

b) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

a) CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS

7110	Valores en Custodia	151,999,854.77
7630	Bienes Bajo Contrato en Comodato	1,059,528.98
7650	GASTOS REALIZADOS POR AYUNTAMIENTO	10,764,270.78
8110	Ley de Ingresos Estimada	11,799,000.00
8130	Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	8,839,710.85
8220	Presupuesto de Egresos por Ejercer	13,706,316.64
8250	Presupuesto de Egresos Devengado	4,249.20
8270	Presupuesto de Egresos Pagado	6,928,145.01

CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS

7120	Custodia de Valores	151,999,854.77
7640	Contrato de Comodato por Bienes	1,059,528.98
7660	GASTOS REALIZADOS POR AYUNTAMIENTO	10,764,270.78
8120	Ley de Ingresos por Ejecutar	9,900,000.00
8150	Ley de Ingresos Recaudada	10,738,710.85
8210	Presupuesto de Egresos Aprobado	11,799,000.00
8230	Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	8,839,710.85

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

LIC. MIREYA GPE. ARMENTA BELTRÁN

ENCARGADO DE DESPACHO DE LA
DIRECCIÓN GENERAL

LIC. KARINA ALCALÁ ROMERO

JEFE DEPTO. DE CONTABILIDAD

LIC. ALBERTO FABIAN TORRES CHIQUETE

ENCARGADO DE ADMINISTRACION

b) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

a) CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS

8110	Ley de Ingresos Estimada	1,320,000.00
8130	Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	152,948.80
8220	Presupuesto de Egresos por Ejercer	180,068.65
8270	Presupuesto de Egresos Pagado	1,292,880.15

CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS

8120	Ley de Ingresos por Ejecutar	110,000.00
8150	Ley de Ingresos Recaudada	1,362,948.80
8210	Presupuesto de Egresos Aprobado	1,320,000.00
8230	Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	152,948.80

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

Oscar Fernando Esparragoza Sanchez

ADMINISTRADOR GENERAL

Sergio Antonio Valenzuela Escalante

Director General

b) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

a) CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS

8110	Ley de Ingresos Estimada	133,580,560.00
8130	Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	23,065,741.46
8220	Presupuesto de Egresos por Ejercer	13,142,352.24
8240	Presupuesto de Egresos Comprometido	20,012.08
8250	Presupuesto de Egresos Devengado	515,725.13
8270	Presupuesto de Egresos Pagado	142,968,212.01

CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS

8120	Ley de Ingresos por Ejecutar	4,729,379.80
8140	Ley de Ingresos Devengada	115,951.00
8150	Ley de Ingresos Recaudada	151,800,970.66
8210	Presupuesto de Egresos Aprobado	133,580,560.00
8230	Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	23,065,741.46

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

LIC. JESUS ANGEL BURGOS ESCALANTE

DIRECTOR GENERAL

LIC. AMALIA CECILIA CRESPO ALFARO

DIRECTORA DE ADMINISTRACION Y
FINANZAS

L.C.P. MARTIN ENRIQUE FLORES ACOSTA

JEFE DEL DEPARTAMENTO DE
CONTABILIDAD

b) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

a) CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS

8110	Ley de Ingresos Estimada	5,654,500.00
8130	Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	2,324,572.61
8220	Presupuesto de Egresos por Ejercer	20,878.02
8250	Presupuesto de Egresos Devengado	35,310.66
8270	Presupuesto de Egresos Pagado	7,922,883.93

CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS

8120	Ley de Ingresos por Ejecutar	169,772.61
8150	Ley de Ingresos Recaudada	7,809,300.00
8210	Presupuesto de Egresos Aprobado	5,654,500.00
8230	Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	2,324,572.61

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

LIC. JOSÉ ALBERTO BELTRÁN FIGUEROA

Beltrán Figueroa J.

