

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.

JUNTA MUNICIPAL DE AGUA Y SANEAMIENTO DE JIMÉNEZ Notas a los Estados Financieros a) NOTAS DE DESGLOSE Al 31 de Diciembre de 2021		
I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA		
ACTIVO		
A. Efectivo y Equivalentes		
1. Fondos con afectación específica, tipo y monto de los mismos	BBVA BANCOMER, S.A *****3619 Gasto Corriente \$66,136.10 BANCOMER (BANCA DE GOBIERNO)*****8586 Gasto Corriente \$429623.51 BANCOMER, S.A *****9305 -\$84,755.25	BBVA BBVA
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	BBVA BANCOMER, S.A *****9305 \$6,055,077.95	
2.2. A largo plazo		
2.3. Vencimiento menor a 3 meses		
B. Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir		
\$3,289,017.87		
1. Por Tipo de Contribución		
Se informará el monto que se encuentre pendiente de cobro y por recuperar de hasta cinco ejercicios anteriores	\$2,209,015.82	
Montos sujetos a algún tipo de juicio con una antigüedad mayor a la señalada y la factibilidad de cobro		
2. Derechos a recibir efectivo y equivalentes, y bienes o servicios a recibir, desagregados por su vencimiento:		
a) Vencimiento a 90 días	\$ 14,141.77	
b) Vencimiento de 90 a 180 días		
c) Vencimiento de 180 a 365 días	\$ 877,504.79	
d) Vencimiento mayor a 365 días	\$2,397,371.31	
Características cualitativas relevantes que afecten a estas cuentas	Las cuentas con vencimiento de 90 y 90 a 180 días corresponden a empleados y usuarios con adeudo, y con vencimiento mayor a 365 días corresponde a la recuperación de IVA de los años 2020 (meses de julio agosto, septiembre, octubre, noviembre y diciembre) y hasta Diciembre de 2021	
C. Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (Inventarios)		
1. Bienes disponibles para su transformación (aquéllos que se encuentren en la cuenta de Inventarios)		
a) Información del sistema de costeo	NA	
b) Método de de valuación aplicados a los inventarios	NA	
c) Conveniencia de su aplicación dada la naturaleza de los mismos	NA	
d) Impacto en la Información Financiera por cambios en el método o sistema	NA	
2. Cuenta Almacén		
a) Método de de valuación	\$1,796,369.82	
b) Conveniencia de su aplicación	Metodo de Primeras Entradas-Primeras Salidas	
c) Impacto en la Información Financiera por cambios en el método		
D. Inversiones Financieras		
1. Fideicomisos		
Recursos asignados por tipo y monto, y características significativas que tengan o puedan tener alguna incidencia en las inversiones financieras	NA	
2. Saldos de las participaciones y aportaciones de capital		
NA		
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.	ACTIVO NO CIRCULANTE \$ 129,862,505.52 INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO \$113,266,467.06 \$3,636,220.51 \$109,364,956.17 Construcciones en Proceso en Bienes Propios \$ 222,546 Otros Bienes Inmuebles \$42,744.38 BIENES MUEBLES \$ 16,450,866.324 Mobiliario y equipo de Administración \$ 290,799 Vehículos y Equipo de Transporte \$ 2,963,062.19 Maquinaria y Otros Equipos \$ 11,992,220.35	BIENES Terrenos Infraestructura
b) Características significativas del estado en que se encuentren los activos (Estado del Bien)	Estado de medio a bueno, dependiendo de la vida útil de cada uno	
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	Activos intangibles \$3,429.86 Activos Diferidos \$141,742.28	
F. Estimaciones y Deterioros		

Verónica Vargas

[Firma]

Se informarán los criterios utilizados para la determinación de las estimaciones	
a) Estimación de cuentas incobrables	NA
b) Estimación de inventarios	NA
c) Deterioro de activos biológicos	NA
d) Otro criterio aplicable	NA
G. Otros Activos	
Se informará de las cuentas por tipo:	NA
1. Circulante	
Montos totales asociados	NA
Características cualitativas significativas que les impacten financieramente	NA
2. No Circulante	
Montos totales asociados	NA
Características cualitativas significativas que les impacten financieramente	NA
PASIVO	
A. Relación de las Cuentas y Documentos por Pagar, desagregados por su vencimiento:	
a) Vencimiento a 90 días	Proveedores por Pagar a Corto Plazo \$ 785,539.7
b) Vencimiento de 90 a 180 días	Transferencias otorgadas a Organismos \$ 115,097.1
c) Vencimiento de 180 a 365 días	Acreedores Diversos \$3,928,887.68
d) Vencimiento mayor a 365 días	Derechos Federales de Extracción \$4,972,119.36
Factibilidad del pago de dichos pasivos	
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	NA
2. A Largo Plazo	
Naturaleza de los recursos y sus características cualitativas significativas que les afecten o puedan afectarles financieramente	NA
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	NA
2. Otros	
Se informará el tipo, monto, naturaleza de los recursos, así como las características significativas que les impacten o puedan impactarles financieramente	NA
II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES	
A. Ingresos de Gestión	
1. Impuestos	
Montos totales	0
Características significativas	
2. Cuotas y aportaciones de seguridad social	
Montos totales	0
Características significativas	
3. Contribuciones de mejoras	
Montos totales	0
Características significativas	
4. Derechos	
Montos totales	\$36,558,645.20
Características significativas	Ingresos por prestación de servicios de agua, alcantarillado y saneamiento
5. Productos	
Montos totales	
Características significativas	
6. Aprovechamientos	
Montos totales	
Características significativas	
7. Ingresos por venta de bienes y prestación de servicios	
Montos totales	\$3,829,329.00
Características significativas	Ingresos Plantas Purificadoras
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	
Características significativas	
2. Aportaciones	
Montos totales	
Características significativas	
3. Convenios	
Montos totales	
Características significativas	
4. Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal	
Montos totales	
Características significativas	
5. Fondos Distintos de Aportaciones	
Montos totales	
Características significativas	
6. Transferencias	

