

**JUNTA MUNICIPAL DE AGUA Y SANIAMIENTO DE MATAMOROS**  
 Notas a los Estados Financieros  
 a) NOTAS DE DESGLOSE  
 Al 31 de diciembre de 2021  
**II NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**

| ACTIVO   |  |  |
|--|--|--|
| <b>A. Efectivo y Equivalentes</b>  |  |  |
| 1. Fondos con afectación específica, tipo y monto de los mismos  | La cuenta de efectivo y equivalentes se compone de 2 fondos de caja, uno de \$500.00 de caja rescaladora a cargo de Virginia Cruzco Chavez y el otro por \$2,000.00 a cargo de Vanessa Cecilia Meza Soltero, \$890,070.00 pesos de efectivo y un depósito en garantía a CFE por unidades de verificación por \$14,536.00   |  |
| 2. Inversiones financieras   | No se cuentan con inversiones financieras al periodo   |  |
| Se revela su tipo, monto, su clasificación en corto o largo plazo, separando aquellas que al vencimiento, sea menor a 3 meses  |  |  |
| 2.1. A corto plazo   |  |  |
| 2.2. A largo plazo   |  |  |
| 2.3. Vencimiento mayor a 3 meses   |  |  |
| <b>B. Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir</b>  | Se cuenta con un saldo de \$810,536.00 pesos de Derechos a recibir efectivo y equivalentes el cual se desglosa en lo siguiente:  |  |
| 1. Por Tipo de Contribución  | Por concepto de IVA \$602,396.00 pesos, \$8,242.00 de deudores diversos a corto plazo  |  |
| Se informa el monto que se encuentra pendiente de cobro y por monto de los saldos al 31 de diciembre   |  |  |
| 2. Tipo de Bienes, su descripción, su clasificación en corto o largo plazo, separando aquellos que al vencimiento, sea menor a 3 meses                                       | No se cuenta con este tipo de información al periodo   |  |
| a) Vencimiento de 90 a 180 días  |  |  |
| b) Vencimiento de 180 a 365 días   |  |  |
| c) Vencimiento mayor a 365 días  |  |  |
| Características cualitativas relevantes que afectan a estas cuentas  |  |  |
| <b>C. Bienes Disponibles para su Transformación (equivalentes)</b>   | No se cuenta con Bienes disponibles para transformación al periodo   |  |
| Tipo de Bienes, descripción para su transformación (equivalentes que se encuentran de acuerdo de la naturaleza de los mismos)  |  |  |
| a) Información del sistema de costos   |  |  |
| b) Método de valoración aplicado a los bienes  |  |  |
| c) Conveniencia de su aplicación dada la naturaleza de los mismos  |  |  |
| d) Impacto en la Información Financiera por cambios en el método o sistema   |  |  |
| 2. Cuenta Almacén  | El organismo no cuenta con almacén   |  |
| a) Método de de valoración   |  |  |
| b) Conveniencia de su aplicación   |  |  |
| c) Impacto en la Información Financiera por cambios en el método   |  |  |
| <b>D. Inversiones Financieras</b>  |  |  |
| 1. Relaciones  | No se cuenta con Inversiones financieras al periodo  |  |
| Recursos asignados por tipo y monto, y características significativas que tengan o puedan tener alguna incidencia en las Inversiones   | No se cuenta con fiduciarías al periodo  |  |
| 2. Saldos de las participaciones y aportaciones de capital   | No se cuenta con este tipo de información al periodo   |  |
| <b>E. Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles</b>  |  |  |
| 1. Bienes Muebles e Inmuebles  | Por concepto de Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso se cuenta con un saldo de \$16,497,017.00, por concepto de Bienes Muebles se cuenta con un saldo de \$446,921.00 pesos. Así mismo por concepto de Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes se cuenta con un saldo de \$-4,813,526.00 pesos el cual se lleva a cabo con los parámetros de estimación de vida útil según la CONAVC |  |
| a) Características significativas de los bienes muebles e inmuebles en los activos (Estado del Bienes)   | El general los Bienes Muebles e Inmuebles en su mayoría están en buen estado de funcionamiento   |  |
| b) Características significativas de los activos Intangibles y Diferidos   | No se cuentan con activos Intangibles y Diferidos al periodo   |  |
| 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 | No se cuentan con activos Intangibles y Diferidos al periodo   |  |
| <b>F. Estimaciones y Deterioros</b>  | No se cuenta con información al periodo  |  |