DIRECTOR GENERAL

LCP. EDGAR RUBÉN FIGUEROA OSUNA

ADMINISTRADOR

a) CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS

7110	Valores en Custodia	116,577,016.48
7630	Bienes Bajo Contrato en Comodato	160,839.55
8110	Ley de Ingresos Estimada	5,140,000.00
8130	Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	46,361,191.03
8220	Presupuesto de Egresos por Ejercer	3,587,873.30
8240	Presupuesto de Egresos Comprometido	-2,886,212.00
8250	Presupuesto de Egresos Devengado	1,425,915.24
8270	Presupuesto de Egresos Pagado	49,373,614.49

CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS

7120	Custodia de Valores	116,577,016.48
7640	Contrato de Comodato por Bienes	160,839.55
8120	Ley de Ingresos por Ejecutar	1,277,915.11
8150	Ley de Ingresos Recaudada	50,223,275.92
8210	Presupuesto de Egresos Aprobado	5,140,000.00
8230	Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	46,361,191.03

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

ING. JUAN ALONSO LÓPEZ SANCHEZ

DIRECTOR GENERAL

LIC. MARIA CELESTE CAMPOS SALAS

JEFE DEL DEPARTAMENTO DE ADMON. Y
FINANZAS

LIC. DIANA LAIRA FÉLIX GONZÁLEZ

DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD

b) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

a) CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS

8110	Ley de Ingresos Estimada	2,707,054.00
8130	Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	2,000.00
8220	Presupuesto de Egresos por Ejercer	449,097.54
8240	Presupuesto de Egresos Comprometido	15,000.00
8250	Presupuesto de Egresos Devengado	39,400.60
8270	Presupuesto de Egresos Pagado	2,205,555.86

CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS

8120	Ley de Ingresos por Ejecutar	481,856.96
8150	Ley de Ingresos Recaudada	2,227,197.04
8210	Presupuesto de Egresos Aprobado	2,707,054.00
8230	Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	2,000.00

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

LCP GLADYS EUNICE OLIVAS SAPIENS

CONTADOR

MVZ ALBERTO VALENCIANA HERNANDEZ

DIRECTOR GENERAL

b) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

a) CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS

8110	Ley de Ingresos Estimada	11,302,137.80
8130	Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	2,494,335.07
8220	Presupuesto de Egresos por Ejercer	2,050,471.48
8240	Presupuesto de Egresos Comprometido	230,179.27
8250	Presupuesto de Egresos Devengado	1,656,172.80
8260	Presupuesto de Egresos Ejercido	-2,963.00
8270	Presupuesto de Egresos Pagado	9,862,612.32

CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS

8120	Ley de Ingresos por Ejecutar	1,452,422.80
8150	Ley de Ingresos Recaudada	12,344,050.07
8210	Presupuesto de Egresos Aprobado	11,302,137.80
8230	Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	2,494,335.07

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

ING. DIEGO GARCIA HEREDIA

DIRECTOR GENERAL

LCP LAURA PERAZA ZAZUETA

ADMINISTRADORA

LCP. JUAN OCHOA CASTILLO

CONTADOR

b) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

a) CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS

8110	Ley de Ingresos Estimada	21,392,000.00
8130	Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	10,643,851.56
8220	Presupuesto de Egresos por Ejercer	2,350,924.93
8250	Presupuesto de Egresos Devengado	1,037,040.00
8270	Presupuesto de Egresos Pagado	28,647,886.63

CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS

8120	Ley de Ingresos por Ejecutar	2,350,924.93
8150	Ley de Ingresos Recaudada	29,684,926.63
8210	Presupuesto de Egresos Aprobado	21,392,000.00
8230	Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	10,643,851.56

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

CARLOS ALONSO RAMIREZ REYES

DIRECTOR GENERAL

JOSE SEDBAZAR LOPEZ CABALLERO

DEPARTAMENTO DE ADMINISTRACIÓN

JUAN RAMON RAMOS MARES

CONTADOR

b) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

a) CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS

7110	Valores en Custodia	63,023,014.32
7510	Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Ser	1,166,757.85
7630	Bienes Bajo Contrato en Comodato	1,044,526.43
8110	Ley de Ingresos Estimada	1,553,609.63
8130	Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	2,550,051.66
8220	Presupuesto de Egresos por Ejercer	3,067,743.28
8240	Presupuesto de Egresos Comprometido	641.01
8270	Presupuesto de Egresos Pagado	1,035,277.00

CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS

7120	Custodia de Valores	63,023,014.32
7520	Inversión Pública Contratada Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares	1,166,757.85
7640	Contrato de Comodato por Bienes	1,044,526.43
8120	Ley de Ingresos por Ejecutar	2,073,207.23
8150	Ley de Ingresos Recaudada	2,030,454.06
8210	Presupuesto de Egresos Aprobado	1,553,609.63
8230	Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	2,550,051.66

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

ALBERTO G. MEDRANO CONTRERAS

DIRECTOR GENERAL

AZUCENA PEREZ OJEDA

COORDINADORA ADMINISTRATIVA

b) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

a) CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS

7110	Valores en Custodia	42,310,045.55
8110	Ley de Ingresos Estimada	670,000.00
8130	Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	1,838,114.95
8220	Presupuesto de Egresos por Ejercer	25,498.19
8270	Presupuesto de Egresos Pagado	2,482,616.76

CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS

7120	Custodia de Valores	42,310,045.55
8120	Ley de Ingresos por Ejecutar	36,218.95
8150	Ley de Ingresos Recaudada	2,471,896.00
8210	Presupuesto de Egresos Aprobado	670,000.00
8230	Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	1,838,114.95

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

M.C. RUBEN ALEXIS LUQUE ARREOLA

DIRECTO GENERAL

b) NOTAS DE MEMORIA**NMC. CUENTAS DE ORDEN CONTABLES**

En este rubro se registran partidas de control, mismas que por su naturaleza contable no pueden ser consideradas dentro del cuerpo del Estado de Situación Financiera, el cual, está integrado de la siguiente manera:

Cuentas de Orden Deudoras

	Saldos al 31-diciembre-2022	Saldos al 31-diciembre-2021
7630 Bienes Bajo Contrato en Comodato	\$ 7.00	\$ 4.00
7710 Cuentas por Cobrar	337,055,453.60	312,137,687.18
7730 Anticipos de Clientes	5,477,762.15	5,752,945.17
7750 Otras Cuentas por Cobrar	36,083,323.16	24,808,076.32
7770 Estimaciones para Cuentas Incobrables	11,983,598.45	59,788,006.63
	\$ 390,600,144.36	\$ 402,486,719.30

Cuentas de Orden Acreedoras

7640 Contrato de Comodato por Bienes	\$ 7.00	\$ 4.00
7720 Cuentas por Cobrar	\$ 337,055,453.60	\$ 312,137,687.18
7740 Anticipos de Clientes	5,477,762.15	5,752,945.17
7760 Otras Cuentas por Cobrar	36,083,323.16	24,808,076.32
7780 Estimaciones para Cuentas Incobrables	11,983,598.45	59,788,006.63
	\$ 390,600,144.36	\$ 402,486,719.30

NMP. CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTALES

Son cuentas que se contabilizan por partida doble las operaciones presupuestarias, efectuadas por el ente público, las cuales generan ingresos y egresos durante el periodo, mismas que por su naturaleza contable no pueden ser consideradas dentro del cuerpo del Estado de Situación Financiera, se integran de la siguiente manera:

Cuentas de Orden Deudoras

	Saldos al 31-diciembre-2022	Saldos al 31-diciembre-2021
8110 Ley de Ingresos Estimada	\$ 1,342,065,119.00	\$ 1,262,564,356.00
8130 Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	120,348,280.45	69,685,184.87
8220 Presupuesto de Egresos por Ejercer	28,775,476.47	38,758,262.91
8240 Presupuesto de Egresos Comprometido		
8250 Presupuesto de Egresos Devengado	93,161,641.25	69,531,631.73
8270 Presupuesto de Egresos Pagado	1,340,476,281.73	1,223,959,646.23
	\$ 2,924,826,798.90	\$ 2,664,499,081.74

Cuentas de Orden Acreedoras

8120 Ley de Ingresos por Ejecutar	\$ -	\$ -
8150 Ley de Ingresos Recaudada	1,462,413,399.45	1,332,249,540.87
8210 Presupuesto de Egresos Aprobado	1,342,065,119.00	1,262,564,356.00
8230 Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	120,348,280.45	69,685,184.87
	\$ 2,924,826,798.90	\$ 2,664,499,081.74

