



1. ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
2. ESTADO DE ACTIVIDADES
3. ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PUBLICA
4. ESTADOS DE CAMBIOS EN LA SITUACION FINANCIERA
5. ESTADOS DE FLUJO DE EFECTIVO
6. ESTADO ANALITICO DEL ACTIVO
7. INFORMACIÓN COMPLEMENTARIA



AGUAS DEL MUNICIPIO DE DURANGO
SUBDIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

	2018	2017		2018	2017
ACTIVO			PASIVO		
ACTIVO CIRCULANTE			PASIVO CIRCULANTE.		
Efectivo y Equivalentes	8,858,536.23	3,777,461.20	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	72,409,635.74	49,307,890.02
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	139,544,093.94	115,136,252.20	Porción a corto plazo de la Deuda Pública a largo plazo	5,301,056.46	4,704,414.95
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	1,192,613.83	1,714,001.46	Provisiones a Corto Plazo	28,655,053.03	12,000,852.03
Almacenes	1,151,972.86	1,386,315.87			
Total de Activo Circulantes	150,747,216.86	122,014,030.73	Total de Pasivo Circulante	106,365,745.23	66,013,157.00
ACTIVO NO CIRCULANTE			PASIVO NO CIRCULANTE		
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	568,864,595.39	559,371,904.09	<u>Deuda Pública a Largo Plazo</u>	17,018,373.99	22,319,460.45
Bienes muebles	49,304,238.07	48,982,359.68			
Activos Intangibles	913,534.99	913,534.99	Total de Pasivo No Circulante	17,018,373.99	22,319,460.45
Depreciación, Deterioro y Amortización acumulada de bienes	-25,989,143.53	-22,618,429.48			
Total de Activo No Circulantes	593,093,224.92	586,649,369.28	TOTAL DE PASIVO	123,384,119.22	88,332,617.45
TOTAL DE ACTIVO	743,840,441.78	708,663,400.01	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO		
			HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO		
			Aportaciones		
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/desahorro)	10,210,533.68	-5,553,020.98
			Resultados de Ejercicios Anteriores	610,245,788.88	625,883,803.54
			Total de Hacienda Pública/Patrimonio	620,456,322.56	620,330,782.56
			TOTAL PASIVO MÁS HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	743,840,441.78	708,663,400.01

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


 ING. MARCO ANTONIO CISNEROS CONTRERAS
 DIRECTOR GENERAL


 C.P. MARTHA RAMÍREZ LAZCANO
 JEFA DEL DEPARTAMENTO DE FINANZAS

	31 DE DICIEMBRE 2018	31 DE DICIEMBRE 2017
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
INGRESOS DE LA GESTIÓN		
Impuestos	308,067,900.74	280,520,506.41
Cuotas y Aportaciones de Seguridad social	0.00	0.00
Contribuciones de mejoras	0.00	0.00
Derechos	0.00	0.00
Productos tipo Corriente	287,740,329.51	262,078,938.22
Aprovechamiento de Tipo Corriente	0.00	0.00
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	0.00	0.00
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores pendientes de liquidación o Pago	20,327,571.23	18,441,568.19
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	0.00	0.00
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	49,836,942.11	31,954,688.19
Participaciones y Aportaciones	49,836,942.11	31,954,688.19
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y otras Ayudas	0.00	0.00
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	803,191.29	386,404.31
Ingresos Financieros	13,787.89	23,627.76
Incremento por Variación de Inventarios	0.00	0.00
Disminución del exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00	0.00
Disminución del Exceso de provisiones	0.00	0.00
Otros Ingresos y Beneficios Varios	789,403.40	362,776.55
TOTAL DE INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	<u>358,708,034.14</u>	<u>312,861,598.91</u>
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO		
Servicios Personales	121,865,173.17	110,266,317.31
Materiales y Suministros	11,421,601.66	11,306,249.76
Servicios Generales	186,357,667.49	176,609,701.24
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	277,215.82	0.00
Participaciones	0.00	0.00
Aportaciones	0.00	0.00
Convenios	277,215.82	0.00
INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA	2,428,139.08	2,868,710.96
Intereses de la Deuda Pública	2,428,139.08	2,868,710.96
Comisiones de la Deuda Pública	0.00	0.00
Gastos de la Deuda Pública	0.00	0.00
Costos por Cobertura	0.00	0.00
Apoyos Financieros	0.00	0.00
OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	2,595,643.89	2,310,640.00
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	2,595,643.89	2,310,640.00
Provisiones	0.00	0.00
Disminución de Inventarios	0.00	0.00
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00	0.00
Aumento por Insuficiencia de provisiones	0.00	0.00
Otros Gastos	0.00	0.00
INVERSIÓN PÚBLICA	23,552,059.35	15,053,000.62
Inversión Pública no Capitalizable	23,552,059.35	15,053,000.62
TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	<u>348,497,500.46</u>	<u>318,414,619.89</u>
RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)	10,210,533.68	-5,553,020.98

"Bajo protesta de decir verdad declaro que los Estados Financieros y sus notas son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor"

ING. MARCO ANTONIO CISNESROS CONTRERAS
 DIRECTOR GENERAL

C.P. MARTHA RAMÍREZ LAZCANO
 JEFA DEL DEPARTAMENTO DE FINANZAS



AGUAS DEL MUNICIPIO DE DURANGO
ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

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					
Patrimonio Neto Inicial Ajustado del Ejercicio					
Aportaciones					
Donaciones de Capital					
Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio					
Variaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto del Ejercicio					
Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)			10,210,533.68		10,210,533.68
Resultados de Ejercicios Anteriores		-5,553,020.98			-5,553,020.98
Revalúos					
Reservas					
Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2017	0.00	-5,553,020.98	10,210,533.68	0.00	4,657,512.70
Cambios de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto del Ejercicio 2018					
Aportaciones					
Donaciones de Capital					
Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio					
Variaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto del Ejercicio					
Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)		625,883,803.54			625,883,803.54
Resultados de Ejercicios Anteriores			610,245,788.88		610,245,788.88
Revalúos					
Reservas					
Saldo Neto en la Hacienda Pública / Patrimonio 2018	0.00	620,330,782.56	620,456,322.56	0.00	1,240,787,105.12

