

**JUNTA MUNICIPAL DE AGUA Y SANEAMIENTO DE JUAREZ**

**Notas a los Estados Financieros**

**a) NOTAS DE DESGLOSE**

**Al 31 DICIEMBRE 2020**

**I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA**

<b>ACTIVO</b>																																																																									
<b>A. Efectivo y Equivalentes</b>																																																																									
<b>1. Fondos con afectación específica, tipo y monto de los mismos</b>																																																																									
<b>2. Inversiones financieras</b>																																																																									
Se revelará su tipo, monto, su clasificación en corto o largo plazo, separando aquellas que su vencimiento sea menor a 3 meses																																																																									
2.1. A corto plazo	<table border="1"> <tr> <td>111301</td> <td><b>BANCOS</b></td> <td><b>144,832,699.56</b></td> <td></td> </tr> <tr> <td>1113010001</td> <td>BANAMEX, S.A.CTA. 14200250726</td> <td>923,045.50</td> <td>RECAUDADORA, PAGOS EN BANAMEX, PROVISION PAGO DE DERECHOS, CUENTA LIGADA A INVERSION</td> </tr> <tr> <td>1113010002</td> <td>BANORTE, S.A.CTA.622-00501-8</td> <td>2,637,992.19</td> <td>RECAUDADORA TERMINALES PUNTO DE VENTA BANORTE Y CAJEROS WEB Y COBROS EXTERNOS</td> </tr> <tr> <td>1113010003</td> <td>HSBC MEXICO, S.A.-BITAL- CTA.1177603793</td> <td>528,399.10</td> <td>RECAUDACION DE PAGOS EN VENTANILLA Y PORTAL BANCARIO HSBC</td> </tr> <tr> <td>1113010004</td> <td>BANCO SANTANDER, SA.CTA.65-50064346-8</td> <td>499,407.49</td> <td>RECAUDADORA, PAGOS EN VENTANILLA, PORTAL BANCARIO Y TPV.S. CUENTA LIGADA A INVERSION</td> </tr> <tr> <td>1113010005</td> <td>BANORTE, S.A. CTA.0161-0113592221</td> <td>2,916,924.50</td> <td>RECAUDADORA PAGO DE EMPRESAS Y COBROS EXTERNOS EN SMART, OXIO Y OTRAS</td> </tr> <tr> <td>1113010006</td> <td>BBVA BANCOMER SA 143861554</td> <td>1,113,667.16</td> <td>RECAUDADORA, PAGOS CONVENIO CIE, MULTIPAGOS</td> </tr> <tr> <td>1113010007</td> <td>BBVA-BANCOMER.CTA. 0147649886</td> <td>202,285.70</td> <td>RECAUDADORA, DOMICILIACION, TERMINALES PUNTO DE VENTA, CUENTA LIGADA A INVERSION</td> </tr> <tr> <td>1113010008</td> <td>BANORTE, S.A. CTA. 0127116455</td> <td>15,708,421.53</td> <td>RECAUDADORA DE INGRESOS DE OFICINAS Y CAJEROS AUTOMATICOS DE PAGO, CUENTA PRINCIPAL</td> </tr> <tr> <td>1113010009</td> <td>BANORTE, S.A. CTA. 0161-0127631734</td> <td>324,243.37</td> <td>SIN MOVIMIENTO. ANTIGUAMENTE USADA PARA NOMINA</td> </tr> <tr> <td>1113010010</td> <td>BANORTE, S.A. CTA. 0161-0113586499</td> <td>5,088,327.51</td> <td>CUENTA LIGADA A LA INVERSION</td> </tr> <tr> <td>1113010011</td> <td>BANCA AFIRME CTA.177104663-PRODDER-</td> <td>2,284.00</td> <td>MANEJO DE RECURSOS FEDERALES PRODDER, CUENTA LIGADA A INVERSION</td> </tr> <tr> <td>1113010012</td> <td>BANCA AFIRME CTA.177104671-DFE</td> <td>567,266.02</td> <td>RECAUDADORA, PAGOS EN VENTANILLA AFIRME</td> </tr> <tr> <td>1113010013</td> <td>BANREGIO CTA. 067-00132-001-4</td> <td>208,197.96</td> <td>RECAUDADORA, PAGOS EN BANREGIO, CUENTA LIGADA A INVERSION</td> </tr> <tr> <td>1113010014</td> <td>BANCO DEL BAJIO, S.A. CTA.35011110201</td> <td>164,932.69</td> <td>RECAUDADORA, PAGOS EN BANBAJIO, CUENTA LIGADA A INVERSION</td> </tr> <tr> <td>1113010015</td> <td>BANCO SANTANDER, SA.CTA.65-50426789-5</td> <td>1,246,645.61</td> <td>RECAUDADORA DE CHEQUES</td> </tr> <tr> <td>1113010016</td> <td>BANCO SCOTIABANK INVERLAT 22606464637</td> <td>112,116,370.21</td> <td>RECAUDADORA, PAGOS EN SCOTIABANK, PROVISION DE AGUINALDO, CUENTA LIGADA A INVERSION</td> </tr> <tr> <td>1113010017</td> <td>BANCO SANTANDER CTA.65-50784437-4</td> <td>586,289.02</td> <td>CUENTA DE NOMINA PARA DISPERSION DE PAGOS</td> </tr> </table>	111301	<b>BANCOS</b>	<b>144,832,699.56</b>		1113010001	BANAMEX, S.A.CTA. 14200250726	923,045.50	RECAUDADORA, PAGOS EN BANAMEX, PROVISION PAGO DE DERECHOS, CUENTA LIGADA A INVERSION	1113010002	BANORTE, S.A.CTA.622-00501-8	2,637,992.19	RECAUDADORA TERMINALES PUNTO DE VENTA BANORTE Y CAJEROS WEB Y COBROS EXTERNOS	1113010003	HSBC MEXICO, S.A.-BITAL- CTA.1177603793	528,399.10	RECAUDACION DE PAGOS EN VENTANILLA Y PORTAL BANCARIO HSBC	1113010004	BANCO SANTANDER, SA.CTA.65-50064346-8	499,407.49	RECAUDADORA, PAGOS EN VENTANILLA, PORTAL BANCARIO Y TPV.S. CUENTA LIGADA A INVERSION	1113010005	BANORTE, S.A. CTA.0161-0113592221	2,916,924.50	RECAUDADORA PAGO DE EMPRESAS Y COBROS EXTERNOS EN SMART, OXIO Y OTRAS	1113010006	BBVA BANCOMER SA 143861554	1,113,667.16	RECAUDADORA, PAGOS CONVENIO CIE, MULTIPAGOS	1113010007	BBVA-BANCOMER.CTA. 0147649886	202,285.70	RECAUDADORA, DOMICILIACION, TERMINALES PUNTO DE VENTA, CUENTA LIGADA A INVERSION	1113010008	BANORTE, S.A. CTA. 0127116455	15,708,421.53	RECAUDADORA DE INGRESOS DE OFICINAS Y CAJEROS AUTOMATICOS DE PAGO, CUENTA PRINCIPAL	1113010009	BANORTE, S.A. CTA. 0161-0127631734	324,243.37	SIN MOVIMIENTO. ANTIGUAMENTE USADA PARA NOMINA	1113010010	BANORTE, S.A. CTA. 0161-0113586499	5,088,327.51	CUENTA LIGADA A LA INVERSION	1113010011	BANCA AFIRME CTA.177104663-PRODDER-	2,284.00	MANEJO DE RECURSOS FEDERALES PRODDER, CUENTA LIGADA A INVERSION	1113010012	BANCA AFIRME CTA.177104671-DFE	567,266.02	RECAUDADORA, PAGOS EN VENTANILLA AFIRME	1113010013	BANREGIO CTA. 067-00132-001-4	208,197.96	RECAUDADORA, PAGOS EN BANREGIO, CUENTA LIGADA A INVERSION	1113010014	BANCO DEL BAJIO, S.A. CTA.35011110201	164,932.69	RECAUDADORA, PAGOS EN BANBAJIO, CUENTA LIGADA A INVERSION	1113010015	BANCO SANTANDER, SA.CTA.65-50426789-5	1,246,645.61	RECAUDADORA DE CHEQUES	1113010016	BANCO SCOTIABANK INVERLAT 22606464637	112,116,370.21	RECAUDADORA, PAGOS EN SCOTIABANK, PROVISION DE AGUINALDO, CUENTA LIGADA A INVERSION	1113010017	BANCO SANTANDER CTA.65-50784437-4	586,289.02	CUENTA DE NOMINA PARA DISPERSION DE PAGOS
111301	<b>BANCOS</b>	<b>144,832,699.56</b>																																																																							
1113010001	BANAMEX, S.A.CTA. 14200250726	923,045.50	RECAUDADORA, PAGOS EN BANAMEX, PROVISION PAGO DE DERECHOS, CUENTA LIGADA A INVERSION																																																																						
1113010002	BANORTE, S.A.CTA.622-00501-8	2,637,992.19	RECAUDADORA TERMINALES PUNTO DE VENTA BANORTE Y CAJEROS WEB Y COBROS EXTERNOS																																																																						
1113010003	HSBC MEXICO, S.A.-BITAL- CTA.1177603793	528,399.10	RECAUDACION DE PAGOS EN VENTANILLA Y PORTAL BANCARIO HSBC																																																																						
1113010004	BANCO SANTANDER, SA.CTA.65-50064346-8	499,407.49	RECAUDADORA, PAGOS EN VENTANILLA, PORTAL BANCARIO Y TPV.S. CUENTA LIGADA A INVERSION																																																																						
1113010005	BANORTE, S.A. CTA.0161-0113592221	2,916,924.50	RECAUDADORA PAGO DE EMPRESAS Y COBROS EXTERNOS EN SMART, OXIO Y OTRAS																																																																						
