

La ASE proporciona el formato de Notas de Desglose, sin embargo, los Entes Públicos podrán presentar la información que concierne a este rubro en el formato de su libre elección, siempre y cuando se trate de un libro de Excel.

Sector Paraestatal / JUNTA MUNICIPAL DE AGUA Y SANEAMIENTO DE BUENAVENTURA	
Notas a los Estados Financieros	
a) NOTAS DE DESGLOSE	
Al 31 de Diciembre del 2021	
I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA	
ACTIVO	
A. Efectivo y Equivalentes	
1. Fondos con afectación específica, tipo y monto de los mismos	Se cuenta con fondos fijos para cambio de caja de cobro por \$ 1,978.00 (Mil novecientos setenta y ocho pesos 00/100) asignados a las cajas de este organismo
2. Inversiones financieras	
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	Se cuenta con Inversion vista en la cuenta ahorro Banorte \$ 701,075.98
2.2. A largo plazo	Hay Inversion en la cuenta de Banorte de \$3,148.87 que es el saldo minimo que pide la institucion para conservar la cuenta de JMAS I. Zaragoza
2.3. Vencimiento menor a 3 meses	No Aplica
B. Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir	
1. Por Tipo de Contribución	
Se informará el monto que se encuentre pendiente de cobro y por recuperar de hasta cinco ejercicios anteriores	MAYORMENTE CORRESPONDE A JRAS RFM \$ 256,817.19 (SERVICIO PENSIONES Y OTROS PRESTAMOS), SALDO A FAVOR P/LIQ. PENSIONES JRAS CONSTITUCION \$ 2,603.08, CHEQUE DEVUELTO \$ 2,343.00 DE USUARIO, GASTOS A COMPROBAR, \$ 174.00 Dir. Operativo, Saldo a favor Ing. Cecilio H. Chavez Bencorno por finiquito compensacion pendiente de pago, por baja Dir. Ejecutivo y cambio puesto a Depto Operacion
Montos sujetos a algún tipo de juicio con una antigüedad mayor a la señalada y la factibilidad de cobro	NO APLICA
2. Derechos a recibir efectivo y equivalentes, y bienes o servicios a recibir, desagregados por su vencimiento:	
a) Vencimiento a 90 días	NO APLICA
b) Vencimiento de 90 a 180 días	NO APLICA
c) Vencimiento de 180 a 365 días	NO APLICA
d) Vencimiento mayor a 365 días	\$ 3,858,282.92
Características cualitativas relevantes que afecten a estas cuentas	IVA ACREDITABLE E IVA POR RECUPERAR EJERCICIOS ANTERIORES
C. Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (Inventarios)	
1. Bienes disponibles para su transformacion (aquéllos que se encuentren en la cuenta de Inventarios)	
a) Información del sistema de costeo	NO APLICA
b) Método de de valuación aplicados a los inventarios	NO APLICA
c) Conveniencia de su aplicación dada la naturaleza de los mismos	NO APLICA
d) Impacto en la Información Financiera por cambios en el método o sistema	NO APLICA
2. Cuenta Almacén	NO APLICA
a) Método de de valuación	NO APLICA
b) Conveniencia de su aplicación	NO APLICA
c) Impacto en la Información Financiera por cambios en el método	NO APLICA
D. Inversiones Financieras	
1. Fideicomisos	

Dora Nince Areola D.

