



JUNTA MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE ANGOSTURA

ELIAS MASCAREÑO #45 CENTRO ANGOSTURA SINALOA.
R.F.C. JMA-880118-TX9 TELS. 697 734 0722 y 734 8222



Angostura, Sinaloa a; 08 de Septiembre de 2021.

JUMAPAANG2021/09/EXT012.

ASUNTO: Envío Información y documentación.

LIC. EMMA GUADALUPE FELIX RIVERA.
AUDITORA SUPERIOR DEL ESTADO DE SINALOA
CULIACAN, SINALOA
PRESENTE:



Por medio del presente me dirijo a usted de la manera más atenta para darle contestación parcial a cédula de resultados preliminares de fecha 03 de Septiembre de 2021, donde le anexo documentación relativa a la auditoría número **038/2021** a los recursos públicos de la Junta Municipal de Agua Potable y Alcantarillado de Angostura, correspondientes al ejercicio 2020.

adjunto al presente los puntos observados con su documentación comprobatoria o justificativa, los cuales menciono a continuación:

- 1.- Resultado 3 (Manual de organización)
- 2.- Resultado 7 (Programa Anual de Adquisiciones presupuestado).
- 3.- Resultado 19 (Publicación de fecha 08 de Marzo 2021, Estado de actividades y Estado de situación financiera al 31 de Diciembre 2020).



Fonki
09/09/2021

Regalado
09/09/2021





4.-Resultado 28 (Reclasificaciones de la cuenta 1234 a la cuenta 1246)

5.-Resultado 29 (Reclasificaciones de la cuenta 1234 a la cuenta 1246)

6.-Resultado 31 (Reclasificaciones de la cuenta 2114 a la cuenta 2117)

7.-Resultado 43 (Reclasificaciones de la cuenta 4223 9 930101 a Resultados de ejercicios anteriores 2019)

8.-Resultado 44 (Reclasificaciones de la cuenta 4223 9 930101 a Resultados de ejercicios anteriores 2019)

9.-Resultado 49 (Reclasificación de la cuenta presupuestal 8250 1 154001 a la cuenta 8250 1 134001) en PD27 del 14 de Abril de 2020.

10.-Resultado 53 (Documento Justificativo del Incremento del 3.69% en Despensa en dinero quincenal a empleados, originado desde el ejercicio 2017).





JUNTA MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE ANGOSTURA

ELIAS MASCAREÑO #45 CENTRO ANGOSTURA SINALOA.
R.F.C. JMA-880118-TX9 TELS. 697 734 0722 y 734 8222

Sin más por el momento y esperando haber cumplido con la solventación parcial de la cedula de resultados preliminares de auditoría, le envío un cordial saludo.

9 SEP '21 AM 9:30



*C/ en estas en 1 legajo de
20 hojas en copias simples.*

ATENTAMENTE:

JUMAPAANG

C. ROGELIO CAMARGO GUTIERREZ
GERENTE GENERAL DE JUMAPAANG



JUNTA MUNICIPAL DE AGUA
POTABLE Y ALCANTARILLADO
DE ANGOSTURA SINALOA

C.c.p.- LC.P.-Lorena Hernández Mendoza. - Jefa de Departamento de Auditoría Financiera a Entes Municipales.
C.c.p.- Archivo.



NORMATIVIDAD APLICABLE

CONTRATO COLECTIVO DE TRABAJO 177-2020 REGISTRADO EL 17 DE SEPTIEMBRE 2020 [Descarga](#)

MARCO REGLAMENTARIO DE CREACION Y PUBLICACION DEL DIARIO—16-Mayo-1988 ACTA-CONTITUTIVA jumapaang [Descargar](#)

MANUAL DE ORGANIZACION [Descargar](#)

ACTA DE CONSEJO DIRECTIVO 23-NOVIEMBRE-2012 [Descargar](#)

REGIMEN TARIFARIO JUMAPAANG SOLICITUD 2018 16-Enero-2018. [Descargar](#)

REGIMEN TARIFARIO JUMAPAANG PUBLICACION 2018 27-Abril-2018 [Descargar](#)

REGIMEN TARIFARIO JUMAPAANG SOLICITUD 2019 29-Enero-2019. [Descargar](#)

REGLAMENTO A LA LEY DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL ESTADO DE SINALOA [Descargar](#)

LEY DE AGUAS NACIONALES [Descargar](#)

LEY DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL ESTADO DE SINALOA [Descargar](#)

LEY DE TRANSPARENCIA Y ACCESO A LA INFORMACION DEL ESTADO DE SINALOA [Descargar](#)

LEY GENERAL DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL [Descargar](#)

POSTULADOS BASICOS DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL [Descargar](#)

CODIGO DE ETICA Y CONDUCTA DE LOS SERVIDORES PUBLICOS DE LA ADMINISTRACION MUNICIPAL DE ANGOSTURA [Descargar](#)

LEY SEGURO SOCIAL [Descargar](#)

LEY INFONAVIT [Descargar](#)

REGLAMENTO A LA LEY DE PRESUPUESTO CONTABILIDAD Y GASTO PUBLICO DEL ESTADO DE SINALOA [Descargar](#)

INGRESAR

Acceder
RSS de las entradas
RSS de los comentarios
WordPress.org

CALENDARIO

septiembre 2021

L	M	X	J	V	S	D
		1	2	3	4	5
6	7	8	9	10	11	12
13	14	15	16	17	18	19
20	21	22	23	24	25	26
27	28	29	30			

SEP

FUGAS Y SEGUERENCIAS

**QUEJAS
FUGAS
DENUNCIAS**

**COMUNICATE
POR WHATSAPP**

Activar Windows
Ve a Configuración para activar Windows.



