

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 MATAMOROS, CHIH. Notas a los Estados Financieros a) NOTAS DE DESGLOSE Al 31 de diciembre del 2024 | |
|--|---|
| I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA | |
| ACTIVO | |
| A. Efectivo y Equivalentes | |
| 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 recaudadora a cargo de Virginia Orozco Chávez y el otro por \$2,000.00 a cargo de Vanessa Cecilia Meza Soltero, \$1,445,767.94 pesos de efectivo y un depósito en garantía a |
| 2. Inversiones financieras | No se cuentan con inversiones financieras al periodo |
| 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 | |
| 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 | Se cuenta con un saldo de \$416,049.77 pesos de Derechos a recibir efectivo y equivalentes el cual se desglosa en lo siguiente: |
| 1. Por Tipo de Contribución | |
| Se informará el monto que se encuentre pendiente de cobro y por recuperar de hasta cinco ejercicios anteriores | Por concepto de IVA \$408,720.91 pesos, \$9,026.02 de deudores diversos a corto plazo |
| 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, desgregados por su vencimiento: | No se cuenta con información al periodo |
| a) Vencimiento a 90 días | 0 |
| b) Vencimiento de 90 a 180 días | |
| c) Vencimiento de 180 a 365 días | |
| d) Vencimiento mayor a 365 días | |
| Características cualitativas relevantes que afecten a estas cuentas | |
| C. Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (Inventarios) | No se cuenta con Bienes disponibles para transformación al periodo |
| 1. Bienes disponibles para su transformación (aquéllos que se encuentren en la cuenta de Inventarios) | No se cuenta con Bienes disponibles para transformación al periodo |
| a) Información del sistema de costeo | |
| b) Método de 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 | |
| 2. Cuenta Almacén | El organismo no cuenta con almacén |
| a) Método de de valuación | |
| b) Conveniencia de su aplicación | |
| c) Impacto en la Información Financiera por cambios en el método | |
| D. Inversiones Financieras | No se cuenta con Inversiones financieras al periodo |
| 1. Fideicomisos | No se cuentan con fideicomisos al periodo |
| Recursos asignados por tipo y monto, y características significativas que tengan o puedan tener alguna incidencia en las inversiones financieras | |
| 2. Saldos de las participaciones y aportaciones de capital | No se cuenta con este tipo de información al periodo |
| 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. | Por concepto de Bienes Inmuebles, infraestructura y Construcciones en Proceso se cuenta con un saldo de \$18,721,420.22, por concepto de Bienes Muebles se cuenta con un saldo de \$2,295,109.00 pesos, Así mismo por concepto de Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes se cuenta con un saldo de \$-7,099,650.10 pesos el cual se lleva a cabo con los parámetros de estimación de vida útil según la CONAC |
| b) Características significativas del estado en que se encuentren los activos (Estado del Bien) | En general los Bienes Muebles e Inmuebles en su mayoría están en buen estado de funcionamiento |
| 2. 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 método aplicados | No se cuentan con activos Intangibles y Diferidos al periodo |
| F. Estimaciones y Deterioros | No se cuenta con información al periodo |
| Se informarán los criterios utilizados para la determinación de las estimaciones | |
| a) Estimación de cuentas incobrables | |
| b) Estimación de inventarios | |
| c) Deterioro de activos biológicos | |
| d) Otro criterio aplicable | |
| G. Otros Activos | No se cuenta con información al periodo |
| Se informará de las cuentas por tipo: | |
| 1. Circulante | |
| Montos totales asociados | |

| | |
|--|---|
| Características cualitativas significativas que les impacten financieramente | |
| 2. No Circulante | |
| Montos totales asociados | |
| Características cualitativas significativas que les impacten financieramente | |
| | |
| 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 | |
| c) Vencimiento de 180 a 365 días | |
| d) Vencimiento mayor a 365 días | Por concepto de pasivos se cuenta con un saldo de \$2,042,389.47 pesos el cual se compone de deuda de 5%, prestamos de JCAS, Jmas |
| Factibilidad del pago de dichos pasivos | Se abonan \$10,000.00 pesos mensuales al adeudo de la JCAS |
| | |
| B. Recursos Localizados en Fondos de Bienes de Terceros en Administración y/o en Garantía | No se cuenta con información al periodo |
| 1. A Corto Plazo | |
| Naturaleza de los recursos y sus características cualitativas significativas que les afecten o puedan afectarles financieramente | |
| 2. A Largo Plazo | No se cuenta con información al periodo |
| Naturaleza de los recursos y sus características cualitativas significativas que les afecten o puedan afectarles financieramente | |
| | |
| C. Cuentas de los Pasivos Diferidos y Otros | No se cuenta con información al periodo |
| 1. Pasivos Diferidos | |
| Se informará el tipo, monto, naturaleza de los recursos, así como las características significativas que les impacten o puedan impactarles financieramente | |
| 2. Otros | No se cuenta con información al periodo |
| Se informará el tipo, monto, naturaleza de los recursos, así como las características significativas que les impacten o puedan impactarles financieramente | |
| | |
| II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES | |
| | |
| A. Ingresos de Gestión | |
| 1. Impuestos | No se cuenta con información al periodo |
| Montos totales | |
| Características significativas | |
| 2. Cuotas y aportaciones de seguridad social | No se cuenta con información al periodo |
| Montos totales | |
| Características significativas | |
| 3. Contribuciones de mejoras | No se cuenta con información al periodo |
| Montos totales | |
| Características significativas | |
| 4. Derechos | Se cuenta con un saldo de \$844,303.99 pesos por concepto de pago de Servicio de Agua, Alcantarillado y Saneamiento. |
| Montos totales | \$2,835,454.05 |
| Características significativas | Pago de servicio de Agua, Alcantarillado y Saneamiento, además de contratación del servicio y otros conceptos |
| 5. Productos | |
| Montos totales | |
| Características significativas | |
| 6. Aprovechamientos | No se cuenta con información al periodo |
| Montos totales | |
| Características significativas | |
| 7. Ingresos por venta de bienes y prestación de servicios | No se cuenta con información al periodo |
| Montos totales | |
| Características significativas | |
| | |
| 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 | No se cuenta con información al periodo |
| Montos totales | |
| Características significativas | |
| 2. Aportaciones | No se cuenta con información al periodo |
| Montos totales | |
| Características significativas | |
| 3. Convenios | No se cuenta con información al periodo |
| Montos totales | |
| Características significativas | |
| 4. Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal | No se cuenta con información al periodo |
| Montos totales | |
| Características significativas | |
| 5. Fondos Distintos de Aportaciones | No se cuenta con información al periodo |
| Montos totales | |
| Características significativas | |
| 6. Transferencias | No se cuenta con información al periodo |
| Montos totales | |
| Características significativas | |
| 7. Asignaciones | No se cuenta con información al periodo |
| Montos totales | |
| Características significativas | |
| 8. Subsidios y Subvenciones | No se cuenta con información al periodo |
| Montos totales | |
| Características significativas | |
| 9. Pensiones y Jubilaciones | No se cuenta con información al periodo |
| Montos totales | |
| Características significativas | |