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

ING. MARCO ANTONIO CISNEROS CONTRERAS
 DIRECTOR GENERAL


C.P. MARTHA RAMIREZ LAZCANO
 JEFA DEL DEPARTAMENTO DE FINANZAS



AGUAS DEL MUNICIPIO DE DURANGO
SUBDIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS
DEPARTAMENTO DE FINANZAS
ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACIÓN FINANCIERA
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

	ORIGEN	APLICACIÓN
ACTIVO		
ACTIVO CIRCULANTE		
Efectivo y Equivalentes		5,081,075.03
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes		24,407,841.74
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	521,387.63	521,387.63
Almacenes	234,343.01	234,343.01
ACTIVO NO CIRCULANTE		
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		9,492,691.30
Bienes muebles		321,878.39
Activos Intangibles		
Depreciación, Deterioro y Amortización acumulada de bienes	3,370,714.05	
PASIVO		
PASIVO CIRCULANTE.		
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	1,124,595.21	
Porción a corto plazo de la Deuda Pública a largo plazo	3,613,486.45	
Provisiones a Corto Plazo		1,977,519.97
PASIVO NO CIRCULANTE		
Deuda Pública a Largo Plazo		4,704,414.95
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO		
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO		
Aportaciones		
Resultados del Ejercicio (Ahorro/desahorro)	8,221,768.30	
Resultados de Ejercicios Anteriores		5,762,984.54

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



 ING. MARCO ANTONIO CISNEROS CONTRERAS
 DIRECTOR GENERAL



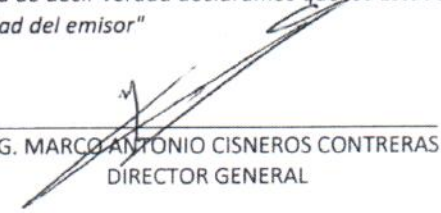
 C.P. MARTHA RAMIREZ LAZCANO
 JEFA DEL DEPARTAMENTO DE FINANZAS



AGUAS DEL MUNICIPIO DE DURANGO
SUBDIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS
DEPARTAMENTO DE FINANZAS
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

	2018	2017
FLUJO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE GESTION		
Origen		
Derechos	287,740,329.51	262,078,938.22
Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	20,327,571.23	18,441,568.19
Participaciones y Aportaciones	49,836,942.11	31,954,688.19
Otros Ingresos y Beneficios	803,191.29	386,404.31
Aplicación		
Servicios Personales	121,865,173.17	110,266,317.31
Materiales y Suministros	11,421,601.66	11,306,249.76
Servicios Generales	186,357,667.49	176,609,701.24
Intereses de la Deuda Pública	0.00	0.00
Intereses, Comisiones y otros Gastos de la Deuda Pública ^ε	2,428,139.08	2,868,710.96
Participaciones y Aportaciones	277,215.82	0.00
Otros Gastos y Perdidas Extraordinarias ^ζ	25,870,487.42	17,363,640.62
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	10,487,749.50	-5,553,020.98
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		
Aplicación		
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	68,000,628.88	67,678,750.49
Inversión Pública	551,081,739.57	541,589,048.27
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	-619,082,368.45	-609,267,798.76
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO		
Origen		
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	72,409,635.74	49,307,890.02
Provisiones a Corto Plazo	28,655,053.03	12,000,852.03
Deuda Pública a Corto Plazo	5,301,056.46	4,704,414.95
Deuda Pública a Largo Plazo	17,018,373.99	22,319,460.45
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO	123,384,119.22	88,332,617.45
Incremento/Disminución Neto en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	5,081,075.03	-16,926,624.35
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	3,777,461.20	20,704,085.55
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio	8,858,536.23	3,777,461.20

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



 ING. MARCO ANTONIO CISNEROS CONTRERAS
 DIRECTOR GENERAL



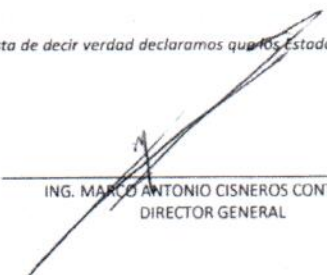
 C.P. MARTHA RAMIREZ LAZCANO
 JEFA DEL DEPARTAMENTO DE FINANZAS



AGUAS DEL MUNICIPIO DE DURANGO
SUBDIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS
DEPARTAMENTO DE FINANZAS
ESTADO ANALITICO DEL ACTIVO
DEL 01 ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

	<u>SALDO INICIAL</u>	<u>CARGOS DEL PERIODO</u>	<u>ABONOS DEL PERIODO</u>	<u>SALDO FINAL</u>	<u>VARIACION DEL PERIODO</u>
ACTIVO					
ACTIVO CIRCULANTE					
Efectivo y Equivalentes	3,777,461.20	592,118,904.46	587,037,829.43	8,858,536.23	5,081,075.03
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	115,136,252.20	214,734,962.56	190,327,120.82	139,544,093.94	24,407,841.74
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	1,714,001.46	13,391,696.51	13,913,084.14	1,192,613.83	-521,387.63
Almacenes	1,386,315.87	3,982,835.36	4,217,178.37	1,151,972.86	-234,343.01
Total de Activo Circulante	122,014,030.73	824,228,398.89	795,495,212.76	150,747,216.86	28,733,186.13
ACTIVO NO CIRCULANTE					
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	559,371,904.09	21,805,785.54	12,313,094.24	568,864,595.39	9,492,691.30
Bienes muebles	48,982,359.68	659,181.89	337,303.50	49,304,238.07	321,878.39
Activos Intangibles	913,534.99	0.00	0.00	913,534.99	0.00
Depreciación, Deterioro y Amortización acumulada de bienes	-22,618,429.48	309.70	3,371,023.75	-25,989,143.53	-3,370,714.05
Total de Activo No Circulante	586,649,369.28	22,465,277.13	16,021,421.49	593,093,224.92	6,443,855.64