Resultado 3

JUNTA MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO

JUNTA MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE ANGOSTURA
 FE DE ERRATAS AL AVANCE FINANCIERO DEL CUARTO TRIMESTRE DE 2020, PUBLICADO EN EL PERIODICO OFICIAL DEL
 ESTADO DE SINALOA DE FECHA 12 DE FEBRERO DE 2021, EDICION No. 019.

ELIAS MASCAREÑO # 45, COL. CENTRO ANGOSTURA, SINALOA, C.P. 81600
 R.F.C. JMA-880118-TX9

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020

ACTIVO CIRCULANTE		PASIVO A CORTO PLAZO	
EFFECTIVO	\$ 37,000.00	PROVEEDORES	3,505,107.37
BANCOS	802,262.19	PARTICIPACION Y APORT POR F	7,776,784.14
DEUDORES DIVERSOS	348,523.70	RETENCIONES POR PAGAR	5,462,441.89
OTROS DERECHOS A RECIBIR EFTVO	9,913,224.94	OTRAS CUENTAS X PAGAR	13,945,235.77
ANTICIPO A PROVEEDORES		OTROS DOCTOS X PAGAR	462,196.01
		RECAUDACION POR PARTICIPA	3,179,287.44
TOTAL ACTIVO CIRCULANTE	\$ 11,101,110.83	TOTAL PASIVO CIRCULANTE	\$ 34,331,062.62
ACTIVO NO CIRCULANTE		TOTAL PASIVO	
DOCTOS X COBRAR A LARGO PLAZO	\$ 225,423.27	PATRIMONIO	\$ 137,831,828.20
TERRENOS	\$ 100,000.00	APORTACIONES	\$ 209,918,713.62
INFRAESTRUCTURA	\$ 380,574.11	RESULT EJERC. ANTERIORES	63,124,513.61
CONSTRUCCIONES EN PROCESO	244,817,601.37	RESULTADO DEL EJERCICIO	8,872,371.81
EN BIENES DE DOMINIO PUBLICO	166,220.82		
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMON	3,561,994.95	TOTAL DE PATRIMONIO	\$ 137,831,828.20
VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE			
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y	1,533,633.38		
HERRAMIENTAS	85,677,825.91		
DEPREC ACUM DE INFRAESTRUCTURA	3,984,514.93		
DEPREC ACUM DE BIENES MUEBLES			
ESTUDIOS, FORMULACION Y EVALUACION*	\$ 28,672.93		
TOTAL ACTIVO DIFERIDO	\$ 28,672.93		
SUMA TOTAL DE ACTIVOS	\$ 172,252,890.82	TOTAL PASIVO/PATRIMONIO	\$ 172,252,890.82

CONCEPTO	ESTADO DE ACTIVIDADES AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020.		
	OCTUBRE	NOVIEMBRE	ACUMULADO A DICIEMBRE
SERVICIO DE AGUA POTABLE	1,585,054.73	1,289,714.87	5,355,083.75
SERVICIO DE ALCANTARILLADO	227,422.44	227,160.50	2,701,977.93
SERVICIO DE SANEAMIENTO	190,463.35	196,879.04	2,371,308.76
DERECHOS DE CONEXION	46,667.18	61,470.11	584,895.80
OTROS INGRESOS	3,186,790.47	65,885.00	4,348,736.66
BONIFICACIONES			14,815,963.04
TOTAL DE INGRESOS	5,236,398.17	1,841,109.52	41,098,124.71
SERVICIOS PERSONALES	1,166,742.13	1,255,163.81	3,376,869.70
MATERIALES Y SUMINISTROS	252,597.23	94,181.97	609,859.68
SERVICIOS GENERALES	1,305,003.41	469,781.96	10,829,623.35
DONATIVOS		0.02	0.02
DEPRECIACIONES, ESTIMACIONES			9,354,745.79
TOTAL EGRESOS	2,724,342.77	1,819,097.76	24,171,098.52
RESULTADO	2,512,055.40	22,011.76	13,699,901.77

C. RICARDO GARCIA GARCIA
 GERENTE GENERAL

C. P. GUSTAVO GONZALEZ CASTRO
 CONTADOR



ESTADO DE SINALOA

JUNTA MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE ANGOSTURA

ESTADO DE ACTIVIDADES

DE ENERO A DICIEMBRE DE 2020

	D E L M E S 2020	ACUMULADO 2020	D E L M E S 2019	ACUMULADO 2019
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS				
INGRESOS DE GESTIÓN				
Derechos	80,144.16	584,695.80	8,323.56	224,821.07
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	5,842,315.93	25,897,465.87	1,602,246.53	22,679,247.81
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL, FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES				
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	4,548,728.74	14,615,915.92	76,398.95	9,426,445.52
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS				
Otros Ingresos y Beneficios Varios	7.92	47.12	367.35	2,918.68
Total de Ingresos	10,471,196.75	41,098,124.71	1,687,336.39	32,333,433.08
GASTOS Y OTRAS PERDIDAS				
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO				
Servicios Personales	3,376,869.70	16,692,445.34	3,404,143.06	15,937,923.82
Materiales y Suministros	609,859.68	5,050,195.30	399,389.25	5,108,906.51
Servicios Generales	10,829,623.35	28,227,855.85	9,746,289.44	8,485,412.90
OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS				
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	9,354,745.79			9,354,745.79
Otros Gastos		0.03	0.01	2.58
Total de Gastos y Otras Pérdidas	24,171,098.52	49,970,496.52	13,549,821.76	38,886,991.60
Ahorro/Desahorro Neto del Ejercicio	-13,699,901.77	-8,872,371.81	-11,862,485.37	-6,553,558.52

