



UNIDOS  
CON VALOR

CONTABILIDAD  
OFI.- 0013-2019

Cd. Juárez Chih., 01 de Febrero del 2018

C.P. Oscar Ruiz Suarez,  
Director de Contabilidad Gubernamental  
Secretaría de Finanzas  
P r e s e n t e

Por medio de este conducto me permito, hacerle la entrega DOS tantos en original del Informe Anual de los Estados Financieros correspondiente al ejercicio del 2018, de la cuenta Pública, que establece los artículos 171 y 123 de la ley de Presupuesto de Egresos, Contabilidad Gubernamental y gastos públicos del estado de Chihuahua.

Sin otro particular, quedo de usted.

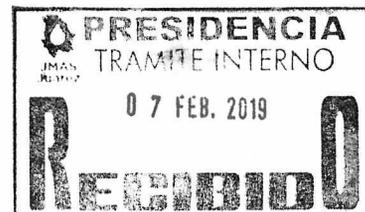
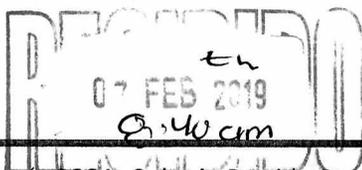
Atentamente

L.C. Martha Adriana Duran Espinoza  
Directora Financiera  
Junta Municipal de Agua y Saneamiento de Juarez



c.c.p.- C.P. Jorge Manuel Dominguez Cortes.- Director Ejecutivo  
c.c.p.- expediente y minutarior.

TESORERIA



Calle Pedro N. García 2231, Colonia Partido Romero, C.P. 32030 Ciudad Juárez, Chih.,  
Tel. Directo (656) 686 00 00 y (656) 686 00 86.  
[www.jmasjuarez.gob.mx](http://www.jmasjuarez.gob.mx)



#Justicia para  
Chihuahua

JUNTA MUNICIPAL DE AGUA Y SANEAMIENTO DE JUAREZ  
LIBRO DE BALANCES  
CORRESPONDIENTE DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

Estado de Actividades

Estado de Situación Financiera

Estado de Variación en la Hacienda Pública

Estado de Cambios en la Situación Financiera

Estado de Flujos de Efectivo

Notas a los Estados Financieros

Estado Analítico del Activo

Estado Analítico de Ingresos (Clasificación Económica, Fuente de

Estado Analítico del ejercicio del Presupuesto de Egresos (Clasificación  
Administrativa, Clasificación Económica, Objeto del Gasto, Funcional)

**Cuenta Pública**  
**Estado de Actividades**  
**Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2018**  
**(Pesos)**

Ente Público: JUNTA MUNICIPAL DE AGUAS Y SANEAMIENTO DE JUÁREZ

Poder Ejecutivo: ESTATAL

Concepto	2018	2017	Concepto	2018	2017
<b>INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS</b>			<b>GASTOS Y OTRAS PERDIDAS</b>		
<b>Ingresos de la Gestión</b>	<b>1,917,785,338</b>	<b>1,849,350,801</b>	<b>Gastos de Funcionamiento</b>	<b>1,490,957,955</b>	<b>1,332,471,296</b>
Impuestos	0	0	Servicios Personales	595,812,557	615,741,113
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	Materiales y Suministros	117,792,531	108,357,377
Contribuciones de Mejoras	0	0	Servicios Generales	777,352,867	608,372,806
Derechos	1,917,785,338	1,849,350,801	<b>Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas</b>	<b>315,148</b>	<b>205,848</b>
Productos	0	0	Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0
Aprovechamientos	0	0	Transferencias al Resto del Sector Público	0	0
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	0	0	Subsidios y Subvenciones	0	0
<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>128,513,289</b>	<b>72,012,531</b>	Ayudas Sociales	0	0
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal Fondos Distintos de Aportaciones	128,513,289	72,012,531	Pensiones y Jubilaciones	0	0
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	0	0	Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0
<b>Otros Ingresos y Beneficios</b>	<b>50,444,510</b>	<b>30,227,089</b>	Transferencias a la Seguridad Social	0	0
Ingresos Financieros	18,991,388	13,798,738	Donativos	315,148	205,848
Incremento por Variación de Inventarios	0	0	Transferencias al Exterior	0	0
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0	0	<b>Participaciones y Aportaciones</b>	<b>95,829,499</b>	<b>127,842,538</b>
Disminución del Exceso de Provisiones	0	0	Participaciones	0	0
Otros Ingresos y Beneficios Varios	31,453,122	16,428,351	Aportaciones	95,829,499	127,842,538
<b>Total de Ingresos y Otros Beneficios</b>	<b>2,096,743,137</b>	<b>1,951,590,421</b>	Convenios	0	0
			<b>Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
			Intereses de la Deuda Pública	0	0
			Comisiones de la Deuda Pública	0	0
			Gastos de la Deuda Pública	0	0
			Costo por Coberturas	0	0
			Apoyos Financieros	0	0
			<b>Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias</b>	<b>61,463,369</b>	<b>57,887,453</b>
			Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	61,463,369	57,887,453
			Provisiones	0	0
			Disminución de Inventarios	0	0
			Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro y Obsolescencia	0	0
			Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0	0
			Otros Gastos	0	0
			<b>Inversión Pública</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
			Inversión Pública no Capitalizable	0	0
			<b>Total de Gastos y Otras Pérdidas</b>	<b>1,648,565,971</b>	<b>1,518,407,135</b>
			<b>Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)</b>	<b>448,177,166</b>	<b>433,183,286</b>

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

C.P. Jorge Manuel Domínguez Cortes  
 Director Ejecutivo

L.C. Martha Adriana Duran Espinoza  
 Directora Financiera

**Cuenta Pública**  
**Estado de Situación Financiera**  
**Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2018**  
**(Pesos)**

