

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 JUÁREZ**  
**Notas a los Estados Financieros**  
**a) NOTAS DE DESGLOSE**  
**Al 31 de DICIEMBRE de 2021**

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

ACTIVO																																																													
<b>A. Efectivo y Equivalentes</b>																																																													
1. Fondos con afectación específica, tipo y monto de los mismos	Fondos fijos para uso de las cajas como morralla en cada sucursal por \$ 235,317																																																												
<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>1113</td><td>BANCOS</td><td>54,441,985.96</td></tr> <tr><td>111301</td><td>BANCOS</td><td>54,441,985.96</td></tr> <tr><td>1113010001</td><td>BANAMEX, S.A.CTA. 14200250726</td><td>2,031,947.79</td></tr> <tr><td>1113010002</td><td>BANORTE, S.A.CTA. 622-00501-8</td><td>2,118,143.70</td></tr> <tr><td>1113010003</td><td>HSBC MEXICO, S.A.-BITAL- CTA. 1177603793</td><td>3,838,802.60</td></tr> <tr><td>1113010004</td><td>BANCO SANTANDER, SA CTA. 65-60064346-8</td><td>658,784.91</td></tr> <tr><td>1113010005</td><td>BANORTE, S.A. CTA. 0161-0113592221</td><td>4,277,871.34</td></tr> <tr><td>1113010006</td><td>BBVA-BANCOMER SA 143861554</td><td>1,017,799.61</td></tr> <tr><td>1113010007</td><td>BBVA-BANCOMER CTA. 0147649886</td><td>2,704,007.70</td></tr> <tr><td>1113010008</td><td>BANORTE, S.A. CTA. 0127116455</td><td>33,828,787.02</td></tr> <tr><td>1113010009</td><td>BANORTE, S.A. CTA. 0161-0127631734</td><td>56,000.00</td></tr> <tr><td>1113010010</td><td>BANORTE, S.A. CTA. 0161-0113586499</td><td>247,130.58</td></tr> <tr><td>1113010011</td><td>BANCA AFIRME CTA 177104663 -PRODDER-</td><td>2,284.00</td></tr> <tr><td>1113010012</td><td>BANCA AFIRME CTA 177104671-DFE</td><td>638,073.02</td></tr> <tr><td>1113010013</td><td>BANREGIO CTA. 067-00132-001-4</td><td>1,296,088.18</td></tr> <tr><td>1113010014</td><td>BANCO DEL BAJIO, S.A. CTA. 35011110201</td><td>234,694.54</td></tr> <tr><td>1113010015</td><td>BANCO SANTANDER, SA CTA 65-60426789-5</td><td>252,610.72</td></tr> <tr><td>1113010016</td><td>BANCO SCOTIABANK INVERLAT 22606464637</td><td>926,558.50</td></tr> <tr><td>1113010017</td><td>BANCO SANTANDER CTA 65-60784437-4</td><td>262,610.46</td></tr> <tr><td>1113010018</td><td>BANCO DEL BAJIO SA CTA. 90502726802</td><td>49,991.29</td></tr> </table>	1113	BANCOS	54,441,985.96	111301	BANCOS	54,441,985.96	1113010001	BANAMEX, S.A.CTA. 14200250726	2,031,947.79	1113010002	BANORTE, S.A.CTA. 622-00501-8	2,118,143.70	1113010003	HSBC MEXICO, S.A.-BITAL- CTA. 1177603793	3,838,802.60	1113010004	BANCO SANTANDER, SA CTA. 65-60064346-8	658,784.91	1113010005	BANORTE, S.A. CTA. 0161-0113592221	4,277,871.34	1113010006	BBVA-BANCOMER SA 143861554	1,017,799.61	1113010007	BBVA-BANCOMER CTA. 0147649886	2,704,007.70	1113010008	BANORTE, S.A. CTA. 0127116455	33,828,787.02	1113010009	BANORTE, S.A. CTA. 0161-0127631734	56,000.00	1113010010	BANORTE, S.A. CTA. 0161-0113586499	247,130.58	1113010011	BANCA AFIRME CTA 177104663 -PRODDER-	2,284.00	1113010012	BANCA AFIRME CTA 177104671-DFE	638,073.02	1113010013	BANREGIO CTA. 067-00132-001-4	1,296,088.18	1113010014	BANCO DEL BAJIO, S.A. CTA. 35011110201	234,694.54	1113010015	BANCO SANTANDER, SA CTA 65-60426789-5	252,610.72	1113010016	BANCO SCOTIABANK INVERLAT 22606464637	926,558.50	1113010017	BANCO SANTANDER CTA 65-60784437-4	262,610.46	1113010018	BANCO DEL BAJIO SA CTA. 90502726802	49,991.29
1113	BANCOS	54,441,985.96																																																											
111301	BANCOS	54,441,985.96																																																											
1113010001	BANAMEX, S.A.CTA. 14200250726	2,031,947.79																																																											
1113010002	BANORTE, S.A.CTA. 622-00501-8	2,118,143.70																																																											
1113010003	HSBC MEXICO, S.A.-BITAL- CTA. 1177603793	3,838,802.60																																																											
1113010004	BANCO SANTANDER, SA CTA. 65-60064346-8	658,784.91																																																											
1113010005	BANORTE, S.A. CTA. 0161-0113592221	4,277,871.34																																																											
1113010006	BBVA-BANCOMER SA 143861554	1,017,799.61																																																											
1113010007	BBVA-BANCOMER CTA. 0147649886	2,704,007.70																																																											
1113010008	BANORTE, S.A. CTA. 0127116455	33,828,787.02																																																											
1113010009	BANORTE, S.A. CTA. 0161-0127631734	56,000.00																																																											
1113010010	BANORTE, S.A. CTA. 0161-0113586499	247,130.58																																																											
1113010011	BANCA AFIRME CTA 177104663 -PRODDER-	2,284.00																																																											
1113010012	BANCA AFIRME CTA 177104671-DFE	638,073.02																																																											
1113010013	BANREGIO CTA. 067-00132-001-4	1,296,088.18																																																											
1113010014	BANCO DEL BAJIO, S.A. CTA. 35011110201	234,694.54																																																											
1113010015	BANCO SANTANDER, SA CTA 65-60426789-5	252,610.72																																																											
