



**JUNTA MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE CELAYA, GTO.**  
**ESTADO DE ACTIVIDADES**  
**DEL 1 DE ENERO AL 31 DE ENERO DE 2016**

ÍNDICE	NOMBRE	PERIODO ACTUAL	PERIODO ANTERIOR	NOTA
<b>4000</b>	<b>INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS</b>	35,089,907.49	28,446,714.86	
<b>4100</b>	<b>INGRESOS DE GESTIÓN</b>	24,387,003.86	22,946,543.63	ERA-01
4110	Impuestos	-	-	
4111	Impuesto sobre los ingresos	-	-	
4112	Impuestos sobre el patrimonio	-	-	
4113	Impuesto sobre la producción, el consumo y las transacciones	-	-	
4114	Impuestos al comercio exterior	-	-	
4115	Impuestos sobre nóminas y asimilables	-	-	
4116	Impuestos ecológicos	-	-	
4117	Accesorios de impuestos	-	-	
4119	Otros impuestos	-	-	
4120	Cuotas y aportaciones de seguridad social	-	-	
4121	Aportaciones para fondos de vivienda	-	-	
4122	Cuotas para el seguro social	-	-	
4123	Cuotas de ahorro para el retiro	-	-	
4124	Accesorios de cuotas y aportaciones de seguridad social	-	-	
4129	Otras cuotas y aportaciones para la seguridad social	-	-	
4130	Contribuciones de mejoras	-	-	
4131	Contribución de mejoras por obras públicas	-	-	
4140	Derechos	23,887,755.08	22,411,533.84	
4141	Derechos por el uso, goce, aprovechamiento o explotación de bienes de dominio público	5,540,846.69	5,151,673.52	
4142	Derechos a los hidrocarburos	-	-	
4143	Derechos por prestación de servicios	-	-	
4144	Accesorios de derechos	-	-	
4149	Otros derechos	18,346,908.39	17,259,860.32	
4150	Productos de tipo corriente	950.71	413.96	
4151	Productos derivados del uso y aprovechamiento de bienes no sujetos a régimen de dominio público	950.71	413.96	
4152	Enajenación de bienes muebles no sujetos a ser inventariados	-	-	
4153	Accesorios de productos	-	-	
4159	Otros productos que generan ingresos corrientes	-	-	
4160	Aprovechamientos de tipo corriente	498,298.07	534,595.83	



**JUNTA MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE CELAYA, GTO.**  
**ESTADO DE ACTIVIDADES**  
**DEL 1 DE ENERO AL 31 DE ENERO DE 2016**

ÍNDICE	NOMBRE	PERIODO ACTUAL	PERIODO ANTERIOR	NOTA
4161	Incentivos derivados de la colaboración fiscal	162,073.85	183,442.73	
4162	Multas	-	-	
4163	Indemnizaciones	-	-	
4164	Reintegros	-	-	
4165	Aprovechamientos provenientes de obras públicas	-	-	
4166	Aprovechamientos por participaciones derivadas de la aplicación de leyes	-	-	
4167	Aprovechamientos por aportaciones y cooperaciones	-	-	
4168	Accesorios de aprovechamientos	-	-	
4169	Otros aprovechamientos	336,224.22	351,153.10	
4170	Ingresos por venta de bienes y servicios	-	-	
4171	Ingresos por venta de mercancías	-	-	
4172	Ingresos por venta de bienes y servicios producidos en establecimientos del gobierno	-	-	
4173	Ingresos por venta de bienes y servicios de organismos descentralizados	-	-	
4174	Ingresos de operación de entidades paraestatales empresariales no financieras	-	-	
4190	Ingresos no comprendidas en las fracciones de la ley de ingresos causadas en ejercicios fiscales anteriores pendientes de liquidación o pago	-	-	
4191	Impuestos no comprendidas en las fracciones de la ley de ingresos causadas en ejercicios fiscales anteriores pendientes de liquidación o pago	-	-	
4192	Contribuciones de mejoras, derechos, productos y aprovechamientos no comprendidas en las fracciones de la ley de ingresos causadas en ejercicios fiscales anteriores pendientes de liquidación o pago	-	-	
<b>4200</b>	<b>PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS</b>	<b>10,086,163.13</b>	<b>5,452,767.95</b>	ERA-01
4210	Participaciones y aportaciones	10,086,163.13	5,452,767.95	
4211	Participaciones	-	-	
4212	Aportaciones	-	-	
4213	Convenios	10,086,163.13	5,452,767.95	
4220	Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas	-	-	
4221	Transferencias internas y asignaciones del sector público	-	-	
4222	Transferencias del resto del sector público	-	-	
4223	Subsidios y subvenciones	-	-	
4224	Ayudas sociales	-	-	
4225	Pensiones y jubilaciones	-	-	
4226	Transferencias del Exterior	-	-	