C. ROGELIO CAMARGO GUTIERRE
GERENTE GENERAL

C.P. GUSTAVO GONZALEZ CASTRO
CONTADOR

C.P. CARLOS DAVID SANCHEZ
CONTRALOR INTERNO

JUNTA MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE ANGOSTURA
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020

ACTIVO	2020		2019	
	2020	2019	2020	2019
ACTIVO CIRCULANTE				
Efectivo y Equivalentes	37,000.00	40,000.00	3,505,107.37	1,232,523.94
Efectivo	802,262.19	2,601,926.35	7,776,784.14	7,029,821.38
Bancos/Tesorería			5,462,441.89	7,742,422.77
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	348,623.70	449,804.40	13,945,235.77	16,974,134.66
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	9,913,224.94	6,114,014.63	462,196.01	462,196.01
Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo				
Derechos a Recibir Bienes o Servicios				
Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo		400,862.07	3,179,297.44	3,168,130.63
Total de ACTIVO CIRCULANTE	11,101,110.83	9,606,607.45	34,331,062.62	36,609,229.39
ACTIVO NO CIRCULANTE				
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	225,423.27	225,423.27	34,331,062.62	36,609,229.39
Documentos por Cobrar a Largo Plazo				
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso				
Terrenos	100,000.00	100,000.00	209,918,713.62	209,918,713.62
Infraestructura	380,574.11	50,073.00		
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	244,817,601.37	233,832,430.29		
Bienes Muebles				
Mobiliario y Equipo de Administración	166,220.82	166,220.82		
Vehículos y Equipo de Transporte	3,561,994.95	3,561,994.95		
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	1,533,633.38	1,526,433.38		
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes				
Depreciación Acumulada de Infraestructura	-85,677,825.91	-75,772,617.38		
Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	-3,984,514.93	-3,984,514.93		
Activos Diferidos				
Estudios, Formulación y Evaluación de Proyectos	28,672.93	28,672.93		
Total de ACTIVO NO CIRCULANTE	161,151,779.99	159,734,116.33	137,921,828.20	132,731,494.39
TOTAL DE ACTIVOS	172,252,890.82	169,340,723.78	172,252,890.82	169,340,723.78

C. ROGELIO CAMARGO GUTIERREZ
 GERENTE GENERAL

C. P. GUSTAVO GONZALEZ CASTRO
 CONTADOR

C. P. CARLOS DAVID SANCHEZ
 CONTRALOR INTERNO



JUNTA MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE ANGOSTURA

R-20
R-29

ELIAS MASCAREÑO # 45, ANGOSTURA, SINALOA. JMA880118TX9

Poliza de Diario D000012 del 31 de agosto de 2021

Hoja: 1

REGISTRO RECLASIFICACION DE SALDO DE LA CUENTA 1234 INFRAESTRUCTURA A LA CUENTA 1246 MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y MAQUINARIA (AJUSTE DE AUDITORIA)

Cta	Scta	Ssc	SSS	Descripcion / Concepto	Parcial	Debe	Haber
1246				Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas		330,501.11	
1246	1			Maquinaria y Equipo Agropecuario			
1246	1	000008		BOMBA SUMERGIBLE ALTAMIRA 10 LPS 3" (NACZARY) REGIST	34,552.00		
1246	1	000009		MOTOR SUMERGIBLE 15 HP MARCA FRANKLIN 6" (POZO LA PALMA) REGIST	31,308.99	- R-29	
1246	1	000010		MOTOR SUMERGIBLE 30 HP MARCA ALTAMIRA (POZO EL CHOYAL) REGIST	37,274.14		
1246	1	000011		MOTOR SUMERGIBLE 25 HP 220 V ALTAMIRA (POZO TANQUE ANGOSTURA) REGIST	41,771.48		
1246	1	000012		MOTOR SUMERGIBLE 15 HP FRANKLIN (POZO LA ESPERANZA) REGIST	42,104.16		
1246	1	000013		MOTOR Y BOMBA ALTAMIRA DE 6" (POZO EL RANCHITO) REGIST	92,581.05		
1246	1	000014		MOTOR SUMERGIBLE FRANKLIN 6" (POZO ALHUEY) REGIST	30,344.83		
1246	1	000015		MOTOBOMBA CENTRIFUGA HORIZONTAL 4 HP (COLONIA SINALOA) REGIST	8,561.05		
1246	1	000016		ELECTROBOMBA SUMERGIBLE 3 LPS 3 HP (POZO CHUMPOLEHUISTLE) REGIST	12,003.41		
1234				Infraestructura			330,501.11
1234	1			Infraestructura			
1234	1	000010		MOTOR SUMERGIBLE 15 HP MCA. FRANKLIN 6" (LA PALMA) REGIST	31,308.99		
1234	1	000011		MOTOR SUMERGIBLE 30 HP MARCA ALTAMIRA (EL CHOYAL) REGIST	37,274.14		
1234	1	000014		MOTOR SUMERGIBLE 25 HP 220V ALTAMIRA (POZO TANQUE ANG.) REGIST	41,771.48		
1234	1	000015		MOTOR SUMERGIBLE 15 HP FRANKLIN (LA ESPERANZA) REGIST	42,104.16		
1234	1	000016		Bomba Sumergible Altamira 10 LPS 3" (Pozo Nacozary) REGIST	34,552.00		
1234	1	000017		MOTOR Y BOMBA ALTAMIRA 6" (EL RANCHITO) REGIST	92,581.05		
1234	1	000018		MOTOR SUMERGIBLE FRANKLIN 6" 15HP (POZO ALHUEY) REGIST	30,344.83		
1234	1	000019		MOTOBOMBA CENTRIFUGA HORIZONTAL 4HP (COL. SINALOA) REGIST	8,561.05		
1234	1	000020		ELECTROBOMBA SUMERGIBLE 3 LPS, 3HP (POZO CHUMPO) REGIST	12,003.41		
					Sumas Iguales....	330,501.11	330,501.11

