

“SISTEMA DE AGUA POTABLE ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE MAGDALENA JALISCO”

“NOTAS DE DESGLOSE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024”

“NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024”

NOTA 1 Durante el ejercicio terminado al 31 de diciembre 2024 los ingresos por gestión se desglosan de la siguiente manera:

DERECHOS POR PRESTACION DE SERVICIOS	
SERVICIOS DOMESTICO CUOTA FIJA	66,560
SERVICIOS EN LOCALIDADES TARIFA MÍNIMA	968,004
SERVICIO MEDIDO USO DOMÉSTICO	10,737,575
SERVICIO MEDIDO USO NO DOMÉSTICO	4,191,565
'20% PARA EL SANEAMIENTO DE LAS AGUAS RESIDUALES	3,087,485
'2% O 3% PARA LA INFRAESTRUCTURA BÁSICA EXISTENTE	907,957
APROVECHAMIENTO DE LA INFRAESTRUCTURA BÁSICA EXIST	844,581
CONEXIÓN O RECONEXIÓN AL SERVICIO DE AGUA POTABLE	365,652
CERTIFICACIONES	11,040
	21,180,419
ACCESORIOS DE DERECHOS	
RECARGOS	243,499
MULTAS	4,529
GASTOS DE EJECUCION	3,950
	251,978
OTROS APROVECHAMIENTOS QUE GENERAN INGRESOS CORRIENTES	
CARGO POR REDONDEO	172
OTROS APROVECHAMIENTOS	18,994
APOYOS	1,472,642
IVA RECUPERADO	638,134
	2,129,942
TOTAL INGRESOS DE GESTION	
	23,562,339

NOTA 2 DURANTE EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE 2024 SE LLEVARON A CABO GASTOS DE ACUERDO A LA SIGUIENTE RELACION

REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	4,493,079	
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER TRANSITORIO	139,500	
REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	893,126	
SEGURIDAD SOCIAL	1,228,969	
OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONÓMICAS	535,507	
PAGO DE ESTÍMULOS A SERVIDORES PÚBLICOS	<u>188,446</u>	7,478,627
MATERIALES DE ADMINISTRACIÓN, EMISIÓN DE DOCUMENTOS Y ARTÍCULOS OFICIALES	216,417	
ALIMENTOS Y UTENSILIOS	31,557	
MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN	875,045	
PRODUCTOS QUÍMICOS, FARMACÉUTICOS Y DE LABORATORIO	1,740,920	
COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	367,823	
VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCIÓN Y ARTÍCULOS DEPORTIVOS	122,890	
HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES	<u>359,762</u>	3,714,414
SERVICIOS BÁSICOS	4,041,460	
SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	736,096	
SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS, TÉCNICOS Y OTROS SERVICIOS	507,164	
SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	77,688	
SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN	1,069,607	
SERVICIOS DE COMUNICACIÓN SOCIAL Y PUBLICIDAD	5,192	
SERVICIOS DE TRASLADO Y VIÁTICOS	23,166	
SERVICIOS OFICIALES	3,294	
OTROS SERVICIOS GENERALES	<u>697,915</u>	7,161,582
TRANSFERENCIAS A ENTIDADES PARAESTATALES	775,420	
AYUDAS SOCIALES A PERSONAS	237,406	1,012,826
DEPRECIACIÓN DE INFRAESTRUCTURA	456,005	
DEPRECIACIÓN DE BIENES MUEBLES	<u>491,603</u>	947,608
TOTAL GASTOS		20,315,057

Partidas que rebasan el 15% del total del gasto

a) sueldo base al personal permanente:

El monto utilizado es indispensable para el desarrollo de actividades, el cual se conforma de la siguiente manera:

AREA COMERCIAL	674,748
AREA ADMINISTRATIVA	614,620
AREA TECNICA	2,156,182
AREA OPERACIÓN SANEAMIENTO	380,070
DIRECCION GENERAL	278,170
AREA DE PROYECTOS	251,424
UNIDAD DE TRANSPARENCIA	<u>137,865</u>
TOTAL	4,493,079

b) SERVICIOS BASICOS

Para el desarrollo de la actividad preponderante del sistema de agua potable alcantarillado y saneamiento es necesario la extracción y el proveer de agua a la población, además del tratamiento de aguas residuales, por tal motivo el pago de energía eléctrica es fundamental para el cumplimiento de las actividades del organismo.