1113010016	BANCO SCOTIABANK INVERLAT 22606464637	926,558.50																																																											
1113010017	BANCO SANTANDER CTA 65-60784437-4	262,610.46																																																											
1113010018	BANCO DEL BAJIO SA CTA. 90502726802	49,991.29																																																											
2.2. A largo plazo																																																													
2.3. Vencimiento menor a 3 meses	<table border="1"> <tr><td>1114</td><td>INVERSIONES TEMPORALES</td><td>938,261,074.22</td></tr> <tr><td>111401</td><td>INVERSIONES TEMPORALES</td><td>938,261,074.22</td></tr> <tr><td>1114010001</td><td>BANCO DEL BAJIO, S.A. CTA. 35011110201</td><td>67,576,340.18</td></tr> <tr><td>1114010002</td><td>BANORTE, S.A. CTA. 0161-0113586499</td><td>0.00</td></tr> <tr><td>1114010003</td><td>BANCA AFIRME SA CTA. 177104663 (PRODDER)</td><td>88,861,307.38</td></tr> <tr><td>1114010004</td><td>BBVA-BANCOMER, SA CTA. 0147649886</td><td>299,999,973.71</td></tr> <tr><td>1114010005</td><td>SANTANDER SERFIN CTA. 65-50064346-8</td><td>81,000,000.00</td></tr> <tr><td>1114010006</td><td>BANAMEX, SA (CNA)</td><td>223,000,001.46</td></tr> <tr><td>1114010007</td><td>SCOTIABANK 22606464637 (AGUINALDO)</td><td>144,823,452.52</td></tr> <tr><td>1114010008</td><td>BANREGIO CTA 067-00132-0014</td><td>32,999,998.97</td></tr> </table>	1114	INVERSIONES TEMPORALES	938,261,074.22	111401	INVERSIONES TEMPORALES	938,261,074.22	1114010001	BANCO DEL BAJIO, S.A. CTA. 35011110201	67,576,340.18	1114010002	BANORTE, S.A. CTA. 0161-0113586499	0.00	1114010003	BANCA AFIRME SA CTA. 177104663 (PRODDER)	88,861,307.38	1114010004	BBVA-BANCOMER, SA CTA. 0147649886	299,999,973.71	1114010005	SANTANDER SERFIN CTA. 65-50064346-8	81,000,000.00	1114010006	BANAMEX, SA (CNA)	223,000,001.46	1114010007	SCOTIABANK 22606464637 (AGUINALDO)	144,823,452.52	1114010008	BANREGIO CTA 067-00132-0014	32,999,998.97																														
1114	INVERSIONES TEMPORALES	938,261,074.22																																																											
111401	INVERSIONES TEMPORALES	938,261,074.22																																																											
1114010001	BANCO DEL BAJIO, S.A. CTA. 35011110201	67,576,340.18																																																											
1114010002	BANORTE, S.A. CTA. 0161-0113586499	0.00																																																											
1114010003	BANCA AFIRME SA CTA. 177104663 (PRODDER)	88,861,307.38																																																											
1114010004	BBVA-BANCOMER, SA CTA. 0147649886	299,999,973.71																																																											
1114010005	SANTANDER SERFIN CTA. 65-50064346-8	81,000,000.00																																																											
1114010006	BANAMEX, SA (CNA)	223,000,001.46																																																											
1114010007	SCOTIABANK 22606464637 (AGUINALDO)	144,823,452.52																																																											
1114010008	BANREGIO CTA 067-00132-0014	32,999,998.97																																																											
<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	El saldo de este rubro es de \$ 205'573,872.39 que incluye Fraccionamientos, Deudores diversos y otros rubros																																																												
Montos sujetos a algún tipo de juicio con una antigüedad mayor a la señalada y la factibilidad de cobro	Se tienen cuentas sujetas a demanda jurídica por \$ 11'310,830.20 por perjuicios al organismo con una antigüedad mayor a 2 años																																																												
<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	Fraccionamientos y convenios de obra por \$ 34'060,689.83																																																												
c) Vencimiento de 180 a 365 días	Total sin Fracc. Y convenios \$ 171'513,182.56																																																												
d) Vencimiento mayor a 365 días																																																													
Características cualitativas relevantes que afecten a estas cuentas	En estas cuentas se refleja el IVA a favor pendiente de recuperar ante SAT por la cantidad de \$ 70'246,604.91																																																												
<b>C. Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (Inventarios)</b>																																																													
<b>1. Bienes disponibles para su transformación (aquéllos que se encuentren en la cuenta de Inventarios)</b>																																																													
a) Información del sistema de costo																																																													
b) Método 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 valuación	Por lineamientos de CONAC, el método utilizado es COSTO PROMEDIO																																																												
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.																																																													
<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>	Se registraron reclasificaciones (abonos) en Equipo de cómputo por \$ 25'049,120 y Equipo de comunicación por \$ 18'504,142 por apertura de cuentas Conac, así como reclasificaciones en varios rubros por corrección de cuentas, donaciones y entregas en Comodato de algunos equipos																																																												