FORMULO

REVISÓ

AUTORIZÓ

C.P. GUSTAVO GONZALEZ CASTRO C.P. CARLOS DAVID SANCHEZ C. ROGELIO CAMARGO GUTIERREZ

Emission: 31 ago. 2021
Poliza : D000012

JUNTA MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE ANGOSTURA

ELIAS MASCAREÑO # 45, ANGOSTURA, SINALOA. JMA880118TX9

AUXILIARES DE LA CUENTA : 1234 0 000000 000000 000000 000000
DE ENERO A AGOSTO DE 2021

CTA. FECHA	TIPO	NOMBRE NUMERO	CONCEPTO	SALDO ANTERIOR REFERENCIA	CARGOS	ABONOS	SALDO ACTUAL
1234 : Infraestructura				380,574.11		330,501.11	50,073.00
1234 1		Infraestructura		380,574.11	0.00	330,501.11	50,073.00
1234 1 000010		MOTOR SUMERGIBLE 15 HP MCA. FRANKLIN 6" (LA PALMA)		31,308.99	0.00	31,308.99	0.00
	D-	12	31/ago./2021 REGIST		0.00	31,308.99	
1234 1 000011		MOTOR SUMERGIBLE 30 HP MARCA ALTAMIRA (EL CHOYAL)		37,274.14	0.00	37,274.14	0.00
	D-	12	31/ago./2021 REGIST		0.00	37,274.14	
1234 1 000012		MOTOR SUMERGIBLES 30 HP 6" 3F 460 V MARCA SAER EL RANCHITO POZO 2		29,465.00	0.00	0.00	29,465.00
1234 1 000013		MOTOBOMBA AC4MG0900TH 4X4 DE 9.0 H.P.		6,853.00	0.00	0.00	6,853.00
1234 1 000014		MOTOR SUMERGIBLE 25 HP 220V ALTAMIRA (POZO TANQUE ANG.)		41,771.48	0.00	41,771.48	0.00
	D-	12	31/ago./2021 REGIST		0.00	41,771.48	
1234 1 000015		MOTOR SUMERGIBLE 15 HP FRANKLIN (LA ESPERANZA)		42,104.16	0.00	42,104.16	0.00
	D-	12	31/ago./2021 REGIST		0.00	42,104.16	
1234 1 000016		Bomba Sumergible Altamira 10 LPS 3" (Pozo Nacozy)		34,552.00	0.00	34,552.00	0.00
	D-	12	31/ago./2021 REGIST		0.00	34,552.00	
1234 1 000017		MOTOR Y BOMBA ALTAMIRA 6" (EL RANCHITO)		92,581.05	0.00	92,581.05	0.00
	D-	12	31/ago./2021 REGIST		0.00	92,581.05	
1234 1 000018		MOTOR SUMERGIBLE FRANKLIN 6" 15HP (POZO ALHUEY)		30,344.83	0.00	30,344.83	0.00
	D-	12	31/ago./2021 REGIST		0.00	30,344.83	
1234 1 000019		MOTOBOMBA CENTRIFUGA HORIZONTAL 4HP (COL. SINALOA)		8,561.05	0.00	8,561.05	0.00
	D-	12	31/ago./2021 REGIST		0.00	8,561.05	
1234 1 000020		ELECTROBOMBA SUMERGIBLE 3 LPS, 3HP (POZO CHUMPO)		12,003.41	0.00	12,003.41	0.00
	D-	12	31/ago./2021 REGIST		0.00	12,003.41	
1234 1 000039		BOMBA Y MOTOR SUMERGIBLES DE 5 HP MARCA SAER 4"		13,755.00	0.00	0.00	13,755.00