Recursos asignados por tipo y monto, y características significativas que tengan o puedan tener alguna incidencia en las inversiones financieras	NO APLICA
2. Saldos de las participaciones y aportaciones de capital	NO APLICA
E. Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	
1. Bienes Muebles e Inmuebles	
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.	BIENES INMUEBLES \$ 54,350,802.00 ,MUEBLES \$ 1,456,230.42, (NO SE LLEVAN A CABO DEPRECIACIONES)
b) Características significativas del estado en que se encuentren los activos (Estado del Bien)	ESTADO DE BIENES REGULAR
2. Activos Intangibles y Diferidos	
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	BIENES INTANGIBLES \$ 134,837.91 SE DIERON DE BAJA EN DIC 2021 BIENES X \$ 95,853.59,AUTORIZADOS X EL CONSEJO
F. Estimaciones y Deterioros	
Se informarán los criterios utilizados para la determinación de las estimaciones	NO APLICA
a) Estimación de cuentas incobrables	NO APLICA
b) Estimación de inventarios	NO APLICA
c) Deterioro de activos biológicos	NO APLICA
d) Otro criterio aplicable	NO APLICA
G. Otros Activos	
Se informará de las cuentas por tipo:	
1. Circulante	
Montos totales asociados	\$0.00
Características cualitativas significativas que les impacten financieramente	
2. No Circulante	
Montos totales asociados	\$55,941,870.57
Características cualitativas significativas que les impacten financieramente	SUMA DE BIENES INMUEBLES,MUEBLES Y BIENES INTANGIBLES
PASIVO	
A. Relación de las Cuentas y Documentos por Pagar, desagregados por su vencimiento:	
a) Vencimiento a 90 días	
b) Vencimiento de 90 a 180 días	NO APLICA
c) Vencimiento de 180 a 365 días	NO APLICA
d) Vencimiento mayor a 365 días	\$5,598,890.00
Factibilidad del pago de dichos pasivos	ADEUDO DE "D.F.E.A. "DESDE EL EJ. 2014 AL CIERRE DEL PERIODO CON NULAS PROBABILIDADES DE LIQUIDARLAS
B. Recursos Localizados en Fondos de Bienes de Terceros en Administración y/o en Garantía	
1. A Corto Plazo	
Naturaleza de los recursos y sus características cualitativas significativas que les afecten o puedan afectarles financieramente	NO APLICA
2. A Largo Plazo	
Naturaleza de los recursos y sus características cualitativas significativas que les afecten o puedan afectarles financieramente	NO APLICA
C. Cuentas de los Pasivos Diferidos y Otros	
1.Pasivos Diferidos	
Se informará el tipo, monto, naturaleza de los recursos, así como las características significativas que les impacten o puedan impactarles financieramente	NO APLICA
2. Otros	

Dado Vence a la D.

Se informará el tipo, monto, naturaleza de los recursos, así como las características significativas que les impacten o puedan impactarles financieramente	NO APLICA
II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES	
A. Ingresos de Gestión	
1. Impuestos	
Montos totales	NO APLICA
Características significativas	NO APLICA
2. Cuotas y aportaciones de seguridad social	
Montos totales	NO APLICA
Características significativas	NO APLICA
3. Contribuciones de mejoras	
Montos totales	NO APLICA
Características significativas	NO APLICA
4. Derechos	
Montos totales	6,373,579.00
Características significativas	INGRESOS POR COBRO DE AGUA A TIEMPO Y REZAGO
5. Productos	
Montos totales	0
Características significativas	NO APLICA
6. Aprovechamientos	
Montos totales	\$1,029.00
Características significativas	
7. Ingresos por venta de bienes y prestación de servicios	
Montos totales	6,374,608.00
Características significativas	INGRESOS DE GESTION
B. Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	
1. Participaciones	
Montos totales	NO APLICA
Características significativas	NO APLICA
2. Aportaciones	
Montos totales	NO APLICA
Características significativas	NO APLICA
3. Convenios	
Montos totales	\$225,257.00
Características significativas	\$ 92,623.00 RECURSOS PRODDER 2020 Y CONVENIO \$ 132,634.00DAR -AP-039/2021 APOYO RECIBIDO J.C.A.S.
4. Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal	
Montos totales	NO APLICA
Características significativas	NO APLICA
5. Fondos Distintos de Aportaciones	
Montos totales	NO APLICA
Características significativas	NO APLICA
6. Transferencias	
Montos totales	NO APLICA
Características significativas	NO APLICA
7. Asignaciones	
Montos totales	NO APLICA
Características significativas	NO APLICA
8. Subsidios y Subvenciones	
Montos totales	NO APLICA
Características significativas	NO APLICA
9. Pensiones y Jubilaciones	
Montos totales	NO APLICA
Características significativas	NO APLICA
C. Otros Ingresos y Beneficios	
1. Ingresos Financieros	
Montos totales	\$6,263.00
Características significativas	RENDIMIENTOS FINANCIEROS
2. Incremento por Variación de Inventarios	
Montos totales	NO APLICA

Dora Mune Arceola D.

