



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

NOTAS CONSOLIDADAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022



Notas de Desglose

I. Activo.

1. Efectivo y Equivalentes.

Fondos con Afectación Especifica

Cuenta	Nombre de la cuenta	Tipo	2022	2021
1111-01	Caja	Efectivo	6,747.44	97,912.59
1112-00	Bancos	Depósito a la vista	3,261,854.58	6,561,515.40
1114-01	Inversiones Temporales		5,164,926.24	0.00
		Total	8,433,528.26	6,659,427.99

2. Derechos a recibir Efectivo o Equivalentes.

Corresponden a los derechos que tiene el Municipio de Ébano, S.L.P. a recibir en efectivo y equivalentes, bienes o servicios y se desglosa como sigue:

Ingresos por Recuperar a Corto Plazo

Cuenta	Nombre de la cuenta	Monto pendiente de cobro	
		2022	2021
1116-01	DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA	5,889.36	5,889.36
1119-01	OTROS EFECTIVOS Y EQUIVALENTES	-0.01	-0.01
1122-01	CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	-864.00	-107.00
1123-01	DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR	1,248,766.38	1,199,356.19
1129-00	OTROS DERECHOS A RECIBIR	7,756,230.75	7,534,748.83
1222-00	DEUDORES DIVERSOS A LP	5,732,402.83	5,732,402.83
	Total	12,431,162.25	13,125,727.54



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



NOTAS CONSOLIDADAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022

3. Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles.

Depreciación Bienes Muebles e Inmuebles, Intangibles

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto de Depreciación Acumulada		Procedimiento	Características
		2022	2021		
1263-01	Depreciación acumulada Mobiliario y equipo	565,710.78	425,309.00	Línea recta	10% valor del bien /vida útil
1263-03	Depreciación acumulada Equipo de cómputo	453,703.66	318,179.22	Línea recta	10% valor del bien /vida útil
1263-02	Depreciación acumulada Equipo de transporte	1,862,374.74	1,273,087.24	Línea recta	25% valor del bien /vida útil
1260	DEPRECIACION ACUMULADA DE BIENES MUEBLES DAPAS	7,038,238.73	7,038,238.73	Línea Recta	05% Vida Útil
	Total	9,920,027.91	9,054,814.19		

NOTA: LA DEPRECIACION EN LA DIRECCIÓN DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO YA NO SE APLICÓ EN EL EJERCICIO FISCAL 2021, DEBIDO A QUE CONTABLEMENTE EL MONTO DE LA DEPRECIACION YA REBAZA EL MONTO DE LOS ACTIVOS FIJOS.

Activos Intangibles

	LICENCIAS	454,132.40	454,132.40		
	Sistemas de contabilidad; admsistemas, SISTEMA SACG. NET				

Amortización Acumulada

1265	AMORTIZACION ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES	146,595.83	146,595.83		50 % VIDA UTIL

4. Inversiones Financieras (Fideicomisos).

Participaciones y Aportaciones de Capital

Cuenta	Nombre de la cuenta	Monto	2020	2019
EL PRESENTE FORMATO NO FUE UTILIZADO, EN RAZON DE QUE LA INFORMACION REQUERIDA NO ES APLICABLE A ESTAS ENTIDADES, YA QUE NO HUBO FIDEICOMISOS.				
	Total	0.00		



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



NOTAS CONSOLIDADAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022

II. Pasivo.

1. Cuentas por Pagar

Cuenta	Nombre de la cuenta	2022	2021
2111-1	Otras prestaciones	655,996.00	1,430,257.45
2111-3	Remuneraciones por pagar	1,253,324.51	1,430,257.45
2111-5	Indemnizaciones y liquidaciones por pagar	102,389.00	102,389.00
2111-4	Seguridad Social y seguros por pagar dapas	1,152,261.11	1,152,261.11
2112	Proveedores por pagar cons	2,223,681.79	1,617,667.17
2113	Contratistas por Obras Publicas por Pagar	8,299.13	8299.13
2131-2	Porción a corto plazo de la deuda pública a largo plazo	-1,573,263.16	-1,573,263.16
2117	Retenciones y Contribuciones por pagar Cons	2,990,427.10	2,454,269.14
2119	Otras cuentas por pagar a corto cons	42,388,697.60	42,391,106.94
2191	Otros pasivos a corto plazo cons	483,525.45	400,569.54
2250	Fondos y bienes de terceros en garantía	47,203.00	0.00
2240	Pasivos diferidos a largo plazo	3,256,136.82	2,741,790.43
	Total	52,989,128.35	52,955,762.51

2. Pasivos diferidos y otros.

Cuenta	Nombre de la cuenta	Tipo	2022	2021	Características
2240	Pasivos diferidos a largo plazo	Deuda	3,256,136.82	2,741,790.43	Deuda pública , Impuestos, Retenciones
	Total		3,256,136.82	2,741,790.43	

3. Fondos y Bienes de Terceros en Administración y/o en Garantía.

Cuenta	Nombre de la cuenta	2022	2021	Naturaleza	Características
1116-01	DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA	5,889.36	5889.36	Municipal	Garantía
	Total	5,889.36	5,889.36		



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



NOTAS CONSOLIDADAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022

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

Al 31 DE DICIEMBRE DE 2022 el patrimonio está integrado de la siguiente manera:

Modificaciones al Patrimonio Contribuido

Cuenta	Nombre de la cuenta	2022	2021	Tipo
3100	HACIENDA PÚBLICA CONTRIBUIDO	-7,366,037.40	-7,366,037.40	ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA
	Total	-7,366,037.40	-7,366,037.40	

En el rubro patrimonio Contribuido del H. Ayuntamiento, no hubo variaciones en el periodo que se informa. Se integra Patrimonio Contribuido de la Dirección de agua potable, alcantarillado y saneamiento.