1113010006	BBVA BANCOMER SA 143861554	1,113,667.16	RECAUDADORA, PAGOS CONVENIO CIE, MULTIPAGOS																																																																						
1113010007	BBVA-BANCOMER.CTA. 0147649886	202,285.70	RECAUDADORA, DOMICILIACION, TERMINALES PUNTO DE VENTA, CUENTA LIGADA A INVERSION																																																																						
1113010008	BANORTE, S.A. CTA. 0127116455	15,708,421.53	RECAUDADORA DE INGRESOS DE OFICINAS Y CAJEROS AUTOMATICOS DE PAGO, CUENTA PRINCIPAL																																																																						
1113010009	BANORTE, S.A. CTA. 0161-0127631734	324,243.37	SIN MOVIMIENTO. ANTIGUAMENTE USADA PARA NOMINA																																																																						
1113010010	BANORTE, S.A. CTA. 0161-0113586499	5,088,327.51	CUENTA LIGADA A LA INVERSION																																																																						
1113010011	BANCA AFIRME CTA.177104663-PRODDER-	2,284.00	MANEJO DE RECURSOS FEDERALES PRODDER, CUENTA LIGADA A INVERSION																																																																						
1113010012	BANCA AFIRME CTA.177104671-DFE	567,266.02	RECAUDADORA, PAGOS EN VENTANILLA AFIRME																																																																						
1113010013	BANREGIO CTA. 067-00132-001-4	208,197.96	RECAUDADORA, PAGOS EN BANREGIO, CUENTA LIGADA A INVERSION																																																																						
1113010014	BANCO DEL BAJIO, S.A. CTA.35011110201	164,932.69	RECAUDADORA, PAGOS EN BANBAJIO, CUENTA LIGADA A INVERSION																																																																						
1113010015	BANCO SANTANDER, SA.CTA.65-50426789-5	1,246,645.61	RECAUDADORA DE CHEQUES																																																																						
1113010016	BANCO SCOTIABANK INVERLAT 22606464637	112,116,370.21	RECAUDADORA, PAGOS EN SCOTIABANK, PROVISION DE AGUINALDO, CUENTA LIGADA A INVERSION																																																																						
1113010017	BANCO SANTANDER CTA.65-50784437-4	586,289.02	CUENTA DE NOMINA PARA DISPERSION DE PAGOS																																																																						
2.2. A largo plazo																																																																									
2.3. Vencimiento menor a 3 meses	<table border="1"> <tr> <td>111401</td> <td><b>INVERSIONES TEMPORALES</b></td> <td><b>618,123,262.68</b></td> <td></td> </tr> <tr> <td>1114010001</td> <td>BANCO DEL BAJIO, S.A. CTA.35011110201</td> <td>60,589,419.31</td> <td>MESA DE DINERO A 28 DIAS</td> </tr> <tr> <td>1114010002</td> <td>BANORTE, S.A. CTA. 0161-0113586499</td> <td>0.00</td> <td>PAGARE MESA DE DINERO A UN DIA</td> </tr> <tr> <td>1114010003</td> <td>BANCA AFIRME SA CTA. 177104663 (PRODDER)</td> <td>116,733,882.78</td> <td>RECURSOS PRODDER A UN DIA</td> </tr> <tr> <td>1114010004</td> <td>BBVA BANCOMER, SA.CTA. 0147649886</td> <td>234,999,959.82</td> <td>FONDO BBVA GBP NC DISPONIBILIDAD DIRARIA</td> </tr> <tr> <td>1114010005</td> <td>SANTANDER SERFIN CTA. 65-50064346-8</td> <td>76,800,000.00</td> <td>MESA DE DINERO A 28 DIAS</td> </tr> <tr> <td>1114010006</td> <td>BANAMEX, SA (CNA)</td> <td>105,000,000.77</td> <td>CONAGUA DERECHO FEDERAL DE EXTRACCION DISPONIBILIDAD DIARIA</td> </tr> <tr> <td>1114010007</td> <td>SCOTIABANK 22606464637 (AGUINALDO)</td> <td>0.00</td> <td>MESA DE DINERO A 28 DIAS</td> </tr> <tr> <td>1114010008</td> <td>BANREGIO CTA.067-00132-0014</td> <td>24,000,000.00</td> <td>MESA DE DINERO A 28 DIAS</td> </tr> </table>	111401	<b>INVERSIONES TEMPORALES</b>	<b>618,123,262.68</b>		1114010001	BANCO DEL BAJIO, S.A. CTA.35011110201	60,589,419.31	MESA DE DINERO A 28 DIAS	1114010002	BANORTE, S.A. CTA. 0161-0113586499	0.00	PAGARE MESA DE DINERO A UN DIA	1114010003	BANCA AFIRME SA CTA. 177104663 (PRODDER)	116,733,882.78	RECURSOS PRODDER A UN DIA	1114010004	BBVA BANCOMER, SA.CTA. 0147649886	234,999,959.82	FONDO BBVA GBP NC DISPONIBILIDAD DIRARIA	1114010005	SANTANDER SERFIN CTA. 65-50064346-8	76,800,000.00	MESA DE DINERO A 28 DIAS	1114010006	BANAMEX, SA (CNA)	105,000,000.77	CONAGUA DERECHO FEDERAL DE EXTRACCION DISPONIBILIDAD DIARIA	1114010007	SCOTIABANK 22606464637 (AGUINALDO)	0.00	MESA DE DINERO A 28 DIAS	1114010008	BANREGIO CTA.067-00132-0014	24,000,000.00	MESA DE DINERO A 28 DIAS																																				
111401	<b>INVERSIONES TEMPORALES</b>	<b>618,123,262.68</b>																																																																							
1114010001	BANCO DEL BAJIO, S.A. CTA.35011110201	60,589,419.31	MESA DE DINERO A 28 DIAS																																																																						
1114010002	BANORTE, S.A. CTA. 0161-0113586499	0.00	PAGARE MESA DE DINERO A UN DIA																																																																						
1114010003	BANCA AFIRME SA CTA. 177104663 (PRODDER)	116,733,882.78	RECURSOS PRODDER A UN DIA																																																																						
1114010004	BBVA BANCOMER, SA.CTA. 0147649886	234,999,959.82	FONDO BBVA GBP NC DISPONIBILIDAD DIRARIA																																																																						
1114010005	SANTANDER SERFIN CTA. 65-50064346-8	76,800,000.00	MESA DE DINERO A 28 DIAS																																																																						
1114010006	BANAMEX, SA (CNA)	105,000,000.77	CONAGUA DERECHO FEDERAL DE EXTRACCION DISPONIBILIDAD DIARIA																																																																						
1114010007	SCOTIABANK 22606464637 (AGUINALDO)	0.00	MESA DE DINERO A 28 DIAS																																																																						
1114010008	BANREGIO CTA.067-00132-0014	24,000,000.00	MESA DE DINERO A 28 DIAS																																																																						
<b>B. Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir</b>																																																																									
<b>1. Por Tipo de Contribución</b>																																																																									
Se informará el monto que se encuentre pendiente de cobro y por recuperar de hasta cinco ejercicios anteriores																																																																									
Montos sujetos a algún tipo de juicio con una antigüedad mayor a la señalada y la factibilidad de cobro																																																																									
<b>2. Derechos a recibir efectivo y equivalentes, y bienes o servicios a recibir, desagregados por su vencimiento:</b>																																																																									
a) Vencimiento a 90 días																																																																									
b) Vencimiento de 90 a 180 días																																																																									
c) Vencimiento de 180 a 365 días																																																																									
d) Vencimiento mayor a 365 días																																																																									

