

**DIRECCION DE AGUA POTABLE,
ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO
DE EBANO, S.L.P.**



D.A.P.A.S.
EBANO, S.L.P.

**IV. Estados Financieros Consolidados
de los Organismos
Descentralizados Municipales**

01



DIRECCION DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y
SANEAMIENTO DE EBANO, S.L.P.

Estado de Situación Financiera		
Al 31/12/2019	2019	2018
ACTIVO		
<i>Activo Circulante</i>		
Efectivo y Equivalentes	64,089	98,991
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	1,456,527	1,050,698
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0	0
Inventarios	0	0
Almacenes	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0
Otros Activos Circulantes	0	0
Total de Activos Circulantes	1,520,616	1,149,689
<i>Activo No Circulante</i>		
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0
Bienes Muebles	2,331,613	2,167,854
Activos Intangibles	151,680	151,680
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-2,443,810	-2,369,601
Activos Diferidos	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	50,800	50,800
Otros Activos no Circulantes	0	0
Total de Activos No Circulantes	90,284	733
TOTAL DEL ACTIVO	1,610,900	1,160,423
PASIVO		
<i>Pasivo Circulante</i>		
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	39,134,384	38,690,697
Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0
Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Títulos y Valores a Corto Plazo	0	0
Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0	0
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0	0
Provisiones a Corto Plazo	0	0
Otros Pasivos a Corto Plazo	10,985	12,787
Total de Pasivos Circulantes	39,145,369	38,703,484
<i>Pasivo No Circulante</i>		
Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	0
Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0	0
Provisiones a Largo Plazo	0	0
Total de Pasivos No Circulantes	0	0
TOTAL DEL PASIVO	39,145,369	38,703,484
HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO		
<i>Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido</i>		
Aportaciones	22,006	22,006
Donaciones de Capital	0	0
Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	0	0
<i>Hacienda Pública/Patrimonio Generado</i>		
Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	-37,556,475	-37,575,067
Resultados de Ejercicios Anteriores	-101,734	-213,213
Revalúos	-37,454,741	-37,361,854
Reservas	0	0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0
<i>Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda</i>		
Resultado por Posición Monetaria	0	0
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0
TOTAL HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	-37,534,469	-37,553,062
TOTAL DEL PASIVO Y HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO	1,610,900	1,160,423

Lic. Carlos Ignacio Perez Olvera
Director General
Autorizó

Ing. Blanca Margarita Rivas Correa
Jefe de Administración y Finanzas
Elaboró

Lic. Jose Luis Lara Amador
Contralor Interno
Revisó

Lic. Carlos Ignacio Perez Olvera
Director General
Vo. Bo.



D.A.P.A.S.
2019 - 2021
EBANO, S.L.P.



Estado de Flujos de Efectivo		LE ALCANTARILLADO Y SAN	
Del 01/01/2019 Al 31/12/2019		2019	2018
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación			
Origen			
Impuestos	10,432,715	9,059,385	0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	0
Contribuciones de mejoras	0	0	0
Derechos	9,537,840	7,923,698	0
Productos	0	0	0
Aprovechamientos	3,540	15,900	0
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	262,059	259,274	0
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	0	0	0
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	0	0	0
Otros Orígenes de Operación	629,270	860,454	0
Aplicación			
Servicios Personales	9,830,969	8,335,639	0
Materiales y Suministros	6,533,806	5,966,467	0
Servicios Generales	1,649,882	964,144	0
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	1,047,262	1,405,028	0
Transferencias al resto del Sector Público	0	0	0
Subsidios y Subvenciones	0	0	0
Ayudas Sociales	0	0	0
Pensionamientos y Jubilaciones	0	0	0
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0	0
Transferencias a la Seguridad Social	0	0	0
Donativos	0	0	0
Transferencias al Exterior	0	0	0
Participaciones	0	0	0
Aportaciones	0	0	0
Convenios	0	0	0
Otros Aplicaciones de Operación	0	0	0
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	601,746	723,746	
Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión			
Origen			
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0	0
Bienes Muebles	0	0	0
Otros Orígenes de Inversión	0	0	0
Aplicación			
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	163,759	30,671	0
Bienes Muebles	0	0	0
Otras Aplicaciones de Inversión	163,759	30,671	0
0	0	0	0
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	-163,759	-30,671	
Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento			
Origen			
Endeudamiento Neto	0	0	0
Interno	0	0	0
Externo	0	0	0
Otros Orígenes de Financiamiento	0	0	0
Aplicación			
Servicios de la Deuda	472,888	593,084	0
Interno	0	0	0
Externo	0	0	0
Otras Aplicaciones de Financiamiento	472,888	593,084	0
Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	-472,888	-593,084	
Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	-34,902	99,992	
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	98,991	-1,001	
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al final del Ejercicio	64,089	98,991	

03

Lic. Carlos Ignacio Perez Olvera
Director General

Autorizó

Ing. Blanca Margarita Rivas Correa
Jefe de Administración y Finanzas
Elaboró

Lic. Jose Luis Lara Amador
Contralor Interno

Revisó

Lic. Carlos Ignacio Perez Olvera
Director General
Vo. Bo.



D.A.P.A.S.
2018 - 2021
EBANO, S.L.P.



**DIRECCION DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y
SANEAMIENTO DE EBANO, S.L.P.**

Estado de Cambios en la Situación Financiera Del 01/01/2019 al 31/12/2019	DIRECCION DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE EBANO,	
	Origen	Aplicación
ACTIVO	109,111	569,588
Activo Circulante	34,902	405,828
Efectivo y Equivalentes	34,902	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	0	405,828
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0	0
Inventarios	0	0
Almacenes	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0
Otros Activos Circulantes	0	0
Activo No Circulante	74,209	163,759
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0
Bienes Muebles	0	163,759
Activos Intangibles	0	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	74,209	0
Activos Diferidos	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0
Otros Activos no Circulantes	0	0
PASIVO	443,687	1,802
Pasivo Circulante	443,687	1,802
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	443,687	0
Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0
Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Títulos y Valores a Corto Plazo	0	0
Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0	0
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto	0	0
Provisiones a Corto Plazo	0	0
Otros Pasivos a Corto Plazo	0	1,802
Pasivo No Circulante	0	0
Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	0
Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a	0	0
Provisiones a Largo Plazo	0	0
HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	111,480	92,887
Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	0	0
Aportaciones	0	0
Donaciones de Capital	0	0
Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	0	0
Hacienda Pública/Patrimonio Generado	111,480	92,887
Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	111,480	0
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	92,887
Revalúos	0	0
Reservas	0	0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda	0	0
Resultado por Posición Monetaria	0	0
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0

04

Lic. Carlos Ignacio Perez Olvera
Director General
Autorizó

Ing. Bianca Margarita Rivas Correa
Jefe de Administración y Finanzas
Elaboró

Lic. Jose Luis Lara Amador
Contralor Interno
Revisó

Lic. Carlos Ignacio Perez Olvera
Director General



D.A.P.A.S.
2018 - 2021
EBANO, S.L.P.



Cuenta Pública 2019
Estado de Variación en la Hacienda Pública
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2019
(pesos)

DIRECCION DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE EBANO, S.L.P.

Ente Público:

Concepto	Hacienda Pública/ Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública/ Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública/ Patrimonio Generado del Ejercicio	Ajustes por Cambios de Valor	TOTAL
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores					0
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO NETO 2018	22,006				22,006
Aportaciones	22,006				22,006
Donaciones de Capital	0				0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0				0
HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO GENERADO NETO 2018		-37,361,854	-213,213		-37,575,067
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			-213,213		-213,213
Resultados de Ejercicios Anteriores		-37,361,854			-37,361,854
Revalúos		0			0
Reservas		0			0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		0			0
EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO NETO 2018					0
Resultado por Posición Monetaria					0
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios					0
HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO NETO FINAL 2018	22,006	-37,361,854	-213,213		-37,553,052
CAMBIOS EN LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO NETO					0
Aportaciones	0				0
Donaciones de Capital	0				0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0				0
VARIACIONES DE LA HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO GENERADO NETO 2019		-92,887	-101,734		-194,621
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			-101,734		-101,734
Resultados de Ejercicios Anteriores		-92,887			-92,887
Revalúos		0			0
Reservas		0			0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores					0
CAMBIOS EN EL EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO NETO 2019					0
Resultado por Posición Monetaria					0
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios					0
HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO NETO FINAL 2019	22,006	-37,454,741	-314,947		-37,747,682

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

Lic. Carlos Ignacio Pérez Olvera
Director General
Autorizó

Lic. Carlos Luis Lara-Amador
Contralor Interno
Revisó

Ing. Blanca Margarita Rivas Correa
Jefe de Administración y Finanzas
Elaboró

Lic. Carlos Ignacio Pérez Olvera
Director General
No. 86.



D.A.P.A.S.
2018 - 2021
EBANO, S.L.P.



**DIRECCION DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y
SANEAMIENTO DE EBANO, S.L.P.**

Estado de Actividades Del 01/01/2018 al 31/12/2018	DIRECCION DE AGUA POTABLE 2018
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	
Ingresos de la Gestión	0,803,445
Impuestos	0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0
Contribuciones de Mejoras	0
Derechos	9,537,840
Productos de Tipo Corriente	0
Aprovechamientos de Tipo Corriente	3,546
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	262,059
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0
Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	0
Participaciones y Aportaciones	0
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas	0
Otros Ingresos y Beneficios	0
Ingresos Financieros	0
Incremento por Variación de Inventarios	0
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0
Disminución del Exceso de Provisiones	0
Otros Ingresos y Beneficios Varios	0
Total de Ingresos y Otros Beneficios	9,803,445
	0
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	
Gastos de Funcionamiento	8,830,869
Servicios Personales	6,533,606
Materiales y Suministros	1,649,882
Servicios Generales	1,647,282
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	0
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0
Transferencias al Resto del Sector Público	0
Subsidios y Subvenciones	0
Ayudas Sociales	0
Pensiones y Jubilaciones	0
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0
Transferencias a la Seguridad Social	0
Donativos	0
Transferencias al Exterior	0
Participaciones y Aportaciones	0
Participaciones	0
Aportaciones	0
Convenios	0
Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	0
Intereses de la Deuda Pública	0
Comisiones de la Deuda Pública	0
Gastos de la Deuda Pública	0
Costo por Coberturas	0
Apoyos Financieros	0
Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	74,209
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	74,209
Provisiones	0
Disminución de Inventarios	0
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0
Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0
Otros Gastos	0
Inversión Pública	0
Inversión Pública no Capitalizable	0
Total de Gastos y Otras Pérdidas	9,905,179
Resultados del Ejercicio (Ahorro y Desahorro)	-101,734

Lic. Carlos Ignacio Pérez Olvera
Director General
Autorizó

Ing. Blanca Margarita Irujo Correa
Jefe de Administración y Finanzas
Autorizó

Lic. José Luis Lara Amador
Contralor Interno
Revisó

Lic. Carlos Ignacio Pérez Olvera
Director General
Yo, Dgo.



D.A.P.A.S.
2018 - 2021
EBANO, S.L.P.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

Notas de Desglose

Concepto	2019	2018
Municipio	0	0
Organismo de Agua Potable	9,803,445	8,198,932
Sistema Municipal DIF	0	0
Inmuvi	0	0
Implan	0	0
Suma	9,803,445	8,198,932

El ingreso anual disminuyo debido a la falta de venta de agua en pipas a las compañías petroleras, la economía ha colapsado, la falta de trabajo, y el alza de los precios de la canasta, sumado a la falta de aprobación en el incremento de nuestras cuotas y tarifas.

I. Activo.

1. Efectivo y Equivalentes.	64,089.00
2. Derechos a recibir Efectivo o Equivalentes.	1,456,527.00
3. Inventarios y Almacenes.	0.00
4. Inversiones Financieras.	0.00
5. Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles.	0.00
6. Otros Activos.	0.00

II. Pasivo.

1. Cuentas por Pagar a Corto Plazo	39,134,384.00
2. Otros Pasivos a Corto Plazo	10,985.00

III. Notas al Estado de Variación de la Hacienda Pública/Patrimonio.

Al 31 DE DICIEMBRE DE 2019 el patrimonio está integrado de la siguiente manera:

Concepto	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública/Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública/Patrimonio Generado del Ejercicio	Ajustes por Cambios de Valor	TOTAL
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		0	0	0	0
HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO NETO 2018	22,006	0	0	0	22,006
Aportaciones	22,006	0	0	0	22,006
Donaciones de Capital	0	0	0	0	0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0	0	0	0
HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO NETO 2018	0	-37,361,854.00	-213,213.00	0	-37,575,067
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	0	-213,213.00	0	-213,213.00
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	-37,361,854.00	0	0	-37,361,854.00
Revaluos	0	0	0	0	0

Reservas	0	0	0	0	0
EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACION DE LA HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO NETO 2018					
Resultado de la posición monetaria				0	0
Resultado por tenencia de activos no Monetarios				0	0
Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2018	22,008	-35,361,854.00	-213,213	0	-37,553,082.00
Cambios en la Hacienda Pública/Patrimonio contribuido neto					
Aportaciones	0	0	0	0	0
Donaciones de Capital	0	0	0	0	0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0	0	0	0
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio 2019	0	-92,887.00	-101,734.00	0	-184,821.00
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	0	-101,734.00	0	-101,734.00
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	-92,887.00	0	0	-92,887.00
Revalúos	0	0	0	0	0
Reservas	0	0	0	0	0
Saldo Neto en la Hacienda Pública / Patrimonio 2019	22,008	-37,454,741	-314,947.00	0	-37,747,882.00

IV. Notas al Estado de Actividades.

La Dirección de Agua Potable Alcantarillado y Saneamiento de Ébano, S.L.P. obtiene ingresos de la gestión por concepto de Derechos, Aprovechamientos de Tipo Corriente e Ingresos por la Venta de Bienes y Servicios.

Concepto	2018	2018
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
Ingresos de la Gestión	8,803,445	8,188,932
Derechos	9,637,840	7,923,698
Aprovechamientos de Tipo Corriente	3,546	15,960
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	262,059	259,274
Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	0	0
Participaciones y Aportaciones	0	0
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas	0	0
Total de Ingresos y Otros Beneficios	9,803,445	8,188,932
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Gastos de Funcionamiento	8,830,696	8,335,839
Servicios Personales	6,533,806	5,966,467
Materiales y Suministros	1,649,882	964,144
Servicios Generales	1,647,282	1,405,028
Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	74,209	76,506
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	74,209	76,506
Total de Gastos y Otras Pérdidas	9,905,179	8,412,145
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	-101,734	-213,213

V. Notas al Estado de Flujo de Efectivo.

1. *Flujo de Efectivo de las Actividades de Gestión.*

Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación 2019	2019	2018
Origen	10,432,715	9,059,385
Derechos	9,537,840	7,923,968
Aprovechamientos de Tipo Corriente	3,546	15,960
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	262,059	259,274
Participaciones y Aportaciones	0	0
Otros orígenes de operación	629,270	860,454
Aplicación	9,830,969	8,335,639
Servicios Personales	6,533,806	5,966,467
Materiales y Suministros	1,649,882	964,144
Servicios Generales	1,647,282	1,405,028
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	601,746	723,746

2. *Flujo de Efectivo de las Actividades de Inversión.*

Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión	2019	2018
Origen	0	0
Aplicación	163,759	30,671
Bienes Muebles	163,759	30,671
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	-163,759	-30,671

3. *Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento*

Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento	2019	2018
Origen	0	0
Aplicación	472,888	593,084
Servicios de la Deuda	0	0
Otras aplicaciones de Financiamiento	472,888	593,084
Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	-472,888	-593,084
Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	-34,902	99,992
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al inicio del Ejercicio	98,991	-1,001
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al final del Ejercicio	64,089	98,991

Notas de Memoria

Se encuentran disponibles en las notas que integran la Cuenta Pública 2019 de la Dirección de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento de Ébano, SLP.