Los servicios básicos pagados se desglosan de la siguiente manera:

ENERGÍA ELÉCTRICA (POR DOMICILIO DE POZOS)		
CFE POTRERO EL COLORADO	17,991	
CFE CUAUHEMOC 190	363,547	
CFE A OBREGON 1	200,846	
CFE CEMENTERIO 1000	10,429	
CFE AV HIDALGO PTE 212	331,960	
CFE M AVILA CAMACHO 396	4,863	
CFE JESUS NAVARRO 16	565,139	
CFE POZO XOCHILTEPEC	570,782	
CFE CTRA INTERNACIONAL KM 75	621,595	
CFE POTRERO EL PANTEON	442,233	
CFE CAMINO A ETZATLAN	196,779	
CFE CAM A ETZATLAN FTE BODEGAS CONASUPO	441,828	
CFE GIGANTES 40	227,426	
CFE JUAREZ 114	634	3,996,052
TELEFONÍA TRADICIONAL		4,788
TELEFONIA CELULAR		7,456
INTERNET		<u>33,164</u>
TOTAL SERVICIOS BASICOS		4,041,460

“NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024”

• ACTIVO

Efectivo y equivalentes: Se conforma por el saldo en bancos al 31 de diciembre 2024 por 5,659,882; este está integrado por cuatro cuentas bancarias en BBVA Mexico S A, de acuerdo a la siguiente relación:

Cuenta 0148384479 Agua potable	2,283,951
Cuenta 0148384657 Saneamiento	1,542,660
Cuenta 0148385068 Infraestructura	1,693,460
Cuenta 0122754444 Proder	139,811
	5,659,882

Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios: Se integra de la siguiente manera:

Inversiones financieras a corto plazo	357,505
Funcionarios y empleados	60,800
Subsidio al empleo	528
Deudores por anticipos de la tesorería a corto plazo	20,351
	439,184

Anticipo a proveedores por adquisición de Bienes o Servicios: Se integra de la siguiente manera:

Aguilar Ramos Alan	3,908
Distribuidora eléctrica Ascencio SA	3,286
Sydeq equipos industriales SA	100
	7,294

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles: Se integra de la siguiente manera:

Los bienes que integran el equipo son registrados a su costo de adquisición, los gastos de mantenimiento y reparación se aplican directamente a resultados y la depreciación se calcula por el método de línea recta sobre saldos iniciales aplicando las tasas máximas autorizadas por la ley del impuesto sobre la renta siendo estas las siguientes tasas anuales:

Mobiliario y equipo de oficina	10%
Equipo de cómputo	30%
Maquinaria y equipo	10%
Equipo de transporte	25%
Infraestructura	5%

Terrenos	15,000
Edificios no habitacionales	638,068
Infraestructura	10,880,085
Mobiliario y equipo de administración	1,162,384
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	6,007
Equipo de transporte	212,554
Maquinaria, otros equipos y herramientas	5,375,824
Total Bines muebles e inmuebles	18,289,922
Depreciación acumulada de infraestructura	(2,178,916)
Depreciación acumulada de bienes muebles	(3,739,648)
Total depreciación	(5,918,564)
Activo fijo neto	12,371,357
Software	185,305
Otros activos intangibles	76,732
Total activo no circulante	12,633,395

• **PASIVO**

Cuentas y Documentos por pagar: Se integra de la siguiente manera:

Retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo	870
Otras cuentas por pagar a corto plazo	23,636
Total	24,506

Retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo: Se integra de la siguiente manera:

Retenciones obrero imss	11,911
Retenciones Ispt	119,565
Créditos Infonavit	23,971
Isr retenido Resicos	8
Total	155,455

Otras cuentas por pagar a corto plazo: Es rubro se integra por depósitos no identificados por un monto de 23,636

“NOTAS A LA VARIACION DE LA HACIENDA PUBLICA AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024”

NOTA 1 Durante el ejercicio terminado al 31 de diciembre de 2024 se generó un incremento en el patrimonio por un monto de 3,247,282 el cual proviene de la prestación de servicios de agua potable y alcantarillado; además se llevó afectación a resultado de ejercicio 2018 por cheque en circulación cobrado en 2024 por 42,092,

a) Aportaciones

Este renglón se forma como sigue:

Aportaciones gobierno municipal	712,525
Aportaciones de usuarios	974,389
	1,686,914

a) Resultado de ejercicios anteriores

Este renglón se forma como sigue:

Resultado del ejercicio 2005	-65,358
Resultado ejercicio 2006	561,168
Resultado ejercicio 2007	245,316
Resultado ejercicio 2008	351,048
Resultado ejercicio 2009	553,509
Resultado ejercicio 2010	449,586
Resultado ejercicio 2011	298,232
Resultado ejercicio 2012	-554,490
Resultado ejercicio 2013	-412,833
Resultado ejercicio 2014	65,707
Resultado ejercicio 2015	-287,062
Resultado ejercicio 2016	904,978
Resultado ejercicio 2017	-217,042
Resultado ejercicio 2018	685,230
Resultado ejercicio 2019	2,081,945
Resultado ejercicio 2020	1,291,939
Resultado ejercicio 2021	1,587,790
Resultado ejercicio 2022	3,251,495
Resultado ejercicio 2023	2,834,441
	13,625,598

“NOTAS AL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024

NOTA 1 Efectivo y equivalentes

	2024	2023
Efectivo	0	0
Bancos/tesorería	<u>5,659,882</u>	<u>4,210,795,</u>
TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTE	5,659,882	4,210,795

NOTA 2 Derechos a recibir efectivo o equivalentes

	2024	2023
Inversiones financieras a corto plazo	<u>357,506</u>	<u>325,120</u>
TOTAL DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO Y EQUIVALENTE	357,506	325,120

NOTA 3 Adquisición de bienes muebles e inmuebles

Durante el ejercicio terminado al 31 de diciembre 2024 se efectuaron las siguientes adquisiciones

a) Infraestructura

Red sanitaria la loma, loma verde	587,956
Red de drenaje calle Gpe Victoria	406,382
Sustitución drenaje calle Tepic	837,814
	<u>1,832,152</u>

b) Maquinaria y equipo

Apisonadora bailarina	23,050
Kit topográfico deluxe	109,799
Varillas para dezasolve	27,260
Geófono secornphon ac200	334,988
Transmisor de nivel hidrostático sumergible	146,161
Medidor electromagnético 3" marca bermad	43,159
Bomba grundfos 15 lps 11 pasos	5,568
Motor grundfos 30 hp 460v	22,620
Bomba sumergible Altamira serie coba4/75/3230	43,245
Obturador 12-24"	93,260
Bomba sumergible marca Altamira serie coba	68,844
	<u>917,958</u>

c) mobiliario y equipo de administración

Laptop Lenovo	17,400
	<u>17,400</u>

NOTA 4 Conciliación de los flujos de efectivo netos de las actividades de operación

	2024	2023
AHORRO/DESAHORRO ANTES DE RUBROS EXTRAORDINARIOS	4,194,891	3,656,520
(-) DEPRECIACION	947,609	822,079
(-) INCREMENTOS EN LAS PROVISIONES	0	0
(=) AHORRO/DESAHORRO DEL EJERCICIO	3,247,282	2,834,441

“NOTAS A LA CONCILIACION ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASI COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES 31 DE DICIEMBRE DE 2023”

NOTA 1 Conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables

Durante el ejercicio terminado al 31 de diciembre 2024 los ingresos contables y presupuestarios tienen importes iguales

Ingresos presupuestarios	23,562,339
(+) Ingresos contables no presupuestarios	0.00
(-) Ingresos presupuestarios no contables	0.00
(=) Ingresos contables	23,562,339

NOTA 2 Conciliación entre los egresos presupuestarios y contables

	Egresos presupuestarios	22,145,784	
(-)	Mobiliario y equipo de administraci0n	17,400	
	maquinaria, otros equipos y herramientas	917,958	
	Activos intangibles	10,826	
	obras públicas en bienes de dominio publico	<u>1,832,152</u>	
			2,778,336
	Otros egresos presupuestarios no contables		
(-)			
	Pago a proveedores de bienes ejercicio anterior	0	
			0
	Otros egresos contables no presupuestarios		
(+)			
	Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencias y amortizaciones	947,609	
			947,609
	Egresos contables		20,315,057
(=)			