



JUNTA MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE CELAYA, GTO.
ESTADO DE ACTIVIDADES
DEL 1 DE ENERO AL 29 DE FEBRERO DE 2016

ÍNDICE	NOMBRE	PERIODO ACTUAL	PERIODO ANTERIOR	NOTA
4000	INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	58,957,232.19	56,757,082.55	
4100	INGRESOS DE GESTIÓN	40,530,889.49	39,185,438.35	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	39,554,261.63	38,191,451.52	
4141	Derechos por el uso, goce, aprovechamiento o explotación de bienes de dominio público	10,191,004.75	11,334,902.28	
4142	Derechos a los hidrocarburos	-	-	
4143	Derechos por prestación de servicios	-	-	
4144	Accesorios de derechos	-	-	
4149	Otros derechos	29,363,256.88	26,856,549.24	
4150	Productos de tipo corriente	23,951.94	63,823.36	
4151	Productos derivados del uso y aprovechamiento de bienes no sujetos a régimen de dominio público	23,951.94	63,823.36	
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	952,675.92	930,163.47	
4161	Incentivos derivados de la colaboración fiscal	360,329.00	324,236.17	
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	592,346.92	605,927.30	
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	-	-	
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	-	-	
4200	PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	17,791,892.17	16,914,518.62	ERA-01
4210	Participaciones y aportaciones	17,791,892.17	16,914,518.62	
4211	Participaciones	-	-	



JUNTA MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE CELAYA, GTO.
ESTADO DE ACTIVIDADES
DEL 1 DE ENERO AL 29 DE FEBRERO DE 2016

ÍNDICE	NOMBRE	PERIODO ACTUAL	PERIODO ANTERIOR	NOTA
4212	Aportaciones	-	-	
4213	Convenios	17,791,892.17	16,914,518.62	
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	-	-	
4300	OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	634,450.53	657,125.58	ERA-02
4310	Ingresos financieros	-	-	
4311	Intereses ganados de valores, créditos, bonos y otros	-	-	
4319	Otros ingresos financieros	-	-	
4320	Incremento por variación de inventarios	51.01	1,696.55	
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	51.01	1,696.55	
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	634,399.52	655,429.03	
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	634,399.52	655,429.03	
5000	GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	34,716,639.16	29,226,159.50	ERA-03
5100	GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	34,344,267.84	28,905,610.74	
5110	Servicios personales	14,466,241.72	11,208,486.64	
5111	Remuneraciones al personal de carácter permanente	10,379,002.06	7,951,014.93	
5112	Remuneraciones al personal de carácter transitorio	29,034.00	22,582.00	
5113	Remuneraciones adicionales y especiales	857,216.63	648,102.86	
5114	Seguridad social	418,662.57	484,592.55	
5115	Otras prestaciones sociales y económicas	2,618,301.97	1,956,909.70	
5116	Pago de estímulos a servidores públicos	164,024.49	145,284.60	
5120	Materiales y suministros	1,562,124.20	1,454,858.43	
5121	Materiales de administración, emisión de documentos y artículos oficiales	40,970.00	41,345.08	
5122	Alimentos y utensilios	18,820.22	25,549.77	
5123	Materias primas y materiales de producción y comercialización	-	3,478.99	
5124	Materiales y artículos de construcción y de reparación	778,017.92	516,379.40	
5125	Productos químicos, farmacéuticos y de laboratorio	20,591.20	39,503.93	
5126	Combustibles, lubricantes y aditivos	643,678.55	765,273.79	
5127	Vestuario, blancos, prendas de protección y artículos deportivos	-	6,957.70	
5128	Materiales y suministros para seguridad	-	-	
5129	Herramientas, refacciones y accesorios menores	60,046.31	56,369.77	
5130	Servicios generales	18,315,901.92	16,242,265.67	
5131	Servicios básicos	10,737,915.95	9,289,946.88	
5132	Servicios de arrendamiento	235,863.12	103,265.88	
5133	Servicios profesionales, científicos y técnicos y otros servicios	661,702.42	1,073,054.51	
5134	Servicios financieros, bancarios y comerciales	490,564.68	375,278.31	



JUNTA MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE CELAYA, GTO.
ESTADO DE ACTIVIDADES
DEL 1 DE ENERO AL 29 DE FEBRERO DE 2016

ÍNDICE	NOMBRE	PERIODO ACTUAL	PERIODO ANTERIOR	NOTA
5135	Servicios de instalación, reparación, mantenimiento y conservación	507,195.96	330,880.31	
5136	Servicios de comunicación social y publicidad	1,126,699.06	940,647.34	
5137	Servicios de traslado y viáticos	2,053.13	41,089.44	
5138	Servicios oficiales	70,152.10	-	
5139	Otros servicios generales	4,483,755.50	4,088,103.00	
5200	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	157,675.00	100,098.00	
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	157,675.00	100,098.00	
5241	Ayudas sociales a personas	-	-	
5242	Becas	157,675.00	100,098.00	
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	-	-	
5300	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	-	-	
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	-	-	
5400	INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA	8,478.61	106,396.84	
5410	Intereses de la deuda pública	8,478.61	106,396.84	
5411	Intereses de la deuda pública interna	8,478.61	106,396.84	
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	-	-	



JUNTA MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE CELAYA, GTO.
ESTADO DE ACTIVIDADES
DEL 1 DE ENERO AL 29 DE FEBRERO DE 2016

ÍNDICE	NOMBRE	PERIODO ACTUAL	PERIODO ANTERIOR	NOTA
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	-	-	
5500	OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	206,217.71	114,053.92	
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	-	-	
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	206,217.71	114,053.92	
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	206,217.71	114,053.92	
5600	INVERSIÓN PÚBLICA	-	-	
5610	Inversión pública no capitalizable	-	-	
5611	Construcción en bienes no capitalizable	-	-	
3210	RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/ DESAHORRO)	24,240,593.03	27,530,923.05	