Características significativas	NO APLICA	
3. Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia		
Montos totales	NO APLICA	
Características significativas	NO APLICA	
4. Disminución del Exceso de Provisiones		
Montos totales	NO APLICA	
Características significativas	NO APLICA	
5. Otros Ingresos y Beneficios Varios		
Montos totales	259,176.00	
Características significativas	INGRESOS PURIFICADORAS DE AGUA Y MATERIALES P/INSTALACION AGUA Y DRENAJE	
D. Gastos y Otras Pérdidas		
Explicación de las Cuentas		
1. Gastos de Funcionamiento	SERVICIOS PERSONALES, MATERIALES Y SUMINISTROS Y SERVICIOS GRALES	
2. Transferencias	NO APLICA	
Subsidios y otras ayudas		
3. Participaciones y aportaciones	NO APLICA	
4. Otros gastos y pérdidas extraordinarias	CARGO POR REDONDEO EN RECIBOS A USUARIOS	
5. Ingresos y gastos extraordinarios, que en lo individual representen el 10% o más del total de los gastos	NO APLICA	
III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA		
1. Modificaciones al patrimonio contribuido		
Informando el tipo, naturaleza y monto	NO APLICA	
2. Recursos que modifican al patrimonio generado		
Informando acerca del monto y procedencia de los recursos que modifican al patrimonio generado	\$528,494.00 RESULTADO DEL EJERCICIO AHORRO	
VI) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO		
A. Efectivo y Equivalentes		
Descripción	2021	2020
Efectivo	1,978.00	2,500.00
Efectivo en Bancos - Tesorería	994,730.00	571,340.00
Efectivo en Bancos - Dependencias	0.00	0.00
Inversiones temporales (hasta 3 meses)	3,149.00	203,519.00
Fondos con afectación específica	0.00	0.00
Depósitos de fondos de terceros y otros	0.00	0.00
Total de Efectivo y Equivalentes	999,857.00	777,359.00
B. Detalle de las adquisiciones de Bienes Muebles e Inmuebles		
Monto global, y en su caso, el porcentaje de las adquisiciones que fueron realizadas mediante subsidios de capital del sector central		
1. Bienes Muebles	NO APLICA	
2. Bienes Inmuebles	NO APLICA	
Importe de los pagos que durante el período se hicieron por la compra de los elementos citados		
C. Conciliación de los Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación y la Cuenta de Ahorro/Desahorro antes de Rubros Extraordinarios.		
A continuación se presenta un ejemplo de la elaboración de la conciliación:		
Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios	2021	2020
Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo.	NO APLICA	NO APLICA

Jesu Minee Arceola D. A

Depreciación	NO APLICA	NO APLICA
Amortización	NO APLICA	NO APLICA
Incrementos en las provisiones	NO APLICA	NO APLICA
Incremento en inversiones producido por revaluación	NO APLICA	NO APLICA
Ganancia/pérdida en venta de propiedad, planta y equipo	NO APLICA	NO APLICA
Incremento en cuentas por cobrar	NO APLICA	NO APLICA
Partidas extraordinarias	NO APLICA	NO APLICA

* 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

Nombre del Ente Público JUNTA MUNICIPAL DE AGUA Y SANEAMIENTO DE BUENAVENTURA

Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables

Correspondiente del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2021

(Cifras en pesos)

1. Total de Ingresos Presupuestarios	6,865,304.00
2. Más Ingresos Contables No Presupuestarios	
2.1 Ingresos Financieros	0.00
2.2 Incremento por Variación de Inventarios	0.00
2.3 Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00
2.4 Disminución del Exceso de Provisiones	0.00
2.5 Otros Ingresos y Beneficios Varios	0.00
2.6 Otros Ingresos Contables No Presupuestarios	0.00
3. Menos Ingresos Presupuestarios No Contables	
3.1 Aprovechamientos Patrimoniales	0.00
3.2 Ingresos Derivados de Financiamientos	0.00
3.3 Otros Ingresos Presupuestarios No Contables	0.00
4. Total de Ingresos Contables	0.00

Nombre del Ente Público JUNTA MUNICIPAL DE AGUA Y SANEAMIENTO DE BUENAVENTURA

Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables

Correspondiente del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2021

(Cifras en pesos)

1. Total de Egresos Presupuestarios	6,901,762.00
2. Menos Egresos Presupuestario No Contables	
2.1 Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0.00
2.2 Materiales y Suministros	0.00
2.3 Mobiliario y Equipo de Administración	0.00
2.4 Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	0.00
2.5 Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0.00
2.6 Vehículos y Equipo de Transporte	0.00
2.7 Equipo de Defensa y Seguridad	0.00
2.8 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	0.00
2.9 Activos Biológicos	0.00
2.10 Bienes Inmuebles	0.00
2.11 Activos Intangibles	0.00
2.12 Obra Pública en Bienes de Dominio Público	0.00
2.13 Obra Pública en Bienes Propios	0.00
2.14 Acciones y Participaciones de Capital	0.00
2.15 Compra de Títulos y Valores	0.00
2.16 Concesión de Préstamos	0.00
2.17 Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0.00

Dora Milene Auresia D

2.18 Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	0.00
2.19 Amortización de la Deuda Pública	0.00
2.20 Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	0.00
2.21 Otros Egresos Presupuestales No Contables	0.00
3. Más Gastos Contables No Presupuestarios	0.00
3.1 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	0.00
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	329,998.18
4. Total de Gastos Contables	329,998.18



C.HILDA VEGA BASOCO
DIRECTORA FINANCIERA

Dora Minee Arreola Dozal
C.ING.DORA MINEE ARREOLA DOZAL
DIRECTORA EJECUTIVA