JUNTA MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE ANGOSTURA

ELIAS MASCAREÑO # 45, ANGOSTURA, SINALOA. JMA880118TX9

AUXILIARES DE LA CUENTA : 1246 0 000000 000000 000000 000000
DE ENERO A AGOSTO DE 2021

CTA. FECHA	TIPO	NOMBRE NUMERO	CONCEPTO	SALDO ANTERIOR REFERENCIA	CARGOS	ABONOS	SALDO ACTUAL
1246 : Maquinaria, Otros Equipos y Her				1,533,633.38	330,501.11		1,864,134.49
1246 1			Maquinaria y Equipo Agropecuario	1,152,858.52	330,501.11	0.00	1,483,359.63
1246 1 000001			EQUIPO DE BOMBEO	945,325.79	0.00	0.00	945,325.79
1246 1 000002			MOTOR SUMERGIBLE MARCA TORMAK	48,525.75	0.00	0.00	48,525.75
1246 1 000003			MOTOR SUMERGIBLE MARCA TORMAK	32,197.50	0.00	0.00	32,197.50
1246 1 000004			Motor Sumergible 30 HP 3F 440 V	34,332.65	0.00	0.00	34,332.65
1246 1 000005			Motor Sumergible Marca SAERS de 10 HP	81,803.83	0.00	0.00	81,803.83
1246 1 000007			Bomba sumergible Altamira 20 LPS 15 HP Pozo La Esperanza	10,673.00	0.00	0.00	10,673.00
1246 1 000008			BOMBA SUMERGIBLE ALTAMIRA 10 LPS 3" (NACUZARY)	0.00	34,552.00	0.00	34,552.00
	D-	12	31/ago./2021 REGIST		34,552.00	0.00	
1246 1 000009			MOTOR SUMERGIBLE 15 HP MARCA FRANKLIN 6" (POZO LA PALMA)	0.00	31,308.99	0.00	31,308.99
	D-	12	31/ago./2021 REGIST		31,308.99	0.00	
1246 1 000010			MOTOR SUMERGIBLE 30 HP MARCA ALTAMIRA (POZO EL CHOYAL)	0.00	37,274.14	0.00	37,274.14
	D-	12	31/ago./2021 REGIST		37,274.14	0.00	
1246 1 000011			MOTOR SUMERGIBLE 25 HP 220 V ALTAMIRA (POZO TANQUE ANGOSTURA)	0.00	41,771.48	0.00	41,771.48
	D-	12	31/ago./2021 REGIST		41,771.48	0.00	
1246 1 000012			MOTOR SUMERGIBLE 15 HP FRANKLIN (POZO LA ESPERANZA)	0.00	42,104.16	0.00	42,104.16
	D-	12	31/ago./2021 REGIST		42,104.16	0.00	
1246 1 000013			MOTOR Y BOMBA ALTAMIRA DE 6" (POZO EL RANCHITO)	0.00	92,581.05	0.00	92,581.05
	D-	12	31/ago./2021 REGIST		92,581.05	0.00	
1246 1 000014			MOTOR SUMERGIBLEFRANKLIN 6" (POZO ALHUEY)	0.00	30,344.83	0.00	30,344.83
	D-	12	31/ago./2021 REGIST		30,344.83	0.00	
1246 1 000015			MOTOBOMBA CENTRIFUGA HORIZONTAL 4 HP (COLONIA SINALOA)	0.00	8,561.05	0.00	8,561.05
	D-	12	31/ago./2021 REGIST		8,561.05	0.00	
1246 1 000016			ELECTROBOMBA SUMERGIBLE 3 LPS 3 HP (POZO CHUMPOLEHUISTLE)	0.00	12,003.41	0.00	12,003.41
	D-	12	31/ago./2021 REGIST		12,003.41	0.00	
1246 5			Equipo de Comunicación y Telecomunicación	78,983.26	0.00	0.00	78,983.26
1246 6			Equipo de Generación Eléctrica, aparatos y acc	294,591.60	0.00	0.00	294,591.60
1246 9			AD Eq trabajo	7,200.00	0.00	0.00	7,200.00



JUNTA MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE ANGOSTURA

ELIAS MASCAREÑO # 45, ANGOSTURA, SINALOA. JMA880118TX9

K-31

Poliza de Diario D0000016 del 31 de agosto de 2021

Hoja: 1

REGISTRO RECLASIFICACION DE SALDO DE LA CUENTA 2114 OTRAS PROVISIONES A CORTO PLAZO A LA CUENTA 2117
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO (AJUSTE DE AUDITORIA)

Cta	Scta	Ssc	SSS	Descripcion / Concepto	Parcial	Debe	Haber
2114				Participaciones y Aportaciones por Pagar a Corto Plazo		1,079,955.30	
2114	1			Participaciones y Aportaciones por Pagar a Corto Plazo			
2114	1	000030		IVA X PAGAR			
				REGISTRO RECLASIFICACION DE SALDO DE LA CUENTA 2114 OTRAS PROVISIONES A CORTO PLAZO A LA CUENTA 2117	1,068,698.54		
2114	1	310000		REZAGO DE IVA			
				REGISTRO RECLASIFICACION DE SALDO DE LA CUENTA 2114 OTRAS PROVISIONES A CORTO PLAZO A LA CUENTA 2117	11,256.76		
2117				Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo			1,079,955.30
2117	1			Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo			
2117	1	000006		RETENCIONES POR ENTERAR			
2117	1	000006	000016	IVA POR PAGAR			
				REGISTRO RECLASIFICACION DE SALDO DE LA CUENTA 2114 OTRAS PROVISIONES A CORTO PLAZO A LA CUENTA 2117	1,068,698.54		
2117	1	000006	000017	REZAGO DE IVA			
				REGISTRO RECLASIFICACION DE SALDO DE LA CUENTA 2114 OTRAS PROVISIONES A CORTO PLAZO A LA CUENTA 2117	11,256.76		

Sumas Iguales...

