

NOTA DE DESGLOSE

I. Notas al Estado de Situación Financiera.

Activo.

Efectivo y Equivalentes.

El monto disponible en bancos, asciende a un importe de \$ 6, 613, 449., los excedentes de flujo se realizan en inversiones financieras en bancos mayormente en mesas de dinero, las inversiones temporales a la fecha que se informa se componen por un monto de \$ 251,287,427, mismo que se integra como sigue:

Inversiones Temporales (Vencimiento menor a tres meses).

BBVA BANCOMER 0102369702 CONTRATO 1365670381	S	617,495
BANAMEX 70072408932 CONTRATO 111247406		932,986
BANAMEX 70072408932 CONTRATO 111250053		187,574,180
BANAMEX 70072408932 CONTRATO 74074486		29,131,580
BANORTE 1043981460 CONTRATO 504152140		3,400,536
BANORTE INVERSION CONTRATO 505922269 SERIVICIO DE DEUDA		1,569,996
BANORTE INVERSION CONTRATO 505922159 SERIVICIO DE RESERVA		28,060,653

TOTAL, INVERSIONES TEMPORALES		251,287,427
--------------------------------------	--	--------------------

Bajo protesta de decir la verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor.

ALAN JESÚS FALOMIR SAENZ
DIRECTOR EJECUTIVO

C.P. ARTURO JIMENEZ CARDENAS
DIRECTOR FINANCIERO

JUNTA MUNICIPAL DE AGUA Y SANEAMIENTO DE CHIHUAHUA

Nota de Desglose

Al 31 de Diciembre de 2021

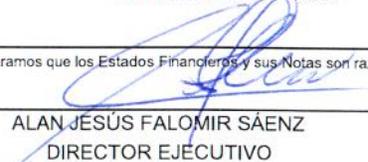
El importe residual en el rubro de Efectivo y Equivalentes se integra por el numerario disponible en cajas, depósitos en garantía y fondos fijos, en funcionalidad de captación de ingreso, administración y cuidado de la Junta Municipal de Agua y Saneamiento por un importe de \$ 2, 342,552.

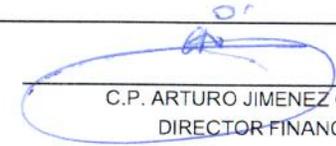
Bienes Disponibles para su Transformación y Consumo.

El presente rubro representa en su totalidad las existencias de insumos y consumibles empleados por el ente público con objeto de satisfacer las necesidades inherentes para la prestación de bienes y servicios, el método de valuación empleado es a precio de costo, este se integra como sigue:

MATERIALES DE ADMINISTRACION, EMISION DE DOCUMENTOS Y ARTICULOS OFICIALES	\$ 1,401,048
MATERIALES Y ARTICULOS DE CONSTRUCCION Y REPARACION - ALMACEN CENTRAL FILTROS	12,347,504
PRODUCTOS QUIMICOS-ALMACEN CENTRAL FILTROS	4,568,501
ACEITES LUBRICANTES Y ADITIVOS-ALMACEN CENTRAL FILTROS	189,229
VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCION Y ARTICULOS DEPORTIVOS	198,511
MATERIALES Y SUMINISTROS DE SEGURIDAD	525
HERRAMIENTAS Y REFACCIONES MENORES-ALMACEN CENTRAL FILTROS	2,166,589
TOTAL ALMACEN	<u>20,871,908</u>

Bajo protesta de decir la verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor.


ALAN JESÚS FALOMIR SÁENZ
DIRECTOR EJECUTIVO


C.P. ARTURO JIMENEZ CARDENAS
DIRECTOR FINANCIERO

JUNTA MUNICIPAL DE AGUA Y SANEAMIENTO DE CHIHUAHUA

Nota de Desglose

Al 31 de Diciembre de 2021

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles.

TERRENOS URBANOS	\$ 541,749,675
EDIFICIOS NO HABITACIONALES	179,148,838
INFRAESTRUCTURA	3,804,940,371
OTROS BIENES INMUEBLES	33,131,809
TOTAL BIENES INMUEBLES E INFRAESTRUCTURA	<u>4,558,970,693</u>

Bajo protesta de decir la verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor.