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



 ING. MARCO ANTONIO CISNEROS CONTRERAS
 DIRECTOR GENERAL



 C.P. MARTHA RAMÍREZ LAZCANO
 JEFA DEL DEPARTAMENTO DE FINANZAS



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS 2018

I.- NOTAS DE DESGLOSE

I-A) ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

ACTIVO

ACTIVO CIRCULANTE

1) EFECTIVO Y EQUIVALENTES

EFECTIVO

TOTAL	\$ 66,000.00
-------	--------------

BANCOS/TESORERÍA

TOTAL	\$ 8,792,536.23
-------	-----------------

2) DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO

TOTAL	\$ 28,990,473.39
-------	------------------

OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A CORTO PLAZO

TOTAL	\$ 110,553,620.55
-------	-------------------

3) DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS

ANTICIPOS A CONTRATISTAS (OBRAS) A CORTO PLAZO

TOTAL	\$ 162,966.83
-------	---------------

OTROS DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS A CORTO PLAZO

TOTAL	\$ 1,003,851.00
-------	-----------------



4) ALMACENES

ALMACÉN DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO

ALMACEN SAN VICENTE	\$ 1,151,972.86
TOTAL	\$ 1,151,972.86

5) BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO

TERRENOS	\$ 14,459,179.43
OFICINAS Y ALMACENES	\$ 3,323,676.39
OBRAS EN PROCESO	\$ 4,923,818.80
INFRAESTRUCTURA	\$ 546,157,920.77
TOTAL	\$ 568,864,595.39

6) BIENES MUEBLES

MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN

MOBILIARIO Y EQUIPO DE OFICINA	\$ 2,033,470.89
MOBILIARIO Y EQUIPO DE COMPUTO	\$ 3,089,564.15
TOTAL	\$ 5,123,035.04

MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO

CAMARAS FOTOGRAFICAS Y DE VIDEO	\$ 335,479.33
OTROS EQUIPOS AUDIVIOSALES	\$ 4,560.35
TOTAL	\$ 340,039.68

EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO

APARATOS E INSTRUMENTOS DE LABORATORIO	\$ 1,757,284.94
TOTAL	\$ 1,757,284.94



VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE

AUTOMOVILES Y EQUIPO TERRESTRE	\$	4,718,542.61
OTROS	\$	187,737.49
TOTAL	\$	4,906,280.10

MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS

EQUIPO DE CLORACION	\$	2,783,964.42
EQUIPO DE BOMBEO	\$	4,228,748.78
EQUIPOS DE GENERACION ELECTRICA	\$	35,063.00
MAQUINARIA Y EQUIPO DE CONSTRUCCION	\$	26,404,816.36
SISTEMAS DE AIRE ACONDICIONADO CALEFACCION Y DE REFRIGERACION IND Y COM	\$	69,852.33
TELEFONOS MOVILES	\$	80,248.70
TELEFONOS FIJOS	\$	330,677.88
HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	\$	1,989,584.44
OTROS EQUIPOS	\$	1,254,642.40
TOTAL	\$	37,177,598.31

7) ACTIVOS INTANGIBLES

SOFTWARE	\$	913,534.99
TOTAL	\$	913,534.99

8) DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES

DEPRECIACION ACUMULADA DE MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	\$	4,246,787.90
DEPRECIACION ACUMULADA DE MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	\$	299,985.18
DEPRECIACION ACUMULADA DE EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	\$	826,985.38
DEPRECIACION ACUMULADA DEVEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	\$	1,921,711.35
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	\$	17,782,513.73
AMORTIZACION ACUMULADA DE SOFTWARE	\$	911,159.99
TOTAL	\$	25,989,143.53



PASIVO

PASIVO CIRCULANTE

9) CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO

PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO

TOTAL	\$ 32,273,055.21
--------------	-------------------------

ACREEDORES POR OBRA

TOTAL	\$ 4,566,194.48
--------------	------------------------

RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO

TOTAL	\$ 14,572,334.63
--------------	-------------------------

OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO

TOTAL	\$ 20,998,051.42
--------------	-------------------------

10) PROVISIONES A CORTO PLAZO

TOTAL	\$ 28,655,053.03
--------------	-------------------------

HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO

HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO

11) RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES

TOTAL	\$ 610,245,788.88
--------------	--------------------------

I-B) ESTADO DE ACTIVIDADES



INGRESOS

INGRESOS DE GESTIÓN

1) DERECHOS

DERECHOS POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS

DERECHOS POR SERVICIOS DE AGUA POTABLE	225,368,290.81
DERECHOS POR SERVICIOS DE DESCARGAS DE AGUAS RESIDUALES	32,117,050.94
DERECHOS POR SERVICIOS DE SANEAMIENTO	13,281,720.51
DERECHOS POR SERVICIOS DE RECONEXION	480,458.20
TOTAL	271,247,520.46

ACCESORIOS DE DERECHOS

RECARGOS	2,442,844.63
GASTOS DE EJECUCION	13,577,361.38
MULTAS	472,603.04
TOTAL	16,492,809.05

2) INGRESOS POR VENTAS DE BIENES Y SERVICIOS

INGRESOS POR VENTAS DE BIENES Y SERVICIOS DE ORGANISMOS DESCENTRALIZADOS

INGRESOS POR TRAMITES	17,485,475.54
INGRESOS POR VENTA DE BIENES	2,080,903.55
INGRESOS POR SERVICIOS	761,192.14
TOTAL	20,327,571.23



PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS

3) PARTICIPACIONES Y APORTACIONES

APORTACIONES

TOTAL	49,836,942.11
--------------	----------------------

OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS

4) INGRESOS FINANCIEROS

INTERESES GANADOS DE VALORES CRÉDITOS, BONOS Y OTROS

INTERESES GANADOS	13,787.89
TOTAL	13,787.89

5) OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS

OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS

TOTAL	789,403.40
--------------	-------------------

GASTOS

GASTOS DE FUNCIONAMIENTO

6) SERVICIOS PERSONALES

REMUNERACIONES AL PERSONAL PERMANENTE

SUELDOS BASE AL PERSONAL PERMANENTE	59,598,984.31
TOTAL	59,598,984.31

REMUNERACIONES AL PERSONAL TRANSITORIO

SUELDOS BASE AL PERSONAL EVENTUAL	5,387,114.18
TOTAL	5,387,114.18



REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES

PRIMAS DE VACACIONES, DOMINICAL Y GRATIFICACION DE FIN DE AÑO	11,209,478.41
HONORARIOS ESPECIALES	8,009,276.82
HORAS EXTRAORDINARIAS	2,040,846.19
PRIMAS POR AÑOS DE SERVICIOS EFECTIVOS PRESTADOS	878,930.37
COMPENSACIONES	225,644.77
TOTAL	22,364,176.56

SEGURIDAD SOCIAL

APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	9,835,436.03
APORTACIONES AL SISTEMA PARA EL RETIRO	4,344,766.49
APORTACIONES A FONDOS DE VIVIENDA	4,206,679.10
APORTACIONES PARA SEGUROS	842,294.11
TOTAL	19,229,175.73

OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONÓMICAS

PRESTACIONES CONTRACTUALES	6,829,350.14
CUOTAS PARA EL FONDO DE AHORRO Y FONDO DE TRABAJO	5,637,084.52
PRESTACIONES Y HABERES DE RETIRO	2,361,817.87
INDEMNIZACIONES	457,469.86
TOTAL	15,285,722.39



7) MATERIALES Y SUMINISTROS

MATERIALES DE ADMINISTRACIÓN Y EMISIÓN DE DOCUMENTOS

MATERIALES Y UTILES DE IMPRESION Y REPRODUCCION	1,117,074.15
MATERIALES, UTILES Y EQUIPOS MENORES DE TECNOLOGIAS DE LA INFORMACION Y COMUNICACIONES	760,644.99
MATERIALES, UTILES Y EQUIPOS MENORES DE OFICINA	233,714.58
MATERIAL DE LIMPIEZA	99,709.72
TOTAL	2,211,143.44

ALIMENTOS Y UTENSILIOS

PRODUCTOS ALIMENTICIOS PARA PERSONAS	369,508.89
UTENSILIOS PARA EL SERVICIO DE ALIMENTACION	7,508.89
TOTAL	377,017.78

PRODUCTOS QUÍMICOS, FARMACÉUTICOS Y DE LABORATORIO

MEDICINAS Y PRODUCTOS FARMACEUTICOS	9,403.82
TOTAL	9,403.82

COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS

COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	7,607,570.30
TOTAL	7,607,570.30

VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCIÓN Y ARTÍCULOS

VESTUARIO Y UNIFORMES	805,380.50
PRENDAS DE SEGURIDAD Y PROTECCION PERSONAL	65,348.64
ARTICULOS DEPORTIVOS	19,902.12
TOTAL	890,631.26



HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES

REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES OTROS BIENES MUEBLES	273,757.04
HERRAMIENTAS MENORES	52,078.02
TOTAL	325,835.06

8) SERVICIOS GENERALES

SERVICIOS BÁSICOS

ENERGIA ELECTRICA	110,861,667.09
TELEFONIA CELULAR	396,952.25
SERVICIOS DE ACCESO DE INTERNET, REDES Y PROCESAMIENTO DE INFORMACION	315,285.46
TELEFONIA TRADICIONAL	237,057.42
SERVICIOS POSTALES Y TELEGRAFICOS	799.14
TOTAL	111,811,761.36

SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO

ARRENDAMIENTO DE EQUIPO DE TRANSPORTE	11,827,322.16
ARRENDAMIENTO DE MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	345,476.73
OTROS ARRENDAMIENTOS	176,541.75
ARRENDAMIENTO DE MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION, EDUCACIONAL Y RECREATIVO	67,016.00
TOTAL	12,416,356.64



SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS Y TÉCNICOS

SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTIFICOS Y TECNICOS INTEGRALES	4,630,492.51
SERVICIOS DE VIGILANCIA	1,590,923.41
SERVICIOS LEGALES, DE CONTABILIDAD, AUDITORIA Y RELACIONADOS	666,026.28
SERVICIOS DE CONSULTORIA ADMINISTRATIVA, PROCESOS, TECNICA Y EN TECNOLOGIAS DE LA INFORMACION	655,103.30
SERVICIOS DE CAPACITACION	30,104.15
TOTAL	7,572,649.65

SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES

SERVICIOS FINANCIEROS Y BANCARIOS	2,869,208.76
SEGURO DE BIENES PATRIMONIALES	790,127.03
SERVICIOS DE RECAUDACION, TRASLADO Y CUSTODIA DE VALORES	1,430,944.67
FLETES Y MANIOBRAS	37,739.21
TOTAL	5,128,019.67

SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN Y MANTENIMIENTO

INSTALACION, REPARACION Y MANTENIMIENTO DE MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTA	23,694,117.69
REPARACION Y MANTENIMIENTO DE EQUIPO DE TRANSPORTE	486,868.09
CONSERVACION Y MANTENIMIENTO MENOR DE INMUEBLES	207,679.47
SERVICIOS DE LIMPIEZA Y MANEJO DE DESECHOS	458,190.85
INSTALACION, REPARACION Y MANTENIMIENTO DE EQUIPO E INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABORATORIO	67,519.93
INSTALACION, REPARACION Y MANTENIMIENTO DE EQUIPO DE COMPUTO Y TECNOLOGIA DE LA INFORMACION	190,790.05
INSTALACION, REPARACION Y MANTENIMIENTO DE MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION, EDUCACIONAL Y RECREATIVO	65,217.69
TOTAL	25,170,383.77



SERVICIOS DE COMUNICACIÓN Y PUBLICIDAD

DIFUSION POR RADIO, TELEVISION Y OTROS MEDIOS DE MENSAJES SOBRE PROGRAMAS Y ACTIVIDADES GUBERNAMENTALES	401,064.53
TOTAL	401,064.53

