331,908.75  80,214,361.79  Fondos con Afectación Específica  2,882,152.19  937,673.74  Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración  1,229,653.13  1,145,109.13  **2) Adquisicion de Bienes Muebles e Inmuebles**  **Descripción**  Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso  77,239,340.24  Terrenos  0.00  Edificios no Habitacionales  0.00  Infraestructura  0.00  Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público  58,719,403.11  Construcciones en Proceso en Bienes Propios  18,519,937.13  Otros Bienes Inmuebles  0.00  Bienes Muebles  578,558.09  Mobiliario y Equipo de Administración  0.00  Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo  185,910.35  Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio  0.00  Vehículos y Equipo de Transporte  0.00  Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas  392,647.74  **3) Conciliación de los Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación y la cuenta de Ahorro/Desahorro**  **Descripción**  **2022**  **2021**  Depreciación de Bienes Muebles  17,125,591.86  36,547,631.10  Disminución de Bienes por pérdida, obsolescencia y deterioro  0.00  1.00  Otros Gastos  -0.02  2,098,756.12  Otros Gastos Varios  -0.02  2,098,756.12  Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios  35,615,395.84  144,921,336.34  OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS  61,019,098.06  38,646,388.22  Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones  61,019,098.08  36,547,632.10  Depreciación de Bienes Inmuebles  862,002.96  0.00  Depreciación de Infraestructura  43,031,503.26  0.00  **1. Ingresos Presupuestarios**  **332,584,421.41**  **2. Más Ingresos contables no presupuestarios**  **7,757,718.17**  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  390,450.95  2.6 Otros Ingresos Contables No Presupuestarios  7,367,267.22  **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)**  **340,342,139.58**  MEZA RUELAS GABRIELA NAYELI  CORONA BETANCOURT JORGE ARMANDO  DIAZ MORA ABEL  DIRECTORA ADMINISTRATIVA  JEFE DE DEPARTAMENTO  ENCARGADO SUBDIRECTOR ADMINISTRATIVO  Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor  **V) Conciliación Presupuestaria y Contable**  **1) Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables**  **2) Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y Contables**  **278,507,272.29**  **1. Total de egresos (presupuestarios)**  **96,332,712.89**  **2. Menos egresos presupuestarios no contables**  0.00  2.1 Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización  18,514,814.56  2.2 Materiales y Suministros  0.00  2.3 Mobiliario y Equipo de Administración  185,910.35  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  392,647.74  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  58,719,403.11  2.12 Obra Pública en Bienes de Dominio Público  18,519,937.13  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 Publica  0.00  2.20 Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)  0.00  2.21 Otros Egresos Presupuestarios No Contables  **63,372,558.23**  **3. Más gastos contables no presupuestales**  61,019,098.08  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  -0.02  3.6 Otros Gastos  2,353,460.17  3.7 Otros Gastos Contables No Presupuestarios  **245,547,117.63**  **4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)**  MEZA RUELAS GABRIELA NAYELI  CORONA BETANCOURT JORGE ARMANDO  DIAZ MORA ABEL  DIRECTORA ADMINISTRATIVA  JEFE DE DEPARTAMENTO  ENCARGADO SUBDIRECTOR ADMINISTRATIVO  Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor  **a) CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS**  680,490,316.00  **8110**  Ley de Ingresos Estimada  351,627,483.79  **8220**  Presupuesto de Egresos por Ejercer  50,355,489.98  **8240**  Presupuesto de Egresos Comprometido  8,766,695.46  **8250**  Presupuesto de Egresos Devengado  3,077,319.72  **8260**  Presupuesto de Egresos Ejercido  266,663,327.05  **8270**  Presupuesto de Egresos Pagado  **b) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)**  **CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS**  347,905,894.59  **8120**  Ley de Ingresos por Ejecutar  -17,899,624.93  **8140**  Ley de Ingresos Devengada  350,484,046.34  **8150**  Ley de Ingresos Recaudada  680,490,316.00  **8210**  Presupuesto de Egresos Aprobado  Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor.  DIRECTORA ADMINISTRATIVA  JEFE DE DEPARTAMENTO  ENCARGADO SUBDIRECTOR ADMINISTRATIVO  MEZA RUELAS GABRIELA NAYELI  CORONA BETANCOURT JORGE ARMANDO  DIAZ MORA ABEL |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  |  |  |
| **SALVADOR LLAMAS URBINA**  **DIRECTOR GENERAL** |  | **GABRIELA NAYELI MEZA RUELAS**  **DIRECTOR ADMINISTRATIVO** |

|  |
| --- |
| ASEJ2022-15-10-10-2022-1 |

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