Notas de Gestión Administrativa

Se encuentran disponibles en las notas que integran la Cuenta Pública 2019 de la Dirección de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento de Ébano, SLP.



"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor", en cumplimiento a lo dispuesto en el punto 17, de las Notas de Gestión Administrativa, que forman parte del Capítulo VII, del Manual de Contabilidad Gubernamental, emitido por el CONAC.


LIC. CARLOS IGNACIO PEREZ OLVERA
DIRECTOR GENERAL
AUTORIZO

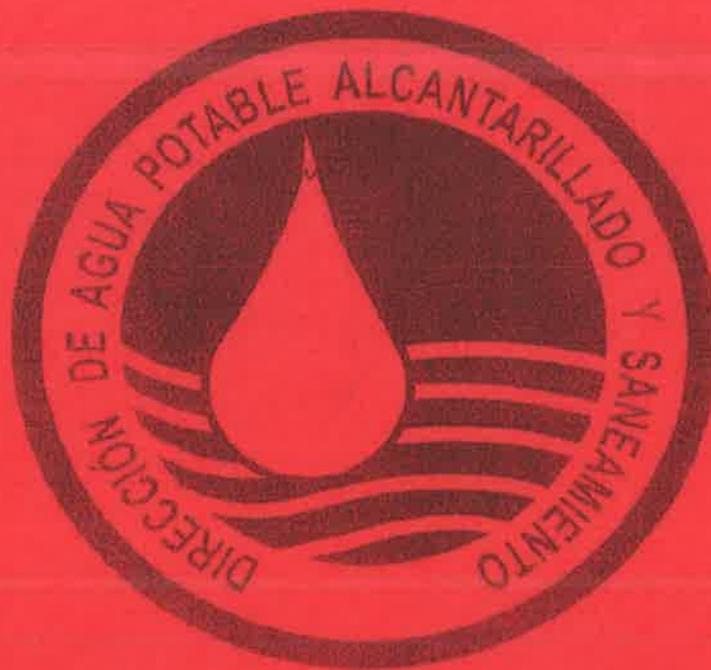

ING. BIANCA MARGARITA RIVAS CORREA
JEFE DE ADMINISTRACION Y FINANZAS
ELABORO


LIC. JOSE LUIS LARA AMADOR
CONTRALOR
REVISO



D.A.P.A.S.
2018 - 2021
EBANO, S.L.P.

**DIRECCION DE AGUA POTABLE,
ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO
DE EBANO, S.L.P.**



D.A.P.A.S.
EBANO, S.L.P.

**B. Consolidacion de los Estados Financieros
con los Organismos Descentralizados
Municipales**

01



Concepto	MUNICIPIO		DAPAS		SUMATORIA	ELIMINACIÓN	CONSOLIDACIÓN
	2019	2018	2019	2018			
ACTIVO							
Activo Circulante							
Efectivo y Equivalentes	8,096,111	2,130,665	64,089	98,991	8,160,200	0	8,160,200
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	6,719,539	4,006,180	1,456,527	1,050,698	8,176,066	0	8,176,066
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0	0	0	0	0	0	0
Inventarios	0	0	0	0	0	0	0
Almacenes	0	0	0	0	0	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0	0	0	0	0	0
Otros Activos Circulantes	0	0	0	0	0	0	0
Total de Activos Circulantes	14,815,650	6,136,845	1,520,616	1,149,689	16,336,266	0	16,336,266
Activo No Circulante							
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	0	0	0	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	5,732,403	5,732,403	0	0	5,732,403	0	5,732,403
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	584,221	3,255,788	0	0	584,221	0	584,221
Bienes Muebles	13,017,240	10,971,197	2,331,613	2,167,854	15,348,853	0	15,348,853
Activos Intangibles	454,132	454,132	151,680	151,680	605,812	0	605,812
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-1,643,826	-1,494,817	-2,443,810	-2,369,601	-4,087,636	0	-4,087,636
Activos Diferidos	622,118	1,302,508	0	0	622,118	0	622,118
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	50,801	50,801	50,801	0	50,801
Otros Activos no Circulantes	0	0	0	0	0	0	0
Total de Activos No Circulantes	18,766,289	20,221,212	90,284	734	18,856,573	0	18,856,573
Total del Activo	33,581,939	26,358,057	1,610,900	1,150,423	35,192,839	0	35,192,839
PASIVO							
Pasivo Circulante							
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	9,078,649	10,057,438	39,134,384	38,690,697	48,213,033	0	48,213,033
Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0	0	0	0	0	0
Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	-1,573,263	-1,573,263	0	0	-1,573,263	0	-1,573,263
Títulos y Valores a Corto Plazo	0	0	0	0	0	0	0
Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0	0	0	0	0	0	0
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0	0	0	0	0	0	0
Provisiones a Corto Plazo	0	0	0	0	0	0	0
Otros Pasivos a Corto Plazo	5,659,167	983,461	10,985	12,787	5,670,152	0	5,670,152
Total de Pasivos Circulantes	13,164,553	9,467,636	39,145,369	38,703,484	52,309,922	0	52,309,922
Pasivo No Circulante							
Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	0	0	0	0	0	0
Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0	0	0	0	0	0
Deuda Pública a Largo Plazo	0	0	0	0	0	0	0
Pasivos Diferidos a Largo Plazo	6,165,801	9,486,445	0	0	6,165,801	0	6,165,801
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	39,000	39,000	0	0	39,000	0	39,000
Provisiones a Largo Plazo	0	0	0	0	0	0	0
Total de Pasivos No Circulantes	6,204,801	9,525,445	0	0	6,204,801	0	6,204,801
Total del Pasivo	19,369,355	18,993,081	39,145,369	38,703,484	58,514,724	0	58,514,724
Hacienda Pública/Patrimonio							
Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido							
Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	-7,366,037	-7,366,037	22,006	22,006	-7,344,031	0	-7,344,031
Aportaciones	0	0	22,006	22,006	22,006	0	22,006
Donaciones de Capital	0	0	0	0	0	0	0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	-7,366,037	-7,366,037	0	0	-7,366,037	0	-7,366,037
Hacienda Pública/Patrimonio Generado	21,578,622	14,731,014	-37,556,475	-37,575,067	-15,977,853	0	-15,977,853
Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	6,328,763	13,160,181	-101,734	-213,213	6,227,029	0	6,227,029
Resultados de Ejercicios Anteriores	15,249,860	1,570,833	-37,454,741	-37,361,854	-22,204,881	0	-22,204,881
Revalúos	0	0	0	0	0	0	0
Reservas	0	0	0	0	0	0	0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0	0	0	0	0	0
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda	0	0	0	0	0	0	0
Resultado por Posición Monetaria	0	0	0	0	0	0	0
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0	0	0	0	0	0
Total Hacienda Pública/Patrimonio	14,212,585	7,364,977	-37,534,469	-37,553,061	-23,321,884	0	-23,321,884
Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio	33,581,939	26,358,057	1,610,900	1,150,423	35,192,839	0	35,192,839

0001



Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2019

Concepto	MUNICIPIO 2019	DAPAS 2019	SUMATORIA	ELIMINACIÓN	CONSOLIDACIÓN
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS					
Ingresos de la Gestión:	8,226,463	9,803,445	18,029,908		18,029,908
Impuestos	3,483,833	9,537,840	13,021,673		13,021,673
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	0		0
Contribuciones de Mejoras	0	0	0		0
Derechos	4,312,715	0	4,312,715		4,312,715
Productos de Tipo Corriente	323,697	0	323,697		323,697
Aprovechamientos de Tipo Corriente	106,218	3,546	109,764		109,764
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	0	262,059	262,059		262,059
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0	0	0		0
Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	154,728,906	0	154,728,906		0
Participaciones y Aportaciones	154,728,906	0	154,728,906	154,728,906	0
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	0	0	0		0
Otros Ingresos y Beneficios	0	0	0		0
Convenios	0	0	0		0
Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal	0	0	0		0
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0	0	0		0
Disminución del Exceso de Provisiones	0	0	0		0
Diversos Ingresos y Beneficios Varios	0	0	0		0
Total de Ingresos y Otros Beneficios	162,955,368	9,803,445	172,758,813	154,728,906	18,029,908
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS					
Gastos de Funcionamiento	80,478,101	9,830,970	90,309,071		90,309,071
Servicios Personales	56,108,161	6,533,806	62,641,967		62,641,967
Materiales y Suministros	7,767,778	1,649,882	9,417,660		9,417,660
Servicios Generales	16,602,161	1,647,282	18,249,443		18,249,443
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	13,901,253	0	13,901,253		-140,827,653
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0	0	154,728,906	-154,728,906
Transferencias al Resto del Sector Público	0	0	0		0
Subsidios y Subvenciones	0	0	0		0
Ayudas Sociales	8,468,955	0	8,468,955		8,468,955
Pensiones y Jubilaciones	5,432,298	0	5,432,298		5,432,298
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0	0		0
Transferencias a la Seguridad Social	0	0	0		0
Donativos	0	0	0		0
Transferencias al Exterior	0	0	0		0
Participaciones y Aportaciones	0	0	0		0
Participaciones	0	0	0		0
Aportaciones	0	0	0		0
Convenios	0	0	0		0
Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	312,680	0	312,680		759,116
Intereses de la Deuda Pública	312,680	0	312,680		312,680
Comisiones de la Deuda Pública	0	0	0		0
Gastos de la Deuda Pública	0	0	0		0
Costo por Coberturas	0	0	0		0
Apoyos Financieros	0	0	0		0
Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	149,009	74,209	223,218		223,218
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	149,009	74,209	223,218		223,218
Provisiones	0	0	0		0
Disminución de Inventarios	0	0	0		0
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro y Obsolescencia	0	0	0		0
Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0	0	0		0
Otros Gastos	0	0	0		0
Inversión Pública	61,785,564	0	61,785,564		61,785,564
Inversión Pública no Capitalizable	61,785,564	0	61,785,564		61,785,564
Total de Gastos y Otras Pérdidas	156,626,606	9,905,179	166,531,785	154,728,906	11,802,879
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	6,328,763	-101,734	6,227,029	0	6,227,029



Consolidación de la clave administrativa 31130

Estado de Variación en la Hacienda Pública
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2019



Concepto	MUNICIPIO				DAPAS				SUMATORIA	ELIMINACIÓN	CONSOLIDACIÓN
	Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública / Patrimonio Generado de Ejercicio Anteriores	Hacienda Pública / Patrimonio Generado del Ejercicio	Ajustes por Cambios de Valor	Total	Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública / Patrimonio Generado de Ejercicio Anteriores	Hacienda Pública / Patrimonio Generado del Ejercicio			
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Patrimonio Neto Inicial Ajustado del Ejercicio	-7,366,037	0	0	0	-7,366,037	22,006	0	0	0	22,006	-7,344,031
Aportaciones	0	0	0	0	0	22,006	0	0	0	22,006	22,006
Donaciones de Capital	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Actualización de la Hacienda Pública/ Patrimonio	-7,366,037	0	0	0	-7,366,037	0	0	0	0	0	-7,366,037
Variaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto del Ejercicio	0	0	13,160,181	0	13,160,181	0	-37,361,854	-213,213	0	-37,575,067	-24,414,886
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	0	13,160,181	0	13,160,181	0	0	-213,213	0	-213,213	12,946,968
Revalúos	0	0	0	0	0	0	-37,361,854	0	0	-37,361,854	-37,361,854
Reservas	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2019	-7,366,037	0	13,160,181	0	5,794,143	22,006	-37,361,854	-213,213	0	-37,553,061	-31,758,918
Cambios en la Hacienda Pública / Patrimonio Neto del Ejercicio 2019	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Aportaciones	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Donaciones de Capital	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Actualización de la Hacienda Pública/ Patrimonio	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Variaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto del Ejercicio	0	15,249,860	6,328,763	0	21,578,622	0	-92,887	-101,734	0	-194,621	21,384,001
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	0	6,328,763	0	6,328,763	0	0	-101,734	0	-101,734	6,227,029
Revalúos	0	15,249,860	0	0	15,249,860	0	-92,887	0	0	-92,887	15,156,973
Reservas	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo Neto en la Hacienda Pública / Patrimonio 2018	-7,366,037	15,249,860	6,328,763	0	14,212,585	22,006	-37,454,741	-101,734	0	-37,534,469	-23,321,884



Consolidación de la clave administrativa 31120
Estado de Cambios en la Situación Financiera
 Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2019



Concepto	MUNICIPIO		DAPAS		SUMATORIA		ELIMINACIÓN		CONSOLIDACIÓN	
	Origen	Aplicación	Origen	Aplicación	Origen	Aplicación			Origen	Aplicación
Activo										
Activo Circulante										
Efectivo y Equivalentes	0	5,965,446	34,902	0	34,902	5,965,446			34,902	5,965,446
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	0	2,713,359	0	405,829	0	3,119,188			0	3,119,188
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0	0	0	0	0	0			0	0
Inventarios	0	0	0	0	0	0			0	0
Almacenes	0	0	0	0	0	0			0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0	0	0	0	0			0	0
Otros Activos Circulantes	0	0	0	0	0	0			0	0
Activo No Circulante										
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	0	0	0	0			0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0	0	0	0	0			0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	2,671,567	0	0	0	2,671,567	0			2,671,567	0
Bienes Muebles	0	2,046,043	0	163,759	0	2,209,802			0	2,209,802
Activos Intangibles	0	0	0	0	0	0			0	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	149,009	0	74,209	0	223,218	0			223,218	0
Activos Diferidos	680,390	0	0	0	680,390	0			680,390	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	0	0	0	0			0	0
Pasivo										
Pasivo Circulante										
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	0	978,788	443,687	0	443,687	978,788			443,687	978,788
Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0	0	0	0	0			0	0
Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0	0	0	0	0	0			0	0
Títulos y Valores a Corto Plazo	0	0	0	0	0	0			0	0
Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0	0	0	0	0	0			0	0
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0	0	0	0	0	0			0	0
Provisiones a Corto Plazo	0	0	0	0	0	0			0	0
Otros Pasivos a Corto Plazo	4,675,706	0	0	1,802	4,675,706	1,802			4,675,706	1,802
Pasivo No Circulante										
Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	0	0	0	0	0			0	0
Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0	0	0	0	0			0	0
Deuda Pública a Largo Plazo	0	0	0	0	0	0			0	0
Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	3,320,644	0	0	0	3,320,644			0	3,320,644
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0	0	0	0	0	0			0	0
Provisiones a Largo Plazo	0	0	0	0	0	0			0	0
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO										
Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido										
Aportaciones	0	0	0	0	0	0			0	0
Donaciones de Capital	0	0	0	0	0	0			0	0
Aportación de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0	0	0	0	0			0	0
Hacienda Pública/Patrimonio Generado										
Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	0	6,831,418	111,479	0	111,479	6,831,418			111,479	6,831,418
Resultados de Ejercicios Anteriores	13,679,027	0	0	92,887	13,679,027	92,887			13,679,027	92,887
Revalúos	0	0	0	0	0	0			0	0
Reservas	0	0	0	0	0	0			0	0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0	0	0	0	0			0	0
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio										
Resultado por Posición Monetaria	0	0	0	0	0	0			0	0
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0	0	0	0	0			0	0
	21,855,699	21,855,699	664,277	664,277	22,519,976	22,519,976			22,519,976	22,519,976