Jesús de Vargas

Montos totales	\$1,966,436.35	
Características significativas	Programa PRODDER	
7. Asignaciones		
Montos totales		
Características significativas		
8. Subsidios y Subvenciones		
Montos totales		
Características significativas		
9. Pensiones y Jubilaciones		
Montos totales		
Características significativas		
C. Otros Ingresos y Beneficios		
1. Ingresos Financieros		
Montos totales	\$309,606.76	
Características significativas	Devolución IVA, Rendimiento ganado en Cuenta de Inversion	
2. Incremento por Variación de Inventarios		
Montos totales		
Características significativas		
3. Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia		
Montos totales		
Características significativas		
4. Disminución del Exceso de Provisiones		
Montos totales		
Características significativas		
5. Otros Ingresos y Beneficios Varios		
Montos totales	\$658,717.09	
Características significativas	Ingresos por servicio de Vactor, costo de materiales, reparación de toma, renta de maquinaria y equipo	
D. Gastos y Otras Pérdidas		
Explicación de las Cuentas		
1. Gastos de Funcionamiento		
2. Transferencias	\$25,435,210.33	
Subsidios y otras ayudas	\$6,838,631.79	
3. Participaciones y aportaciones		
4. Otros gastos y perdidas extraordinarias		
5. Ingresos y gastos extraordinarios, que en lo individual representen el 10% o más del total de los gastos		
III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA		
1. Modificaciones al patrimonio contribuido		
Informando el tipo, naturaleza y monto		
2. Recursos que modifican al patrimonio generado		
Informando acerca del monto y procedencia de los recursos que modifican al patrimonio generado		
		-\$13,370,941.09
	El importe de Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro) 2020 no corresponde ya que existen movimientos incorrectos en la cuenta 3210, el cual se reclasifica en el mes de octubre 2021	
VI) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO		
A. Efectivo y Equivalentes		
Descripción	2021	2020
Efectivo	5,500.00	5,500.00
Efectivo en Bancos - Tesorería	6,486,082.31	3,691,855.03
Efectivo en Bancos - Dependencias	0.00	0.00
Inversiones temporales (hasta 3 meses)	0.00	0.00
Fondos con afectación específica	0.00	0.00
Depósitos de fondos de terceros y otros	0.00	0.00
Total de Efectivo y Equivalentes	6,491,582.31	3,697,355.03
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	447,251.21	
2. Bienes Inmuebles	\$7,000.00 tren de descarga Pozo 9, \$99,335.03 equipamiento, medicion y telemetria Pozo5, \$98,991.66 equipamiento, medicion y telemetria pozo 15B, \$1,916.18 extractor de aire 6" Pozo 4, \$114,883.17 equipamiento gabinete Pozo 5, \$14,168.78 2 ventiladores industriales de 24" Pozo Ferrocarrilera y Pozo 17, \$41,168.74 4 minisplit, \$11,000.00 lockers en oficinas, \$7,549.11 3 celulares para el area de operacion y comercializacion, \$28,192.50 equipo dosificador de cloro, \$18,000.00 bomba de ayuda para equipo dosificador, \$5,046.04 techo para Pozo 4	
Importe de los pagos que durante el periodo 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	2020	2019
Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo.		
Depreciación	NA	NA
Amortización	NA	NA
Incrementos en las provisiones	NA	NA
Incremento en inversiones producido por revaluación	NA	NA
Ganancia/pérdida en venta de propiedad, planta y equipo	NA	NA
Incremento en cuentas por cobrar	NA	NA
Partidas extraordinarias	NA	NA

Venustiano Vargas

[Signature]

* 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, ASÍ COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES

JUNTA MUNICIPAL DE AGUA Y SANEAMIENTO DE JIMÉNEZ
 Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables
 Correspondiente del 01 de Enero al 30 de Septiembre de 2021
 (Cifras en pesos)

1. Total de Ingresos Presupuestarios	32,154,755.32
2. Más Ingresos Contables No Presupuestarios	
2.1 Ingresos Financieros	658,717.09
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	658,717.09
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	32,813,472.41

JUNTA MUNICIPAL DE AGUA Y SANEAMIENTO DE JIMÉNEZ
 Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables
 Correspondiente del 01 de Enero al 30 de Septiembre de 2021
 (Cifras en pesos)

1. Total de Egresos Presupuestarios	25,361,520.35
2. Menos Egresos Presupuestario No Contables	
2.1 Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	1,987,866.59
2.2 Materiales y Suministros	0.00
2.3 Mobiliario y Equipo de Administración	0.00
2.4 Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	121,547.12
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	1,866,319.47
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
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	
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	0.00
4. Total de Gastos Contables	23,373,653.78

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

C. JESUS MANUEL VAZQUEZ MEDINA
 DIRECTOR EJECUTIVO

I.G.E. JOVANA GUADALUPE MARIÑELARENA DUEÑAS
 DIRECTOR FINANCIERO