SERVICIOS DE TRASLADO Y VIÁTICOS

PASAJES TERRESTRES	76,245.79
VIATICOS EN EL PAIS	178,216.62
PASAJES AEREOS	55,547.02
TOTAL	310,009.43

SERVICIOS OFICIALES

GASTOS DE ORDEN SOCIAL Y CULTURAL	811,424.21
TOTAL	811,424.21

OTROS SERVICIOS GENERALES

IMPUESTOS Y DERECHOS	20,080,181.00
OTROS SERVICIOS GENERALES	566,547.01
OTROS GASTOS POR RESPONSABILIDADES	29,768.00
PENAS, MULTAS, ACCESORIOS Y ACTUALIZACIONES	2,059,502.22
TOTAL	22,735,998.23

PARTICIPACIONES Y APORTACIONES

9) PARTICIPACIONES Y APORTACIONES

CONVENIOS

OTROS CONVENIOS	277,215.82
TOTAL	277,215.82



INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA

10) DEUDA PÚBLICA

INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA

INTERESES DE LA DEUDA INTERNA CON INSTITUCIONES DE CRÉDITO	2,428,139.08
TOTAL	2,428,139.08

INVERSIÓN PÚBLICA

11) INVERSIÓN PÚBLICA NO CAPITALIZABLE

OBRA PÚBLICA

OBRA PÚBLICA DEL EJERCICIO	23,552,059.35
TOTAL	23,552,059.35

II.- NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

II-A ENTORNO OPERATIVO DE AGUAS DEL MUNICIPIO DE DURANGO

1. INTRODUCCIÓN

El objetivo de las notas de gestión administrativa es la revelación del contexto y de los aspectos económicos-financieros más relevantes que influyeron en las decisiones del periodo, y que fueron considerados en la elaboración de los estados financieros para la mayor comprensión de los mismos y sus particularidades.

De esta manera, se informa y explica la respuesta del Organismo a las condiciones relacionadas con la información financiera de cada periodo de gestión; además, de exponer aquellas políticas que podrían afectar la toma de decisiones en periodos posteriores.

2. PANORAMA ECONÓMICO FINANCIERO

El año 2018 ha sido un año muy difícil en cuanto a las finanzas del Organismo, ya que se vio afectado considerablemente por el incremento en las tarifas eléctricas de hasta un 100.06 % en el



año, además de que no se recibieron los recursos del Gobierno Federal del programa de incentivos a la operación de las Plantas de Tratamiento de Aguas Residuales, lo que ha representado un impacto de alrededor de 40 millones de pesos menos en los ingresos esperados durante 2018.

Ya que si bien no se estuvo ajeno a las dificultades económicas propias del entorno nacional; acciones emprendidas en materia administrativa tales como la continuidad en la homologación de tarifas y el reforzamiento en la cobranza, así como un ejercicio responsable del gasto, rindieron resultados benéficos que le permitieron hacer frente a los diferentes compromisos de carácter laboral, además del pago a proveedores y contratistas e inclusive, destinar recursos para aportaciones en diversos programas de obra pública.

3. AUTORIZACIÓN E HISTORIA

En la agenda de la reforma propuesta por el entonces Presidente Municipal, Ing. Jorge Herrera Delgado, se contempló la necesidad de una nueva normatividad para el SIDEAPA (Sistema Descentralizado de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento), toda vez que el decreto No. 402, emitido por el H. Congreso del Estado en 1992, era un ordenamiento que indudablemente había sido rebasado por la realidad, por las necesidades y obligaciones que el Organismo operativo tiene que cumplir la obligación del Gobierno Municipal de prestar con eficiencia y calidad el servicio público de agua potable, alcantarillado, y disposición y tratamiento de aguas residuales.

Con la entrada en vigor de la Ley de Agua para el Estado de Durango, la cual fuera publicada en el Periódico Oficial del Estado No. 2, de fecha jueves 7 de Julio de 2005, se desprenden diversas obligaciones para el Ayuntamiento, las cuales asumió de inmediato para que el Organismo operador del servicio de Agua Potable y Alcantarillado en el Municipio, contara con una estructura jurídico-administrativa que le permitiera cumplir con sus obligaciones y a la vez ejercer a plenitud sus facultades en beneficio de la comunidad garantizando la eficiencia, la eficacia, la transparencia en el manejo de los recursos públicos, la equidad en el cobro de las tarifas por suministro de agua potable y la corresponsabilidad entre sociedad y gobierno, en uno de los temas más importantes de las sociedades modernas: el cuidado con el buen uso del agua potable y el tratamiento de aguas residuales.

El artículo 3º Transitorio de la Ley de Agua para el Estado de Durango previó la abrogación del decreto No. 402 en un término de 45 días posteriores a la entrada en vigor de la misma, asimismo le otorga al Ayuntamiento un plazo de hasta 45 días para que aprobara lo siguiente: a) El acuerdo de creación del organismo que el Ayuntamiento determine sea el más adecuado para operar el sistema de agua potable en el Municipio de Durango; b) El Acuerdo de incorporación del Organismo Operador al Sistema de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento; plazos que fenecían el día 22 de agosto de 2005.

Con estos antecedentes, El H. Ayuntamiento del Municipio de Durango, en sesión pública ordinaria de fecha 19 de Agosto de 2005, aprobó la creación del Organismo Público Descentralizado y aprueba la incorporación de dicho organismo al Sistema Estatal de Agua



Potable, Alcantarillado y Saneamiento mediante el Resolutivo No. 8738 publicado en la Gaceta Municipal Número 146.

4. ORGANIZACIÓN Y OBJETO SOCIAL

El Organismo "Aguas del Municipio de Durango", es la autoridad municipal dotada de competencia administrativa, jurídica y técnica en materia de abastecimiento y regulación del agua para usos generales, agua potable, así como los servicios de alcantarillado, saneamiento y disposición de aguas residuales crudas o tratadas, así como las relaciones que surjan con usuarios derivadas del cumplimiento de sus atribuciones

5. BASES DE PREPARACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los Estados Financieros del Organismo Público Descentralizado denominado Aguas del Municipio de Durango por el ejercicio 2018 comparativos con los del ejercicio 2017, fueron preparados conforme a los lineamientos de la Ley General de Contabilidad Gubernamental (LGCG) y los documentos particulares emitidos por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC).