Características cualitativas relevantes que afecten a estas cuentas																																																	
<b>C. Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (Inventarios)</b>																																																	
<b>1. Bienes disponibles para su transformación</b> (aquéllos que se encuentren en la cuenta de Inventarios)																																																	
a) Información del sistema de costeo																																																	
b) Método de de valuación aplicados a los inventarios																																																	
c) Conveniencia de su aplicación dada la naturaleza de los mismos																																																	
d) Impacto en la Información Financiera por cambios en el método o sistema																																																	
<b>2. Cuenta Almacén</b>																																																	
a) Método de de valuación																																																	
b) Conveniencia de su aplicación																																																	
c) Impacto en la Información Financiera por cambios en el método																																																	
<b>D. Inversiones Financieras</b>																																																	
<b>1. Fideicomisos</b>																																																	
Recursos asignados por tipo y monto, y características significativas que tengan o puedan tener alguna incidencia en las inversiones financieras																																																	
<b>2. Saldos de las participaciones y aportaciones de capital</b>																																																	
<b>E. Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles</b>																																																	
<b>1. Bienes Muebles e Inmuebles</b>																																																	
a) Se informará de manera agrupada por cuenta, los rubros de Bienes Muebles e Inmuebles, el monto de la depreciación del ejercicio y la acumulada, el método de depreciación, tasas aplicadas y los criterios de aplicación de los mismos.	<table border="1"> <tr> <td>BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES</td> <td>4,998,474,986.77</td> <td></td> </tr> <tr> <td>TERRENOS</td> <td>DEP. ACUM. MAQUINARIA Y EQUIPO</td> <td>-83,991,297.65 DEPREC 10% ANUAL</td> </tr> <tr> <td>EDIFICIOS</td> <td>DEP. ACUM. DE EQ. DE TRANSPORTE</td> <td>-174,566,467.08 DEPREC 20% ANUAL</td> </tr> <tr> <td>INFRAESTRUCTURAS</td> <td>DEP. ACUM. MOB. Y EQ. DE OFICINA</td> <td>-19,521,231.57 DEPREC 10% ANUAL</td> </tr> <tr> <td>CONSTRUCCIONES</td> <td>DEP. ACUM. DE EQ. DE COMUNICACION</td> <td>-18,344,599.79 DEPREC 10% ANUAL</td> </tr> <tr> <td>BIENES MUEBLES</td> <td>DEP. ACUM. EQ. DE LABORATORIO</td> <td>-20,952,156.49 DEPREC 20% ANUAL</td> </tr> <tr> <td>MOBILIARIO</td> <td>DEP. ACUM. EQ. DE COMPUTACION</td> <td>-22,352,922.61 DEPREC 30% ANUAL</td> </tr> <tr> <td>EQUIPO E INSTRUMENTOS</td> <td>DEP. ACUM. DE HERRAMIENTAS</td> <td>-1,064,676.15 DEPREC 10% ANUAL</td> </tr> <tr> <td>EQUIPO DE OPERACION</td> <td>DEP. ACUM. MEDIDORES</td> <td>-53,573,326.10 DEPREC 20% ANUAL</td> </tr> <tr> <td>MAQUINARIA Y EQUIPO</td> <td>DEP. ACUM. EQUIPO DE OPERACION</td> <td>-37,486,556.09 DEPREC 10% ANUAL</td> </tr> <tr> <td></td> <td>DEP. ACUM. MEDIDORES PEM</td> <td>-3,404,160.34 DEPREC 20% ANUAL</td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> <td>132,219,401.82</td> </tr> <tr> <td></td> <td>EQUIPO DE MEDIDORES</td> <td>158,134,526.91</td> </tr> <tr> <td></td> <td>HERRAMIENTAS</td> <td>8,017,421.65</td> </tr> <tr> <td></td> <td>EQUIPO DE OPERACIÓN</td> <td>185,401,035.25</td> </tr> <tr> <td></td> <td>OTROS BIENES MUEBLES</td> <td>41,130,037.07</td> </tr> </table>	BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES	4,998,474,986.77		TERRENOS	DEP. ACUM. MAQUINARIA Y EQUIPO	-83,991,297.65 DEPREC 10% ANUAL	EDIFICIOS	DEP. ACUM. DE EQ. DE TRANSPORTE	-174,566,467.08 DEPREC 20% ANUAL	INFRAESTRUCTURAS	DEP. ACUM. MOB. Y EQ. DE OFICINA	-19,521,231.57 DEPREC 10% ANUAL	CONSTRUCCIONES	DEP. ACUM. DE EQ. DE COMUNICACION	-18,344,599.79 DEPREC 10% ANUAL	BIENES MUEBLES	DEP. ACUM. EQ. DE LABORATORIO	-20,952,156.49 DEPREC 20% ANUAL	MOBILIARIO	DEP. ACUM. EQ. DE COMPUTACION	-22,352,922.61 DEPREC 30% ANUAL	EQUIPO E INSTRUMENTOS	DEP. ACUM. DE HERRAMIENTAS	-1,064,676.15 DEPREC 10% ANUAL	EQUIPO DE OPERACION	DEP. ACUM. MEDIDORES	-53,573,326.10 DEPREC 20% ANUAL	MAQUINARIA Y EQUIPO	DEP. ACUM. EQUIPO DE OPERACION	-37,486,556.09 DEPREC 10% ANUAL		DEP. ACUM. MEDIDORES PEM	-3,404,160.34 DEPREC 20% ANUAL			132,219,401.82		EQUIPO DE MEDIDORES	158,134,526.91		HERRAMIENTAS	8,017,421.65		EQUIPO DE OPERACIÓN	185,401,035.25		OTROS BIENES MUEBLES	41,130,037.07
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES	4,998,474,986.77																																																
TERRENOS	DEP. ACUM. MAQUINARIA Y EQUIPO	-83,991,297.65 DEPREC 10% ANUAL																																															
EDIFICIOS	DEP. ACUM. DE EQ. DE TRANSPORTE	-174,566,467.08 DEPREC 20% ANUAL																																															
INFRAESTRUCTURAS	DEP. ACUM. MOB. Y EQ. DE OFICINA	-19,521,231.57 DEPREC 10% ANUAL																																															
CONSTRUCCIONES	DEP. ACUM. DE EQ. DE COMUNICACION	-18,344,599.79 DEPREC 10% ANUAL																																															
BIENES MUEBLES	DEP. ACUM. EQ. DE LABORATORIO	-20,952,156.49 DEPREC 20% ANUAL																																															
MOBILIARIO	DEP. ACUM. EQ. DE COMPUTACION	-22,352,922.61 DEPREC 30% ANUAL																																															
EQUIPO E INSTRUMENTOS	DEP. ACUM. DE HERRAMIENTAS	-1,064,676.15 DEPREC 10% ANUAL																																															
EQUIPO DE OPERACION	DEP. ACUM. MEDIDORES	-53,573,326.10 DEPREC 20% ANUAL																																															
MAQUINARIA Y EQUIPO	DEP. ACUM. EQUIPO DE OPERACION	-37,486,556.09 DEPREC 10% ANUAL																																															
	DEP. ACUM. MEDIDORES PEM	-3,404,160.34 DEPREC 20% ANUAL																																															
		132,219,401.82																																															
	EQUIPO DE MEDIDORES	158,134,526.91																																															
	HERRAMIENTAS	8,017,421.65																																															
	EQUIPO DE OPERACIÓN	185,401,035.25																																															
	OTROS BIENES MUEBLES	41,130,037.07																																															
b) Características significativas del estado en que se encuentren los activos (Estado del Bien)																																																	
<b>2. Activos Intangibles y Diferidos</b>																																																	
Se informará de manera agrupada por cuenta, los rubros de activos intangibles y diferidos, su monto y naturaleza, amortización del ejercicio, amortización acumulada, tasa y método aplicados																																																	
<b>F. Estimaciones y Deterioros</b>																																																	
Se informarán los criterios utilizados para la determinación de las estimaciones																																																	
a) Estimación de cuentas incobrables																																																	
b) Estimación de inventarios																																																	
c) Deterioro de activos biológicos																																																	
d) Otro criterio aplicable																																																	
<b>G. Otros Activos</b>																																																	
Se informará de las cuentas por tipo:																																																	
<b>1. Circulante</b>																																																	