**JUNTA MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE CELAYA, GTO.**  
**ESTADO DE ACTIVIDADES**  
**DEL 1 DE ENERO AL 31 DE ENERO DE 2016**

ÍNDICE	NOMBRE	PERIODO ACTUAL	PERIODO ANTERIOR	NOTA
<b>4300</b>	<b>OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS</b>	616,740.50	47,403.28	ERA-02
4310	Ingresos financieros	-	-	
4311	Intereses ganados de valores, créditos, bonos y otros	-	-	
4319	Otros ingresos financieros	-	-	
4320	Incremento por variación de inventarios	-	0.03	
4321	Incremento por variación de inventarios de mercancías para venta	-	-	
4322	Incremento por variación de inventarios de mercancías terminadas	-	-	
4323	Incremento por variación de inventarios de mercancías en proceso de elaboración	-	-	
4324	Incremento por variación de inventarios de materias primas, materiales y suministros para producción	-	-	
4325	Incremento por variación de almacén de materias primas, materiales y suministros de consumo	-	0.03	
4330	Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	-	-	
4331	Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	-	-	
4340	Disminución del exceso de provisiones	-	-	
4341	Disminución del exceso de provisiones	-	-	
4390	Otros ingresos	616,740.50	47,403.25	
4391	Otros ingresos de ejercicios anteriores	-	-	
4392	Bonificaciones y descuentos obtenidos	-	-	
4393	Diferencias por tipo de cambio a favor en efectivo y equivalentes	-	-	
4394	Diferencias de cotización a favor en valores negociables	-	-	
4395	Resultado por posición monetaria	-	-	
4396	Utilidades por participación patrimonial	-	-	
4399	Otros ingresos y beneficios varios	616,740.50	47,403.25	
<b>5000</b>	<b>GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS</b>	16,789,414.45	11,090,697.30	ERA-03
<b>5100</b>	<b>GASTOS DE FUNCIONAMIENTO</b>	16,472,463.84	10,984,320.10	
5110	Servicios personales	8,135,826.20	5,151,597.96	
5111	Remuneraciones al personal de carácter permanente	6,200,004.04	3,829,516.02	
5112	Remuneraciones al personal de carácter transitorio	-	9,678.00	
5113	Remuneraciones adicionales y especiales	513,184.19	369,331.26	
5114	Seguridad social	-	-	
5115	Otras prestaciones sociales y económicas	1,348,932.85	875,666.02	
5116	Pago de estímulos a servidores públicos	73,705.12	67,406.66	



**JUNTA MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE CELAYA, GTO.**  
**ESTADO DE ACTIVIDADES**  
**DEL 1 DE ENERO AL 31 DE ENERO DE 2016**