|   |   |  |
|---|---|--|
| 1. Participaciones  | Montos totales  | No se cuenta con información al periodo  |
|   | Características significativas  |  |
| 2. Aportaciones   | Montos totales  | No se cuenta con información al periodo  |
|   | Características significativas  |  |
| 3. Compras  | Montos totales  | No se cuenta con información al periodo  |
|   | Características significativas  |  |
| 4. Incentivos Derivados de la Colaboración  | Montos totales  | No se cuenta con información al periodo  |
|   | Características significativas  |  |
| 5. Fondos Distintos de Aportaciones   | Montos totales  | No se cuenta con información al periodo  |
|   | Características significativas  |  |
| 6. Transferencias   | Montos totales  | \$237,712.00   |
|   | Características significativas  |  |
| 7. Asignaciones   | Montos totales  | No se cuenta con información al periodo  |
|   | Características significativas  |  |
| 8. Subsidios y Subvenciones   | Montos totales  | No se cuenta con información al periodo  |
|   | Características significativas  |  |
| 9. Pensiones y Jubilaciones   | Montos totales  | No se cuenta con información al periodo  |
|   | Características significativas  |  |
| C. Otros Ingresos y Beneficios  |   |  |
| 1. Ingresos Financieros   | Montos totales  | No se cuenta con información al periodo  |
|   | Características significativas  |  |
| 2. Ingreso por liquidación de Invenarios  | Montos totales  | No se cuenta con información al periodo  |
|   | Características significativas  |  |
| 3. Diminución del Exceso de Estimaciones por Perdida o Delirio, u   | Montos totales  | No se cuenta con información al periodo  |
|   | Características significativas  |  |
| 4. Diminución del Exceso de Provisiones   | Montos totales  | No se cuenta con información al periodo  |
|   | Características significativas  |  |
| 5. Otros Ingresos y Beneficios Varios   | Montos totales  | \$205.00   |
|   | Características significativas  | Concepto de ajustes y rebando en el sistema de cobranza                                    |
| D. Gastos y Otras Pérdidas  |   |  |
| 1. Gastos de funcionamiento   |   | Se cuenta con un saldo de \$1,816,315.00 pesos   |
| 2. Transferencias   |   | Por concepto de transferencias y Asignaciones se cuenta con un saldo de \$104,328.00 pesos |
| 3. Subsidios y otras ayudas   |   |  |
| 4. Otros gastos y aportaciones  |   |  |
| 5. Ingresos y gastos extraordinarios, que en lo individual  |   |  |
|   |   |  |
| <b>III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACION EN LA HACIENDA PÚBLICA</b>   |   |  |
| 1. Modificaciones al patrimonio controlado  | Por los bienes Muebles e Inmuebles del organismo, así mismo por Otra al cual cuenta con un saldo de \$19,144,237.00     |  |
| 2. Recursos que modifican el patrimonio de procedencia de los recursos que modifican al patrimonio obtenido                   | Según los resultados de ejercicios anteriores, depreciaciones del organismo el cual se tiene un saldo de \$5,741,880.00 |  |
| <b>IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO</b>  |   |  |
| <b>A. Efectivo y Equivalentes</b>   |   |  |
| Descripción   | 2021  | 2020   |
| Efectivo  | 2,500.00  | 2,500.00   |
| Efectivo en Bancos - Tesorería  | 672,734.00  | 494,151.00   |
| Inversiones temporales (Masa 3 Meses)   | 0.00  | 0.00   |
| Financiamiento por endeudamiento  | 0.00  | 0.00   |
| Depositos de fondos especiales y otros  | 14,836.00   | 14,836.00  |
| Depositos de fondos ordinarios  | 680,070.00  | 511,487.00   |
| Total de Efectivo y Equivalentes  |   |  |
| <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 |   |  |
| 1. Bienes Muebles   | 448,282.00  |  |
|   | \$16,487,017.00 pesos   |  |