Concepto	MUNICIPIO 2019	DAPAS 2019	SUMATORIA	ELIMINACIÓN	CONSOLIDACION
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación					
Origen	163,471,569	10,432,715	173,904,284		173,904,284
Impuestos	3,483,833	9,537,840	13,021,673		13,021,673
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	0		0
Contribuciones de mejoras	0	0	0		0
Derechos	4,312,715	0	4,312,715		4,312,715
Productos de Tipo Corriente	323,697	0	323,697		323,697
Aprovechamientos de Tipo Corriente	106,218	3,546	109,764		109,764
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	0	262,059	262,059		262,059
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0	0	0		0
Participaciones y Aportaciones	154,728,906	0	154,728,906		154,728,906
Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras Ayudas	0	0	0		0
Otros Orígenes de Operación	516,201	629,270	1,145,471		1,145,471
Aplicación	93,923,023	9,830,970	103,753,993		103,753,993
Servicios Personales	55,740,772	6,533,806	62,274,578		62,274,578
Materiales y Suministros	7,767,778	1,649,882	9,417,660		9,417,660
Servicios Generales	16,513,219	1,647,282	18,160,501		18,160,501
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0	0		0
Transferencias al resto del Sector Público	0	0	0		0
Subsidios y Subvenciones	0	0	0		0
Ayudas Sociales	8,468,955	0	8,468,955		8,468,955
Pensiones y Jubilaciones	5,432,298	0	5,432,298		5,432,298
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0	0		0
Transferencias a la Seguridad Social	0	0	0		0
Donativos	0	0	0		0
Transferencias al Exterior	0	0	0		0
Participaciones	0	0	0		0
Aportaciones	0	0	0		0
Convenios	0	0	0		0
Otras Aplicaciones de Operación	0	0	0		0
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	69,548,547	601,745	70,150,292		70,150,292
Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión					
Origen	0	0	0		0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0	0		0
Bienes Muebles	0	0	0		0
Otros Orígenes de Inversión	0	0	0		0
Aplicación	60,948,819	163,759	61,112,578		61,112,578
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	58,902,776	163,759	59,066,535		59,066,535
Bienes Muebles	2,046,043	0	2,046,043		2,046,043
Otras Aplicaciones de Inversión	0	0	0		0
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	-60,948,819	-163,759	-61,112,578		-61,112,578
Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento					
Origen	0	0	0		0
Endeudamiento Neto	0	0	0		0
Interno	0	0	0		0
Externo	0	0	0		0
Otros Orígenes de Financiamiento	0	0	0		0
Aplicación	2,634,281	472,888	3,107,169		3,107,169
Servicios de la Deuda	0	0	0		0
Interno	1,512,680	0	1,512,680		1,512,680
Externo	0	0	0		0
Otras Aplicaciones de Financiamiento	1,121,601	472,888	1,594,489		1,594,489
Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	-2,634,281	-472,888	-3,107,169		-3,107,169
Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	5,965,446	-34,902	5,930,544		5,930,544
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	2,130,665	98,991	2,229,656		2,229,656
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio	8,096,111	64,089	8,160,200		8,160,200

Notas a los Estados Financieros
Resumen del contenido de los Anexos de las Notas de Desglose



No. Anexo	Apartado	Rubro	Descripción del Anexo
C-07	I) Notas al Estado de Situación Financiera	Activo	Efectivo y Equivalentes
C-08			Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir
C-09			Inversiones Financieras
C-10			Inversiones Financieras (Fideicomisos)
C-11			Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles
C-12			Estimaciones y Deterioros
C-13			Otros activos
C-14			Antigüedad de saldos de las cuentas y documentos por cobrar
C-15		Pasivo	Antigüedad de saldos de las cuentas y documentos por pagar
C-16			Fondos y Bienes de Terceros en Administración y/o en Garantía
C-17			Pasivos diferidos y otros
C-18	II) Notas al Estado de Actividades	Ingresos de Gestión	Ingresos de Gestión
C-19			Otros Ingresos y Beneficios
C-20		Gastos y Otras Pérdidas	Gastos, transferencias, subsidios, otras ayudas, participaciones y aportaciones, otros gastos y pérdidas extraordinarias e ingresos y gastos extraordinarios
C-21	III) Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública	Modificaciones al patrimonio	Modificaciones al Patrimonio Contribuido
C-22			Modificaciones al Patrimonio Generado
C-23	IV) Notas al Estado de Flujos de Efectivo	Efectivo y equivalentes	Flujo de efectivo
C-24			Detalle de las adquisiciones de bienes muebles e inmuebles realizadas durante el ejercicio
C-25			Conciliación de los Flujos de Efectivo Netos
C-26	V) Conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables, así como entre los egresos presupuestarios y los gastos contables	Conciliación entre ingresos presupuestarios y contables, y los egresos presupuestarios y los gastos contables	Conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables
C-27			Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables

CONSOLIDADAS



Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose
 Notas al Estado de Situación Financiera
 Activo
 Efectivo y Equivalentes



MUNICIPIO DE ÉBANO, S. L. P. - DIRECCION DE AGUA POTABLE ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO

Fondos con Afectación Especifica

Cuenta	Nombre de la cuenta	Tipo	Monto
1111-01	Caja Tesorería	Efectivo	28,914.50
1112-00	Bancos	Déposito a la vista	3,515,396.95
		Total	3,544,311.45

Inversiones financieras

Cuenta	Nombre de la cuenta	Tipo	Monto	Clasificación a corto y largo plazo			
				Menor a 90 días	Menor a 180 días	Menor o igual a 365	Mayor a 365 días
1114-01	Inversiones temporales		4,610,000.00				
		Total	4,610,000.00				

CONSOLIDADAS



Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose
Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

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

MUNICIPIO DE ÉBANO, S. L. P. - DIRECCION DE AGUA POTABLE ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO

Ingresos por Recuperar a Corto Plazo

Cuenta	Nombre de la cuenta	Monto	Importe pendiente de cobro				Montos sujetos a algún tipo de juicio		
			2018	2017	2016	2015	2013	Tipo	Facibilidad de cobro
1116-01	DEPOSITOS DE FONDOS DE TERCEROS E	5,889.36		5,889.36				NA	
1119-01	OTROS EFECTIVOS Y EQUIVALENTES	-0.01						NA	
1122-01	CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	2,135.60						NA	
1123-01	DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR	1,240,971.24		139,730.22				NA	
1129-00	OTROS DERECHOS A RECIBIR	6,943,295.26						NA	
1222-00	DEUDORES DIVERSOS A LP	5,732,402.83						MERCANTIL	
Se realizó el registro por embargo del SAT a FISM por adeudo de contribuciones , registrando en deudores diversos LP									
	Total	13,924,694.28	13,779,272.70	145,619.58					

NOTA: LOS RESULTADOS QUE SE ENCUENTRAN EN EL PRESENTE FORMATO SON OBTENIDOS DE LA BASE DE DATOS DEL SISTEMA SITRAC, LOS CUALES NO ESTAN REGISTRADOS EN EL SISTEMA DE CONTABILIDAD, DEBIDO A QUE SON LOS DERECHOS A RECIBIR POR ADEUDOS DE USUARIOS MOROSOS, LOS CUALES NO SE RECUPERAN AL 100% POR LA SITUACION ECONOMICA QUE ATRAVIESA CADA USUARIO, DE LO CUAL ES FACTIBLE RECUPERAR EL 11% ANUAL DEL TOTAL GLOBAL.

1	USUARIOS DOMESTICOS	38,026,094.00							11%
2	COMERCIAL	314,963.00							11%
3	INDUSTRIAL	36,074.00							11%



CONSOLIDADAS

Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose
 Notas al Estado de Situación Financiera
 Activo
 Inversiones Financieras



MUNICIPIO DE ÉBANO, S. L. P. - DIRECCION DE AGUA POTABLE ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO

Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos

Cuenta	Nombre de la cuenta	Monto	Tipo	Características	Nombre del Fideicomiso	Objeto del Fideicomiso
EL PRESENTE FORMATO NO FUE UTILIZADO, EN RAZON DE QUE LA INFORMACION REQUERIDA NO ES APLICABLE A ESTA ENTIDAD.						
	Total:	0.00				

CONSOLIDADAS

Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose
 Notas al Estado de Situación Financiera
 Activo
 Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles



MUNICIPIO DE ÉBANO, S. L. P. - DIRECCION DE AGUA POTABLE ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO

Bienes Muebles e Inmuebles

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto de Depreciación	Acumulada	Procedimiento	Características
1263-01	Depreciación acum. Mob. Y equipo	\$ 53,258.90	\$ 239,487.38	Línea recta	10% valor del bien /vida útil
1263-03	Depreciación acum. Equipo de cómputo	\$ 56,600.06	\$ 209,550.98	Línea recta	10% valor del bien /vida útil
1263-02	Depreciación acum. Equipo de transporte	\$ 39,150.00	\$ 1,194,787.24	Línea recta	25% valor del bien /vida útil
1265	DEPRECIACION ACUMULADA DE BIENES MUEBLES Dapas		\$ 2,297,214.30	LÍNEA RECTA	05% VIDA UTIL
			\$ 3,941,039.90		

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Saldo Inicial del Ejercicio	Saldo Final del Ejercicio	Flujo	Criterio
Activos Intangibles					
	LICENCIAS	454,132.40	454,132.40		
	Sistemas de contabilidad; adm sistemas				
	Se realizó la contratación de la licencia del SISTEMA SACG. NET				
Activos Diferidos					
	OTROS ACTIVOS DIFERIDOS	1,302,508.21	622,118.21	680,390.00	
	Se efectua el pago de impuestos federales 2015-2016				
Amortización Acumulada					
1265	AMORTIZACION ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES	118,155.83	146,595.83	28,440.00	50 % VIDA UTIL
	Total:	1,874,796.44	1,222,846.44	708,830.00	

CONSOLIDADAS



Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose
 Notas al Estado de Situación Financiera
 Activo
 Estimaciones y Deterioros



MUNICIPIO DE ÉBANO, S. L. P. - DIRECCION DE AGUA POTABLE ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO

Texto y Formato Libre

Cuenta	Criterios para la Determinación de las Estimaciones	Observaciones
EL PRESENTE FORMATO NO FUE UTILIZADO, EN RAZON DE QUE LA INFORMACION REQUERIDA NO ES APLICABLE A ESTA ENTIDAD.		

CONSOLIDADAS



Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose
 Notas al Estado de Situación Financiera
 Activo
 Otros activos



MUNICIPIO DE ÉBANO, S. L. P. - DIRECCION DE AGUA POTABLE ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO

Cuenta	Nombre de la cuenta	Monto	Características
EL PRESENTE FORMATO NO FUE UTILIZADO, EN RAZON DE QUE LA INFORMACION REQUERIDA NO ES APLICABLE A ESTA ENTIDAD.			
	Total:	0.00	

CONSOLIDADAS



Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose
 Notas al Estado de Situación Financiera
 Activo
 Antigüedad de saldos de las cuentas y documentos por cobrar



MUNICIPIO DE ÉBANO, S. L. P. - DIRECCION DE AGUA POTABLE ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO

Cuenta	Nombre de la cuenta	Saldo al 31 de diciembre de 2019	Antigüedad				Factibilidad de cobro
			Menor a 90 días	Menor a 180 días	Menor o igual a 365	Mayor a 365 días	
1122	Cuentas por cobrar a corto plazo dapas	2,135.60	2,135.60				100%
1123-01	Deudores diversos por cobrar	1,240,971.24	1,101,042.82	139,730.22			20%
1129-00	Otras cuentas por cobrar a largo plazo	5,492,904.80	5,492,904.80				10%
1129-00	Otros derechos a recibir efectivo o equivalente a	1,450,391.18	1,450,391.18				70%
1129-00	Deudores diversos a largo plazo	5,732,402.83	5,732,402.83				10%
	Total	13,918,805.65	13,778,877.23	139,730.22			



CONSOLIDADAS

Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose
 Notas al Estado de Situación Financiera
 Pasivo



Antigüedad de saldos de las cuentas y documentos por pagar

MUNICIPIO DE ÉBANO, S. L. P. - DIRECCION DE AGUA POTABLE ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO

Cuenta	Nombre de la cuenta	Saldo al 31 de diciembre de 2019	Antigüedad			Facilidad de pago
			Menor a 90 días	Menor a 180 días	Menor o igual a 365 días	
2110-01	Remuneraciones por pagar	1,566,890.59		\$ 1,566,890.59		10%
2111-5	Indemnizaciones y liquidaciones por pagar	402,389.00	367,389.00		35,000.00	80%
2111-1	Otras prestaciones	4.72	4.72			100%
2111-4	Seguridad Social y seguros por pagar dapas	1,473,678.24	1,473,678.24			
2112	Proveedores por pagar cons	1,310,089.96	1,310,089.96			60%
2113	Contratistas por Obras Pubs. por Pag.	219,520.17	219,520.17			60%
2131-2	Porción a corto plazo de la deuda pública a la	-1,573,263.16	-1,573,263.16			50%
2117	Retenciones y Contribuciones por pag. Cons	1,579,730.78	733,363.86	846,366.92		60%
2119	Otras cuentas por pagar a corto cons	41,660,729.51	5,489,359.74		36,171,369.77	60%
2191	Otros pasivos a corto plazo cons	5,659,167.03	5,659,167.03			60%
2250	Fondos y bienes de terceros en garantía	39,000.00	39,000.00			60%
2240	pasivos diferidos a largo plazo	6,165,801.35			6,165,801.35	50%
	Total	58,503,738.19	13,718,309.56	1,566,890.59	881,366.92	42,337,171.12



CONSOLIDADAS

Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose
 Notas al Estado de Situación Financiera
 Pasivo
 Fondos y Bienes de Terceros en Administración y/o en Garantía



MUNICIPIO DE ÉBANO, S. L. P. - DIRECCION DE AGUA POTABLE ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO

Cuenta	Nombre de la cuenta	Monto	Naturaleza	Características	Clasificación	
					Corto plazo	Largo plazo
1116-01	DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS	5,889.36	Municipal	Garantía		X
	Total	5,889.36				



CONSOLIDADAS

Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose
 Notas al Estado de Situación Financiera
Pasivo
Pasivos diferidos y otros



MUNICIPIO DE ÉBANO, S. L. P. - DIRECCION DE AGUA POTABLE ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO

Cuenta	Nombre de la cuenta	Tipo	Monto	Naturaleza	Características
20 }	pasivos diferidos a largo plazo	Deuda	\$ 6,165,801.35	Federal	Deuda publica , Impuestos
	Total		6,165,801.35		