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.	123	BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES	5,121,410,580.12	1262	DEPRECIACION ACUMULADA DE INFRAESTRUCTURA	-222,060,893.25	
	1231	TERRENOS	177,779,866.14	1262010002	DEP. ACUM. PLANTAS DE TRATAMIENTO NORTE Y SUR	-150,754,859.41	
	1233	EDIFICIOS NO HABITACIONALES	74,079,900.55	1262010003	DEP. ACUM. AGUA POTABLE CONEJOS MEDANOS	-66,218,369.60	
	1234	INFRAESTRUCTURA	4,831,115,012.02	1262010004	DEP. ACUM. POZOS	-77,668,869.93	
	124	BIENES MUEBLES	1,002,145,037.08	1263	DEPRECIACION ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	-501,988,527.64	
	1241	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION	46,662,535.53	1263010001	DEP. ACUM. MAQUINARIA Y EQUIPO	-87,154,937.08	
	1243	EQUIPO E INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABORATORIOS	29,560,596.38	1263010002	DEP. ACUM. DE EQ. DE TRANSPORTE	-199,458,038.66	
	1244	EQUIPO DE TRANSPORTE	305,369,640.58	1263010003	DEP. ACUM. MOB. Y EQ. DE OFICINA	-20,733,497.24	
	1246	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	620,552,324.59	1263010004	DEP. ACUM. DE EQ. DE COMUNICACION	-18,797,062.52	
	1249	OTROS BIENES MUEBLES	0.00	1263010005	DEP. ACUM. EQ. DE LABORATORIO	-23,364,238.03	
					1263010006	DEP. ACUM. EQ. DE COMPUTACION	-20,765,814.96
					1263010007	DEP. ACUM. DE HERRAMIENTAS	-1,893,391.83
					1263010009	DEP. ACUM. MEDIDORES	-64,263,020.18
				1263010011	DEP. ACUM. EQUIPO DE OPERACION	-56,846,881.20	
				1263010012	DEP. ACUM. MEDIDORES PEM	-8,711,645.74	
b) Características significativas del estado en que se encuentran los activos (Estado del Bien)	Los activos fijos se encuentran en buenas condiciones para su uso. El método de depreciación utilizado es LINEAL.						
<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	La cuenta de software presenta saldo por \$ 13,996,648, de los cuales se amortizaron \$ 2'086,613.96 en este periodo y se tiene una acumulada de \$ 4'123,811.81						
<b>F. Estimaciones y Deterioros</b>							
Se informarán los criterios utilizados para la determinación de las estimaciones	Se cuenta con estimación para cuentas incobrables por \$ 9'675,544.28						
a) Estimación de cuentas incobrables	Se registró estimación de inventarios obsoletos y lento movimiento por \$ 8'088,107.32						
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	4,047,266.63				
	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	3,752,679.65				
	1279010005	TIENDAS SORIANA S.A. DE C.V.	16,418.92				
	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 JILOTEPEC	6,000.00				
	1279010012	WAL-MART DE MEXICO	24,000.00				
	1279010015	ADMINISTRACION PLAZA SENDERO JUAREZ AC	30,832.64				
	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				
	127902	INTERESES POR DEVENGAR	68,450,848.38				
	1279020001	INTERESES POR DEVENGAR ACUEDUCTO CARSO	713,889.31				
	1279020002	INTERESES POR DEVENGAR PLANTA NORTE	15,211,406.43				
1279020003	INTERESES POR DEVENGAR PLANTA SUR	18,525,017.15					
1279020004	INTERESES POR DEVENGAR PLANTA SUR SUR	34,000,535.49					
Características cualitativas significativas que les impacten financieramente	El rubro de intereses por devengar es una cuenta de control. No refleja un importe recuperable, sino un gasto a futuro derivado de un contrato						
<b>2. No Circulante</b>							
Montos totales asociados	129	OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES	4,866,994.82				
	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	4,161,018.14				
	129301	BIENES EN COMODATO	4,161,018.14				
	<b>OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES</b>						
Características cualitativas significativas que les impacten financieramente	TERRENO A DESARROLLO URBANO MUNICIPIO	\$	2,677,903.00				
	ESPECTROFOTOMETRO A UACJ		350,769.68				
	PIPA A SAMALAYUCA		388,480.91				
	PIPA A SAN ISIDRO		510,064.55				
	PIPA A PRAXEDIS G. GUERRERO		233,800.00				
	TOTAL BIENES ENTREGADOS EN COMODATO	\$	4,161,018.14				
<b>CUENTAS DE ORDEN</b>							
	Se registra la Planta tratadora de aguas residuales del PARQUE CENTRAL, propiedad de Gobierno del Estado, en COMODATO a este organismo, según avalúo de Perito Autorizado.						
<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	-108,042,307.61				
	211201	PROVEEDORES	-101,981,745.30				
	211203	PROVEEDORES JURIDICO	-6,060,562.31				
	2117	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLA	-35,510,305.10				
	211701	IMPUESTOS Y CUOTAS POR PAGAR	-35,510,305.10				