ALAN JESÚS FALOMIR SAENZ
DIRECTOR EJECUTIVO


C.P. ARTURO JIMENEZ CARDENAS
DIRECTOR FINANCIERO

JUNTA MUNICIPAL DE AGUA Y SANEAMIENTO DE CHIHUAHUA

Nota de Desglose

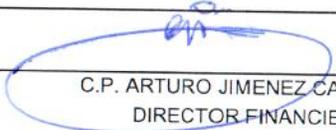
Al 31 de Diciembre de 2021

MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION	\$ 24,882,481
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	3,342,803
EQUIPO E INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABORATORIO	2,295,551
VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	82,238,859
MAQUINARIA OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	344,281,638
SOFTWARE	13,011,502
LICENCIAS	1,714,116
	<hr/>
TOTAL BIENES MUEBLES E INTANGIBLES	<u><u>471,766,950</u></u>

El monto de la depreciación correspondiente al ejercicio 2021 asciende a un importe de \$ 273, 611, 329 y la depreciación acumulada a la fecha del periodo que se informa se compone de un monto de \$ 2, 823, 690, 874, los porcentajes empleados para el cálculo de la depreciación atienden a lo dispuesto por los Parámetros de Estimación de Vida Útil que emite el Consejo Nacional de Armonización Contable a manera de recomendación y se aplican por tipo de activo como sigue:

Bajo protesta de decir la verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor.


 ALAN JESÚS FALOMIR SÁENZ
 DIRECTOR EJECUTIVO


 C.P. ARTURO JIMENEZ CARDENAS
 DIRECTOR FINANCIERO

JUNTA MUNICIPAL DE AGUA Y SANEAMIENTO DE CHIHUAHUA

Nota de Desglose

Al 31 de Diciembre de 2021

Pasivo.

Se tienen pasivos cuyo vencimiento será en un periodo igual o menor a doce meses, y se integra como sigue.

SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$	1,543,335
PROVEEDORES Y CONTRATISTAS		57,446,300
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES		278,488,773
OTRAS CUENTA POR PAGAR A CORTO PLAZO		9,594,864
INGRESOS COBRADOS POR ADELANTADO		5,268,088
FONDOS EN ADMINISTRACION		17,388,516
PROVISIONES A CORTO PLAZO		60,557
OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO		295,270
TOTAL PASIVO CIRCULANTE		<u><u>370,085,703</u></u>

Bajo protesta de decir la verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor.

ALAN JESÚS FALOMIR SÁENZ
DIRECTOR EJECUTIVO

C.P. ARTURO JIMENEZ CARDENAS
DIRECTOR FINANCIERO

JUNTA MUNICIPAL DE AGUA Y SANEAMIENTO DE CHIHUAHUA

Nota de Desglose

Al 31 de Diciembre de 2021

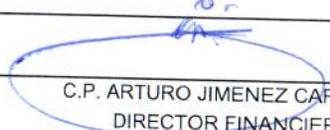
II. Notas al Estado de Actividades.

Ingresos de Gestión.

DERECHOS POR SERVICIO DE AGUA DRENAJE Y SANEAMIENTO	\$ 1,164,276,971
DERECHOS POR SERVICIOS DE AGUA TRATADA, CONTRATACION.	146,896,444
ACCESORIOS DE DERECHOS	16,199,958
PRODUCTOS	6,786,757
INGRESOS POR VENTA DE BIENES	20,723,059
INGRESOS POR PRESTACION DE SERVICIOS	18,924,188
TOTAL INGRESOS DE GESTION	<u>1,373,807,377</u>

Bajo protesta de decir la verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor.


ALAN JESÚS FALOMIR SÁENZ
DIRECTOR EJECUTIVO


C.P. ARTURO JIMENEZ CARDENAS
DIRECTOR FINANCIERO

JUNTA MUNICIPAL DE AGUA Y SANEAMIENTO DE CHIHUAHUA

Nota de Desglose

Al 31 de Diciembre de 2021

Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones.

El rubro a la fecha del periodo que se informa presenta un importe de \$ 58, 543,145, integrado principalmente por el Programa de Devolución de Derechos mismo que asciende a un importe de \$ 56, 890,669 y un importe de \$ 1, 652,476 correspondiente a Transferencias otorgadas por Gobierno del Estado de Chihuahua del Programa Estatal de Infraestructura Hidráulica.

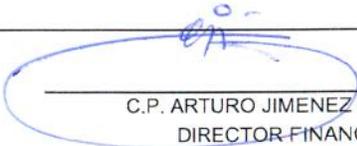
Otros Ingresos y Beneficios.