ÍNDICE	NOMBRE	PERIODO ACTUAL	PERIODO ANTERIOR	NOTA
5120	Materiales y suministros	455,667.05	484,413.16	
5121	Materiales de administración, emisión de documentos y artículos oficiales	-	-	
5122	Alimentos y utensilios	6,344.07	8,677.56	
5123	Materias primas y materiales de producción y comercialización	-	-	
5124	Materiales y artículos de construcción y de reparación	132,185.53	65,648.70	
5125	Productos químicos, farmacéuticos y de laboratorio	-	-	
5126	Combustibles, lubricantes y aditivos	314,261.58	408,561.68	
5127	Vestuario, blancos, prendas de protección y artículos deportivos	-	1,513.00	
5128	Materiales y suministros para seguridad	-	-	
5129	Herramientas, refacciones y accesorios menores	2,875.87	12.22	
5130	Servicios generales	7,880,970.59	5,348,308.98	
5131	Servicios básicos	5,089,522.82	2,580,666.22	
5132	Servicios de arrendamiento	24,825.09	16,724.76	
5133	Servicios profesionales, científicos y técnicos y otros servicios	151,453.55	354,698.93	
5134	Servicios financieros, bancarios y comerciales	136,778.92	141,493.46	
5135	Servicios de instalación, reparación, mantenimiento y conservación	54,394.65	72,632.51	
5136	Servicios de comunicación social y publicidad	75,000.00	21,644.16	
5137	Servicios de traslado y viáticos	1,168.06	19,863.94	
5138	Servicios oficiales	-	-	
5139	Otros servicios generales	2,347,827.50	2,140,585.00	
<b>5200</b>	<b>TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS</b>	<b>107,341.00</b>	<b>50,039.00</b>	
5210	Transferencias internas y asignaciones al sector público	-	-	
5211	Asignaciones al Sector Público	-	-	
5212	Transferencias Internas al Sector Público	-	-	
5220	Transferencias al resto del sector público	-	-	
5221	Transferencias a Entidades Paraestatales	-	-	
5222	Transferencias a Entidades Federativas	-	-	
5230	Subsidios y subvenciones	-	-	
5231	Subsidios	-	-	
5232	Subvenciones	-	-	
5240	Ayudas sociales	107,341.00	50,039.00	
5241	Ayudas sociales a personas	-	-	



**JUNTA MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE CELAYA, GTO.**  
**ESTADO DE ACTIVIDADES**  
**DEL 1 DE ENERO AL 31 DE ENERO DE 2016**

ÍNDICE	NOMBRE	PERIODO ACTUAL	PERIODO ANTERIOR	NOTA
5242	Becas	107,341.00	50,039.00	
5243	Ayudas sociales a instituciones	-	-	
5244	Ayudas sociales por desastres naturales y otros siniestros	-	-	
5250	Pensiones y jubilaciones	-	-	
5251	Pensiones	-	-	
5252	Jubilaciones	-	-	
5259	Otras pensiones y jubilaciones	-	-	
5260	Transferencias a fideicomisos, mandatos y contratos análogos	-	-	
5261	Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos al Gobierno	-	-	
5262	Transferencias a fideicomisos, mandatos y contratos análogos a entidades paraestatales	-	-	
5270	Transferencias a la seguridad social	-	-	
5271	Transferencias por obligaciones de ley	-	-	
5280	Donativos	-	-	
5281	Donativos a instituciones sin fines de lucro	-	-	
5282	Donativos a entidades federativas y municipios	-	-	
5283	Donativos a fideicomisos, mandatos y contratos análogos privados	-	-	
5284	Donativos a fideicomisos, mandatos y contratos análogos estatales	-	-	
5285	Donativos internacionales	-	-	
5290	Transferencias al exterior	-	-	
5291	Transferencias al exterior a gobiernos extranjeros y organismos internacionales	-	-	
5292	Transferencias al sector privado externo	-	-	
<b>5300</b>	<b>PARTICIPACIONES Y APORTACIONES</b>	-	-	
5310	Participaciones	-	-	
5311	Participaciones de la federación a entidades federativas y municipios	-	-	
5312	Participaciones de las entidades federativas a los municipios	-	-	
5320	Aportaciones	-	-	
5321	Aportaciones de la federación a entidades federativas y municipios	-	-	
5322	Aportaciones de las entidades federativas a los municipios	-	-	
5330	Convenios	-	-	
5331	Convenios de reasignación	-	-	
5332	Convenios de descentralización y otros	-	-	