b) Vencimiento de 90 a 180 días	2119	OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	-2,763,032.12
	211901	ACREEDORES DIVERSOS	-2,763,032.12
	217	PROVISIONES	-1,319,470.43
	2179	PROVISIONES	-1,319,470.43
	217901	PROVISIONES	-1,319,470.43
c) Vencimiento de 180 a 365 días			
d) Vencimiento mayor a 365 días	22	PASIVO NO CIRCULANTE	-440,923,561.93
	222	CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO	-440,923,561.93
	2229	CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO	-440,923,561.93
	222901	CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO	-440,923,561.93
	2229010001	CONC. DE AGUAS RESIDUALES PLANTA NORTE	-72,822,183.97
	2229010002	CONC. DE AGUAS RESIDUALES PLANTA SUR	-101,068,306.89
	2229010003	TRATAMIENTO DE AGUAS RESIDUALES SUR SUR	-78,164,546.65
	2229010004	ADMINISTRADORA DE PROYECTOS HIDRAULICOS (CARSO)	0.00
2229010005	INTERESES POR PAGAR PLANTAS	-67,264,886.52	
2229010006	PRIMA ANTIGUEDAD	-121,603,638.00	
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	-920,948.69
	2151	INGRESOS COBRADOS POR ADELANTADO A CORTO PLAZO	-920,948.69
	215101	DEPOSITOS ANTICIPADOS	-920,948.69
	2151010001	DEPOSITOS ANTICIPADOS	-920,948.69
<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	-39,789,488.30
	2191	INGRESOS POR CLASIFICAR	-7,329,159.99
	219101	INGRESOS POR CLASIFICAR	-7,329,159.99
	2191010001	NO APLICADOS (DEPOSITOS NO IDENTIFICADOS)	-7,329,159.99
	2192	RECAUDACION POR PARTICIPAR	-32,460,328.31
	21929	OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	-32,460,328.31
	2192901	OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	-32,460,328.31
2192901002	FRACCIONAMIENTOS	-32,460,328.31	
<b>II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES</b>			
<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	-14,889,375.07
	4131	CONTRIBUCIONES DE MEJORAS POR OBRAS PUBLICAS	-14,889,375.07
	413101	COOPERACION DE OBRAS (APORTACIONES PARTICULARES)	-14,889,375.07
	41310101	COOPERACION DE OBRAS (APORTACIONES PARTICULARES)	-14,889,375.07
	4131010101	FRACCIONAMIENTOS	0.00
	4131010102	CONTRIBUCIONES PARA COLECTOR	-3,824,355.20
	4131010103	CONTRIBUCIONES DE INFRAESTRUCTURA	-11,065,019.87
Características significativas			
<b>4. Derechos</b>			
Montos totales	414	DERECHOS	-2,201,721,166.54
	4141	DERECHOS POR EL USO, GOCE, APROVECHAMIENTO O EXPLO	0.00
	4143	DERECHOS POR PRESTACION DE SERVICIOS	-2,201,721,166.54
	414301	AGUA ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO INGRESO A TIEMP	-1,405,649,637.70
	414302	AGUA ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO INGRESO REZAGO	-713,754,259.97
	414303	CONTRATOS	-11,557,099.47
	414304	DERECHO DE SUMINISTRO	-40,792,730.92
	414305	APARATOS MEDIDORES	-556,444.89
	414306	FACTIBILIDADES	-11,055,393.79
	414307	REINSTALACION DE SERVICIOS	-1,842,442.11
	414308	AGUA TRATADA	-10,880,756.70
	414309	NORMATIVIDAD	-5,589,191.66
	414310	INSTALACIONES	-481,540.92
	414311	AJUSTES DE MEDICION	1,866.59
	414312	AJUSTES POR CONTINGENCIA COVID	336,465.00
Características significativas			
<b>5. Productos</b>			
Montos totales			
Características significativas			