El presente rubro se integra como sigue.

INCREMENTO POR VARIACION DE INV.	\$	720,796
OTROS INGRESOS		22,064,221
		<hr/>
TOTAL OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS		<u><u>22,785,017</u></u>

Bajo protesta de decir la verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor.


ALAN JESÚS FALOMIR SÁENZ
DIRECTOR EJECUTIVO


C.P. ARTURO JIMENEZ CARDENAS
DIRECTOR FINANCIERO

JUNTA MUNICIPAL DE AGUA Y SANEAMIENTO DE CHIHUAHUA

Nota de Desglose

Al 31 de Diciembre de 2021

Gastos y Otras Pérdidas

Los principales rubros del gasto se conforman por servicios personales, jubilaciones y energía eléctrica, cuyas cuentas más significativas se integran como sigue:

Servicios Personales.

CUENTA	DESCRIPCION	MONTO
5111301001	SUELDO BASE AL PERSONAL	\$ 171,597,417

Jubilaciones.

CUENTA	DESCRIPCION	MONTO
5111301001	SUELDO BASE AL PERSONAL	\$ 171,597,417

Energía eléctrica.

CUENTA	DESCRIPCION	MONTO
5131101001	ENERGIA POTABLE AGUA	\$ 248,508,738

Bajo protesta de decir la verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor.

ALAN JESÚS FALOMIR SÁENZ
DIRECTOR EJECUTIVO

C.P. ARTURO JIMENEZ CARDENAS
DIRECTOR FINANCIERO

JUNTA MUNICIPAL DE AGUA Y SANEAMIENTO DE CHIHUAHUA

Nota de Desglose

Al 31 de Diciembre de 2021

Por lo que refiere a sueldo base, dicha partida corresponde al 12% del total de gastos, jubilaciones 6% y energía eléctrica un 17 %.

III. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública.

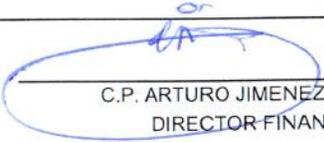
Recursos que modifican al patrimonio generado.

Con objeto de expresar fiel y razonablemente la información financiera y derivado de la conciliación del inventario físico de bienes muebles e inmuebles del organismo, se realizaron los ajustes correspondientes en atención a lo establecido por el numeral 9 "Diferencias obtenidas de la conciliación física-contable y de la baja de bienes" del Acuerdo por el que se emiten las Reglas Específicas del Registro y Valoración del Patrimonio.

Derivado de lo anterior se informa del monto que compone la variación que nos ocupa el reconocimiento contable de diversos terrenos en propiedad del organismo, los cuales no se encontraban registrados en libros contables.

Bajo protesta de decir la verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor.


ALAN JESÚS FALOMIR SÁENZ
DIRECTOR EJECUTIVO


C.P. ARTURO JIMENEZ CARDENAS
DIRECTOR FINANCIERO

JUNTA MUNICIPAL DE AGUA Y SANEAMIENTO DE CHIHUAHUA

Nota de Desglose

Al 31 de Diciembre de 2021

IV. Notas al Estado de Flujo de Efectivo.

Efectivo y Equivalentes.

El análisis de los saldos inicial y final que figuran en la última parte del Estado de Flujo de Efectivo en la cuenta de Efectivo y Equivalentes como sigue.

	2021	2020
EFFECTIVO	\$ 1,079,999	\$ 1,107,900
BANCOS TESORERIA	6,613,449	25,837,927
INVERSIONES TEMPORALES (HASTA TRES MESES)	251,287,427	191,878,774
DEPOSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTIA	1,262,553	1,254,500
TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES	260,243,429	220,079,101

Bajo protesta de decir la verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor.

ALAN JESUS FALOMIR SAENZ
DIRECTOR EJECUTIVO

C.P. ARTURO JIMENEZ CARDENAS
DIRECTOR FINANCIERO

JUNTA MUNICIPAL DE AGUA Y SANEAMIENTO DE CHIHUAHUA

Nota de Desglose

Al 31 de Diciembre de 2021

Conciliación de los Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación y los saldos de Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro).