1,079,955.30

1,079,955.30

FORMULO

REVISÓ

AUTORIZÓ

C.P. GUSTAVO GONZALEZ CASTR

C.P. CARLOS DAVID SANCHE

C. ROGELIO CAMARGO GUTIERREZ

Emission: 31 ago. 2021

Poliza : D0000016

JUNTA MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE ANGOSTURA

ELIAS MASCAREÑO # 45, ANGOSTURA, SINALOA. JMA880118TX9

AUXILIARES DE LA CUENTA : 2117 1 000006 000016 000000 000000
DE ENERO A AGOSTO DE 2021

CTA.	FECHA	TIPO	NUMERO	NOMBRE CONCEPTO	SALDO ANTERIOR REFERENCIA	CARGOS	ABONOS	SALDO ACTUAL
2117 1	000006	000016		IVA POR PAGAR	0.00	0.00	1,068,698.54	1,068,698.54
	D-	16	31/ago./2021	REGISTRO RECLASIFICACION DE SALDO DE LA CUENTA 2114 OTRAS PROVISIONES A CORTO PLAZO A LA CUENTA 2117 RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO		0.00	1,068,698.54	

JUNTA MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE ANGOSTURA

ELIAS MASCAREÑO # 45, ANGOSTURA, SINALOA. JMA880118TX9

AUXILIARES DE LA CUENTA : 2117 1 000006 000017 000000 000000
DE ENERO A AGOSTO DE 2021

CTA. FECHA	TIPO	NOMBRE NUMERO	CONCEPTO	SALDO ANTERIOR REFERENCIA	CARGOS	ABONOS	SALDO ACTUAL
2117 1 000006 000017			REZAGO DE IVA	0.00	0.00	11,256.76	11,256.76
D-	16	31/ago./2021	REGISTRO RECLASIFICACION DE SALDO DE LA CUENTA 2114 OTRAS PROVISIONES A CORTO PLAZO A LA CUENTA 2117 RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO		0.00	11,256.76	

JUNTA MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE ANGOSTURA
 ELIAS MASCAREÑO # 45, ANGOSTURA, SINALOA. JMA880118TX9

ANALITICA DE LA CUENTA : 2114 1 000030 000000 000000 000000

DE ENERO A AGOSTO DE 2021

CTA	NOMBRE	SALDO ANTERIOR	CARGOS	ABONOS	SALDO ACTUAL
		<u>0.00</u>	<u>0.00</u>		
2114 1 000030	IVA X PAGAR	6,882,859.79	1,068,698.54	544,258.84	6,358,420.09

GRAN TOTAL....:

JUNTA MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE ANGOSTURA
 ELIAS MASCAREÑO # 45, ANGOSTURA, SINALOA. JMA880118TX9

ANALITICA DE LA CUENTA : 2114 1 310000 000000 000000 000000

DE ENERO A AGOSTO DE 2021

CTA	NOMBRE	SALDO ANTERIOR	CARGOS	ABONOS	SALDO ACTUAL
		<u>0.00</u>	<u>0.00</u>		
2114 1 310000	REZAGO DE IVA	320,371.72	11,256.76	2,856.87	311,971.83

GRAN TOTAL...:



JUNTA MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE ANGOSTURA

R-43

ELIAS MASCAREÑO # 45, ANGOSTURA, SINALOA. JMA880118TX9

Hoja: 1

Poliza de Diario D000017 del 31 de agosto de 2021

REGISTRO RECLASIFICACION DE SALDO DE LA POLIZA 000053 DE 30 DE ABRIL 2020 (AJUSTE DE AUDITORIA 2020)

Cta	Scta	Ssc	SSS	Descripcion / Concepto	Parcial	Debe	Haber
3220				<u>Resultados de Ejercicios Anteriores</u>		1,090,000.00	
3220	1			Resultados de Ejercicios Anteriores			
3220	1	002019		Resultado de Ejercicios Anteriores 2019			
				REGISTRO RECLASIFICACION DE SALDO DE LA POLIZA 000053 DE 30 DE ABRIL 2020 (AJUSTE DE AUDITORIA 2020)	1,090,000.00		
4223				<u>Subsidios y Subvenciones</u>			1,090,000.00
4223	9			Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas			
4223	9	930101		OTROS INGRESOS			
4223	9	930101	000001	APOYOS DEL H. AYUNTAMIENTO			
				REGISTRO RECLASIFICACION DE SALDO DE LA POLIZA 000053 DE 30 DE ABRIL 2020 (AJUSTE DE AUDITORIA 2020)	1,090,000.00		

Sumas Iguales...

1,090,000.00

1,090,000.00

FORMULÓ

REVISÓ

AUTORIZÓ

C.P. GUSTAVO GONZALEZ CASTRO

C.P. CARLOS DAVID SANCHEZ

C. ROGELIO CAMARGO GUTIERREZ

Emission: 31 ago. 2021
Poliza : D000017



JUNTA MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE ANGOSTURA

ELIAS MASCAREÑO # 45, ANGOSTURA, SINALOA. JMA880118TX9

Poliza de Diario D0000053 del 30 de abril de 2020

Hoja: 1

REGISTRO POR TRASPASO A RESULTADOS EJERCICIO 2018, POLIZA D-75 DEL 30 DE ABRIL 2019, POR AJUSTE AUDITORIA12 DEL 2018

Cta	Scta	Ssc	SSS	Descripcion / Concepto	Parcial	Debe	Haber
4223				<u>Subsidios y Subvenciones</u>		1,090,000.00	
4223	9			Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas			
4223	9	930101		OTROS INGRESOS			
4223	9	930101	000001	APOYOS DEL H. AYUNTAMIENTO			
				REGISTRO POR TRASPASO A RESULTADOS EJERCICIO 2018, POLIZA D-75 DEL 30 DE ABRIL 2019, POR AJUSTE AUDITORIA12	1,090,000.00		
3220				<u>Resultados de Ejercicios Anteriores</u>			1,090,000.00
3220	1			Resultados de Ejercicios Anteriores			
3220	1	002018		Resultado de Ejercicios Anteriores 2018			
				REGISTRO POR TRASPASO A RESULTADOS EJERCICIO 2018, POLIZA D-75 DEL 30 DE ABRIL 2019, POR AJUSTE AUDITORIA12	1,090,000.00		

Sumas Iguales...