  *Natalia Z.O.*

7630. BIENES BAJO CONTRATO EN COMODATO

7630.1 Bienes Bajo Contrato en Comodato de Terrenos ubicados en:

	Saldos al 31-diciembre-2022	Saldos al 31-diciembre-2021
Avenida Republica entre calle Flores Negras y calle Prolongación S/N de la ciudad de Culiacán, Sinaloa, donde se encuentra operando un pozo de Japac (Gobierno del Estado de Sinaloa).	\$ 1.00	\$ 1.00
Prolongación Granados S/N en la colonia General Antonio Rosales de la ciudad de Culiacán, Sinaloa, donde se encuentra el Tanque Pénjamo y Oficinas del Distrito I de Japac (Gobierno del Estado de Sinaloa).	1.00	1.00
Desarrollo Urbano Tres Ríos donde se encuentra los pozos de captación de Isleta, Tamazula, Campiña, Country, Humaya, Las Cucas y las plantas Isleta y Campiña de Japac en la ciudad de Culiacán, Sinaloa (Japac).	1.00	1.00
Camino Real Vecinal frente a canal principal de la comunidad de El Limón de los Ramos, sindicatura de Villa Adolfo López Mateos, municipio de Culiacán, Sinaloa, donde se encuentra ubicado un tanque elevado de agua potable de Japac (Infraestructura Cobaes 98).	1.00	1.00
	<u>\$ 4.00</u>	<u>\$ 4.00</u>

7630.2 Vehículos utilitarios para uso de actividades de Japac en Comodato:

	Saldos al 31-diciembre-2022	Saldos al 31-diciembre-2021
Sr. Avila Manjarrez Everardo para uso de vehículo utilitario en actividades de Japac con vigencia del 02 de enero al 31 de diciembre de 2021, características del vehículo, automóvil marca nissan, línea sentra tipo sedan, modelo 2004, color plata, número de serie 3NICB51D04L478176, con 4 puertas, 04 cilindros, capacidad de 05 pasajeros y 4 velocidades.	\$ 1.00	
Sr. Rodríguez Ruíz Lino Alberto para uso de vehículo en actividades de Japac con vigencia del 02 de enero al 31 de diciembre de 2021, características del vehículo, camioneta chrysler, línea jeep wrangler rubicon delux, modelo 2020, color rojo dinamit con número de serie 1C4HJXCG9LW185233, 02 puertas, 06 cilindros, con una capacidad de 05 pasajeros y 05 velocidades.	1.00	
Sr. Muñoz Lara Baudilio para uso de vehículo en actividades de Japac con vigencia del 02 de enero al 31 de diciembre de 2021, características del vehículo, marca nissan, línea x-trail, modelo 2010, número de serie JNBATIBTXAW550986, 04 puertas, 04 cilindros, con una capacidad de 04 pasajeros y 05 velocidades.	1.00	
	<u>\$ 3.00</u>	
	<u>\$ 7.00</u>	<u>\$ 4.00</u>

7710. CUENTAS POR COBRAR

En esta cuenta se registran las cuentas por cobrar de servicio medido sistema urbano y servicio medido y cuota fija sistema foráneo, así como también, las cuentas por cobrar de obras por contratación por programas especiales sistema urbano y foráneo, la cual se integra como sigue:

  Natalia Z.U.

Diciembre de 2021**Cuentas por cobrar por servicio sistema urbano:**

SERVICIO	ACTUAL	VENCIDO	REZAGO	TOTAL
Agua	\$ 41,257,876.99	\$ -	\$ 91,454,893.67	\$ 132,712,770.66
Drenaje	3,534,596.29		18,982,559.77	22,517,156.06
Saneamiento	5,322,182.71		29,575,499.36	34,897,682.07
Bomberos	184,499.02	1,192,205.70		1,376,704.72

Cuentas por cobrar por servicio sistema foráneo:

Agua	6,126,100.54		60,864,080.69	66,990,181.23
Drenaje			9,347,749.34	9,347,749.34
Saneamiento			6,407,124.25	6,407,124.25
Bomberos		21.55		21.55

\$ 56,425,255.55	\$ 1,192,227.25	\$ 216,631,907.08	274,249,389.88
------------------	-----------------	-------------------	----------------

Cuentas por cobrar de obras por contratación por programas especiales:

OBRA	ACTUAL	VENCIDO	REZAGO	TOTAL
Obra Hábitat			\$ 223,667.85	\$ 223,667.85
Obra Directa	4,270.73	500.00	1,695,432.96	1,700,203.69
Obra Normal	641,190.56	171,484.45	14,897,516.76	15,710,191.77
Obra Apazu	1,780.73		861,775.93	863,556.66
Obra Fismun	425,164.40	52,899.00	6,752,525.53	7,230,588.93
Obra Ramo XXIII			612,259.81	612,259.81
Obra Peso por Peso		4,500.00	8,438,111.67	8,442,611.67
Obra Fise			3,105,216.92	3,105,216.92
	\$ 1,072,406.42	\$ 229,383.45	\$ 36,586,507.43	\$ 37,888,297.30
	\$ 57,497,661.97	\$ 1,421,610.70	\$ 253,218,414.51	312,137,687.18

Diciembre de 2022**Cuentas por cobrar por servicio sistema urbano:**

SERVICIO	ACTUAL	VENCIDO	REZAGO	TOTAL
Agua	\$ 43,871,019.90	\$ -	\$ 97,327,211.89	\$ 141,198,231.79
Drenaje	3,674,617.55	-	20,298,299.71	23,972,917.26
Saneamiento	5,523,066.31	-	31,696,756.18	37,219,822.49
Bomberos	182,078.42	1,120,418.52		1,302,496.94

Cuentas por cobrar por servicio sistema foráneo:

Agua	7,675,434.32	-	71,211,695.40	78,887,129.72
Drenaje		-	10,798,640.25	10,798,640.25
Saneamiento		-	7,634,639.93	7,634,639.93
Bomberos		60.20		60.20
	<u>\$ 60,926,216.50</u>	<u>\$ 1,120,478.72</u>	<u>\$ 238,967,243.36</u>	<u>\$ 301,013,938.58</u>

Cuentas por cobrar de obras por contratación por programas especiales:

OBRA	ACTUAL	VENCIDO	REZAGO	TOTAL
Obra Hábitat			\$ 195,003.85	\$ 195,003.85
Obra Directa	7,785.00	438.00	1,516,192.05	1,524,415.05
Obra Normal	406,317.16	102,275.20	14,425,578.92	14,934,171.28
Obra Apazu	-		789,717.91	789,717.91
Obra Fismun	86,240.40	2,257.00	6,377,983.88	6,466,481.28
Obra Ramo XXIII			598,021.81	598,021.81
Obra Peso por Peso	82,300.00	4,500.00	8,304,949.77	8,391,749.77
Obra Fise	211,854.60	119,751.65	2,810,347.82	3,141,954.07
	\$ 794,497.16	\$ 229,221.85	\$ 35,017,796.01	\$ 36,041,515.02
	\$ 61,720,713.66	\$ 1,349,700.57	\$ 273,985,039.37	337,055,453.60

Handwritten signatures and initials:
  Natalia Z. V.

Análisis de la antigüedad de las cuentas por cobrar por servicios de los sistemas urbano y foráneo al 31 de diciembre de 2022:

ANTIGÜEDAD	IMPORTE
1 Mes	\$ 21,072,079
de 2 Meses	10,886,858
de 3 Meses	6,913,811
Subtotal	38,872,748
4 Meses	4,526,291
de 5 a 6 Meses	8,979,144
de 7 a 12 Meses	17,555,587
Subtotal	31,061,022
13 a 24 Meses	28,982,841
25 a 36 Meses	28,248,179
37 a 48 Meses	32,102,801
49 a 60 Meses	34,768,131
Más de 61 Meses	105,675,659
Subtotal	229,777,611
Cooperación Bomberos	1,302,557
Total	\$ 301,013,938