Montos totales asociados	127901	DEPOSITOS EN GARANTIA	4,209,516.32
	1279010001	GAS NATURAL DE JUÁREZ	9,235.57
	1279010002	PLAZA CONTINENTAL	5,000.00
	1279010003	INMOBILIARIA CELU, SA DE CV	4,500.00
	1279010004	COMISIÓN FEDERAL DE ELECTRICIDAD	707,659.05
	1279010005	TIENDAS SORIANA S.A. DE C.V.	16,418.92
	1279010006	FOR & TEC TECHNOLOGIST TRASLADO DE VALORES	0.00
	1279010007	DEUTSCHE BANCK MEXICO S.A.	73,600.00
	1279010008	G.I. ALTERNATIVA INMOBILIARIA SA DE CV	31,200.00
	1279010009	GRUPO INMOBILIARIO TIERRA, SA DE CV	18,985.05
	1279010010	WILLIAMS SCOTSMAN MEXICO, S.DE R.L. DE C.V.	3,404.80
	1279010011	CONDOMINIO CENTRO COMERCIAL FUTURAMA JILOTE	6,000.00
	1279010012	WAL-MART DE MEXICO	24,000.00
	1279010014	MUNICIPIO DE JUAREZ	3,219,912.93
	1279010015	ADMINISTRACION PLAZA SENDERO JUAREZ AC	11,600.00
	1279010016	GRUPO COMERCIAL HERMANOS VAZQUEZ SA DE CV	5,000.00
	1279010017	AG DE JUAREZ S DE RL DE CV	16,800.00
	1279010018	CENTRO COMERCIAL COLOSO CHAVEÑA SA DE CV	49,600.00
	1279010019	INFRA SA DE CV	6,600.00
	127902	INTERESES POR DEVENGAR	97,521,035.04
	127903	OTROS ACTIVOS DIFERIDOS	0.00
Características cualitativas significativas que les impacten financieramente			
<b>2. No Circulante</b>			
Montos totales asociados	129	OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES	3,734,649.36
	1291	BIENES EN CONCESION	705,976.68
	129101	USUFRUCTOS	705,976.68
	1291010001	USUFRUCTO TERRENO EJIDO SAMALAYUCA (PTAR)	500,000.00
	1291010002	USUFRUCTO ACCESO PLANTA SUR SUR	205,976.68
	1293	BIENES EN COMODATO	3,028,672.68
	129301	BIENES EN COMODATO	3,028,672.68
	1293010001	BIENES EN COMODATO	3,028,672.68
Características cualitativas significativas que les impacten financieramente			
<b>PASIVO</b>			
<b>A. Relación de las Cuentas y Documentos por Pagar, desagregados por su vencimiento:</b>			
a) Vencimiento a 90 días	2112	PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	-45,172,429.61
	211201	PROVEEDORES	-39,111,867.30
	211203	PROVEEDORES JURIDICO	-6,060,562.31
	2117	RETENCIONES Y CONTRIBUCION POR PAG CORTO PLA	-56,739,961.97
	211701	IMPUESTOS Y CUOTAS POR PAGAR	-56,739,961.97

b) Vencimiento de 90 a 180 días	2119	OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	-5,262,385.31
	211901	ACREEDORES DIVERSOS	-290,355.51
	211902	CONVENIO DE OBRA PARA DESARROLLADORES	0.00
	211903	VIATICOS POR PAGAR	0.00
	211904	GASTOS POR COMPROBAR POR PAGAR	0.00
	211905	PLANTAS DE TRATAMIENTO	-4,972,029.81
	2179	PROVISIONES	-18,446,250.00
	217901	PROVISIONES	-18,446,250.00
c) Vencimiento de 180 a 365 días			
d) Vencimiento mayor a 365 días	22	PASIVO NO CIRCULANTE	-393,553,584.85
	222	CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO	-393,553,584.85
	2229	CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO	-393,553,584.85
	222901	CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO	-393,553,584.85
	2229010001	CONC. DE AGUAS RESIDUALES PLANTA NORTE	-88,746,241.22
	2229010002	CONC. DE AGUAS RESIDUALES PLANTA SUR	-122,096,397.56
	2229010003	TRATAMIENTO DE AGUAS RESIDUALES SUR SUR	-86,360,300.78
	2229010004	ADMINISTRADORA DE PROYECTOS HIDRAULICOS	0.00
	2229010005	INTERESES POR PAGAR PLANTAS	-96,350,645.25
Factibilidad del pago de dichos pasivos			
<b>B. Recursos Localizados en Fondos de Bienes de Terceros en Administración y/o en Garantía</b>			
<b>1. A Corto Plazo</b>			
Naturaleza de los recursos y sus características cualitativas significativas que les afecten o puedan afectarles financieramente			
<b>2. A Largo Plazo</b>			
Naturaleza de los recursos y sus características cualitativas significativas que les afecten o puedan afectarles financieramente			
<b>C. Cuentas de los Pasivos Diferidos y Otros</b>			
<b>1. Pasivos Diferidos</b>			
Se informará el tipo, monto, naturaleza de los recursos, así como las características significativas que les impacten o puedan impactarles financieramente	215	PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO	-1,582,773.36
	2151	INGRESOS COBRADOS POR ADELANTADO A CORTO PLAZO	-1,582,773.36
	215101	DEPOSITOS ANTICIPADOS	-1,582,773.36
	2151010001	DEPOSITOS ANTICIPADOS	-1,582,773.36
<b>2. Otros</b>			

Se informará el tipo, monto, naturaleza de los recursos, así como las características significativas que les impacten o puedan impactarles financieramente	219	OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	-153,102,894.08
	2191	INGRESOS POR CLASIFICAR	-3,570,318.54
	219101	INGRESOS POR CLASIFICAR	-3,570,318.54
	2191010001	NO APLICADOS (DEPOSITOS NO IDENTIFICADOS)	-3,570,318.54
	2192	RECAUDACION POR PARTICIPAR	-40,964,492.67
	219201	RECAUDACION POR PARTICIPAR	0.00
	21929	OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	-40,964,492.67
	2192901	OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	-40,964,492.67
	2192901001	INGRESOS PENDIENTE FACTURAR A JCAS	0.00
	2192901002	FRACCIONAMIENTOS	-40,964,492.67

## II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

<b>A. Ingresos de Gestión</b>			
<b>1. Impuestos</b>			
Montos totales			
Características significativas			
<b>2. Cuotas y aportaciones de seguridad social</b>			
Montos totales			
Características significativas			
<b>3. Contribuciones de mejoras</b>			
Montos totales	413	CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	-10,869,368.8
	4131	CONTRIBUCIONES DE MEJORAS POR OBRAS PUBLICAS	-10,869,368.8
	413101	COOPERACION DE OBRAS (APORTACIONES PARTICIPARES)	-10,869,368.8
	41310101	COOPERACION DE OBRAS (APORTACIONES PARTICIPARES)	-10,869,368.8
	4131010101	FRACCIONAMIENTOS	0.0
	4131010102	CONTRIBUCIONES PARA COLECTOR	-1,760,402.0
	4131010103	CONTRIBUCIONES DE INFRAESTRUCTURA	-9,108,966.8
Características significativas			
<b>4. Derechos</b>			
Montos totales	414	DERECHOS	-2,031,006,242.4
	4143	DERECHOS POR PRESTACION DE SERVICIOS	-2,031,006,242.4
	414301	AGUA ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO INGRESO A	-1,296,762,601.2
	414302	AGUA ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO INGRESO REZ	-675,781,241.2
	414303	CONTRATOS	-5,752,059.1
	414304	DERECHO DE SUMINISTRO	-35,570,719.5
	414305	APARATOS MEDIDORES	-925,617.6
	414306	FACTIBILIDADES	-11,796,159.2
	414307	REINSTALACION DE SERVICIOS	-3,933,814.2
	414308	AGUA TRATADA	-11,299,057.9
	414309	NORMATIVIDAD	-3,734,432.8
	414310	INSTALACIONES	-1,109,485.0
	414311	AJUSTES DE MEDICION	1,769.2
	414312	AJUSTES POR CONTINGENCIA COVID	15,657,176.2
	Características significativas		
<b>5. Productos</b>			
Montos totales			
Características significativas			
<b>6. Aprovechamientos</b>			
Montos totales	416	APROVECHAMIENTOS	-8,949,418.29
	4162	MULTAS	-8,949,418.29
	416201	MULTAS Y RECARGOS	-14,072,645.15
	41620101	MULTAS Y RECARGOS	-14,072,645.15
	416202	AJUSTES DE RECARGOS	5,123,226.86
41620201	AJUSTES DE RECARGOS	5,123,226.86	
Características significativas			
<b>7. Ingresos por venta de bienes y prestación de servicios</b>			