6. CARACTERÍSTICAS DEL SISTEMA DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL

A partir del año 2012, el sistema contable que se utiliza en el organismo es el denominado Sistema Financiero ORACLE, integrado por los módulos de Compras, Activos, Inventarios, Cuentas por Pagar y el módulo central de Contabilidad.

7. POLÍTICAS DE CONTABILIDAD SIGNIFICATIVAS

Activo No Circulante

Para el ejercicio 2017, se modificó el formato del Estado de Situación Financiera, para ajustarse al modelo establecido por el CONAC en el cual, se presentan los valores históricos de cada concepto y en un renglón por separado el monto de la depreciación y amortización acumulada.

Hasta el ejercicio 2015, se presentaban los conceptos del Activo Circulante a valor neto es decir, descontada la depreciación.

Técnicamente, los cálculos de la depreciación son efectuados por el módulo de Activos y la información en forma de asientos contables es recibida y aplicada en el módulo de Contabilidad.

Para realizar estos cálculos, previamente el módulo de Activos fue configurado con la información respecto de la vida útil de los bienes correspondientes, la cual se determinó con base en la experiencia que se tiene respecto a su vida útil dentro del organismo.



De acuerdo entre los departamentos de Recursos Materiales y Contabilidad, las adquisiciones de estos equipos se llevan a resultados como gastos de mantenimiento de pozos debido principalmente a que cuando uno de estos equipos sufre una descompostura, frecuentemente se sustituye por el equipo ubicado en otro pozo o por algún otro equipo reparado que estaba destinado a ubicarse en otro sitio, etc., lo que ha imposibilitado tener el control del inventario.

Cabe señalar que actualmente, el módulo de Activos no cuenta con información respecto al desglose de Terrenos, Edificios e Infraestructura por lo que en el Estado de Situación Financiera se mantiene la información histórica acumulada de estos conceptos en tanto se obtienen los elementos documentales que permitan agregar estos datos al módulo ya referido.

Otras Políticas

Los almacenes representan artículos de consumo de la operación y refacciones, los cuales son valuados a costos promedio.

Los ingresos se registran en contabilidad cuando se recaudan, reflejándose en cuentas por cobrar (Deudores CONAGUA y Deudores CAED) por los importes pendientes de recibirse en el año 2018.

El sistema de contabilidad maneja los gastos por comprobar de empleados como anticipos a proveedores.

8. REPORTE DE LA RECAUDACIÓN

Para el cierre del año 2018, la entrada de efectivo por recaudación de ingresos en caja general fue de \$ 334'043738.46 que representa un incremento de un 10.09% respecto al año anterior.

9. INFORMACIÓN SOBRE LA DEUDA PÚBLICA

Con fecha 2 de julio del año 2007, el Organismo Público Descentralizado, Aguas del Municipio de Durango, con la intervención como deudor solidario del Municipio de Durango, celebró contrato de apertura de crédito simple, deuda solidaria y constitución de garantía, con el Banco Nacional de Obras y Servicios Públicos, S.N.C., con el propósito de cubrir anticipadamente el saldo de tres créditos denominados en UDI'S que se tenían contratados con BANOBRAS, dentro del Programa ABA PACEMAB; así como para apoyar el pago de compromisos contraídos por el Organismo, derivados de inversiones públicas productivas relacionadas con los servicios de agua potable, alcantarillado y saneamiento, además de la comisión por apertura y el Impuesto al Valor Agregado respectivo.

Con los costos iniciales de apertura, el monto original del crédito fue de \$53'424,063.29 en un plazo pactado a quince años, es decir hasta Julio de 2022 con una tasa de 9.63%.

Al cierre del ejercicio 2018, el saldo del crédito es de \$ 17'018373.99



10. CALIFICACIONES OTORGADAS

Aguas del Municipio de Durango actualmente mantiene contrato con la firma MOODY'S INVESTORS SERVICE la cual ha emitido para el organismo las calificaciones de Ba3 en Escala Global y A3.mx en Escala Nacional con perspectiva estable, las cuales se consideran como positivas en el rango de organismos operadores de agua similares.

11. INFORMACIÓN ADICIONAL

El Organismo por sus actividades propias, no es contribuyente del Impuesto Sobre la Renta; no obstante lo anterior, el organismo es responsable solidario por las diversas retenciones de dicho impuesto que debe efectuar por los pagos de salarios, honorarios, arrendamientos y demás operaciones que señala la Ley correspondiente.

Estas notas son parte integrante de los estados financieros.

C.P. MARTHA RAMÍREZ LAZCANO
JEFE DEL DEPTO. DE FINANZAS

ING. ALFREDO CASTAÑEDA RUIZ
SUBDIR. DE ADMÓN Y FINANZAS

ING. MARCO ANTONIO CISNEROS
CONTRERAS
DIRECTOR GENERAL




AGUAS DEL MUNICIPIO DE DURANGO
SUBDIRECCION DE FINANZAS Y ADMINISTRACIÓN
DEPARTAMENTO DE FINANZAS

CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

1. Total de Ingresos Presupuestarios	\$	358,708,034.14
2. Más Ingresos Contables No Presupuestarios		803,191.29
2.1 Ingresos Financieros		13,787.89
2.2 Incremento por Variación de Inventarios		0.00
2.3 Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia		0.00
2.4 Disminución del Exceso de Provisiones		0.00
2.5 Otros Ingresos Y beneficios Varios		789,403.40
2.6 Otros Ingresos Contables No Presupuestarios		0.00
3. Menos Ingresos Presupuestarios No Contables		803,191.29
3.1 Aprovechamiento Patrimoniales		
3.2 Ingresos Derivados de Financiamiento		803,191.29
3.3 Otros Ingresos presupuestarios No Contables		
4. Total de Ingresos Contables	\$	358,708,034.14