**JUNTA MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE CELAYA, GTO.**  
**ESTADO DE ACTIVIDADES**  
**DEL 1 DE ENERO AL 31 DE ENERO DE 2016**

ÍNDICE	NOMBRE	PERIODO ACTUAL	PERIODO ANTERIOR	NOTA
<b>5400</b>	<b>INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA</b>	8,478.61	55,761.30	
5410	Intereses de la deuda pública	8,478.61	55,761.30	
5411	Intereses de la deuda pública interna	8,478.61	55,761.30	
5412	Intereses de la deuda pública externa	-		
5420	Comisiones de la deuda pública	-		
5421	Comisiones de la deuda pública interna	-		
5422	Comisiones de la deuda pública externa	-		
5430	Gastos de la deuda pública	-		
5431	Gastos de la deuda pública interna	-		
5432	Gastos de la deuda pública externa	-		
5440	Costo por coberturas	-		
5441	Costo por coberturas	-		
5450	Apoyos financieros	-		
5451	Apoyos Financieros a Intermediarios	-		
5452	Apoyo Financieros a Ahorradores y Deudores del Sistema Financiero Nacional	-		
<b>5500</b>	<b>OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS</b>	201,131.00	576.90	
5510	Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	-	-	
5511	Estimaciones por pérdida o deterioro de activos circulantes	-		
5512	Estimaciones por pérdida o deterioro de activos no circulantes	-		
5513	Depreciación de bienes inmuebles	-		
5514	Depreciación de infraestructura	-		
5515	Depreciación de bienes muebles	-	-	
5516	Deterioro de los activos biológicos	-		
5517	Amortización de activos intangibles	-	-	
5518	Disminución de Bienes por pérdida, obsolescencia y deterioro	-		
5520	Provisiones	-	-	
5521	Provisiones de pasivos a corto plazo	-	-	
5522	Provisiones de pasivos a largo plazo	-		
5530	Disminución de inventarios	-		
5531	Disminución de inventarios de mercancías para venta	-		
5532	Disminución de inventarios de mercancías terminadas	-		
5533	Disminución de inventarios de mercancías en proceso de elaboración	-		



**JUNTA MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE CELAYA, GTO.**  
**ESTADO DE ACTIVIDADES**  
**DEL 1 DE ENERO AL 31 DE ENERO DE 2016**

ÍNDICE	NOMBRE	PERIODO ACTUAL	PERIODO ANTERIOR	NOTA
5534	Disminución de inventarios de materias primas, materiales y suministros para producción	-		
5535	Disminución de almacén de materiales y suministros de consumo	-		
5540	Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	-		
5541	Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	-		
5550	Aumento por insuficiencia de provisiones	-		
5551	Aumento por insuficiencia de provisiones	-		
5590	Otros gastos	201,131.00	576.90	
5591	Gastos de ejercicios anteriores	-		
5592	Pérdidas por responsabilidades	-		
5593	Bonificaciones y descuentos otorgados	-		
5594	Diferencias por tipo de cambio negativas en efectivo y equivalentes	-		
5595	Diferencias de cotizaciones negativas en valores negociables	-		
5596	Resultado por posición monetaria	-		
5597	Pérdidas por participación patrimonial	-		
5599	Otros gastos varios	201,131.00	576.90	
<b>5600</b>	<b>INVERSIÓN PÚBLICA</b>			
5610	Inversión pública no capitalizable	-		
5611	Construcción en bienes no capitalizable	-		
<b>3210</b>	<b>RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/ DESAHORRO)</b>	<b>18,300,493.04</b>	<b>17,356,017.56</b>	