Montos totales			
Características significativas			
<b>B. Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones</b>			
<b>1. Participaciones</b>			
Montos totales			
Características significativas			
<b>2. Aportaciones</b>			
Montos totales	42	PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIG	-127,901,198.30
	421	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	-127,901,198.30
	4211	PARTICIPACIONES	0.00
	4212	APORTACIONES	-127,901,198.30
	421201	APORTACIONES	-127,901,198.30
	42120101	APORTACIONES	-127,901,198.30
	4212010101	APORTACION FEDERAL CNA (PRODDER)	-127,901,198.30
	4212010102	APORTACION GOBIERNO ESTATAL	0.00
	Características significativas		
<b>3. Convenios</b>			
Montos totales			
Características significativas			
<b>4. Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal</b>			
Montos totales			
Características significativas			
<b>5. Fondos Distintos de Aportaciones</b>			
Montos totales			
Características significativas			
<b>6. Transferencias</b>			
Montos totales			
Características significativas			
<b>7. Asignaciones</b>			
Montos totales			
Características significativas			
<b>8. Subsidios y Subvenciones</b>			
Montos totales			
Características significativas			
<b>9. Pensiones y Jubilaciones</b>			
Montos totales			
Características significativas			
<b>C. Otros Ingresos y Beneficios</b>			
<b>1. Ingresos Financieros</b>			
Montos totales	431	INGRESOS FINANCIEROS	-41,439,233.74
	4311	INTERESES GANADOS DE VALORES, CREDITOS BONOS Y OTR	-41,439,233.74
	431101	PRODUCTOS FINANCIEROS	-41,439,233.74
	43110101	PRODUCTOS FINANCIEROS	-41,439,233.74
	4311010101	INTERESES COBRADOS	-68,155.47
	4311010102	INTERESES COBRADOS POR INVERSION	-34,877,232.62
	4311010103	INTERESES POR CUENTAS PRODUCTIVAS	-46,029.71
	4311010104	COMISION POR RECIPROCIDAD BANCARIA	-199,117.76
	4311010105	OTROS PRODUCTOS FINANCIEROS	-6,248,698.18
Características significativas			
<b>2. Incremento por Variación de Inventarios</b>			
Montos totales			
Características significativas			
<b>3. Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia</b>			
Montos totales			
Características significativas			
<b>4. Disminución del Exceso de Provisiones</b>			
Montos totales			
Características significativas			
<b>5. Otros Ingresos y Beneficios Varios</b>			

	439	OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	-29,756,443.11
	4399	OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	-29,756,443.11
	439901	OTROS INGRESOS	-29,999,268.88
Montos totales	43990101	OTROS INGRESOS DIVERSOS	-29,999,268.88
	439902	OTROS AJUSTES	242,825.77
	43990201	OTROS AJUSTES	242,825.77
Características significativas			
<b>D. Gastos y Otras Pérdidas</b>			
Explicación de las Cuentas			
<b>1. Gastos de Funcionamiento</b>			
<b>2. Transferencias</b>			
<b>Subsidios y otras ayudas</b>			
<b>3. Participaciones y aportaciones</b>			
<b>4. Otros gastos y pérdidas extraordinarias</b>			
<b>5. Ingresos y gastos extraordinarios, que en lo individual representen el 10% o más del total de los gastos</b>			
<b>III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA</b>			
<b>1. Modificaciones al patrimonio contribuido</b>			
Informando el tipo, naturaleza y monto		APORTACIONES RECIBIDAS	16,558,813.80
		RECONOCIMIENTO DE INVENTARIOS	- 60,747,864.69
		NETO MODIFICACION AL PATRIMONIO CONTRIB.	- 44,189,050.89
<b>2. Recursos que modifican al patrimonio generado</b>			
Informando acerca del monto y procedencia de los recursos que modifican al patrimonio generado		HACIENDA PUBLICA PATRIMONIO	3,749,979,699.40
		MENOS : RESULTADOS EJERCICIOS ANTERIORES	- 170,850,182.33
		<b>PATRIMONIO GENERADO</b>	<b>3,579,129,517.07</b>
<b>VI) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO</b>			
<b>A. Efectivo y Equivalentes</b>			
<b>Descripción</b>	<b>2019</b>		
Efectivo	359,817.00		
Efectivo en Bancos - Tesorería	104,929,434.39		
Efectivo en Bancos - Dependencias	0.00		
Inversiones temporales (hasta 3 meses)	523,012,580.00		
Fondos con afectación específica	0.00		
Depósitos de fondos de terceros y otros	0.00		
<b>Total de Efectivo y Equivalentes</b>	<b>628,301,831.39</b>		
<b>B. Detalle de las adquisiciones de Bienes Muebles e Inmuebles</b>			
Monto global, y en su caso, el porcentaje de las adquisiciones que fueron realizadas mediante subsidios de capital del sector central			