<b>6. Aprovechamientos</b>			
	416	APROVECHAMIENTOS	-17,032,870.13
	4162	MULTAS	-17,032,870.13
	416201	MULTAS Y RECARGOS	-32,398,180.92
Montos totales	41620101	MULTAS Y RECARGOS	-32,398,180.92
	416202	AJUSTES DE RECARGOS	15,365,310.79
	41620201	AJUSTES DE RECARGOS	15,365,310.79
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>			
	421	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	-103,689,802.00
	4212	APORTACIONES	-103,689,802.00
Montos totales	421201	APORTACIONES	-103,689,802.00
	42120101	APORTACIONES	-103,689,802.00
	4212010101	APORTACION FEDERAL CNA (PRODDER)	-103,689,802.00
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>			
	431	INGRESOS FINANCIEROS	-42,308,607.09
	4311	INTERESES GANADOS DE VALORES, CREDITOS BONOS Y OTR	-42,308,607.09
	431101	PRODUCTOS FINANCIEROS	-42,308,607.09
Montos totales	43110101	PRODUCTOS FINANCIEROS	-42,308,607.09
	4311010101	INTERESES COBRADOS	-1,538,661.70
	4311010102	INTERESES COBRADOS POR INVERSION	-32,623,025.07
	4311010103	INTERESES POR CUENTAS PRODUCTIVAS	-29,456.39
	4311010105	OTROS PRODUCTOS FINANCIEROS	-8,117,463.93
Características significativas			
Este rubro representa los intereses productivos de las cuentas bancarias			
<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	-6,578,294.33
	4399	OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	-6,578,294.33
	439901	OTROS INGRESOS	-6,903,037.76
Montos totales	43990101	OTROS INGRESOS DIVERSOS	-6,903,037.76
	439902	OTROS AJUSTES	324,743.43
	43990201	OTROS AJUSTES	324,743.43
Características significativas			
<b>D. Gastos y Otras Pérdidas</b>			
Explicación de las Cuentas			
<b>1. Gastos de Funcionamiento</b>			
<b>2. Transferencias</b>			
Subsidios y otras ayudas			
<b>3. Participaciones y aportaciones</b>			
<b>4. Otros gastos y pérdidas extraordinarias</b>			
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	<p><b>APORTACIONES RECIBIDAS</b></p> <p>MAS: RECONOCIMIENTO INVENTARIOS ANTERIORES 6,891,514.81</p> <p>NETO: MODIFICACION AL PATRIMONIO CONTRIBUIDO 6,891,514.81</p>
2. Recursos que modifican al patrimonio generado	
Informando acerca del monto y procedencia de los recursos que modifican al patrimonio generado	<p>HACIENDA PUBLICA PATRIMONIO 3,579,129,517.13</p> <p>MAS: RESULTADOS EJERCICIOS ANTERIORES 231,767,280.00</p> <p>PATRIMONIO GENERADO 3,810,896,797.13</p>
<p>En los Resultados de Ejercicios anteriores se incluyen Ajustes autorizados por el Consejo de administración. Entre otras depuraciones menores de cuentas, se incluyen \$ 4'633,405 por Disminución de gasto por aportación de empleados sindicalizados para fondo de retiro de pensión, \$ 1'191,346.11 por Disminución de gastos por Incapacidades pagadas por el Imss en 2020, \$ 1'155,310 reversa en pago DFEA, \$ 29'923,630 reitegro a PRODDER 2020, \$ 3'219,912.94 por reversión de registro de depósito en garantía con el Municipio que resultó improcedente, \$ 107'786,447 por reconocimiento de obligaciones laborales y \$ 2'098,258.47 de seguros de vida no amortizados. Registro de Depreciac. no registrada en años anteriores por \$ 71'581,216</p>	