Modificaciones al Patrimonio Generado

Cuenta	Nombre de la cuenta	2022	2021	Tipo
3200	HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO	28,761,215.02	-14,182,183.17	ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA
	Total	28,761,215.02	-14,182,183.17	

Se integra Patrimonio Contribuido de la Dirección de agua potable, alcantarillado y saneamiento.

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.

Ingresos de Gestión

Cuenta	Nombre de la cuenta	2022	2021	Naturaleza
4110	Impuestos	4,432,431.00	3,824,686.00	Ingresos Fiscales
4140	Derechos	7,408,548.30	3,936,528.71	Ingresos Fiscales
4150	Productos	440,845.43	134,025.01	Ingresos Fiscales



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



NOTAS CONSOLIDADAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022

4160	Aprovechamientos	317,562.98	321,678.05	Ingresos Fiscales
4211	Participaciones	72,356,211.07	77,057,282.68	Participaciones Federales
4212	Aportaciones	73,306,109.00	69,935,095.63	Participaciones Federales
4214	Incentivos	3,055,737.95	3,698,106.54	Ingresos Fiscales
4215	Fondos Distintos de Aportaciones	7,552,689.00	0.00	Participaciones Federales
43	Derechos por prestación de servicios	9,315,071.63	9,368,126.71	Ingresos propios
45	Accesorios	550,632.83	161,261.13	Ingresos propios
51	Productos	356.73	0.00	Ingresos propios
61	Aprovechamientos de tipo corriente	0.00	20,027.00	Ingresos propios
73	Ingresos por Venta de Bienes y Servicios de Organismos Descentralizados	0.00	432,518.95	Cultura del agua
	Total	166,136,808.21	168,889,336.41	

Gastos y Otras Pérdidas

Cuenta	Nombre de la cuenta	2022	2021	Explicación
5110	SERVICIOS PERSONALES	63,166,238.29	66,727,490.02	PLANTILLA DEL PERSONAL
5120	MATERIALES Y SUMINISTROS	12,289,008.87	8,725,455.38	GASTOS DE OPERACIÓN
5130	SERVICIOS GENERALES	26,296,134.74	18,158,514.29	GASTOS DE OPERACIÓN
5240	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES SUBSIDIOS	6,792,246.15	9,250,123.50	AYUDAS SOCIALES
5250	PENSIONES	6,034,271.30	5,860,401.20	PENSIONES
5330	CONVENIOS	1,295,429.50	397,518.00	CONVENIOS
5410	INTERESES, COMISIONES, GTOS. DEUDA	0.00	32,182.95	GASTOS DE LA DEUDA
6211	INVERSION PUB. NO CAPITALIZABLE	48,345,661.38	53,794,395.00	INVERSIÓN
9000	DEUDA PÚBLICA	43,283.23	0.00	GASTOS DE LA DEUDA
	ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, AMORTIZACIONES	865,213.72	0.00	DEPRECIACIONES
	Total	165,127,487.18	163,184,397.48	



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



NOTAS CONSOLIDADAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022

V. Notas al Estado de Flujo de Efectivo.

1. Flujo de Efectivo Y Equivalentes.

Cuenta	Concepto	2022	2021
	Efectivo en bancos - Tesorería	3,261,854.58	3,515,396.95
1112-01	BANCOS	3,261,854.58	6,561,515.40
		6,747.44	28,914.35
1111-02	FONDO FIJO TESORERIA	0.00	5,000.00
1111-01	CAJA GENERAL	6,747.44	87,912.59
	Inversiones Temporales (hasta 3 meses)	5,164,926.24	1,929,269.85
1114-01	INVERSIONES TESORERÍA	0.00	0.00
1119-01	FONDO DE AHORRO (SECRETARIA DE FINANZAS)	-0.01	-0.01
1116-01-001	MA. LUISA DE LEON TORRES (ARRENDAMIENTO CASADULTO MAYOR)	5,889.36	5,889.36
	Total efectivo y equivalentes	8,439,417.61	5,479,470.50

2. Flujo de Efectivo de las Actividades de Inversión.

Bienes Muebles

Número de la cuenta contable	Nombre de la cuenta contable	2022	2021
5600	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	48,345,661.38	53,794,395.00
1240	Bienes Muebles	4,679,723.80	1,228,774.20
	Total	53,025,385.18	55,023,169.20



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

NOTAS CONSOLIDADAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022



Notas de Memoria

Se encuentran disponibles en las notas que integran la Cuenta Pública 2022 del H. Ayuntamiento del Municipio de Ébano, S.L.P. y la Dirección de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento.

Notas de Gestión Administrativa

Se encuentran disponibles en las notas que integran la Cuenta Pública 2022 del H. Ayuntamiento del Municipio de Ébano, S.L.P. y la Dirección de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento.

"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.