<b>1. Bienes Muebles</b>	124	BIENES MUEBLES	792,256,443.29	91,021,338.08	43,050,075.39	840,227,705.98
	1241	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION	23,522,481.56	3,514,964.36	2,204,639.40	24,832,806.52
	124101	MOBILIARIO Y EQUIPO DE OFICINA	23,522,481.56	3,514,964.36	2,204,639.40	24,832,806.52
	1243	EQUIPO E INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABORATORIOS	27,800,316.00	914,624.42	830,667.88	27,884,272.54
	124301	EQUIPO DE LABORATORIO	27,800,316.00	797,640.14	830,667.88	27,767,288.26
	124302	EQUIPO MEDICO		116,984.28		116,984.28
	1244	EQUIPO DE TRANSPORTE	242,487,182.49	24,854,524.95	4,733,503.22	262,608,204.22
	124401	EQUIPO DE TRANSPORTE LIGERO	77,287,810.24	6,587,767.48		83,875,577.72
	124402	EQUIPO DE TRANSPORTE PESADO	165,199,372.25	18,195,357.47	4,733,503.22	178,661,226.50
	124403	CARROCERIAS Y REMOLQUES		71,400.00		71,400.00
	1246	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	456,727,293.49	61,491,789.03	34,446,696.89	483,772,385.63
	124601	MAQUINARIA Y EQUIPO	130,401,414.44	2,971,877.24	1,153,889.86	132,219,401.82
	124602	EQUIPO DE MEDIDORES	145,342,457.49	37,163,999.60	24,371,930.18	158,134,526.91
	124603	HERRAMIENTAS	7,245,435.43	771,986.22		8,017,421.65
	124604	EQUIPO DE OPERACIÓN	173,737,986.13	20,583,925.97	8,920,876.85	185,401,035.25
	1249	OTROS BIENES MUEBLES	41,719,169.75	245,435.32	834,568.00	41,130,037.07
	124901	EQUIPO DE COMUNICACIÓN	18,492,571.82	11,570.00		18,504,141.82
	124902	EQUIPO DE COMPUTACIÓN	22,432,827.93	233,865.32	40,798.00	22,625,895.25
	124903	EQUIPO DE SEGURIDAD	793,770.00		793,770.00	0.00
	<b>2. Bienes Inmuebles</b>	123	BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA	4,772,225,921.21	328,766,864.08	102,517,798.52
1231		TERRENOS	178,574,968.77	2,266,846.99	3,061,949.62	177,779,866.14
123101		TERRENOS - PLANTAS DE BOMBEO	35,567,662.65			35,567,662.65
123102		TERRENOS - PLANTAS DE TRATAMIENTO	57,829,334.69		2,677,903.00	55,151,431.69
123103		TERRENOS - OBRAS EN PROCESO	2,048,919.75			2,048,919.75
123104		TERRENOS - ALMACÉNES	34,565,944.44			34,565,944.44
123105		TERRENOS - INSTALACIONES Y OFICINAS	48,563,107.24			48,563,107.24
123106		TERRENOS OTROS		2,266,846.99	384,046.62	1,882,800.37
1233		EDIFICIOS NO HABITACIONALES	70,497,871.80	1,749,964.40	203,115.42	72,044,720.78
123301		EDIFICIOS - ALMACENES	15,031,718.47			15,031,718.47
123302		EDIFICIOS - PIPAS	10,599,574.89			10,599,574.89
123303		EDIFICIOS PLANTAS DE BOMBEO	7,380,887.87			7,380,887.87
123304		EDIFICIO OFICINA CENTRAL	22,767,907.82			22,767,907.82
123305		EDIFICIO SALVARCAR	6,201,096.06			6,201,096.06
123306		EDIFICIO PLANTA NORTE	4,423,256.22	1,649,784.55	203,115.42	5,869,925.35
123307		EDIFICIO INGENIERIA	290,842.25			290,842.25
123308		COMPLEJO DEPORTIVO	3,802,588.22	100,179.85		3,902,768.07
1234		INFRAESTRUCTURA	4,484,717,279.23	324,750,052.69	99,252,733.48	4,710,214,598.44
123401		OBRA AGUA POTABLE EN OPERACIÓN	148,108,386.18	763,000.00		148,871,386.18
123402		REBOMBEO	9,446,402.15			9,446,402.15
123403		TANQUES DE ALMACENAMIENTO	94,242,062.43			94,242,062.43
123404		TOMAS DOMICILIARIAS	8,098,568.28			8,098,568.28
123405		COORDINACIÓN FIFAPA	7,313,975.63			7,313,975.63
123406		OBRAS EN VALLE DE JUÁREZ	5,493,171.43			5,493,171.43
123407		PROYECTOS ESPECIALES	359,993,037.55	22,176,192.42	8,012.16	382,161,217.81
123408		LÍNEAS DE CONDUCCIÓN	36,530,745.25			36,530,745.25
123409		PROYECTO ANAPRA	2,746,370.26			2,746,370.26
123410		OBRAS DE SANEAMIENTO EN OPERACION	107,990,096.54			107,990,096.54
123411		INTRODUCCION RED AGUA POTABLE	276,599,512.49			276,599,512.49
123412		OBRA AGUA POTABLE EN PROCESO	4,492,682.08			4,492,682.08
123413		PROGRAMAS FEDERALES	201,866,517.76		35,096,162.48	166,770,355.28
123414		PLANTAS DE TRATAMIENTO DE AGUA RE	1,082,014,615.17			1,082,014,615.17
123415	ACUEDUCTO AGUA POTABLE	326,825,061.58	96,940,601.70		423,765,663.28	
123416	OBRA ALCANTARILLADO OPERACIÓN-Col	933,745,231.59	471,258.20		934,216,489.79	
123417	OBRAS ALCANTARILLADO OPERACIÓN	91,731,321.58			91,731,321.58	
123418	TOMAS DOMICILIARIAS	4,983,067.96			4,983,067.96	
123419	RED DE ATARJEAS	37,842,266.27			37,842,266.27	
123420	ALCANTARILLADO SANITARIO	503,024,039.35			503,024,039.35	
123421	OBRAS DE ALCANTARILLADO EN PROCES	196,460,576.94	187,847,368.73	42,504,668.26	341,803,277.41	
123422	PLAN MOVILIDAD URBANA	38,093,017.20			38,093,017.20	
Importe de los pagos que durante el período se hicieron por la compra de los elementos citados	123423	ACUAFERICO	1,072,724.47			1,072,724.47
	123424	PROYECTO ESTRATEGICO DE MEDICION	6,003,829.09	15,640,061.49	21,643,890.58	0.00
	123425	PRESA PICO DEL AGUILA		690,774.41		690,774.41
	123426	SISTEMA DE SANEAMIENTO		220,795.74		220,795.74
<b>C. Conciliación de los Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación y la Cuenta de Ahorro/Desahorro antes de Rubros Extraordinarios.</b>						

A continuación se presenta un ejemplo de la elaboración de la conciliación:	
<b>Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios</b>	<b>2019</b>
Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo.	
Depreciación	78,580,705.08
Amortización	0.00
Incrementos en las provisiones	
Incremento en inversiones producido por revaluación	
Ganancia/pérdida en venta de propiedad, planta y equipo	
Incremento en cuentas por cobrar	
Partidas extraordinarias	

\* Las cuentas que aparecen en el cuadro anterior no son exhaustivas y tienen como finalidad ejemplificar el formato que se sugiere para elaborar la nota.

#### V) CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASI COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES

##### JUNTA MUNICIPAL DE AGUA Y SANEAMIENTO DE JUAREZ

##### Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables

Correspondiente del 01 de enero al 31 de diciembre de 2020

(Cifras en pesos)

<b>1. Total de Ingresos Presupuestarios</b>	<b>2,249,921,896.16</b>
<b>2. Más Ingresos Contables No Presupuestarios</b>	<b>8.65</b>
2.1 Ingresos Financieros	0.00
2.2 Incremento por Variación de Inventarios	0.00
2.3 Disminución del Exceso de Estimaciones por Perdida o Deterioro y Obsolescencia	0.00
2.4 Disminución del Exceso de Provisiones	0.00
2.5 Otros Ingresos y Beneficios Varios	0.00
2.6 Otros Ingresos Contables No Presupuestarios	8.65
<b>3. Menos Ingresos Presupuestarios No Contables</b>	<b>0.00</b>
3.1 Aprovechamientos Patrimoniales	0.00
3.2 Ingresos Derivados de Financiamientos	0.00
3.3 Otros Ingresos Presupuestarios No Contables	0.00
<b>4. Total de Ingresos Contables</b>	<b>2,249,921,904.81</b>

##### JUNTA MUNICIPAL DE AGUA Y SANEAMIENTO DE JUAREZ

##### Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables

Correspondiente del 01 de enero al 31 de diciembre de 2020

(Cifras en pesos)

<b>1. Total de Egresos Presupuestarios</b>	<b>2,140,480,404.81</b>
<b>2. Menos Egresos Presupuestario No Contables</b>	<b>414,532,035.81</b>
2.1 Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0.00
2.2 Materiales y Suministros	25,414,448.82
2.3 Mobiliario y Equipo de Administración	1,461,633.51
2.4 Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	
2.5 Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	547,814.28
2.6 Vehículos y Equipo de Transporte	20,237,228.63
2.7 Equipo de Defensa y Seguridad	
2.8 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	49,869,007.05
2.9 Activos Biológicos	
2.10 Bienes Inmuebles	1,882,800.37
2.11 Activos Intangibles	
2.12 Obra Pública en Bienes de Dominio Público	213,184,841.02
2.13 Obra Pública en Bienes Propios	1,446,669.13
2.14 Acciones y Participaciones de Capital	
2.15 Compra de Títulos y Valores	
2.16 Concesión de Préstamos	
2.17 Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	
2.18 Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	
2.19 Amortización de la Deuda Pública	
2.20 Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	100,487,593.00
2.21 Otros Egresos Presupuestales No Contables	0.00
<b>3. Más Gastos Contables No Presupuestarios</b>	<b>72,314,479.00</b>
3.1 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	72,314,479.00

3.2 Provisiones	0.00
3.3 Disminución de Inventarios	0.00
3.4 Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00
3.5 Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0.00
3.6 Otros Gastos	0.00
3.7 Otros Gastos Contables No Presupuestarios	
<b>4. Total de Gastos Contables</b>	<b>1,798,262,848.00</b>