VI) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

A. Efectivo y Equivalentes

Descripción	2021	2020
Efectivo	235,317.00	201,817.00
Efectivo en Bancos - Tesorería	54,441,985.96	144,832,699.56
Efectivo en Bancos - Dependencias	0.00	0.00
Inversiones temporales (hasta 3 meses)	938,261,074.22	618,123,262.68
Fondos con afectación específica	0.00	0.00
Depósitos de fondos de terceros y otros	0.00	0.00
<b>Total de Efectivo y Equivalentes</b>	<b>992,938,377.18</b>	<b>763,157,779.24</b>

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						
124	BIENES MUEBLES	840,227,705.98	282,574,623.73	120,657,232.63	1,002,145,097.08	
1241	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION	24,832,806.52	25,329,100.09	3,499,371.08	46,662,535.53	
124101	MOBILIARIO Y EQUIPO DE OFICINA	24,832,806.52	2,592,430.96	1,343,371.08	26,081,866.40	
124102	EQUIPO DE COMPUTO		22,736,669.13	2,156,000.00	20,580,669.13	
1243	EQUIPO E INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABORATORIOS	27,884,272.54	2,768,496.68	1,092,172.84	29,560,596.38	
124301	EQUIPO DE LABORATORIO	27,767,288.26	2,523,648.74	1,092,172.84	29,198,764.16	
124302	EQUIPO MEDICO	116,984.28	244,847.94		361,832.22	
1244	EQUIPO DE TRANSPORTE	262,608,204.22	50,249,288.82	7,487,852.46	305,369,640.58	
124401	EQUIPO DE TRANSPORTE LIGERO	83,875,577.72	10,805,845.04	3,229,586.55	91,451,836.21	
124402	EQUIPO DE TRANSPORTE PESADO	178,681,226.50	37,898,693.02	4,258,265.91	212,301,653.61	
124403	CARROCERIAS Y REMOLQUES	71,400.00	1,544,750.76		1,616,150.76	
1246	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	483,772,385.63	201,804,512.55	65,024,573.59	620,562,324.59	
124601	MAQUINARIA Y EQUIPO	132,219,401.82	23,645,845.30	7,401,926.97	148,463,320.15	
124602	EQUIPO DE MEDIDORES	158,134,526.91	57,123,219.51	2,524,112.20	212,733,634.22	
124603	HERRAMIENTAS	8,017,421.65	2,581,986.57	696,772.50	9,902,635.72	
124604	EQUIPO DE OPERACIÓN	185,401,035.25	93,266,479.35	54,401,761.92	224,265,752.68	
124605	EQUIPO DE COMUNICACION		25,186,981.82		25,186,981.82	
1249	OTROS BIENES MUEBLES	41,130,037.07	2,423,225.59	43,553,262.66	0.00	