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



ING. MARCO ANTONIO CISNEROS CONTRERAS
DIRECTOR GENERAL



C.P. MARTHA RAMÍREZ LAZCANO
JEFA DEL DEPARTAMENTO DE FINANZAS



AGUAS DEL MUNICIPIO DE DURANGO

SUBDIRECCION DE FINANZAS Y ADMINISTRACIÓN

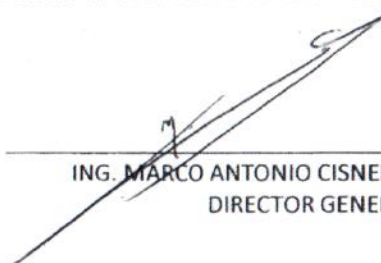
ESTADO ANALÍTICO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS

CLASIFICACIÓN ECONOMICA (POR TIPO DE GASTO)

DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2018

PARTIDA / CONCEPTO	APROBADO DICIEMBRE 1	AMP/RED 2	MODIFICADO A DICIEMBRE 3=(1+2)	DEVENGADO DICIEMBRE 4	PAGADO DICIEMBRE 5	SUB EJERCIDO 6=(3-4)
Gasto Corriente	342,727,003.19	-7,217,489.40	335,509,513.79	319,644,442.32	319,644,442.32	15,865,071.47
Gasto de Capital	1,665,900.00	0.00	1,665,900.00	326,792.19	326,792.19	1,339,107.81
Inversión en Deuda Pública	16,334,569.95	7,217,489.40	23,552,059.35	23,552,059.35	23,552,059.35	0.00
Participaciones y Aportaciones	7,170,401.17	0.00	7,170,401.17	7,409,799.85	7,409,799.85	-239,398.68
TOTAL DEL GASTO	367,897,874.31	0.00	367,897,874.31	350,933,093.71	350,933,093.71	16,964,780.60

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



 ING. MARCO ANTONIO CISNEROS CONTRERAS
 DIRECTOR GENERAL



 C.P. MARTHA RAMÍREZ LAZCANO
 JEFA DEL DEPARTAMENTO DE FINANZAS



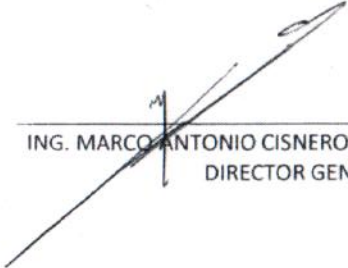
AGUAS DEL MUNICIPIO DE DURANGO

SUBDIRECCION DE FINANZAS Y ADMINISTRACIÓN


ESTADO ANALÍTICO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2018

PARTIDA / CONCEPTO	Egresos					
	Aprobado Diciembre	Ampliación/(Reducción)	Modificado Diciembre	Devengado Diciembre	Pagado Diciembre	Subejercido
	1	2	3=(1+2)	4	5	6=(3-4)
AGUAS DEL MUNICIPIO DE DURANGO	367,897,874.31	0.00	367,897,874.31	350,933,093.71	350,933,093.71	16,964,780.60
TOTAL PRESUPUESTO DE EGRESOS	367,897,874.31	0.00	367,897,874.31	350,933,093.71	350,933,093.71	16,964,780.60

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



 ING. MARCO ANTONIO CISNEROS CONTRERAS
 DIRECTOR GENERAL



 C.P. MARTHA RAMÍREZ LAZCANO
 JEFA DEL DEPARTAMENTO DE FINANZAS



AGUAS DEL MUNICIPIO DE DURANGO
SUBDIRECCION DE FINANZAS Y ADMINISTRACIÓN

ESTADO ANALÍTICO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS
CLASIFICACION POR OBJETO DEL GASTO (CAPITULO Y CONCEPTO)
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2018

PARTIDA / CONCEPTO	APROBADO	AMP/RED	MODIFICADO A	DEVENGADO	PAGADO	SUB EJERCIDO
	DICIEMBRE		DICIEMBRE	DICIEMBRE	DICIEMBRE	
	(1)	(2)	3=(1+2)	(4)	(5)	6=(3-4)
SERVICIOS PERSONALES						
Remuneración al Personal de carácter permanente	59,394,463.19	204,521.12	59,598,984.31	59,598,984.31	59,598,984.31	0.00
Remuneración al personal de carácter transitorio	4,463,150.50	923,963.68	5,387,114.18	5,387,114.18	5,387,114.18	0.00
Remuneración Adicionales y Especiales	21,077,957.12	1,286,219.44	22,364,176.56	22,364,176.56	22,364,176.56	0.00
Seguridad Social	19,684,903.96	-341,197.92	19,343,706.04	19,229,175.73	19,229,175.73	114,530.31
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	17,183,466.23	-1,286,219.44	15,897,246.79	15,285,722.39	15,285,722.39	611,524.40
Previsiones	787,286.88	-787,286.88	0.00	0.00	0.00	0.00
TOTAL CAPÍTULO	122,591,227.88	0.00	122,591,227.88	121,865,173.17	121,865,173.17	726,054.71
MATERIALES Y SUMINISTROS						
Materiales de Admon, Emision de Dctos. Y Artículos Oficiales	3,005,520.51	-2,803.82	3,002,716.69	2,211,143.44	2,211,143.44	791,573.25
Alimentos y Utensilios	586,000.00	0.00	586,000.00	377,017.78	377,017.78	208,982.22
Productos quimicos, Farmaceuticos y de Laboratorio	6,600.00	2,803.82	9,403.82	9,403.82	9,403.82	0.00
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	7,925,830.50	0.00	7,925,830.50	7,607,570.30	7,607,570.30	318,260.20
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	1,443,319.07	0.00	1,443,319.07	890,631.26	890,631.26	552,687.81
Herramientas, Refacciones y Accesorios menores	1,099,284.15	0.00	1,099,284.15	325,835.06	325,835.06	773,449.09
TOTAL CAPÍTULO	14,066,554.23	0.00	14,066,554.23	11,421,601.66	11,421,601.66	2,644,952.57
SERVICIOS GENERALES						
Servicios Básicos	118,505,200.00	-5,001,348.70	113,503,851.30	111,811,761.36	111,811,761.36	1,692,089.94
Servicios de Arrendamiento	15,872,658.62	0.00	15,872,658.62	12,416,356.64	12,416,356.64	3,456,301.98
Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios	9,208,042.29	0.00	9,208,042.29	7,572,649.65	7,572,649.65	1,635,392.64
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	3,482,450.00	1,645,569.67	5,128,019.67	5,128,019.67	5,128,019.67	0.00
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	30,772,258.56	0.00	30,772,258.56	25,170,383.77	25,170,383.77	5,601,874.79
Servicios de Comunicación Social y Publicidad	391,200.00	9,864.53	401,064.53	401,064.53	401,064.53	0.00
Servicios de Traslado y Viáticos	418,414.27	0.00	418,414.27	310,009.43	310,009.43	108,404.84
Servicios Oficiales	400,328.56	411,095.65	811,424.21	811,424.21	811,424.21	0.00
Otros Servicios Generales	27,018,668.78	-4,282,670.55	22,735,998.23	22,735,998.23	22,735,998.23	0.00
TOTAL CAPÍTULO	206,069,221.08	-7,217,489.40	198,851,731.68	186,357,667.49	186,357,667.49	12,494,064.19
BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES						
Mobiliario y Equipo de Administración	625,200.00	0.00	625,200.00	211,251.17	211,251.17	413,948.83
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	28,000.00	0.00	28,000.00	0.00	0.00	28,000.00
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	126,000.00	0.00	126,000.00	71,905.00	71,905.00	54,095.00