<b>JUNTA MUNICIPAL DE AGUA Y SANEAMIENTO DE JUAREZ</b> <b>Notas a los Estados Financieros</b> <b>c) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA</b> <b>Al 31 de diciembre 2020</b>	
<b>1. Panorama Económico y Financiero</b>	
Principales condiciones económico - financieras bajo las cuales el ente público estuvo operando	La Junta Municipal de Agua y Saneamiento de Juárez, es un Organismo Descentralizado, que opera con recursos propios, provenientes del total de los Ingresos Recaudados por Usuarios que pagan sus consumos de agua, saneamiento, drenaje y derechos de extracción,
Su influencia en la toma de decisiones de la administración	
<b>2. Autorización e Historia</b>	
a) Fecha de creación del Ente	<p>El 22 de Agosto de 1942 fue publicado en el Periódico Oficial del Estado el Decreto No. 176 mediante el cual se constituye la Junta Central de Agua y Saneamiento del Estado, así como la Junta Municipal de Agua y Saneamiento de Juárez, y cuyo objeto, de acuerdo al citado decreto, es proveer en todo lo relativo a la conservación y administración de los servicios de agua y saneamiento en los Municipios del estado.</p> <p>El 26 de Abril de 1950 es registrada la Junta Central de Agua y Saneamiento como organismo, publicado en el Periódico Oficial del Estado el Decreto No. 335-81. En este decreto se publica el Código Municipal del Estado de Chihuahua, el cual incluye la integración de la Junta Central de Agua y Saneamiento del Estado de Chihuahua, y es registrada ante el Gobierno Federal el 1 de Mayo de 1950.</p> <p>El 5 de Noviembre de 1980, es Publicado en el Diario Oficial de la Federación, la transferencia de los Sistemas de Agua Potable y Alcantarillado a los Estados y Ayuntamientos, para ser operados por los Organismos creados.</p>
b) Principales cambios en su estructura	Actualmente la planeación, administración, manejo y conservación del agua son reguladas por la LEY DEL AGUA DEL ESTADO DE CHIHUAHUA, a través de la cual se declara de utilidad pública e interés social la prestación de los servicios públicos de agua, alcantarillado sanitario, tratamiento de aguas residuales y disposición final de lodos, así como la realización de los estudios, proyectos y obras relacionados con los recursos hídricos en el marco del desarrollo sustentable del Estado y la mitigación y adaptación del cambio climático.
<b>3. Organización y Objeto Social</b>	
a) Objeto social	Ampliar y modernizar la cobertura de los servicios de agua potable, alcantarillado, saneamiento, uso de agua tratada y mejorar la calidad del agua con prioridad en zonas urbanas con pobreza y rurales de alta marginación.
b) Principal actividad	Entregar a los habitantes de Cd. Juárez, los Servicios de Agua potable y recuperada, drenaje y saneamiento en tiempo, calidad cantidad suficiente a precio justo
c) Ejercicio fiscal	
d) Régimen jurídico	
e) Consideraciones Fiscales del ente: revelar el tipo de contribuciones que esté obligado a pagar o retener	
f) Estructura organizacional básica	Para el correcto desempeño de sus atribuciones, la Junta Municipal de Agua y Saneamiento de Juárez, cuenta con un Dirección Ejecutiva, una Dirección Financiera, Una Dirección Jurídica, Una dirección Técnica, así como las Direcciones, Subdirecciones y demás unidades técnicas que sean necesarias para cumplir sus objetivos
g) Fideicomisos, mandatos y análogos de los cuales es fideicomitente o fideicomisario	
<b>4. Bases de Preparación de los Estados Financieros</b>	
Se informará sobre:	
a) Si se ha observado la normatividad emitida por el CONAC y las disposiciones legales aplicables	Con fecha 22 de marzo del 2019, se realiza la adquisición del sistema contable y el pago del anticipo de la adquisición del sistema de Planeación de Recursos Gubernamentales (SRPG), de acuerdo al contrato celebrado JMAS DF CT AD 2019 01, dicho sistema cuenta con el cálculo automático de depreciaciones y amortizaciones correspondiente a los activos fijos, y del cual la fecha de inicio de operaciones es 30 de Agosto del 2019 paralelo al sistema anterior. a Partir de 1 de enero de 2020 inicia operación definitiva.
b) Normatividad aplicada para:	El Organismo inició la aplicación de la normatividad emitida por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC), y las disposiciones legales establecidas en la Ley General de Contabilidad Gubernamental, incorporando progresivamente las modificaciones publicadas

1. Reconocimiento de la Información Financiera	El Organismo inició la aplicación de la normatividad emitida por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC), y las disposiciones legales establecidas en la Ley General de Contabilidad Gubernamental, incorporando progresivamente las modificaciones publicadas
2. Valuación de la Información Financiera	
3. Revelación de la Información Financiera	
4. Bases de medición utilizadas para la elaboración de los estados financieros y los criterios de su aplicación; por ejemplo:	La información financiera presentada es elaborada utilizando un sistema Integral Automatizado de Microsoft Dynamics Nav, desarrollado por la empresa Espacios en Red y Servicios SA de CV, que desarrolla sistema de información financiera de acuerdo a lo emitido por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC).
I. Costo histórico	
II. Valor de realización	
III. Valor razonable	
IV. Valor de recuperación	
V. Cualquier otro método empleado	
c) Postulados básicos	
d) Normatividad supletoria	
Justificación razonable	
Alineación con los PBCG y las características cualitativas asociadas descritas en el MCCG	
e) Para las entidades que por primera vez estén implementando la base devengado de acuerdo a la Ley de Contabilidad, deberán revelar:	Con fecha 22 de marzo del 2019, se realiza la adquisición del sistema contable y el pago del anticipo de la adquisición del sistema de Planeación de Recursos Gubernamentales (SRPG), de acuerdo al contrato celebrado JMAS DF CT AD 2019 01, dicho sistema cuenta con el cálculo automático de depreciaciones y amortizaciones correspondiente a los activos fijos, y del cual la fecha de inicio de operaciones es 30 de Agosto del 2019 paralelo al sistema anterior. A partir de 1 de enero de 2020 inicia operación definitiva.
1. Las nuevas políticas de reconocimiento	
2. Plan de implementación	
3. Los cambios en las políticas, la clasificación y medición de las mismas, así como su impacto en la información financiera	
4. Presentar los últimos estados financieros con la normatividad anteriormente utilizada con las nuevas políticas para fines de comparación en la transición a la base devengado	
<b>5. Políticas de Contabilidad Significativas</b>	
Se informará sobre:	
a) Actualización	Actualización: el método utilizado para la actualización del valor de los activos, pasivos y Hacienda Pública y/o patrimonio es a costo de adquisición, de acuerdo a las Principales Reglas de Registro y Valoración del Patrimonio publicadas por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC). Bajo estas mismas reglas se registró la depreciación de los bienes muebles e inmuebles, según los Parámetros de Vida útil también emitidos por el CONAC
1. Método utilizado para la actualización del valor de:	
Activos	
Pasivos	
Hacienda Pública / Patrimonio	
Razones para la elección del Método	
2. Desconexión o reconexión infraccionaria	
b) Realización de operaciones en el extranjero	
Efectos en la información financiera gubernamental	
c) Método de valuación de la inversión en acciones de:	
1. Compañías subsidiarias	
2. Compañías no consolidadas	
3. Asociadas	
d) Sistema y método de valuación de inventarios	
Costo de lo vendido	
e) Beneficios a empleados	
1. Cálculo de la reserva actuarial	
2. Valor presente de los ingresos esperados comparado con el valor presente de la estimación de gastos tanto de los beneficiarios actuales como futuros	
f) Provisiones	
Objetivo de su creación	
Monto	
Plazo	
g) Reservas	
Objetivo de su creación	
Monto	
Plazo	
h) Cambios en políticas contables y corrección de errores	
Revelación de los efectos que se tendrá en la información financiera del ente público	
Efectos Retrospectivos	
Efectos Prospecivos	