1,090,000.00

1,090,000.00

FORMULÓ

REVISÓ

AUTORIZÓ

Emission: 30 abr. 2020

Poliza : D0000053

C.P. GUSTAVO GONZALEZ CASTRO

C.P. CARLOS DAVID SANCHEZ

C. ROGELIO CAMARGO GUTIERREZ



JUNTA MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE ANGOSTURA

ELIAS MASCAREÑO # 45, ANGOSTURA, SINALOA. JMA880118TX9

Hoja: 1

Poliza de Diario D000019 del 31 de agosto de 2021

REGISTRO RECLASIFICACION DE SALDO DE PD00084 DE FECHA 30 DE ABRIL DE 2020, A LA CUENTA 3220 1 2019 (AJUSTE DE AUDITORIA 2020)

Cta SctaSsc SSS	Descripcion / Concepto	Parcial	Debe	Haber
4223	Subsidios y Subvenciones		3,616,104.00	
4223 9	Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas			
4223 9 930101	OTROS INGRESOS			
4223 9 930101 000001	APOYOS DEL H. AYUNTAMIENTO			
	REGISTRO RECLASIFICACION DE SALDO DE PD00084 DE FECHA 30 DE ABRIL DE 2020, A LA CUENTA 3220 1 2019	3,616,104.00		
3220	Resultados de Ejercicios Anteriores			3,616,104.00
3220 1	Resultados de Ejercicios Anteriores			
3220 1 002019	Resultado de Ejercicios Anteriores 2019			
	REGISTRO RECLASIFICACION DE SALDO DE PD00084 DE FECHA 30 DE ABRIL DE 2020, A LA CUENTA 3220 1 2019	3,616,104.00		

Sumas Iguales....

3,616,104.00

3,616,104.00

FORMULÓ

REVISÓ

AUTORIZÓ

Emission: 31 ago. 2021

Poliza : D0000019

C.P. GUSTAVO GONZALEZ CASTRO

C.P. CARLOS DAVID SANCHEZ

C. ROGELIO CAMARGO GUTIERREZ



JUNTA MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE ANGOSTURA
 ELIAS MASCAREÑO # 45, ANGOSTURA, SINALOA. JMA880118TX9

Hoja: 1

Poliza de Diario D0000084 del 30 de abril de 2020

REGISTRO ASIENTO DE TRASPASO DE LA CUENTA 2117 RETENCIONES A LA CUENTA 4223 OTROS INGRESOS POR SUBSIDIOS POR APOYOS DEL AYUNTAMIENTO SEGUN POLIZAS IIN-20 DEL 30 DE SEPT 2019, POLIZA IIN-2 DEL 02/10/2019 Y POLIZA IIN-15 DEL 20/12/2019

Cta SctaSsc SSS	Descripcion / Concepto	Parcial	Debe	Haber
			3,616,104.00	
2117	Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo			
2117 1	Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo			
2117 1 000006	RETENCIONES POR ENTERAR			
2117 1 000006 000012	Aportaciones Voluntarias de Usuarios			
	REGISTRO ASIENTO DE TRASPASO DE LA CUENTA 2117	3,616,104.00		
	RETENCIONES A LA CUENTA 4223 OTROS INGRESOS POR			3,616,104.00
	Subsidios y Subvenciones			
4223	Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas			
4223 9	OTROS INGRESOS			
4223 9 930101	APOYOS DEL H. AYUNTAMIENTO			
4223 9 930101 000001	REGISTRO ASIENTO DE TRASPASO DE LA CUENTA 2117	100,000.00		
	RETENCIONES A LA CUENTA 4223 OTROS INGRESOS POR			
	REGISTRO ASIENTO DE TRASPASO DE LA CUENTA 2117	1,000,000.00		
	RETENCIONES A LA CUENTA 4223 OTROS INGRESOS POR			
	REGISTRO ASIENTO DE TRASPASO DE LA CUENTA 2117	2,516,104.00		
	RETENCIONES A LA CUENTA 4223 OTROS INGRESOS POR			

FORMULO

REVISO

Sumas Iguales....
 AUTORIZO

 C. RICARDO ANGULO GARCIA

	3,616,104.00	3,616,104.00
Emision:	30 abr 2020	
Poliza :	D0000084	

C.P. GUSTAVO GONZALEZ CASTAÑEDA C. CARLOS DAVID SANCHEZ



JUNTA MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE ANGOSTURA

R-49

ELIAS MASCAREÑO # 45, ANGOSTURA, SINALOA. JMA880118TX9

Poliza de Diario D000022 del 31 de agosto de 2021

Hoja: 1

REGISTRO RECLASIFICACION DE SALDO DE PD00027 DE FECHA 14 DE ABRIL 2020, A LA CUENTA 8250 1 134001
DESPENSA EN DINERO (AJUSTE DE AUDITORIA 2020)