| | | |
|---|--|-------------------|
| C. Otros Ingresos y Beneficios | | |
| 1. Ingresos Financieros | No se cuenta con información al periodo | |
| Montos totales | | |
| Características significativas | | |
| 2. Incremento por Variación de Inventarios | No se cuenta con información al periodo | |
| Montos totales | | |
| Características significativas | | |
| 3. Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia | No se cuenta con información al periodo | |
| Montos totales | | |
| Características significativas | | |
| 4. Disminución del Exceso de Provisiones | No se cuenta con información al periodo | |
| Montos totales | | |
| Características significativas | | |
| 5. Otros Ingresos y Beneficios Varios | | |
| Montos totales | \$149.86 | |
| Características significativas | Concepto de ajustes y redondeo en el sistema de cobranza | |
| D. Gastos y Otras Pérdidas | | |
| Explicación de las Cuentas | | |
| 1. Gastos de Funcionamiento | Se cuenta con un saldo de \$2,953,151.65 pesos | |
| 2. Transferencias | Por concepto de transferencias y Asignaciones se cuenta con un saldo de \$142,831.49 pesos | |
| Subsidios y otras ayudas | | |
| 3. Participaciones y aportaciones | | |
| 4. Otros gastos y pérdidas 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 | | |
| Por los bienes Muebles e Inmuebles del organismo, así mismo por Obra el cual cuenta con un saldo de \$21,176,400.37 | | |
| 1. Modificaciones al patrimonio contribuido | Según los resultados de ejercicios anteriores, depreciaciones del organismo el cual se tiene un saldo de \$-7,099,650.10 | |
| Informando el tipo, naturaleza y monto | | |
| 2. Recursos que modifican al patrimonio generado | Según los ingresos de Agua, Alcantarillado y Saneamiento (Ahorro/desahorro) | |
| Informando acerca del monto y procedencia de los recursos que modifican al patrimonio generado | | |
| VI) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO | | |
| A. Efectivo y Equivalentes | | |
| Descripción | 2024 | 2023 |
| Efectivo | 2,500.00 | 2,500.00 |
| Efectivo en Bancos - Tesorería | 1,445,767.94 | 150,936.41 |
| 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 | 28,946.16 | 28,746.16 |
| Total de Efectivo y Equivalentes | 1,861,817.71 | 182,182.57 |
| B. Detalle de las adquisiciones de Bienes Muebles e Inmuebles | | |
| No se cuenta con información al periodo | | |
| Monto global, y en su caso, el porcentaje de las adquisiciones que fueron realizadas mediante subsidios de capital del sector central | | |
| 1. Bienes Muebles | 1,127,090.04 | |
| 2. Bienes Inmuebles | 18,484,665.92 | |
| 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. | | |
| No se cuenta con información al periodo | | |
| A continuación se presenta un ejemplo de la elaboración de la conciliación: | | |
| Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios | 2024 | 2023 |
| Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo. | | |
| Depreciación | -773,141.88 | -770,733.88 |
| Amortización | | |
| Incrementos en las provisiones | | |
| Incremento en inversiones producido por revaluación | | |
| Ganancia/pérdida en venta de propiedad, planta y equipo | | |
| Incremento en cuentas por cobrar | | |
| Partidas extraordinarias | | |
| * 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 MATAMOROS, CHIH. | | |
| Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables | | |
| Correspondiente del 01 de enero al 31 de diciembre de 2024 | | |
| (Cifras en pesos) | | |
| 1. Total de Ingresos Presupuestarios | 2024 | |
| 2. Más Ingresos Contables No Presupuestarios | 0.00 | |
| 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 | 0.00 |
| 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 |
| JUNTA MUNICIPAL DE AGUA Y SANEAMIENTO DE MATAMOROS, CHIH. | |
| Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables | |
| Correspondiente del 01 de enero al 31 de diciembre de 2024 | |
| (Cifras en pesos) | |
| 1. Total de Egresos Presupuestarios | 2024 |
| 2. Menos Egresos Presupuestario No Contables | 0.00 |
| 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 |
| 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 | 0.00 |
| 4. Total de Gastos Contables | 0.00 |

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

LIC. VANESSA CECILIA MEZA SOLTERO
DIRECTORA FINANCIERA

C. MARIA DE LOS ANGELES GAUCIN SALAS
DIRECTORA EJECUTIVA