CONSOLIDADAS



Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose
 Notas al Estado de Actividades
 Ingresos de Gestión



MUNICIPIO DE ÉBANO, S. L. P. - DIRECCION DE AGUA POTABLE ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO

Cuenta	Nombre de la cuenta	Monto	Naturaleza	Características
4110	Impuestos	\$ 3,483,833.00	Estatal	Impto. Predial
4140	Derechos	\$ 4,312,714.65	Municipal	
4144	Productos	\$ 323,697.08	Municipal	
4160	Aprovechamientos	\$ 106,217.90	Municipal	
1211	Participaciones	\$ 78,240,980.49	Federal	Participaciones Fed
4212	Aportaciones	\$ 64,080,673.95	Federal	Ramo33
4214	Incentivos	\$ 12,407,251.29	Federal	Ingresos propios
43	Derechos por prestación de servicios	\$ 9,347,744.28	organismo descentralizado	Ingresos propios
45	Accesorios	\$ 190,095.33	organismo descentralizado	Ingresos propios
61	Aprovechamientos de tipo corriente	\$ 3,546.46	organismo descentralizado	Ingresos propios
73	Ingresos por Venta de Bienes y Servicios de Organismos Descentralizados	\$ 262,058.91	organismo descentralizado	cultura del agua
	Total	172,758,813.34		

0018

CONSOLIDADAS

Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose
 Notas al Estado de Actividades
 Otros Ingresos y Beneficios



MUNICIPIO DE ÉBANO, S. L. P. - DIRECCION DE AGUA POTABLE ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO

Cuenta	Nombre de la cuenta	Tipo	Naturaleza	Características
EL PRESENTE FORMATO NO FUE UTILIZADO, EN RAZON DE QUE LA INFORMACION REQUERIDA NO ES APLICABLE A ESTA ENTIDAD.				
		Total	0.00	



CONSOLIDADAS

Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose
 Notas al Estado de Actividades
 Gastos y Otras Pérdidas



Gastos, transferencias, subsidios, otras ayudas, participaciones y aportaciones, otros gastos y pérdidas extraordinarias e ingresos y gastos extraordinarios

MUNICIPIO DE ÉBANO, S. L. P. - DIRECCION DE AGUA POTABLE ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO

Cuenta	Nombre de la cuenta	Monto	% Gasto	Explicación
5110	SERVICIOS PERSONALES	\$ 62,641,967.05	36%	PLANTILLA DEL PERSONAL
5120	MATERIALES Y SUMINISTROS	\$ 9,417,659.97	6%	GASTOS DE OPERACIÓN
5130	SERVICIOS GENERALES	\$ 18,249,443.24	11%	GASTOS DE OPERACIÓN
5240	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES SUBSIDIOS	\$ 8,468,954.54	5%	AYUDAS SOCIALES
5250	PENSIONES	\$ 5,432,298.15	3%	PENSIONES
5330	CONVENIOS	\$ -	0%	CONVENIOS
5410	INTERESES, COMISIONES, GTOS. DEUDA	\$ 312,679.67	0%	GASTOS DE LA DEUDA
6211	INVERSION PUB. NO CAPITALIZABLE	\$ 61,785,563.63	32%	INVERSIÓN
5000	BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	\$ 163,759.38	2%	ADQUISICIONES DAPAS
9000	DEUDA PUBLICA	\$ 472,888.10	5%	ADEFAS DAPAS
	Total	\$ 166,945,213.73	100%	

CONSOLIDADAS



Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose
 Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública
 Modificaciones al Patrimonio Contribuido



MUNICIPIO DE ÉBANO, S. L. P. - DIRECCION DE AGUA POTABLE ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO

Cuenta	Nombre de la cuenta	Saldo Inicial	Saldo Final	Modificación	Tipo	Naturaleza
3100	HACIENDA PÚBLICA CONTRIBUIDO	-7,366,037.40	-7,366,037.40	0.00	ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA	MUNICIPAL
	Total	-7,366,037.40	-7,366,037.40			

CONSOLIDADAS



Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose
 Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública
 Modificaciones al Patrimonio Generado



MUNICIPIO DE ÉBANO, S. L. P. - DIRECCION DE AGUA POTABLE ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO

Cuenta	Nombre de la cuenta	Saldo Inicial	Saldo Final	Modificación	Tipo	Naturaleza
3200	HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO	14,731,013.54	\$ 21,578,622.25	6,847,608.71	DEPURACION	ACREEDORA
	Total	14,731,013.54	21,578,622.25	6,847,608.71		

CONSOLIDADAS



Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose
 Notas al Estado de Flujos de Efectivo
 Efectivo y Equivalentes
 Flujo de Efectivo



MUNICIPIO DE ÉBANO, S. L. P. - DIRECCION DE AGUA POTABLE ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO

Cuenta	Concepto	2017	2018
Efectivo en bancos - Tesorería			3,515,396.95
1112-01-100-001	'0102129221 bbva ING. CRISPÍN ORDAZ R-28		-9,239.46
1112-02-001	BANSI 097278385 (REC.FED R28)		795.69
1112-02-002	BANSI 097288330 FID.1605-2 (RF-R28)		2,443,281.08
1112-01-100-003	'0110295086 Mpio Ebano, REC. FED. R28		957,486.35
1112-01-100-004	'0110300330 Mpio Ebano, REC.FISCAL R28		0.01
1112-01-100-005	BBVA 0114090977 Mpio. Ébano REC FISC R-28		-40,766.94
1112-01-100-006	BBVA 0114090888 Mpio. Ébano REC FED R-28		-252,764.82
1112-01-200-001	FISM 2019 CUENTA No. 0112741105		159,432.07
1112-01-200-002	BBVA HIDRO 2019 0112740869		81,114.26
1112-03-001	BANORTE 0275598868 HABITAT		55,356.80
1112-01-200-009	BBVA 0112151626		23,755.19
1112-01-200-015	BBVA 0114091019 FFM 2019 2DA		41,117.58
1112-01-200-012	BBVA 0113663809 FORTA 2018		624.13
1112	DAPAS DE Ébano S.L.P.		55205.01
Efectivo en bancos - Dependencias			28,914.35
1111-02	FONDO FIJO TESORERIA		20,000.00
1111-01	CAJA GENERAL MPIO		30.00
1111-02	CAJA GENERAL DAPAS		3,884.35
1111-01	CAJA CHICA 2018-2021 DAPAS		5,000.00
Inversiones Temporales (hasta 3 meses)			4,610,000.00
1114-01	INVERSIONES TESORERÍA		4,610,000.00
1114-02	INVERSION FISM		-
1114-03	INVERSIÓN FFM		-
1114-04	INVERSIÓN HIDRO		-
Fondos con afectación específica			
Depósitos de Fondos de Terceros y otros			
1116-01-001	LEON TORRES (ARRENDAMIENTO CASADULTO MAYOR)		\$ 5,889.36
Total efectivo y equivalentes		0.00	8,160,200.66

0020



CONSOLIDADAS

Anexo C-24



Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose
Notas al Estado de Flujos de Efectivo

Detalle de las adquisiciones de bienes muebles e inmuebles realizadas durante el ejercicio 2019

MUNICIPIO DE ÉBANO, S. L. P. - DIRECCION DE AGUA POTABLE ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO

Bienes Muebles

Número de la cuenta contable	Nombre de la cuenta contable	Fecha de adquisición	Descripción de la adquisición	Costo total del bien mueble	Uso o destino	Importe pagado en el ejercicio
1241	Muebles de oficina	08/01/2019	COMPRA DE CONJUNTO EJECUTIVO ESCRITORIO RECTO CON PEDESTAL 1.50 MT STORM GRIS, PARA EL DEPARTAMENTO DE TESORERIA MPAL	\$ 9,605.00	TESORERIA	\$ 9,605.00
1241	Equipo de cómputo	25/03/2019	EQUIPO DE COMPUTO: PROCESADOR INTELL, CORE, i7-7700, 7ta Gen, 3.6, GHZ, ram8 GB, FACTURA 133404151 POR COMPRA	\$ 29,141.94	OBRAS PUBLICAS	\$ 29,141.94
1241	Equipo de cómputo	29/04/2019	COMPRA DE COPIADORA CANON IR ADV4251 SERIE QHS04066 PARA EL DEPARTAMENTO DE TESORERIA MPAL	\$ 42,875.00	TESORERIA MPAL	\$ 42,875.00
1241	Muebles de oficina	06/05/2019	COMPRA DE ESTANTES DE METAL HUSKY 4N 198X61X19, PARA EL DEPARTAMENTO DE TESORERIA MPAL	\$ 12,597.00	TESORERIA MPAL	\$ 12,597.00
1241	Muebles de oficina	06/05/2019	COMPRA DE ESTANTES DE METAL HUSKY 4N 198X61X19, PARA EL DEPARTAMENTO DE TESORERIA MPAL	\$ 12,597.00	TESORERIA MPAL	\$ 12,597.00
1241	Muebles de oficina	28/05/2019	COMPRA DE UN MINISPLIT MIRAGE 1.5 TON	\$ 10,599.00	CONTRALORIA MUNICIPAL	\$ 10,599.00
1241	Equipo de cómputo	20/06/2019	COMPRA DE UNA IMPRESORA SAMSUNG MULTIFUNCIONAL 4072 PROXPRESS, COPIADORA CAMA	\$ 6,489.99	DEPARTAMENTO DE TRANSPARENCIA	\$ 6,489.99
1241	Muebles de oficina	24/06/2019	COMPRA DE UN MINISPLIT MIRAGE R-22 1.5 TONELADA, PARA EL DEPARTAMENTO DE SECRETARIA GENERAL FACTURA 208	\$ 8,699.00	SECRETARIA GENERAL	\$ 8,699.00
1241	Muebles de oficina	24/06/2019	COMPRA DE UN MINISPLIT MIRAGE DE 1.5 TONELADA, PARA EL DEPARTAMENTO DE SECRETARIA GENERAL FACTURA 208	\$ 8,999.00	SECRETARIA GENERAL	\$ 8,999.00
1241	Muebles de oficina	21/06/2019	FACT. 204 COMPRA DE MINISPLIT 2 TONELADAS C220 AAOL, CLAVE 40101701 PARA EL DEPARTAMENTO DE CODESOL	\$ 12,495.00	CODESOL	\$ 12,495.00
1241-3	Equipo de cómputo	03/07/2019	COMPRA DE MULTIFUNCIONAL	\$ 18,765.00	CODESOL	\$ 18,785.62
1241-1	Muebles de oficina	18/09/2019	COMPRA DE UN AIRE ACONDICIONADO MINISPLIT MIRAGE 1.5 TON. C220 PARA LAS INSTALACIONES DE LA ESTANCIA DEL ADULTO MAYOR "LOS AÑOS DORADOS"	\$ 8,995.00	ESTANCIA ADULTO MAYOR	\$ 8,995.00
1241-1	Muebles de oficina	18/09/2019	COMPRA DE UN CLIMA MINISPLIT MIRAGE 2 TON. C 220 PARA EL AREA DE VENTANILLAS DEL DEPARTAMENTO DE TESORERIA MPAL	\$ 10,899.00	TESORERIA MPAL	\$ 10,899.00
1241-2	Muebles de oficina	18/09/2019	COMPRA DE UN REFRIGERADOR MADE 1025 UMX ALMENDRA PARA LA ESTANCIA DEL ADULTO MAYOR "LOS AÑOS DORADOS"	\$ 6,699.00	ESTANCIA ADULTO MAYOR	\$ 6,699.00
1241-3	Equipo de cómputo	08/10/2019	COMPRA DE EQUIPO PARA DPTO CODESOL	\$ 20,645.68	ESTANCIA ADULTO MAYOR	\$ 20,645.68
1246-4	Sistemas de Aire A	17/10/2019	COMPRA POR CONCEPTO DE UNA LAPTOP HP 1513 7100u Hdd 1tb Ram 4 gb W10 + Kit PARA DAR CUMPLIMIENTO A LOS INFORMES DE	\$ 8,699.00	TRANSPARENCIA	\$ 8,699.00
1246-4	Sistemas de Aire A	18/10/2019	COMPRA DE UN AIRE ACONDICIONADO MINISPLIT DE 1 1/2 TONELADA C220 EL CUAL ES NECESARIO EN EL AREA DE DIRECCION DE ESTE SMDIF	\$ 8,995.00	SMDIF	\$ 8,995.00

1246-4	Sistemas de Aire A	18/10/2019	COMPRA DE UN AIRE ACONDICIONADO MINISPLIT WHIRLPOOL DE 2 TONELADAS EL CUAL ES NECESARIO EN EL AREA DE CASA DE LA CULTURA	\$ 10,895.00	CASA DE LA CULTURA	\$ 10,895.00
1244-1	Vehiculos y Equipo	27/12/2019	CAMIONETA TOYOTA HILUX 2020 DOBLE CABINA	\$ 379,000.00	CODESOL	\$ 379,000.00
1244-1	Vehiculos y Equipo	11/12/2019	URVAN PANEL AMPLIA A/AT/MCOLOR BLANCO PUJAL COY	\$ 389,000.00	CODESOL	\$ 389,000.00
1244-1	Vehiculos y Equipo	11/12/2019	URVAN PANEL AMPLIA A/AT/MCOLOR BLANCO PLAN DE IGUALA	\$ 389,000.00	CODESOL	\$ 389,000.00
1244-1	Vehiculos y Equipo	04/12/2019	PATRULLA CAMIONETA SERIE: 1FTEW1CB5KFD68968	\$ 560,000.00	CODESOL	\$ 560,000.00
1241	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN DAPAS					\$ 32,233.00
1241-1-5111	Muebles de oficir	08/09/2019	SILLA GENOVEVA (7)	\$ 466.52	AREA ADMINISTR	\$ 5,089.72
1241-3-5151	Equipo de cómpu	17/11/2019	IMPRESORA MATRIZ DE PUNTI	\$ 3,319.05	AREA DE CAJAS	\$ 2,783.67
1241-3-5151	Equipo de cómpu	17/11/2019	COMPUTADORA DESTOP HP	\$ 11,999.03	AREA ADMINISTR	\$ 10,343.99
1241-3-5151	Equipo de cómpu	17/11/2019	IMPRESORA MULTIFUNCIONA	\$ 3,299.02	AREA ADMINISTR	\$ 2,843.98
1241-3-5151	Equipo de cómpu	17/11/2019	COMPUTADORA INSPIRON 32	\$ 12,959.10	AREA DE CAJAS	\$ 11,171.64
1244	VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE DAPAS					\$ 107,000.00
1244-1-5411	Vehículos y equip	13/03/2019	CAMIONETA PICK UP NISSAN	\$ 66,800.00	AREA OPERATIVA	\$ 55,000.00
1244-1-5411	Vehículos y equip	18/12/2019	CAMIONETA PICK UP FORD CO	\$ 60,320.00	AREA OPERATIVA	\$ 52,000.00
1246	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS DAPAS					\$ 24,526.38
1246-4-5641	Sistemas de aire	20/03/2019	CLIMA DE VENTANA MARCA M	\$ 3,616.88	DIRECCION	\$ 3,118.00
1246-5-5651	Equipo de comun	04/01/2019	EQUIPO DE PERIFONEO	\$ 5,675.00	AREA COMERCIA	\$ 4,892.25
1246-6-5661	Equipos de gene	19/09/2019	MOTOBOMBA CENTRIFUGA	\$ 12,310.07	REBOMBEO RECU	\$ 10,612.13
1246-6-5661	Equipos de gene	20/09/2019	MOTOBOMBA 2X2 HONDA	\$ 6,848.64	AREA OPERATIVA	\$ 5,904.00