Cta	Scta	Ssc	SSS	Descripcion / Concepto	Parcial	Debe	Haber
8250				<u>Presupuesto de Egresos Devengado</u>		11,680.55	
8250	1			Sueldos Ordinarios			
8250	1	134001		DESPENSA EN DINERO			
8250	1	134001	000001	JUNTA MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE ANGOSTUR			
8250	1	134001	000001	000002	GASTOS DE OPERACION		
8250	1	134001	000001	000002	000002	GASTOS DE OPERACION	
				REGISTRO RECLASIFICACION DE SALDO DE PD00027 DE FECHA 14 DE ABRIL 2020, A LA CUENTA 8250 1 134001	11,680.55		
8250				<u>Presupuesto de Egresos Devengado</u>			11,680.55
8250	1	154001		PRESTACIONES SINDICALES			
8250	1	154001	000001	JUNTA MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE ANGOSTUR			
8250	1	154001	000001	000002	OPERACION		
8250	1	154001	000001	000002	000002	OPERACION	
				REGISTRO RECLASIFICACION DE SALDO DE PD00027 DE FECHA 14 DE ABRIL 2020, A LA CUENTA 8250 1 134001	11,680.55		

Sumas Iguales....

11,680.55

11,680.55

FORMULÓ

REVISÓ

AUTORIZÓ

C.P. GUSTAVO GONZALEZ CASTRO

C.P. CARLOS DAVID SANCHEZ

C. ROGELIO CAMARGO GUTIERREZ

Emision: 31 ago. 2021
Poliza : D000022



JUNTA MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE ANGOSTURA

ELÍAS MASCAREÑO # 45, ANGOSTURA, SINALOA. JMA880118TX9

Poliza de Diario D000027 del 14 de abril de 2020

Hoja: 3

REGISTRO PAGO DE NOMINA SINDICATO 1RA DE ABRIL 2020

Cta	Scta	Ssc	SSS	Descripcion / Concepto	Parcial	Debe	Haber
				004192 REGISTRO PAGO DE NOMINA SINDICATO 1RA DE ABRIL 202	184.80		
8250	1	132003		PRIMA VACACIONAL			
8250	1	132003	000001	JUNTA MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DI ANGOSTUR			
8250	1	132003	000001 000002	GASTOS DE OPERACION			
8250	1	132003	000001 000002 000002	GASTOS DE OPERACION			
				004192 REGISTRO PAGO DE NOMINA SINDICATO 1RA DE ABRIL 202	1,259.95		
8250	1	133001		Horas extras			
8250	1	133001	000001	JUNTA MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DI ANGOSTUR			
8250	1	133001	000001 000002	GASTOS DE OPERACION			
8250	1	133001	000001 000002 000002	GASTOS DE OPERACION			
				004192 REGISTRO PAGO DE NOMINA SINDICATO 1RA DE ABRIL 202	17,324.00		
8250	1	134001		DESPENSA EN DINERO			
8250	1	134001	000001	JUNTA MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DI ANGOSTUR			
8250	1	134001	000001 000001	GASTOS ADMINISTRATIVOS			
8250	1	134001	000001 000001 000002	GASTOS ADMINISTRATIVOS			
				004192 REGISTRO PAGO DE NOMINA SINDICATO 1RA DE ABRIL 202	1,150.10		
8250	1	134001	000001 000002	GASTOS DE OPERACION			
8250	1	134001	000001 000002 000002	GASTOS DE OPERACION			
				004192 REGISTRO PAGO DE NOMINA SINDICATO 1RA DE ABRIL 202	21,046.66		
8250	1	134001	000001 000004	COMERCIAL			
8250	1	134001	000001 000004 000004	COMERCIAL			
				004192 REGISTRO PAGO DE NOMINA SINDICATO 1RA DE ABRIL 202	7,532.33		
8250	1	134001	000001 000066	AREA TECNICA			
8250	1	134001	000001 000066 000006	AREA TECNICA			
				004192 REGISTRO PAGO DE NOMINA SINDICATO 1RA DE ABRIL 202	2,299.32		
8250	1	152001		Indemnizaciones			
8250	1	152001	000001	JUNTA MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DI ANGOSTUR			
8250	1	152001	000001 000001	GASTOS ADMINISTRATIVOS			
8250	1	152001	000001 000001 000002	GASTOS ADMINISTRATIVOS			
				004192 REGISTRO PAGO DE NOMINA SINDICATO 1RA DE ABRIL 202	1,000.00		
8250	1	154001		PRESTACIONES SINDICALES			
8250	1	154001	000001	JUNTA MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DI ANGOSTUR			
8250	1	154001	000001 000002	OPERACION			
8250	1	154001	000001 000002 000002	OPERACION			
				004192 REGISTRO PAGO DE NOMINA SINDICATO 1RA DE ABRIL 202	11,680.55		
8250	3			ENERGIA ELECTRICA			
8250	3	342001		COMISIONES POR COBRANZA			
8250	3	342001	000001	JUNTA MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DI ANGOSTUR			
8250	3	342001	000001 000004	COMERCIAL			
8250	3	342001	000001 000004 000004	COMERCIAL			
				004192 REGISTRO PAGO DE NOMINA SINDICATO 1RA DE ABRIL 202	600.00		
8260				<u>Presupuesto de Egresos Ejercido</u>			309,359.36
8260	1			Sueldos Ordinarios			