2. Bienes Inmuebles						
123	BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES	4,998,474,986.77	373,063,001.06	250,127,407.71	5,121,410,580.12	
1231	TERRENOS	177,779,866.14	11,476,931.61	11,476,931.61	177,779,866.14	
123101	TERRENOS - INFRAEST AGUA POTABLE	35,567,662.66	11,476,931.61	11,476,931.61	35,567,662.66	
123102	TERRENOS - PLANTAS DE TRATAMIENTO	55,151,431.69			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	1,882,800.37			1,882,800.37	
1233	EDIFICIOS NO HABITACIONALES	72,044,720.78	2,035,179.77		74,079,900.55	
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	5,869,925.36	1,847,067.71		7,716,993.05	
123307	EDIFICIO INGENIERIA	290,842.25			290,842.25	
123308	COMPLEJO DEPORTIVO	3,902,768.07	188,112.06		4,090,880.13	
1234	INFRAESTRUCTURA	4,710,214,598.44	359,550,889.68	238,650,476.10	4,831,115,012.02	
1235	CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PUB	38,435,801.41			38,435,801.41	
123501	OBRAS DRENAJE PLUVIAL EN PROCESO	38,435,801.41			38,435,801.41	

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	2021	2020
Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo.		
Depreciación	87,846,464.70	70,277,280.68
Amortización	2,086,613.96	2,037,197.85
Incrementos en las provisiones	17,233,409.01	
Incremento en inversiones producido por revaluación		
Ganancia/pérdida en venta de propiedad, planta y equipo		
Incremento en cuentas por cobrar		
Partidas extraordinarias	4,941.78	

\* 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 JUÁREZ

Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables

Correspondiente del 01 de enero al 31 de diciembre de 2021 (cifras en pesos)

1. Total de Ingresos Presupuestarios	2,386,220,115.20
<b>2. Más Ingresos Contables No Presupuestarios</b>	
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
<b>3. Menos Ingresos Presupuestarios No Contables</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>2,386,220,115.20</b>

JUNTA MUNICIPAL DE AGUA Y SANEAMIENTO JUÁREZ

Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables

Correspondiente del 01 de enero al 31 de diciembre de 2021 (cifras en pesos)

1. Total de Egresos Presupuestarios	2,294,014,682.50
<b>2. Menos Egresos Presupuestario No Contables</b>	
2.1 Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	477,664,430.50
2.2 Materiales y Suministros	0.00
2.3 Mobiliario y Equipo de Administración	30,617,404.84
2.4 Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	3,786,142.70
2.5 Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0.00
2.6 Vehículos y Equipo de Transporte	1,554,846.44
2.7 Equipo de Defensa y Seguridad	47,803,297.44
2.8 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	0.00
2.9 Activos Biológicos	193,508,929.96
2.10 Bienes Inmuebles	0.00
2.11 Activos Intangibles	0.00
2.12 Obra Pública en Bienes de Dominio Público	415,329.00
2.13 Obra Pública en Bienes Propios	96,442,351.74
2.14 Acciones y Participaciones de Capital	15,705,029.63
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	87,831,098.75
<b>3. Más Gastos Contables No Presupuestarios</b>	
3.1 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	107,171,429.00
3.2 Provisiones	107,171,429.00
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 (cargos presupuestales como INVERSIÓN y contable como gastos)	0.00
<b>4. Total de Gastos Contables</b>	<b>1,923,621,681.00</b>

L.C. SERGIO NEVÁREZ RODRÍGUEZ  
DIRECTOR EJECUTIVO  
JUNTA MUNICIPAL DE AGUA Y SANEAMIENTO DE JUÁREZ

C.P.C. MIGUEL GARCÍA SPÍNDOLA  
DIRECTOR FINANCIERO  
JUNTA MUNICIPAL DE AGUA Y SANEAMIENTO DE JUÁREZ