Bienes Inmuebles

Número de la cuenta contable	Nombre de la cuenta contable	Fecha de adquisición	Descripción del inmueble adquirido	Costo total del bien inmueble	Ubicación del bien	Importe pagado en el ejercicio

0025



CONSOLIDADAS

Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose
Notas al Estado de Flujos de Efectivo



Conciliación de los Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación y la cuenta de Ahorro/Desahorro antes de Rubros Extraordinarios

MUNICIPIO DE ÉBANO, S. L. P. - DIRECCION DE AGUA POTABLE ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO

	2019	2018
Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios	\$ 6,328,762.60	13,160,180.82
<i>Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo.</i>	X	X
Depreciación	\$ 1,643,825.60	\$ 1,571,322.64
Amortización	X	X
Incrementos en las provisiones	X	X
Incremento en inversiones producido por revaluación	(X)	(X)
Ganancia/pérdida en venta de propiedad, planta y equipo	(X)	(X)
Incremento en cuentas por cobrar	(X)	(X)
Partidas extraordinarias	(X)	(X)



**Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose
Conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables
Correspondiente del 01 enero al 31 de enero del 2018.
(Cifras en pesos)**



MUNICIPIO DE ÉBANO, S. L. P. - DIRECCION DE AGUA POTABLE ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO

1. Ingresos Presupuestarios		\$ 172,758,813
2. Más ingresos contables no presupuestarios		
		\$ -
Incremento por variación de inventarios		
Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia		
Disminución del exceso de provisiones		
Otros ingresos y beneficios varios		
Otros ingresos contables no presupuestarios		
3. Menos ingresos presupuestarios no contables		
		\$ -
Productos de capital		
Aprovechamientos capital		
Ingresos derivados de financiamientos		
Otros Ingresos presupuestarios no contables		
4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)		\$ 172,758,813



CONSOLIDADAS

Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose
 Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables
 Correspondiente del 01 enero al 31 de enero del 2018.
 (Cifras en pesos)



MUNICIPIO DE ÉBANO, S. L. P. - DIRECCION DE AGUA POTABLE ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO

1. Total de egresos (presupuestarios)		\$ 168,639,370
2. Menos egresos presupuestarios no contables		\$ 64,311,187
Mobiliario y equipo de administración CONS	\$ 2,271,174.44	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo		
Equipo e instrumental médico y de laboratorio		
Vehículos y equipo de transporte DAPAS	107,000.00	
Equipo de defensa y seguridad		
Maquinaria, otros equipos y herramientas DAPAS	\$ 24,526.00	
Activos biológicos		
Bienes inmuebles		
Activos intangibles		
Obra pública en bienes propios	\$ 53,103,734.91	
Acciones y participaciones de capital		
Compra de títulos y valores		
Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos		
Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales		
Amortización de la deuda pública CONS	\$ 1,672,888.00	
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	\$ 1,121,601.37	
Otros Egresos Presupuestales No Contables	\$ 6,010,262.01	
3. Más gastos contables no presupuestales		\$ 62,008,782
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones CONS	\$ 223,217.96	
Provisiones		
Disminución de inventarios		
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia		
Aumento por insuficiencia de provisiones		
Otros Gastos		
Otros Gastos Contables No Presupuestales	\$ 61,785,563.63	
4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)		\$ 166,336,965



CONSOLIDADAS
Notas a los Estados Financieros
Notas de Memoria (Cuentas de Orden)



MUNICIPIO DE ÉBANO, S. L. P. - DIRECCIÓN DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO

Las cuentas de orden se utilizan para registrar movimientos de valores que no afecten o modifiquen el balance del ente contable, sin embargo, su incorporación en libros es necesaria con fines de recordatorio contable, de control y en general sobre los aspectos administrativos, o bien para consignar sus derechos o responsabilidades contingentes que puedan o no presentarse en el futuro.

Las cuentas que se manejan para efectos de este documento son las siguientes:

A) Contables:

Valores 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.

Emisión de obl Por tipo de emisión de instrumento: monto, tasa y vencimiento.

Avales y garan No obstante, las cuentas de Avales y Garantías y la de Juicios que se encuentran clasificadas como cuentas de orden se pueden reconocer como pasivos contingentes dada la naturaleza de las

Juicios Como ejemplos de juicios se tienen de forma enunciativa y no limitativa: civiles, penales, fiscales, agrarios, administrativos, ambientales, laborales, mercantiles y procedimientos arbitrales.

Núm. De Expediente	Tipo de procedimiento	Actor	Tribunal	Estatus
19025/2015/5	LABORAL	LIC. MAXIMO CHAVEZ TORES	H. JUNTA ESPECIAL No. 1 DE LA LOCAL	RESOLVER
921/2013/M-2	LABORAL	S.U.T.S.A.	TRIBUNAL ESTATAL DE CONCILIACION Y ARBITRAJE	RESOLVER
03163/2015/JEI-I	LABORAL	INES GOMEZ VELARDE,	H. JUNTA ESPECIAL No. 1 DE LA LOCAL	RESOLVER (FALLECIDA)
03163/2015/JEI-I	LABORAL	JANETH CONTRERAS PEREZ	H. JUNTA ESPECIAL No. 1 DE LA LOCAL	REINSTALADA
87/2013/M-1	LABORAL	BENITO SALVADOR AGUIRRE Y OTROS	JUZGADO TERCERO DE DISTRITO EN EL EDO	RESOLVER
1417/2015/M4	LABORAL	SEVERO DE LEON ALVAREZ	TRIBUNAL ESTATAL DE CONCILIACION Y ARBITRAJE	REINSTALADO
1417/2015/M4	LABORAL	ROBERTO RODRIGUEZ MOCTEZUMA	TRIBUNAL ESTATAL DE CONCILIACION Y ARBITRAJE	RESOLVER
98/2016/M3	LABORAL	ALEJANDRA CUEVAS BRIONES	TRIBUNAL ESTATAL DE CONCILIACION Y ARBITRAJE	RESOLVER
1081/2015/M3	LABORAL	MARIA CONCEPCION PEREZ PEREZ	TRIBUNAL ESTATAL DE CONCILIACION Y ARBITRAJE	RESOLVER
1080/2015/M2	LABORAL	HUMBERTO LUCIO HERNANDEZ	TRIBUNAL ESTATAL DE CONCILIACION Y ARBITRAJE	RESOLVER
38/2016/M4	LABORAL	FRANCISCO SANCHEZ MOZQUEDA	TRIBUNAL ESTATAL DE CONCILIACION Y ARBITRAJE	RESOLVER
25/2016/M-1	LABORAL	VICTOR CARRIZALES DE LEON	TRIBUNAL ESTATAL DE CONCILIACION Y ARBITRAJE	RESOLVER
182/2017-I	LABORAL	HERMANDAD DE POLICIAS	TRIBUNAL ESTATAL DE CONCILIACION Y ARBITRAJE	CULMINADO
589/2015-1-A	AMPARO	JUAN ESTRADA ESCALANTE	JUZGADO QUINTO DE DISTRITO	RESOLVER
496/2015	AMPARO	RATMONDO BENITES DORANTES	JUZGADO QUINTO DE DISTRITO	RESOLVER
590/2015-II-A	AMPARO	GIBRAN RANGEL GALVAN	JUZGADO QUINTO DE DISTRITO	RESOLVER
114/2016-II-JC	AMPARO	DANIEL DE LEON REYES	JUZGADO QUINTO DE DISTRITO	RESOLVER
113/2016-I-D	AMPARO	JOSE EDUARDO AGUILAR SAENZ	JUZGADO QUINTO DE DISTRITO	RESOLVER
120/2016-II-JC	AMPARO	ADRIAN SALVADOR DIAZ MASCORRO	JUZGADO QUINTO DE DISTRITO	RESOLVER
367/2016-I	AMPARO	YOLANDA RUIZ ZARAZUA	JUZGADO QUINTO DE DISTRITO	RESOLVER

636/2016-V	AMPARO	RICARDO URBINA TORRES	JUZGADO SEXTO DE DISTRITO	RESOLVER
423/2016-IV	AMPARO	ROBERTO RODRIGUEZ MOCTEZUMA	JUZGADO CUARTO DE DISTRITO	RESOLVER
649/2019	AMPARO	RAUL TORRES GRIMALDO	JUZGADO TERCERO DE DISTRITO	RESOLVER
467/2016-I-D	AMPARO	JUAN CARLOS MENDEZ GARCIA	JUZGADO QUINTO DE DISTRITO	RESOLVER
1577/2016-II	AMPARO	FERNANDO RODRIGUEZ REYES	JUZGADO CUARTO DE DISTRITO	RESOLVER
380/2016-II-A	AMPARO	JORGE LUIS MARTINEZ RIVAS	JUZGADO CUARTO DE DISTRITO	RESOLVER
397/2016	AMPARO	EDAR ORLANDO MARTINEZ TEODORO	JUZGADO SEPTIMO DE DISTRITO	RESOLVER
171/2015-I-B	AMPARO	GENARO LARA RAMOS	JUZGADO QUINTO DE DISTRITO	RESOLVER
529/2016-I-A	AMPARO	GUSTAVO SANCHEZ PONCE	JUZGADO QUINTO DE DISTRITO	RESOLVER
579/2016-V	AMPARO	MARTIN MORENO GALLEGOS	JUZGADO SEPTIMO DE DISTRITO	RESOLVER
506/2016-II-E	AMPARO	GIBRAN RANGEL GALVAN	JUZGADO CUARTO DE DISTRITO	RESOLVER
117/2017-I-B	AMPARO	EDMUNDO LARA PONCE	JUZGADO QUINTO DE DISTRITO	RESOLVER
459/2017-I	AMPARO	MAXIMO CHAVEZ TORRES	JUZGADO SEPTIMO DE DISTRITO	RESOLVER
859/2017-I	AMPARO	ALBERTO DE LEON ALVAREZ	JUZGADO CUARTO DE DISTRITO	RESOLVER
838/2017-IV	AMPARO	FILIBERTO ALBAREZ RODRIGUEZ	JUZGADO TERCERO DE DISTRITO	RESOLVER
536/2016-II-A	AMPARO	JESUS CERNUDA JIMENEZ	JUZGADO QUINTO DE DISTRITO	RESOLVER
365/2018	AMPARO	HUMBERTO LUCIO HERNANDEZ	JUZGADO TERCERO DE DISTRITO	RESOLVER
128/2018	AMPARO	ARTURO ORTEGA SANCHEZ	JUZGADO QUINTO DE DISTRITO	RESOLVER
320/2018-IV	AMPARO	EGLA AGUIRRE GAMBOA	JUZGADO SEPTIMO DE DISTRITO	RESOLVER
1152/2018-IV	AMPARO	CARLOS VARGAS MENDEZ	JUZGADO CUARTO DE DISTRITO	RESOLVER
1202/2018-I	AMPARO	ROBERTO RODRIGUEZ MOCTEZUMA	JUZGADO TERCERO DE DISTRITO	RESOLVER
209/2018	AMPARO	MARIA INES GOMEZ VELARDE	JUZGADO SEPTIMO DE DISTRITO	RESOLVER (FALLECIDA)
209/2018	AMPARO	JANETH CONTRERAS PEREZ	JUZGADO SEPTIMO DE DISTRITO	REINSTALADA
278/2018	AMPARO INDIRECTO	S.A.T.	JUZGADO QUINTO DE DISTRITO	RESOLVER
1203/2018-II	AMPARO	MARCOS SILVA DE LEON	JUZGADO TERCERO DE DISTRITO	RESOLVER
530/2018/1º	CIVIL	CEGAIP	JUZGADO PRIMERO CIVIL	
354/2016	EXTRAORDINARIO CIVIL	MARIA INES GOMEZ VELARDE	JUZGADO PRIMERO CIVIL	RESOLVER
423/2016-IV	AMPARO	ROBERTO RODRIGUEZ MOCTEZUMA	JUZGADO CUARTO DE DISTRITO	RESOLVER
649/2019	AMPARO	RAUL TORRES GRIMALDO	JUZGADO TERCERO DE DISTRITO	RESOLVER
467/2016-I-D	AMPARO	JUAN CARLOS MENDEZ GARCIA	JUZGADO QUINTO DE DISTRITO	RESOLVER
1577/2016-II	AMPARO	FERNANDO RODRIGUEZ REYES	JUZGADO CUARTO DE DISTRITO	RESOLVER
380/2016-II-A	AMPARO	JORGE LUIS MARTINEZ RIVAS	JUZGADO CUARTO DE DISTRITO	RESOLVER
397/2016	AMPARO	EDAR ORLANDO MARTINEZ TEODORO	JUZGADO SEPTIMO DE DISTRITO	RESOLVER
171/2015-I-B	AMPARO	GENARO LARA RAMOS	JUZGADO QUINTO DE DISTRITO	RESOLVER
529/2016-I-A	AMPARO	GUSTAVO SANCHEZ PONCE	JUZGADO QUINTO DE DISTRITO	RESOLVER
579/2016-V	AMPARO	MARTIN MORENO GALLEGOS	JUZGADO SEPTIMO DE DISTRITO	RESOLVER

586/2016-II-E	AMPARO	GIBRAN RANGEL GALVAN	JUZGADO CUARTO DE DISTRITO	RESOLVER
117/2017-I-B	AMPARO	EDMUNDO LARA PONCE	JUZGADO QUINTO DE DISTRITO	RESOLVER
459/2017-I	AMPARO	MAXIMO CHAVEZ TORRES	JUZGADO SEPTIMO DE DISTRITO	RESOLVER
659/2017-I	AMPARO	ALBERTO DE LEON ALVAREZ	JUZGADO CUARTO DE DISTRITO	RESOLVER
838/2017-IV	AMPARO	FILIBERTO ALBAREZ RODRIGUEZ	JUZGADO TERCERO DE DISTRITO	RESOLVER
536/2016-II-A	AMPARO	JESUS CERNUDA JIMENEZ	JUZGADO QUINTO DE DISTRITO	RESOLVER
365/2018	AMPARO	HUMBERTO LUCIO HERNANDEZ	JUZGADO TERCERO DE DISTRITO	RESOLVER
128/2018	AMPARO	ARTURO ORTEGA SANCHEZ	JUZGADO QUINTO DE DISTRITO	RESOLVER
320/2018-IV	AMPARO	EGLA AGUIRRE GAMBOA	JUZGADO SEPTIMO DE DISTRITO	RESOLVER
1152/2018-IV	AMPARO	CARLOS VARGAS MENDEZ	JUZGADO CUARTO DE DISTRITO	RESOLVER
1202/2018-I	AMPARO	ROBERTO RODRIGUEZ MOCTEZUMA	JUZGADO TERCERO DE DISTRITO	RESOLVER
209/2018	AMPARO	MARIA INES GOMEZ VELARDE	JUZGADO SEPTIMO DE DISTRITO	RESOLVER (FALLECIDA)
209/2018	AMPARO	JANETH CONTRERAS PEREZ	JUZGADO SEPTIMO DE DISTRITO	REINSTALADA
278/2018	AMPARO INDIRECTO	S.A.T.	JUZGADO QUINTO DE DISTRITO	RESOLVER
1203/2018-II	AMPARO	MARCOS SILVA DE LEON	JUZGADO TERCERO DE DISTRITO	RESOLVER
530/2018/1°	CIVIL	CEGAIP	JUZGADO PRIMERO CIVIL	
354/2016	EXTRAORDINARIO CIVIL	MARIA INES GOMEZ VELARDE	JUZGADO PRIMERO CIVIL	RESOLVER

Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y similares

No aplica

Cuentas por cobrar a cargo de: usuarios de los servicios de agua / contribuyentes del impuesto predial

El monto de las cuentas por cobrar (rezago) a cargo de los usuarios, por los servicios que les prestó el organismo de agua potable, o bien, por el impuesto predial pendiente de pagar a cargo de los contribuyentes. Deberán señalar que gestiones de cobro se implementaron para la recuperación de los saldos pendientes.