Análisis de la antigüedad de las cuentas por cobrar de obras por contratación por programas especiales (Hábitat, Ramo XXIII, Directa, Normal, Apazu, Fismun y Peso por Peso) de los sistemas urbano y foráneo al 31 de diciembre de 2022:

ANTIGÜEDAD	AGUA	DRENAJE	
0 a 2 Meses	\$ 706,566	\$ 386,112	1,092,678
3 Meses	100,825	45,687	146,512
4 Meses	49,462	8,564	58,026
5 a 6 Meses	116,675	32,149	148,824
7 a 12 Meses	141,936	57,520	199,456
13 a 24 Meses	510,771	1,663,246	2,174,017
25 a 36 Meses	2,219,549	2,304,261	4,523,810
37 a 48 Meses	320,954	1,657,138	1,978,092
49 a 60 Meses	361,165	2,433,660	2,794,825
61 Meses y Más	5,153,670	17,771,605	22,925,275
	\$ 9,681,573	\$ 26,359,942	36,041,515

P 4J Napelin Z.U.

7730. ANTICIPO DE CLIENTES

El saldo de esta cuenta se integra como sigue:

	Saldos al 31-diciembre-2022	Saldos al 31-diciembre-2021
Anticipos de Clientes por Contratación de Servicios	3,282,744.61	3,272,907.51
Anticipos de Clientes (pago de servicios por adelantado)	2,195,017.54	2,480,037.66
	<u>5,477,762.15</u>	<u>5,752,945.17</u>

7750. OTRAS CUENTAS POR COBRAR**Diciembre de 2021**

Cuentas por Cobrar por Servicios (Cuentas Control)		23,988,581.46
Servicio Medido Urbano	20,041,461.79	
Servicio Medido Foráneo	2,961,424.96	
Servicio Cuota Fija	<u>985,694.71</u>	
Cuentas por Cobrar por Obras (Cuentas Control)		819,494.86
Obras Sistema Urbano	586,858.26	
Obras Sistema Foráneo	<u>232,636.60</u>	
		<u>24,808,076.32</u>

Diciembre de 2022

Cuentas por Cobrar por Servicios (Cuentas Control)		34,966,352.84
Servicio Medido Urbano	30,458,249.71	
Servicio Medido Foráneo	3,457,913.75	
Servicio Cuota Fija	<u>1,050,189.38</u>	
Cuentas por Cobrar por Obras (Cuentas Control)		1,116,970.32
Obras Sistema Urbano	811,978.96	
Obras Sistema Foráneo	<u>304,991.36</u>	
		<u>36,083,323.16</u>

7770. ESTIMACIONES PARA CUENTAS INCOBRABLES

El saldo de esta cuenta corresponde a la estimación para cuentas incobrables por derechos a recibir efectivo ó equivalentes, determinada con base en el 1% del importe de la facturación mensual de cuentas por cobrar por servicios sistema urbano y foráneo.

	Saldos al 31-diciembre-2022	Saldos al 31-diciembre-2021
Estimación de Cuentas Incobrables Sistema Urbano	10,641,251.16	55,162,832.80
Estimación de Cuentas Incobrables Sistema Foráneo	1,342,347.29	4,625,173.83
	<u>11,983,598.45</u>	<u>59,788,006.63</u>

  Natalia Z. U.

NMP - CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS

En este rubro se registran las ampliaciones por remanentes de los Programas Prodder 2021 y Recursos Propios 2021, que no se finiquitaron en el ejercicio fiscal 2021 y se trasladan al ejercicio fiscal 2022 para terminar de ejecutarse.