PARTIDA / CONCEPTO	Egresos					
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	Subejercido
	1	2	3=(1+2)	4	5	6=(3-4)
Gobierno						
Legislación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Justicia	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Coordinación de la Política de Gobierno	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Relaciones Exteriores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Asuntos Financieros y Hacendarios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Seguridad Nacional	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Asuntos de orden Público y de Seguridad Interior	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otros Servicios Generales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Desarrollo social						
Protección Ambiental	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Vivienda y Servicios a la Comunidad	367,897,874.31	0.00	367,897,874.31	350,933,093.71	350,933,093.71	16,964,780.60
Salud	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Recreación, Cultura y Otras Manifestaciones Sociales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Educación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Protección Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otros Asuntos Sociales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Desarrollo Económico						
Asuntos Económicos, Comerciales y Laborales en General	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Agropecuaria, Silvicultura, Pesca y Caza	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Combustibles y Energía	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Transporte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Comunicaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Turismo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ciencia, Tecnología e Innovación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otras Industrias y Otros Asuntos Económicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otras no Clasificadas en Funciones Anteriores						
Transacciones de la Deuda Pública/Costo Financiero de la Deuda	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Transferencias, Participaciones y Aportaciones entre diferentes niveles y Ordenes de Gobierno	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Saneamiento del Sistema Financiero	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Adeudos de Ejercicios Anteriores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

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

ING. MARXO ANTONIO CISNEROS CONTRERAS
 DIRECTOR GENERAL

C.P. MARTHA RAMÍREZ LAZCANO
 JEFA DEL DEPARTAMENTO DE FINANZAS



**AGUAS DEL MUNICIPIO DE DURANGO
SUBDIRECCION DE FINANZAS Y ADMINISTRACIÓN
DEPARTAMENTO DE FINANZAS**

ESTADO ANALITICO DE INGRESOS

DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

RUBRO DE INGRESOS	ESTIMADO	AMPLIACIONES Y REDUCCIONES	MODIFICADO	DEVENGADO	RECAUDADO	DIFERENCIA
Impuestos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Contribuciones de mejoras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Derechos	283,673,034.40	0.00	283,673,034.40	287,740,329.51	287,740,329.51	4,067,295.11
Productos						
Corriente	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Capital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	15,870,131.75	0.00	15,870,131.75	20,327,571.23	20,327,571.23	4,457,439.48
Participaciones y Aportaciones	66,735,632.47	0.00	66,735,632.47	49,836,942.11	49,836,942.11	-16,898,690.36
Transferencias, Asignaciones, subsidios y Otras Ayudas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ingresos Derivados de Financiamientos	1,619,075.70	0.00	1,619,075.70	803,191.29	803,191.29	-815,884.41
TOTAL	367,897,874.32	0.00	367,897,874.32	358,708,034.14	358,708,034.14	-9,189,840.18

INGRESOS EXCEDENTES

-9,189,840.18

ESTADO ANALITICO DE INGRESOS POR FUENTE DE FINANCIAMIENTO	ESTIMADO	AMPLIACIONES Y REDUCCIONES	MODIFICADO	DEVENGADO	RECAUDADO	DIFERENCIA
Ingresos del Gobierno						
Impuestos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Contribuciones de Mejoras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Derechos	283,673,034.40	0.00	283,673,034.40	287,740,329.51	287,740,329.51	4,067,295.11
Productos						
Corriente	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Capital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Aprochamientos						
Corriente	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Capital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Participaciones y Aportaciones	66,735,632.47	0.00	66,735,632.47	49,836,942.11	49,836,942.11	-16,898,690.36
Transferencias, Asignaciones, subsidios y Otras Ayudas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ayudas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ingresos de Organismos y Empresas						
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	15,870,131.75	0.00	15,870,131.75	20,327,571.23	20,327,571.23	4,457,439.48
Transferencias, Asignaciones, subsidios y Otras Ayudas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ayudas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ingresos derivados de Financiamiento						
Ingresos Derivados de Financiamiento	1,619,075.70	0.00	1,619,075.70	803,191.29	803,191.29	-815,884.41
TOTAL	367,897,874.32	0.00	367,897,874.32	358,708,034.14	358,708,034.14	-9,189,840.18

INGRESOS EXCEDENTES

-9,189,840.18

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

ING. MARCO ANTONIO CISNEROS CONTRERAS
DIRECTOR GENERAL

C.P. MARTHÁ RAMÍREZ LAZCANO
JEFA DEL DEPARTAMENTO DE FINANZAS