Saldo al 31 diciembre 2019	Monto por cobrar del ejercicio	Monto recaudado durante el ejercicio	Saldo al 31 de diciembre de 2019
#####	\$ 14,085,901.0000	\$ 9,803,445.0000	\$ 43,426,275.0000

Nota: Se deberá anexar en medio magnético, en formato de excel, el padrón de usuarios o contribuyentes con adeudo, el cual deberá señalar por lo menos: clave o número de control, nombre, ubicación o domicilio, clasificación (doméstico, comercial, etc.), periodo de adeudo y/o antigüedad, y monto del adeudo, compuesto por el importe de los impuestos o derechos, actualización, multas, recargos, otros cargos, y el total.

En el caso del saldo al 31 de diciembre del 2019, el aumento es en base al sistema comercial con el que contamos SITRAC, el cual genera recargos sobre recargos, refleja en un considerable aumento, aunado a una mala cultura de pago por parte de la población de usuarios, el cual será remplazado en el ejercicio 2020.

Bienes donados con motivo de nuevos desarrollos habitacionales

El listado de los derechos, bienes y/o infraestructura que donaron / cedieron los fraccionadores, en proceso de formalizarse a favor del ente

Descripción	Nombre o denominación del donante	Documento fuente*	Monto	Estatus
	No aplica			

*Carta de factibilidad o convenio firmado con el fraccionador.

Bienes concesionados o en comodato

Se informará, de manera agrupada, en las notas a los Estados Financieros las cuentas de orden contables y cuentas de orden presupuestario.

H. AYUNTAMIENTO DE EBANO, S. L.P.



RELACION DE COMODATOS VEHICULAR ADMINISTRACION 2018-2021

FOLIO	NOMBRE	APELLIDOS	DIRECCION	MARCA	MODELO	AÑO	COLOR	MOTOR	SERIE	PLACA	EN PARALELO	USO
18/05/2018/001/2018/011	SAN ANTONIO	DOROTEO AGUILAR	TEOTIHUACAN 12, FRACC. VALLE DORADO	HONDA	PC09F	2013	PLATA	500	1FAC031201000230	001-717-E	SECRETARIA GENERAL	PLACA-04
18/05/2018/001/2018/012	COSPIN	ORIAS TRUJILLO	MANUEL AVILA CAMACHO 14, COL. AMBROSIO BERRUETE	FORD	SECUNDIA	2019	GRIS	2.0L	1FAC03120100023019	001-717-E	SECRETARIA GENERAL	PLACA-04
18/05/2018/001/2018/013	MURCH	RIVAS SANCHEZ	CONSTITUCION 13, COL. VICENTE FERRAZ	CHEVROLET	DAKOTA	2005	PLATA	4.0L	1FAC03120100023005	001-717-E	SECRETARIA GENERAL	PLACA-04
18/05/2018/001/2018/014	SEKELLE EUGENIA	SALAS CAMPANA	CD. SAGUN DOA DIAZ VILLERO 2, FRACC. VILLAS LAZARUS	VOLKSWAGEN	VENTO	2005	ROJO	1.8L	1FAC03120100023005	001-717-E	SECRETARIA GENERAL	PLACA-04
18/05/2018/001/2018/015	JOSE TRUJILLO	ZURIGA RAMIREZ	10 DE MAYO 43, COL. MANUEL AVILA CAMACHO	SEAT	MAU	2009	GRIS	1.6L	1FAC03120100023009	001-717-E	SECRETARIA GENERAL	PLACA-04
18/05/2018/001/2018/016	FREDO JAVIER	HINOJOSA RAMIREZ	CALLE COMA GORRAL 18 COL. VICENTE FERRAZ	CHEVROLET	4.100	2006	GRIS	2.0L	1FAC03120100023006	001-717-E	SECRETARIA GENERAL	PLACA-04
18/05/2018/001/2018/017	CARLOS RAMIREZ	TRISTE RAMIREZ	509 JUAN DE LOS RIOS SA, COL. LAS AMERICAS	NISSAN	PICKUP	1997	GRIS	2.0L	1FAC03120100023097	001-717-E	SECRETARIA GENERAL	PLACA-04
18/05/2018/001/2018/018	JOSE OLIVERO	RIVAS CORREA	CALLE MANUEL AVILA CAMACHO 14, COL. AMBROSIO BERRUETE	SEAT	IBIZA	2005	BLANCO	1.6L	1FAC03120100023005	001-717-E	SECRETARIA GENERAL	PLACA-04
18/05/2018/001/2018/019	MANUEL	MENDOZA MARTINEZ	CALLE SAN JUAN 2, COL. COMPAÑIA	HONDA	PICKUP	1999	BLANCO	2.0L	1FAC03120100023099	001-717-E	SECRETARIA GENERAL	PLACA-04
18/05/2018/001/2018/020	FREDO JAVIER	CUEVARRA RIVERA	MUMI 43 NO. 213 DEL RANCHO NACIONAL 19503 EBANO, S.L.P.	FORD	RANGER PICKUP	2002	GRIS	2.0L	1FAC03120100023002	001-717-E	SECRETARIA GENERAL	PLACA-04
18/05/2018/001/2018/021	JOSE RAMIREZ	RODRIGUEZ LOPEZ	55 DE SEPTIEMBRE 37A FRENTE COL. 21 FEBRERO	HONDA	4.100	1997	GRIS	2.0L	1FAC03120100023097	001-717-E	SECRETARIA GENERAL	PLACA-04
18/05/2018/001/2018/022	MICHAEL	FRANCO RAMIREZ	TEPASCO DE LUZARDO NO. 49 COLONIA LAS AMERICAS	CHEVROLET	SIERRA	1999	VERDE	1.6L	1FAC03120100023099	001-717-E	SECRETARIA GENERAL	PLACA-04
18/05/2018/001/2018/023	EDUARDO	DEL MUNICIPIO	AVANZA NO. 2, COL. CENTRO	NISSAN	PICKUP	1998	GRIS	2.0L	1FAC03120100023098	001-717-E	SECRETARIA GENERAL	PLACA-04
18/05/2018/001/2018/024	JOSE ANTONIO	SANCHEZ RAMIREZ	2000 EBANO, S.L.P.	NISSAN	VERSA	2002	GRIS	1.6L	1FAC03120100023002	001-717-E	SECRETARIA GENERAL	PLACA-04
18/05/2018/001/2018/025	JOSE ANTONIO	SANCHEZ RAMIREZ	2000 EBANO, S.L.P.	NISSAN	VERSA	2002	GRIS	1.6L	1FAC03120100023002	001-717-E	SECRETARIA GENERAL	PLACA-04
18/05/2018/001/2018/026	JOSE ANTONIO	SANCHEZ RAMIREZ	2000 EBANO, S.L.P.	NISSAN	VERSA	2002	GRIS	1.6L	1FAC03120100023002	001-717-E	SECRETARIA GENERAL	PLACA-04
18/05/2018/001/2018/027	JOSE ANTONIO	SANCHEZ RAMIREZ	2000 EBANO, S.L.P.	NISSAN	VERSA	2002	GRIS	1.6L	1FAC03120100023002	001-717-E	SECRETARIA GENERAL	PLACA-04
18/05/2018/001/2018/028	JOSE ANTONIO	SANCHEZ RAMIREZ	2000 EBANO, S.L.P.	NISSAN	VERSA	2002	GRIS	1.6L	1FAC03120100023002	001-717-E	SECRETARIA GENERAL	PLACA-04
18/05/2018/001/2018/029	JOSE ANTONIO	SANCHEZ RAMIREZ	2000 EBANO, S.L.P.	NISSAN	VERSA	2002	GRIS	1.6L	1FAC03120100023002	001-717-E	SECRETARIA GENERAL	PLACA-04
18/05/2018/001/2018/030	JOSE ANTONIO	SANCHEZ RAMIREZ	2000 EBANO, S.L.P.	NISSAN	VERSA	2002	GRIS	1.6L	1FAC03120100023002	001-717-E	SECRETARIA GENERAL	PLACA-04
18/05/2018/001/2018/031	JOSE ANTONIO	SANCHEZ RAMIREZ	2000 EBANO, S.L.P.	NISSAN	VERSA	2002	GRIS	1.6L	1FAC03120100023002	001-717-E	SECRETARIA GENERAL	PLACA-04
18/05/2018/001/2018/032	JOSE ANTONIO	SANCHEZ RAMIREZ	2000 EBANO, S.L.P.	NISSAN	VERSA	2002	GRIS	1.6L	1FAC03120100023002	001-717-E	SECRETARIA GENERAL	PLACA-04
18/05/2018/001/2018/033	JOSE ANTONIO	SANCHEZ RAMIREZ	2000 EBANO, S.L.P.	NISSAN	VERSA	2002	GRIS	1.6L	1FAC03120100023002	001-717-E	SECRETARIA GENERAL	PLACA-04
18/05/2018/001/2018/034	JOSE ANTONIO	SANCHEZ RAMIREZ	2000 EBANO, S.L.P.	NISSAN	VERSA	2002	GRIS	1.6L	1FAC03120100023002	001-717-E	SECRETARIA GENERAL	PLACA-04
18/05/2018/001/2018/035	JOSE ANTONIO	SANCHEZ RAMIREZ	2000 EBANO, S.L.P.	NISSAN	VERSA	2002	GRIS	1.6L	1FAC03120100023002	001-717-E	SECRETARIA GENERAL	PLACA-04
18/05/2018/001/2018/036	JOSE ANTONIO	SANCHEZ RAMIREZ	2000 EBANO, S.L.P.	NISSAN	VERSA	2002	GRIS	1.6L	1FAC03120100023002	001-717-E	SECRETARIA GENERAL	PLACA-04
18/05/2018/001/2018/037	JOSE ANTONIO	SANCHEZ RAMIREZ	2000 EBANO, S.L.P.	NISSAN	VERSA	2002	GRIS	1.6L	1FAC03120100023002	001-717-E	SECRETARIA GENERAL	PLACA-04
18/05/2018/001/2018/038	JOSE ANTONIO	SANCHEZ RAMIREZ	2000 EBANO, S.L.P.	NISSAN	VERSA	2002	GRIS	1.6L	1FAC03120100023002	001-717-E	SECRETARIA GENERAL	PLACA-04
18/05/2018/001/2018/039	JOSE ANTONIO	SANCHEZ RAMIREZ	2000 EBANO, S.L.P.	NISSAN	VERSA	2002	GRIS	1.6L	1FAC03120100023002	001-717-E	SECRETARIA GENERAL	PLACA-04
18/05/2018/001/2018/040	JOSE ANTONIO	SANCHEZ RAMIREZ	2000 EBANO, S.L.P.	NISSAN	VERSA	2002	GRIS	1.6L	1FAC03120100023002	001-717-E	SECRETARIA GENERAL	PLACA-04

DIRECCION DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO

DATOS DEL VEHICULO					
MARCA	PROPIETARIO	COLOR	SERIE	PLACAS	MODELO
FORD RANGER DOBLE CANINA	CARLOS IGNACIO PEREZ OLVERA	PLATA	FAHR6DA1KP10272	TF-5222-F	2019
HONDA CR-V	BIANCA MARGARITA RIVAS CORREA	BLACO DIAMANTE	HGRW184XJL91465	UZJ-808-A	2018
NISSAN FRONTIER PICKUP, CABINA Y MEDIA	DAPAS DE EBANO S.L.P.	VERDE	N6DD26S92C32220	S/PLACAS	2002
MOTOCICLETA ITALIKA FT 110	D.A.P.A.S. EBANO S.L.P.	AZUL	35CPFTCE581006280	S/PLACAS	2011
MOTOCICLETA ITALIKA FT125	D.A.P.A.S. EBANO S.L.P.	ROJO	ASIS35CPFTDEX1047	S/PLACAS	2014
CAMIONETA FORD MOTOR COMPANY SA DE CV F-150 XLT16 MOTOR 4.9 LTS SEFI T/A 4 VELOCIDADES	D.A.P.A.S. EBANO S.L.P.	ROJO	FTCR14A7TPA6700	TP-19-524	1996
CHEVROLET AVEO	ALFREDO EPIGIMENIO CRUZ PARTIDA	GRIS	SG1TB5CF8HL11184	UWJ-806-J	2017

DATOS DEL BIEN INMUEBLE		
EDIFICIO	DIRECCION	PROPIETARIO
PLANTA TRAT/	CARR. EBANO-EST. MANUEL KM 1 COL. ESTACION	MUNICIPIO DE EBANO, SLP
OFICINAS ADM	SAMUEL M. SANTOS S/N COL. 20 DE NOV.	MUNICIPIO DE EBANO, SLP

B) Presupuestales:

NOTAS DE MEMORIA MUNICIPIO

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Saldo Inicial	Saldo Final	Flujo
8110-00-0000-00	LEY DE INGRESOS ESTIMADA	155,000,000.00	-	155,000,000.00
8120-00-0000-00	LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	155,000,000.00	2,728,948.64	152,271,051.36
8130-00-0000-00	LEY DE INGRESOS MODIFICADA	-	10,684,317.00	10,684,317.00
8140-00-0000-00	LEY DE INGRESOS DEVENGADA	-	162,955,368.36	162,955,368.36
8150-00-0000-00	LEY DE INGRESOS RECAUDADA	-	162,955,368.36	162,955,368.36
8210-00-0000-00	PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	155,000,000.00	-	155,000,000.00
8220-00-0000-00	PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERC	155,000,000.00	7,512,563.51	147,487,436.49
8230-00-0000-00	PRESUPUESTO DE EGRESOS MODIFICAD	-	10,684,317.00	10,684,317.00
8240-00-0000-00	PRESUPUESTO COMPROMETIDO	-	158,171,753.49	158,171,753.49
8250-00-0000-00	PRESUPUESTO DEVENGADO	-	158,171,753.49	158,171,753.49
8260-00-0000-00	PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	-	157,506,122.76	157,506,122.76
8270-00-0000-00	PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	-	157,506,122.76	157,506,122.76

B) Presupuestales:

NOTAS DE MEMORIA DAPAS

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Saldo Inicial	Saldo Final	Flujo
8110-00-0000-00	LEY DE INGRESOS ESTIMADA	\$ 14,085,901.00	\$ 14,085,901.00	\$ -
8120-00-0000-00	LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	\$ 14,085,901.00	\$ 4,282,456.00	\$ 9,803,445.00
8130-00-0000-00	LEY DE INGRESOS MODIFICADA	\$ -	\$ -	\$ -
8140-00-0000-00	LEY DE INGRESOS DEVENGADA	\$ 14,085,901.00	\$ 9,803,445.00	\$ 4,282,456.00
8150-00-0000-00	LEY DE INGRESOS RECAUDADA	\$ 14,085,901.00	\$ 9,803,445.00	\$ 4,282,456.00
8210-00-0000-00	PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	\$ 14,085,901.00	\$ 14,085,901.00	\$ -
8220-00-0000-00	PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERC	\$ 14,085,901.00	\$ 4,282,456.00	\$ 9,803,445.00
8230-00-0000-00	PRESUPUESTO DE EGRESOS MODIFICAD	\$ -	\$ -	\$ -
8240-00-0000-00	PRESUPUESTO COMPROMETIDO	\$ 14,085,901.00	\$ 10,467,617.00	\$ 3,618,284.00
8250-00-0000-00	PRESUPUESTO DEVENGADO	\$ 14,085,901.00	\$ 10,467,617.00	\$ 3,618,284.00
8260-00-0000-00	PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	\$ 14,085,901.00	\$ 10,467,617.00	\$ 3,618,284.00
8270-00-0000-00	PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	\$ 14,085,901.00	\$ 10,467,617.00	\$ 3,618,284.00



NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA
INFORME DEL 1º DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019
CONSOLIDADAS DEL MUNICIPIO DE ÉBANO, S.L.P.