i) Reclassificaciones (movimientos entre cuentas por efectos de cambios en los tipos de operaciones)																												
j) Depuración y cancelación de saldos																												
<b>6. Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario</b>																												
Se informará, por cada tipo de moneda extranjera que se encuentre en los rubros de activo y pasivo, sobre:	El organismo no realiza operaciones en moneda extranjera por lo que los valores que se presentan en los Estados Financieros son en moneda nacional																											
a) Activos en moneda extranjera																												
b) Pasivos en moneda extranjera																												
c) Posición en moneda extranjera																												
d) Tipo de cambio																												
e) Equivalente en moneda nacional																												
Métodos de protección de riesgo por variaciones en el tipo de cambio																												
<b>7. Reporte Analítico del Activo</b>																												
Debe mostrarse la siguiente información:																												
a) Vida útil o porcentajes de depreciación, deterioro o amortización utilizados en los diferentes tipos de activos	Tomando como base la recomendación del CONAC emitida a través de la "Guía de vida útil estimada y porcentajes de depreciación", y considerando un uso normal y adecuado a las características de los bienes, los porcentajes anuales de depreciación de Activo Fijo aplicados son:																											
b) Cambios en el porcentaje de depreciación o valor residual de los activos	<table border="1"> <tr> <td>MOBILIARIO Y EQUIPO</td> <td>10%</td> <td>ANUAL</td> </tr> <tr> <td>EQUIPO DE LABORATORIO Y MEDICO</td> <td>20%</td> <td>ANUAL</td> </tr> <tr> <td>EQUIPO DE TRANSPORTE</td> <td>20%</td> <td>ANUAL</td> </tr> <tr> <td>MAQUINARIA Y EQUIPO</td> <td>10%</td> <td>ANUAL</td> </tr> <tr> <td>EQUIPO DE MEDIDORES</td> <td>20%</td> <td>ANUAL</td> </tr> <tr> <td>EQUIPO DE COMUNICACIÓN</td> <td>10%</td> <td>ANUAL</td> </tr> <tr> <td>EQUIPO DE COMPUTO</td> <td>33%</td> <td>ANUAL</td> </tr> <tr> <td>HERRAMIENTAS</td> <td>10%</td> <td>ANUAL</td> </tr> <tr> <td>EQUIPO DE OPERACIÓN</td> <td>10%</td> <td>ANUAL</td> </tr> </table>	MOBILIARIO Y EQUIPO	10%	ANUAL	EQUIPO DE LABORATORIO Y MEDICO	20%	ANUAL	EQUIPO DE TRANSPORTE	20%	ANUAL	MAQUINARIA Y EQUIPO	10%	ANUAL	EQUIPO DE MEDIDORES	20%	ANUAL	EQUIPO DE COMUNICACIÓN	10%	ANUAL	EQUIPO DE COMPUTO	33%	ANUAL	HERRAMIENTAS	10%	ANUAL	EQUIPO DE OPERACIÓN	10%	ANUAL
MOBILIARIO Y EQUIPO	10%	ANUAL																										
EQUIPO DE LABORATORIO Y MEDICO	20%	ANUAL																										
EQUIPO DE TRANSPORTE	20%	ANUAL																										
MAQUINARIA Y EQUIPO	10%	ANUAL																										
EQUIPO DE MEDIDORES	20%	ANUAL																										
EQUIPO DE COMUNICACIÓN	10%	ANUAL																										
EQUIPO DE COMPUTO	33%	ANUAL																										
HERRAMIENTAS	10%	ANUAL																										
EQUIPO DE OPERACIÓN	10%	ANUAL																										
c) Importe de los gastos capitalizados en el ejercicio																												
1. Gastos Financieros																												
2. Gastos de investigación																												
3. Gastos de desarrollo																												
d) Riesgos por tipo de cambio o tipo de interés de las inversiones financieras																												
e) Valor activado en el ejercicio de los bienes construidos por la entidad																												
f) Otras circunstancias de carácter significativo que afecten el activo																												
1. Bienes en garantía																												
2. Señalados en embargos																												
3. Litigios																												
4. Títulos de inversiones entregados en garantías																												
5. Baja significativa del valor de inversiones financieras																												
6. Otros																												
g) Desmantelamiento de Activos																												
1. Procedimientos																												
2. Implicaciones																												
3. Efectos contables																												
h) Administración de Activos																												
Planeación con el objetivo de que el ente los utilice de manera más efectiva																												
Principales variaciones en el activo																												
a) Inversiones en valores.																												
b) Patrimonio de Organismos descentralizados de Control Presupuestario Indirecto.																												
c) Inversiones en empresas de participación mayoritaria.																												
d) Inversiones en empresas de participación minoritaria.																												
e) Patrimonio de organismos descentralizados de control presupuestario directo, según corresponda.																												
<b>8. Fideicomisos, Mandatos y Análogos</b>																												
Se deberá informar:																												
a) Por ramo administrativo que los reporta.	A la Fecha el Organismo no maneja Fideicomisos, Mandatos y Análogos.																											

b) Enlistar los de mayor monto de disponibilidad, relacionando aquéllos que conforman el 80% de las disponibilidades							
<b>9. Reporte de la Recaudación</b>							
a) Análisis del comportamiento de la recaudación correspondiente al Ente Público o cualquier tipo de ingreso.							
1. Ingresos locales							
2. Ingresos federales							
b) Proyección de la recaudación e ingresos en mediano plazo							
<b>10. Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda</b>							
a) Indicadores (tomando, como mínimo, un período igual o menor a 5 años)							
1. Deuda respecto al PIB							
2. Deuda respecto a la recaudación							
b) Valor gubernamental o instrumento financiero en que se							
Intereses							
Comisiones							
Tasa							
Perfil de vencimiento							
Otros gastos de la deuda	<table border="1"> <thead> <tr> <th>DENOMINACION DE LAS DEUDAS</th> <th>SALDO INICIAL PERIODO</th> <th>SALDO FINAL PERIODO</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>TOTAL DE DEUDAS Y OTROS PASIVOS</td> <td>677,004,870.00</td> <td>690,961,818.31</td> </tr> </tbody> </table>	DENOMINACION DE LAS DEUDAS	SALDO INICIAL PERIODO	SALDO FINAL PERIODO	TOTAL DE DEUDAS Y OTROS PASIVOS	677,004,870.00	690,961,818.31
DENOMINACION DE LAS DEUDAS	SALDO INICIAL PERIODO	SALDO FINAL PERIODO					
TOTAL DE DEUDAS Y OTROS PASIVOS	677,004,870.00	690,961,818.31					
<b>11. Calificaciones Otorgadas</b>							
Informar, tanto del Ente Público como de cualquier transacción realizada, que haya sido sujeta a una calificación crediticia	La Opinión Crediticia más reciente otorgada por FitchRatings, para este Organismo es el siguiente: Asignación de calificación de 'AA(mex)'. La Perspectiva de Fitch de que la JMAS JUAREZ, preserve un desempeño financiero estable, con una métrica de apalancamiento esperada menor a 6 veces (x), la calificación del organismo refleja la combinación de legitimidad de los ingresos y riesgo operativo evaluados en 'Rango Medios' y un perfil financiero 'Rango Medio'. La perspectiva Estable refleja la expectativa de que las métricas de deuda se mantendrán en línea con los escenarios.						
<b>12. Proceso de Mejora</b>							
Se informará de:							
a) Principales Políticas de control interno							
b) Medidas de desempeño financiero, metas y alcance	Como parte fundamental del proceso de mejora continua, en febrero de 2013 se logró la certificación ISO 9001-2008, que es la base del sistema de gestión de calidad, ya que es una norma internacional que se centra en todos los elementos de administración con los que una empresa debe contar para tener un sistema efectivo que le permita administrar y mejorar la calidad de sus productos o servicios						
<b>13. Información por Segmentos</b>							
Cuando se considere necesario se podrá revelar la información financiera de manera segmentada	No aplica para este Organismo						
<b>14. Eventos Posteriores al Cierre</b>							
Efecto de los estados financieros del ente público de aquellos hechos ocurridos en el período posterior al que se informa, que proporcionen mayor evidencia sobre eventos que le afecten económicamente y que no se conocían a la fecha de cierre.							
<b>15. Partes relacionadas</b>							
Se debe establecer por escrito que no existen partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras y operativas							

**JUNTA MUNICIPAL DE AGUA Y SANEAMIENTO DE JUAREZ**

**Notas a los Estados Financieros**

**b) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)**

**Al 31 DE DICIEMBRE 2020**

**CUENTAS DE ORDEN CONTABLES Y PRESUPUESTARIOS**

**Contables**

Valores  
 Emisión de obligaciones  
 Avaes y garantías  
 Juicios  
 Contratos para Inversión Mediante Proyectos para  
 Prestación de Servicios (PPS) y Similares Bienes  
 concesionados o en comodato

**Presupuestarias**

Cuentas de ingresos

Cuentas de egresos

Las cuentas de orden se utilizan para registrar movimientos de valores que no efecten o modifiquen el balance del ente contable, sin embargo, su incorporacin en libros es necesario con fines de recordatorio contable, de control y en general sobre los aspectos administrativos, o bien, para consignar sus derechos o responsabilidades contingentes que puedan, o no presentarse en el futuro

82	PRESUPUESTO DE EGRESOS	0.00
8211	PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	-2,571,901,770.00
8221	PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	486,342,776.00
8231	MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROB	45,566,182.00
8241	PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	-2,144,974,778.50
8251	PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	-2,144,974,778.50
8261	PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	-2,144,974,778.50
8271	PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	-2,144,974,778.50

81	LEY DE INGRESOS	0.00
8111	LEY DE INGRESOS ESTIMADA	2,571,901,770.00
8121	LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	276,463,691.84
8131	MODIFICACIONES A LA LEY DE INGRESOS	-45,566,182.00
8141	LEY DE INGRESOS DEVENGADA	0.00
8151	LEY DE INGRESOS RECAUDADA	-2,249,921,905.00

**Se informará, de manera agrupada, en las Notas a los Estados Financieros las cuenas de orden contables y cuentas de orden presupuestario, considerando al menos lo**

1. Los valores en custodia de instrumentos prestados a formadores de mercado e instrumentos de crédito recibidos en garantía de los formadores de mercado u otros
2. Por tipo de emisión de instrumento: monto, tasa y vencimiento.
3. Los contratos firmados de construcciones por tipo de contrato
4. El avance que se registra en las cuentas de orden presupuestarias , previo al cierre presupuestario de cada periodo que se reporte