Concepto	2021	2020
Resultados del Ejercicio Ahorro/Desahorro	-28,773,867	-49,766,327
Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo	250,539,385	231,139,707
Incremento por variación de inventarios	-165,379	-119,582
Depreciación	273,611,329	249,501,064
Partidas de Almacén sin afectación al efectivo	995,975	3,101,600
Incremento/Disminución cuentas de balance	-23,902,540	-21,343,376
Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación	221,765,519	181,373,379

Bajo protesta de decir la verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor.


 ALAN JESÚS FALOMIR SAENZ
 DIRECTOR EJECUTIVO


 C.P. ARTURO JIMENEZ CARDENAS
 DIRECTOR FINANCIERO

JUNTA MUNICIPAL DE AGUA Y SANEAMIENTO DE CHIHUAHUA

Nota de Desglose

Al 31 de Diciembre de 2021

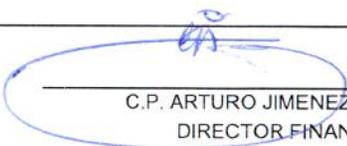
V. Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, así como entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables.

Junta Municipal de Agua y Saneamiento de Chihuahua
 Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables
 Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2021
 (Cifras en pesos)

1. Total Ingresos Presupuestarios	\$1,454,414,743
2. Más Ingresos Contables No Presupuestarios	720,796
2.1 Ingresos Financieros	
2.2 Incremento por Variación de Inventarios	720,796
2.3 Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u	
2.4 Disminución del Exceso de Provisiones	
2.5 Otros Ingresos y Beneficios Varios	
2.6 Otros Ingresos Contables No Presupuestarios	
3. Menos Ingresos Presupuestarios No Contables	0
3.1 Aprovechamientos Patrimoniales	
3.2 Ingresos Derivados de Financiamientos	
3.3 Otros Ingresos Presupuestarios No Contables	
Total de Ingresos Contables	\$1,455,135,539

Bajo protesta de decir la verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor.


 ALAN JESÚS FALOMIR SÁENZ
 DIRECTOR EJECUTIVO


 C.P. ARTURO JIMENEZ CARDENAS
 DIRECTOR FINANCIERO

JUNTA MUNICIPAL DE AGUA Y SANEAMIENTO DE CHIHUAHUA

Nota de Desglose

Al 31 de Diciembre de 2021

Junta Municipal de Agua y Saneamiento de Chihuahua
 Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables
 Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2021
 (Cifras en pesos)

1. Total Egresos Presupuestarios	1,390,347,875
2. Menos Egresos Presupuestario no Contables	181,601,191
2.1 Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	
2.2 Materiales y Suministros	
2.3 Mobiliario y Equipo de Administración	1,687,956
2.4 Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	106,082
2.5 Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	130,436
2.6 Vehículos y Equipo de Transporte	24,984,259
2.7 Equipo de Defensa y Seguridad	
2.8 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	53,296,454
2.9 Activos Biológicos	
2.10 Bienes Inmuebles	90,160
2.11 Activos Intangibles	376,950
2.12 Obra Pública en Bienes de Dominio Público	63,587,199
2.13 Obra Pública en Bienes Propios	37,341,694
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)	
2.21 Otros Egresos Presupuestarios No Contables	
3. Más Gastos Contables No Presupuestarios	275,162,721
3.1 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	274,166,746

Bajo protesta de decir la verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor.

ALAN JESÚS FALOMIR SÁENZ
 DIRECTOR EJECUTIVO

C.P. ARTURO JIMENEZ CARDENAS
 DIRECTOR FINANCIERO

JUNTA MUNICIPAL DE AGUA Y SANEAMIENTO DE CHIHUAHUA

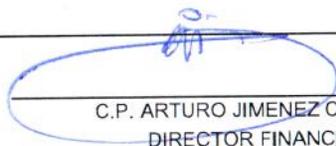
Nota de Desglose

Al 31 de Diciembre de 2021

3.2 Provisiones	
3.3 Disminución de Inventarios	555,417
3.4 Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u	
3.5 Aumento por Insuficiencia de Provisiones	
3.6 Otros Gastos	
3.7 Otros Gastos Contables No Presupuestarios	440,558
4. Total de Gastos Contables	\$ 1,483,909,405

Bajo protesta de decir la verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor.


ALAN JESÚS FALOMIR SÁENZ
DIRECTOR EJECUTIVO


C.P. ARTURO JIMENEZ CARDENAS
DIRECTOR FINANCIERO