1. Introducción:

La Administración Pública Municipal se dedica a la prestación de servicios públicos a la ciudadanía de Ébano, a efecto de encontrar el desarrollo ordenado y equitativo de la Sociedad reconociendo la existencia de una demanda primordialmente en Seguridad, Obra Pública y en mejorar la eficiencia en la Administración Municipal., cuenta con un organismo descentralizado que es la Dirección de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento de Ébano, S.L.P, la cual recibe sus ingresos de Gestión de tres fuentes de origen: DERECHOS, APROVECHAMIENTOS E INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS

2. Panorama Económico y Financiero:

Las principales fuentes de ingresos corresponden a ingresos propios, participaciones federales y aportaciones.

Durante el ejercicio del 2019, el municipio operó en condiciones económico financieras no del todo buenas, mas sin embargo ésta administración optó por políticas que permitieron un ahorro, que al mismo tiempo nos dio una pauta para lograr un crecimiento sostenido, que permitiera cumplir con las demandas y/o obligaciones que esta administración tiene con la sociedad ebanense, las políticas que se ejercieron con eficacia y siempre con una adecuada transparencia en aplicación de los recursos que se percibieron en este ejercicio fiscal dentro del marco regulatorio.

Para el organismo descentralizado, las principales condiciones económico-financieras bajo las cuales estuvo operando e influyeron en la toma de decisiones de la administración fueron de escasas y demasiada necesidad, pues nuestros ingresos son insuficientes, a pesar de tener una ardua tarea en el departamento de comercialización, llevando a cabo diversas acciones para atraer al usuario a regularizarse, sin embargo, la falta de empleos y circulante, hace cada vez más difícil el que la población cumpla en tiempo con su pago de servicio de agua.

3. Autorización e Historia:

Se informará sobre:

a) Fecha de creación del Municipio:

El municipio de Ébano fue creado con algunas localidades que fueron segregadas al municipio de Tamuín, S. L. P., el decreto correspondiente es el no. 318 y fue dictado por el Congreso del Estado el 3 de junio de 1963, siendo ejecutado el 19 de junio del mismo año.

Bajo el mando del Gobernador Constitucional del Estado Libre y Soberano de San Luis Potosí, Fernando Silva Nieto; y de acuerdo al decreto Número 103 de fecha 01 de Junio de 1998 publicado en el Periódico Oficial del Estado de San Luis Potosí se crea el Organismo Operador Paramunicipal de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento descentralizado de las Autoridades del Ayuntamiento de Ébano, S.L.P. con Personalidad Jurídica y Patrimonios Propios; para operar,



NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA
INFORME DEL 1º DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019
CONSOLIDADAS DEL MUNICIPIO DE ÉBANO, S.L.P.



planear, programar, proyectar, presupuestar, construir, rehabilitar, ampliar, administrar, conservar y mejorar los sistemas de captación, desinfección, potabilización, conducción, almacenamiento y distribución de agua potable; así como los sistemas de alcantarillado, tratamiento de aguas residuales y reciclaje de las mismas y manejo de lodos, en cumplimiento a lo dispuesto por el artículo 18 de la Ley de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento del Estado y de conformidad con lo establecido en la Ley Orgánica del Municipio Libre.

b) Principales cambios en su estructura durante el ejercicio 2019.

Se efectuó la reelección del presidente municipal, y se realizó el cambio para la gestión únicamente del H. cabildo, y Contralor Municipal, que regirán hasta el 2021.

4. Organización y Objeto Social:

Se informará sobre:

a) Objeto social.

El objeto social del municipio mediante el ejercicio de los derechos y obligaciones que le confiere el Art. 115 fracción III de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos son la prestación de los servicios siguientes:

- a) Agua potable, drenaje, alcantarillado.
- b) Alumbrado Público,
- c) Limpia, recolección, traslado, tratamiento,
- d) Panteones
- e) Calles, parques y jardines, y su equipamiento
- f) Seguridad pública en los términos del art. 21 de ésta Constitución policía preventiva municipal y tránsito e
- g) Los demás que las legislaturas locales determinen según las condiciones territoriales y socioeconómicas de los Municipios, así como su capacidad administrativa y financiera.

La Dirección de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento de Ébano, S.L.P., es un organismo Público Descentralizado de la Administración Pública Municipal, con personalidad jurídica y patrimonio propios, cuenta con un órgano de Gobierno que es la Junta de Gobierno.

b) Principales actividades.

Brindar servicio a la ciudadanía.
 Fortalecimiento de la infraestructura municipal
 Combatir el rezago social.



NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA
INFORME DEL 1º DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019
CONSOLIDADAS DEL MUNICIPIO DE ÉBANO, S.L.P.

Anexo C-29



c) Régimen Jurídico que le es aplicable:

Régimen jurídico es persona moral no contribuyente.

El organismo descentralizado se encuentra inscrita en el Registro Federal de Contribuyentes desde el 1 de junio de 1998 con el RFC: DAP980601MU0, y tributa en el Título II de la Ley de Impuesto sobre la Renta "Personas Morales con Fines no Lucrativos", su actividad económica preponderante es: Captación, tratamiento y suministro de agua para uso distinto al doméstico.

d) Consideraciones fiscales del municipio y el organismo operador siendo las siguientes obligaciones fiscales:

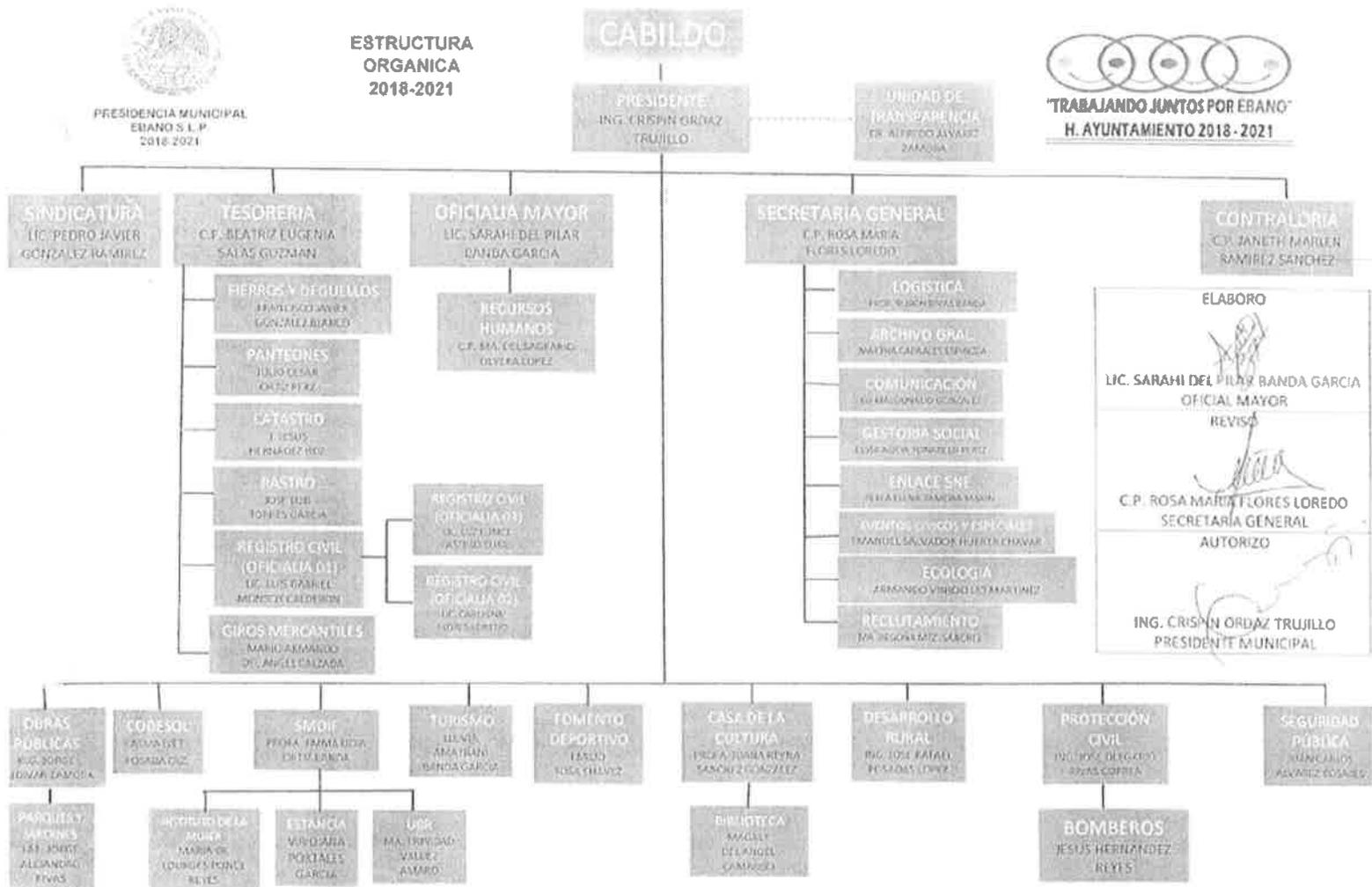
1. Presentar la declaración y pago provisional mensual de retenciones de impuesto sobre la renta (ISR) por sueldos y salarios. Los días 17 del mes inmediato posterior.
2. Presentar la declaración anual de ISR donde se informen los pagos y retenciones de servicios profesionales (PM) a más tardar el 15 de febrero del año siguiente.
3. Presentar la declaración anual donde se informe sobre las retenciones de los trabajadores que recibieron sueldos y salarios y trabajadores asimilados a salarios. A más tardar el 15 de febrero del año siguiente.
4. Proporcionar la información del impuesto al valor agregado (IVA) que se solicite en las declaraciones del impuesto sobre la renta (ISR).
5. Presentar la declaración mensual donde se informe sobre las operaciones con terceros para efectos de impuesto al valor agregado (IVA).
6. Presentar la declaración y pago provisional mensual de impuesto sobre renta (ISR) por las retenciones realizadas por servicios profesionales a más tardar el día 17 del mes inmediato posterior al periodo que corresponda.
7. Presentar la declaración y pago definitivo mensual de impuesto al valor agregado (IVA).
8. Presentar la declaración informativa anual de subsidio para el empleo a más tardar el 15 de febrero del año siguiente.



NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA
INFORME DEL 1º DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019
CONSOLIDADAS DEL MUNICIPIO DE ÉBANO, S.L.P.



e) Estructura organizacional básica.- Se anexa organigrama vigente del municipio.



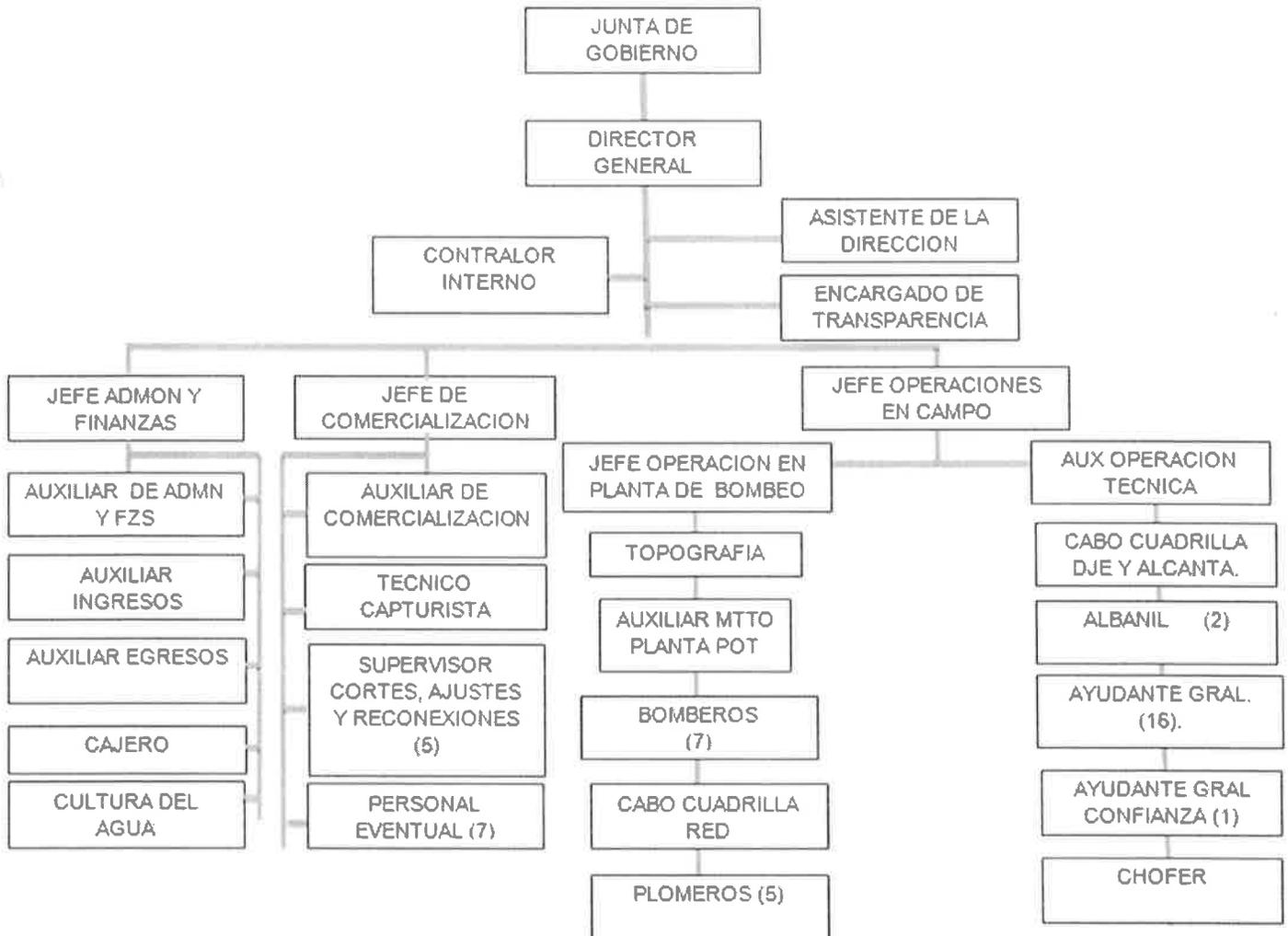


NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA
INFORME DEL 1º DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019
CONSOLIDADAS DEL MUNICIPIO DE ÉBANO, S.L.P.