8120 - Ley de Ingresos por Ejecutar

CRI

030103 - Remanente de Ejercicios Anteriores - Prodder	20,876,984.40
030105 - Remanente de Ejercicios Anteriores - Recursos Propios	2,549,264.17

\$ 23,426,248.57

8130 - Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada

CRI

030103 - Remanente de Ejercicios Anteriores - Prodder	20,876,984.40
030105 - Remanente de Ejercicios Anteriores - Recursos Propios	2,549,264.17

\$ 23,426,248.57

8140 - Ley de Ingresos Devengada

CRI

030103 - Remanente de Ejercicios Anteriores - Prodder	20,876,984.40
030105 - Remanente de Ejercicios Anteriores - Recursos Propios	2,549,264.17

\$ 23,426,248.57

8150 - Ley de Ingresos Recaudada

CRI

030103 - Remanente de Ejercicios Anteriores - Prodder	20,876,984.40
030105 - Remanente de Ejercicios Anteriores - Recursos Propios	2,549,264.17

\$ 23,426,248.57

  Natalia Z. U.

b) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

a) CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS

7630	Bienes Bajo Contrato en Comodato	6.00
8110	Ley de Ingresos Estimada	16,704,370.00
8130	Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	2,940,442.58
8220	Presupuesto de Egresos por Ejercer	4,761,509.35
8240	Presupuesto de Egresos Comprometido	5,605.01
8250	Presupuesto de Egresos Devengado	0.42
8270	Presupuesto de Egresos Pagado	14,877,697.80

CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS

7640	Contrato de Comodato por Bienes	6.00
8120	Ley de Ingresos por Ejecutar	15,141,926.58
8150	Ley de Ingresos Recaudada	4,502,886.00
8210	Presupuesto de Egresos Aprobado	16,704,370.00
8230	Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	2,940,442.58

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

C. JUAN ADOLFO FLATA GUZMAN

DIRECTOR GENERAL

C. ABRAHAM MAURICIO PADILLA ACEVES

COORDINADOR ADMINISTRATIVO

b) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

a) CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS

7110	Valores en Custodia	21,008,854.29
7630	Bienes Bajo Contrato en Comodato	104,100,011.19
8110	Ley de Ingresos Estimada	9,357,570.00
8130	Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	3,816,961.31
8220	Presupuesto de Egresos por Ejercer	1,477,628.81
8240	Presupuesto de Egresos Comprometido	1,830.03
8250	Presupuesto de Egresos Devengado	5,846.40
8270	Presupuesto de Egresos Pagado	11,689,226.07

CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS

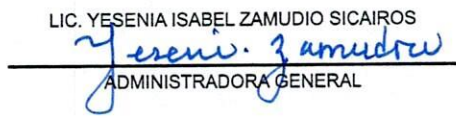
7120	Custodia de Valores	21,008,854.29
7640	Contrato de Comodato por Bienes	104,100,011.19
8150	Ley de Ingresos Recaudada	13,174,531.31
8210	Presupuesto de Egresos Aprobado	9,357,570.00
8230	Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	3,816,961.31

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

LIC. JUAN PABLO CARDOZA ASTORGA


DIRECTOR GENERAL

LIC. YESENIA ISABEL ZAMUDIO SICAÍROS


ADMINISTRADORA GENERAL

b) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

a) CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS

8110	Ley de Ingresos Estimada	300,000.00
8130	Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	3,163,719.80
8220	Presupuesto de Egresos por Ejercer	28,130.17
8270	Presupuesto de Egresos Pagado	3,435,589.63

CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS

8150	Ley de Ingresos Recaudada	3,463,719.80
8210	Presupuesto de Egresos Aprobado	300,000.00
8230	Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	3,163,719.80

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

LIC. DELMA EDITH INZUNZA CASTRO

ARBITRO PRESIDENTE

b) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

a) CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS

7110	Valores en Custodia	30,237,956.91
8110	Ley de Ingresos Estimada	616,000.00
8130	Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	294,238.27
8220	Presupuesto de Egresos por Ejercer	75,615.15
8250	Presupuesto de Egresos Devengado	3,399.00
8270	Presupuesto de Egresos Pagado	831,224.12

CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS

7120	Custodia de Valores	30,237,956.91
8120	Ley de Ingresos por Ejecutar	294,238.27
8150	Ley de Ingresos Recaudada	616,000.00
8210	Presupuesto de Egresos Aprobado	616,000.00
8230	Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	294,238.27

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

Lcda. Ana Isabel Cordero Esquerri

Directora General

Lcda. Irma Leticia Rochin Gastelum

Jefa de Recursos Financieros