Anexo C-29



Organigrama: Organismo operador de Agua Potable





NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA
INFORME DEL 1º DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019
CONSOLIDADAS DEL MUNICIPIO DE ÉBANO, S.L.P.



- f) Fideicomisos, mandatos y análogos de los cuales es fideicomitente o fideicomisario.
 No aplica.

5. Bases de Preparación de los Estados Financieros:

Se informará sobre:

- a) Se ha observado la normatividad emitida por el CONAC y las disposiciones legales aplicables: Si (X) No ()
- b) La normatividad aplicada para el reconocimiento, valuación y revelación de los diferentes rubros de la información financiera, así como las bases de medición utilizadas para la elaboración de los estados financieros; por ejemplo: costo histórico, valor de realización, valor razonable, valor de recuperación o cualquier otro método empleado y los criterios de aplicación de los mismos.
- c) Postulados básicos.

Los postulados sustentan de manera técnica el registro de las operaciones, la elaboración y presentación de estados financieros; basados en su razonamiento, eficiencia demostrada, respaldo en legislación especializada y aplicación de la Ley General de Contabilidad Gubernamental (Ley de Contabilidad), con la finalidad de uniformar los métodos, procedimientos y prácticas contables.

1) Sustancia económica, 2) Entes públicos, 3) Existencia permanente, 4) Revelación suficiente, 5) Importancia relativa., 6) Registro e integración presupuestaria, 7) Consolidación de la información financiera, 8) Devengo contable, 9) Valuación, 10) Dualidad económica, 11) Consistencia.

Normatividad supletoria. En caso de emplear varios grupos de normatividades (normatividades supletorias), deberá realizar la justificación razonable correspondiente, su alineación con los PBCG y a las características cualitativas asociadas descritas en el MCCG (documentos publicados en el Diario Oficial de la Federación, agosto 2009).

6. Políticas de Contabilidad Significativas:

Se informará sobre:

- a) Actualización: se informará del método utilizado para la actualización del valor de los activos, pasivos y Hacienda Pública y/o patrimonio y las razones de dicha elección. Así como informar de la desconexión o reconexión inflacionaria:
- b) Informar sobre la realización de operaciones en el extranjero y de sus efectos en la información financiera gubernamental. No aplica
- c) Método de valuación de la inversión en acciones de Compañías subsidiarias no consolidadas y asociadas. No aplica.
- d) Sistema y método de valuación de inventarios y costo de lo vendido. No aplica.
- e) Beneficios a empleados: revelar el cálculo de la reserva actuarial, valor presente de los ingresos esperados comparado con el valor presente de la estimación de gastos tanto de los beneficiarios actuales como futuros. No aplica



NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA
INFORME DEL 1º DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019
CONSOLIDADAS DEL MUNICIPIO DE ÉBANO, S.L.P.



- f) Provisiones: objetivo de su creación, monto y plazo: No aplica
- g) Reservas: objetivo de su creación, monto y plazo: No aplica
- h) Cambios en políticas contables y corrección de errores junto con la revelación de los efectos que se tendrá en la información financiera del ente público, ya sea retrospectivos o prospectivos: No aplica.
- i) Reclasificaciones: Se deben revelar todos aquellos movimientos entre cuentas por efectos de cambios en los tipos de operaciones. Se realizaron traspasos entre cuentas presupuestales, los cuales se autorizaron en sesión de cabildo.
- j) Ley de Transparencia y Acceso a la Información Pública del Estado de San Luis Potosí.
- k) Ley Federal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria.

7. Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario:

Se informará 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.
- NO APLICA.

Lo anterior se informará por cada tipo de moneda extranjera que se encuentre en los rubros de activo y pasivo.

Adicionalmente, se informará sobre los métodos de protección de riesgo por variaciones en el tipo de cambio.

8. Reporte Analítico del Activo:

Debe mostrar la siguiente información:

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

Depreciación acum. Mob. Y equipo		Línea recta	10% valor del bien /vida útil
Depreciación acum. Equipo de cómputo		Línea recta	30% valor del bien /vida útil
Depreciación acum. Equipo de transporte		Línea recta	25% valor del bien /vida útil



NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA
INFORME DEL 1º DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019
CONSOLIDADAS DEL MUNICIPIO DE ÉBANO, S.L.P.

Anexo C-29



b) Valor activado en el ejercicio de los bienes construidos por el Organismo descentralizado:

	VALOR INICIAL	CARGO	ABONO	SALDO FINAL	VARIACION
Bienes Muebles	2,167,854	163,759	0	2,331,613	163,759
Activos Intangibles	151,680	0	0	151,680	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-2,359,601	0	74,209	-2,443,810	-74,209

En el Organismo Operador no contamos con bienes inmuebles propios, la planta tratadora de agua es propiedad del Municipio de Ébano, nosotros la tenemos en comodato, así como también las oficinas donde se encuentra nuestra área administrativa.

- c) Cambios en el porcentaje de depreciación o valor residual de los activos: No aplica.
- d) Importe de los gastos capitalizados en el ejercicio, tanto financieros como de investigación y desarrollo: No aplica
- e) Riesgos por tipo de cambio o tipo de interés de las inversiones financieras: No aplica.
- f) Valor activado en el ejercicio de los bienes construidos por el municipio: No aplica.
- g) 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.:
- h) Se encuentran en proceso legal pendiente de resolver varios procedimientos civiles, penales administrativos y laborales.

En el Organismo, tenemos cuentas bancarias embargadas por adeudos al INFONAVIT debido al bajo ingreso, no podemos liquidar todos nuestros gastos de operación, y haciendo acreedores de embargos a las cuentas, pues no contamos con bienes que garanticen el valor de los adeudos.

INSTITUCION BANCARIA	2019	DESTINO
BBVA BANCOMER 0102314592	\$ 0.01	Saldo inmovilizado DAPAS DE EBANO, SLP
BBVA BANCOMER 0106550967	1,458.42	Saldo inmovilizado DAPAS DE EBANO, SLP
BBVA BANCOMER 0109782400	41.69	Saldo inmovilizado DAPAS DE EBANO, SLP
BBVA BANCOMER 0111147277	24,344.48	Saldo inmovilizado DAPAS DE EBANO, SLP,
BBVA BANCOMER 0111446479	75.09	Saldo inmovilizado DAPAS DE EBANO, SLP.
HSBC 4061031951	11.83	Saldo inmovilizado DAPAS DE EBANO, SLP.
BBVA BANCOMER 0111724274	29,273.49	DAPAS DE EBANO, S.L.P.
TOTAL	\$55,205.01	



NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA
INFORME DEL 1º DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019
CONSOLIDADAS DEL MUNICIPIO DE ÉBANO, S.L.P.



- i) procedimientos, implicaciones, efectos contables: No aplica
- j) Administración de activos; planeación con el objetivo de que el ente los utilice de manera más efectiva: No aplica.

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

- 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.

NO APLICA

9. Fideicomisos, Mandatos y Análogos:

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: NO APLICA

10. Reporte de la Recaudación:

- a) Análisis del comportamiento de la recaudación, de forma separada los ingresos locales de los federales:

Durante el presente ejercicio se recaudó un 5% de ingresos locales y 95% de participaciones y aportaciones federales. MUNICIPIO.



NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA
INFORME DEL 1º DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019
CONSOLIDADAS DEL MUNICIPIO DE ÉBANO, S.L.P.

**INGRESOS DE GESTIÓN**

IMPUESTOS:		\$	3,483,833.00
IMPUESTOS SOBRE EL PATRIMONIO	\$	3,071,423.00	
IMPUESTOS SOBRE LA PRODUCCION	\$	412,410.00	
DERECHOS:		\$	2,756,212.65
DERECHOS POR EL USO	\$	2,756,212.65	
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE		\$	1,880,199.08
PRODUCTOS DERIVADOS DEL USO Y APROVECHAMIENTOS	\$	1,556,502.00	
OTROS PRODUCTOS TIPO CORRIENTE	\$	323,697.08	\$ 323,697.08
APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE		\$	106,217.90
MULTAS	\$	12,629.00	
OTROS APROVECHAMIENTOS	\$	93,588.90	
Ingresos de gestión		\$	8,226,462.63

PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS

PARTICIPACIONES Y APORTACIONES		\$	90,648,231.78
Participaciones		\$	78,240,980.49
Fondo General	\$	41,684,699.17	
Fondo de Fomento Municipal	\$	17,216,492.76	
Impuesto Especial sobre Producción y servicios	\$	5,854,442.44	
Fondo de Impuesto a la Venta Final de Gas	\$	1,522,866.83	
Fondo de Fiscalización	\$	2,772,398.53	
Ext. Hidrocarburos	\$	6,475,448.76	
Apoyo financiero extraordinario	\$	1,500,000.00	
IMPUESTO SOBRE LA RENTA		1,214,632.00	
INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COL.FISCAL		\$	12,407,251.29
TENENCIA O USO DE VEHICULOS	\$	63,758.44	
FONDO DE COMPENSACION ISAN	\$	807,125.55	
OTROS INCENTIVOS	\$	11,536,367.30	
APORTACIONES		\$	64,080,673.95
Fondo de Aportaciones para Infraestructura	\$	38,960,630.15	
fondo de Aportaciones para Fortalecimiento	\$	25,120,043.80	
Participaciones		\$	154,728,905.73

TOTAL DE INGRESOS: \$ 162,955,368.36



NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA
INFORME DEL 1º DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019
CONSOLIDADAS DEL MUNICIPIO DE ÉBANO, S.L.P.

**DAPAS:**

Como se mencionó en un principio, nuestros ingresos provienen básicamente de 3 fuentes, Derechos, Aprovechamientos de tipo corriente, Ingreso por venta de bienes y Servicios, y muy ligeramente por Participaciones y Aportaciones de Programas Federales, como lo es PRODDER, Cultura del Agua. Para obtener nuestros ingresos estamos llevando a cabo diversas actividades de cobranza, envío de notificaciones de cambios de tarifa, censos en colonias para verificar si realmente están cumpliendo con su pago del servicio, sin embargo, nuestro municipio tiene mucho rezago, por la falta de empleos y la falta de importancia que la población en general le da al servicio del agua, al pago puntual, la falta de cultura de pago nos tiene sumidos en un endeudamiento terrible. Urge que el H. Congreso del Estado nos apoye a sanear la deuda y así poder seguir operando, puesto que de lo contrario, no hay manera de obtener un ingreso suficiente. Otra de las medidas tomadas por el departamento de comercialización ha sido la de verificación de las tarifas con descuento de INAPAM, Jubilado o Pensionado, dado que ha sido muy común encontrar que la persona que gozaba con dicho apoyo ha fallecido, y por no perder este beneficio sus familiares no realizan el cambio de nombre en el contrato.

Cuenta	Nombre de la cuenta	Monto	Naturaleza	Características
43	DERECHOS	9,537,840.00	PROPIOS	LIBRE DISPOSICION
61	APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	3,546.00	PROPIOS	LIBRE DISPOSICION
71	INGRESO POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	262,059.00	PROPIOS	LIBRE DISPOSICION

11. Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda:

Se informará lo siguiente:

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



NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA
INFORME DEL 1º DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019
CONSOLIDADAS DEL MUNICIPIO DE ÉBANO, S.L.P.



La Deuda Directa del Municipio al cierre de diciembre 2019 ascendió a P\$2.2m, y está compuesta por un crédito con Banco Bansi. La Entidad contrató en 2011 un crédito bancario estructurado con Bansi por un monto inicial de P\$9.4m, con vencimiento en diciembre de 2021 y tiene afectado como garantía y fuente de pago 100.0% del Ramo 28. Instrumento financiero no. 111000142611., con una tasa de interés TIE+2.5.

2. Calificaciones otorgadas:

Se cuenta con un instrumento financiero en la institución de crédito BANSI, S. A., no. 111000142611, con fecha de vencimiento 31 de diciembre del 2021. El cual ha sido sujeto de una calificación crediticia con la calificadora : HR Ratings la cual ratificó la calificación de HR AA+ (E) con Perspectiva Estable, debido al estable comportamiento financiero del Municipio, así como a los resultados esperados para los próximos años en las principales métricas de Deuda, en el presente ejercicio.

13. Proceso de Mejora:

Se informará de:

a) Principales Políticas de control interno:

Apego estricto a los Lineamientos Generales y Disposiciones Administrativas y de Control Interno.

b) Medidas de desempeño financiero, metas y alcance:

Se considera siempre el presupuesto aprobado por el H. Ayuntamiento y programa de obras y acciones., de acuerdo al plan de desarrollo municipal.

14. Información por Segmentos:

Cuando se considere necesario se podrá revelar la información financiera de manera segmentada debido a la diversidad de las actividades y operaciones que realiza el municipio, ya que la misma proporciona información acerca de las diferentes actividades operativas en las cuales participa, de los productos o servicios que maneja, de las diferentes áreas geográficas, de los grupos homogéneos con el objetivo de entender el desempeño del ente, evaluar mejor los riesgos y beneficios del mismo; y entenderlo como un todo y sus partes integrantes.

Consecuentemente, esta información contribuye al análisis más preciso de la situación financiera, grados y fuentes de riesgo y crecimiento potencial de negocio.

15. Eventos Posteriores al Cierre:

El municipio informará el efecto en sus estados financieros de aquellos hechos ocurridos en el período posterior al que informa, que proporcionan mayor evidencia sobre eventos que le afecten económicamente y que no se conocían a la fecha de cierre.



NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA
INFORME DEL 1º DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019
CONSOLIDADAS DEL MUNICIPIO DE ÉBANO, S.L.P.



16. 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 APLICA

17. Responsabilidad sobre la presentación razonable de los Estados Financieros:

La Información Contable deberá estar firmada en cada página de la misma e incluir al final la siguiente leyenda: "**Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor**". Lo anterior, no será aplicable para la información contable consolidada

Notas:

1. Las Notas de Gestión Administrativa son de texto libre, debiendo ajustarse al Manual de Contabilidad Gubernamental emitido por el CONAC.
2. Las Notas de Gestión Administrativa se deberán llenar en todos sus apartados, en caso de que no se tenga información por presentar en alguno de ellos se tendrá que incluir la leyenda «No aplica».