Ente Público: JUNTA MUNICIPAL DE AGUAS Y SANEAMIENTO DE JUÁREZ

Poder Ejecutivo: ESTATAL

Concepto	2018	2017	Concepto	2018	2017
<b>ACTIVO</b>			<b>PASIVO</b>		
<b>Activo Circulante</b>			<b>Pasivo Circulante</b>		
Efectivo y Equivalentes	561,526,071	361,372,441	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	239,663,422	128,398,733
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	181,599,545	59,796,822	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	4,694,235	89,298,128	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Inventarios	0	0	Títulos y Valores a Corto Plazo	0	0
Almacenes	135,522,580	128,092,706	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0	0
Otros Activos Circulantes	0	0	Provisiones a Corto Plazo	20,531,659	30,169,311
<b>Total de Activos Circulantes</b>	<b>883,342,431</b>	<b>638,560,097</b>	Otros Pasivos a Corto Plazo	0	0
<b>Activo No Circulante</b>			<b>Total de Pasivos Circulantes</b>	<b>260,195,081</b>	<b>158,568,044</b>
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	<b>Pasivo No Circulante</b>		
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	611,932,267	745,996,749
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	4,583,327,093	4,379,747,402	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes Muebles	715,969,107	540,770,903	Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Activos Intangibles	0	0	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-364,943,721	-303,480,352	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0	0
Activos Diferidos	182,586,936	232,902,051	Provisiones a Largo Plazo	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	<b>Total de Pasivos No Circulantes</b>	<b>611,932,267</b>	<b>745,996,749</b>
Otros Activos no Circulantes	0	0	<b>Total del Pasivo</b>	<b>872,127,348</b>	<b>904,564,793</b>
<b>Total de Activos No Circulantes</b>	<b>5,116,939,415</b>	<b>4,849,940,004</b>	<b>HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO</b>		
<b>Total del Activo</b>	<b>6,000,281,846</b>	<b>5,488,500,101</b>	<b>Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido</b>	<b>1,881,135,176</b>	<b>1,787,443,926</b>
			Aportaciones	1,838,308,545	1,785,224,837
			Donaciones de Capital	0	0
			Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	42,826,631	2,219,089
			<b>Hacienda Pública/Patrimonio Generado</b>	<b>3,247,019,322</b>	<b>2,796,491,382</b>
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	448,177,166	433,183,286
			Resultados de Ejercicios Anteriores	2,798,842,156	2,363,308,096
			Revalúos	0	0
			Reservas	0	0
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0
			<b>Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
			Resultado por Posición Monetaria	0	0
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0
			<b>Total Hacienda Pública/ Patrimonio</b>	<b>5,128,154,498</b>	<b>4,583,935,308</b>
			<b>Total del Pasivo y Hacienda Pública / Patrimonio</b>	<b>6,000,281,846</b>	<b>5,488,500,101</b>

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

C.P. Jorge Manuel Domínguez Cortés  
 Director Ejecutivo

L.C. Martha Adriana Duran Espinoza  
 Directora Financiera

**Cuenta Pública**  
**Estado de Variación en la Hacienda Pública**  
**Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2018**  
**(Pesos)**

Ente Público: JUNTA MUNICIPAL DE AGUAS Y SANEAMIENTO DE JUÁREZ

Poder Ejecutivo: ESTATAL

Concepto	Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública / Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública / Patrimonio Generado del Ejercicio	Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	TOTAL
<b>Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido Neto 2017</b>	<b>1,787,443,926</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1,787,443,926</b>
Aportaciones	1,785,224,837	0	0	0	1,785,224,837
Donaciones de Capital	0	0	0	0	0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	2,219,089	0	0	0	2,219,089
<b>Hacienda Pública/Patrimonio Generado Neto 2017</b>	<b>0</b>	<b>2,363,308,096</b>	<b>433,183,286</b>	<b>0</b>	<b>2,796,491,382</b>
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	0	433,183,286	0	433,183,286
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	2,363,308,096	0	0	2,363,308,096
Revalúos	0	0	0	0	0
Reservas	0	0	0	0	0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0	0	0	0
<b>Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto 2017</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Resultado por Posición Monetaria	0	0	0	0	0
Resultado por tenencia de Activos no Monetarios	0	0	0	0	0
<b>Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final 2017</b>	<b>1,787,443,926</b>	<b>2,363,308,096</b>	<b>433,183,286</b>	<b>0</b>	<b>4,583,935,308</b>
<b>Cambios en la Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido Neto 2018</b>	<b>93,691,159</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>93,691,159</b>
Aportaciones	53,083,617	0	0	0	53,083,617
Donaciones de Capital	0	0	0	0	0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	40,607,542	0	0	0	40,607,542
<b>Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Generado Neto 2018</b>	<b>0</b>	<b>2,798,842,156</b>	<b>448,177,166</b>	<b>0</b>	<b>3,247,019,322</b>
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	0	448,177,166	0	448,177,166
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	2,798,842,156	0	0	2,798,842,156
Revalúos	0	0	0	0	0
Reservas	0	0	0	0	0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0	0	0	0
<b>Cambios en el Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto 2018</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Resultado por Posición Monetaria	0	0	0	0	0
Resultado por tenencia de Activos no Monetarios	0	0	0	0	0
<b>Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final 2018</b>	<b>1,881,135,085</b>	<b>5,162,150,252</b>	<b>881,360,452</b>	<b>0</b>	<b>7,924,645,789</b>

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

C.P. Jorge Manuel Domínguez Cortes  
 Director Ejecutivo

L.C. Martha Adriana Duran Espinoza  
 Directora Financiera

**Cuenta Pública**  
**Estado de Cambios en la Situación Financiera**  
**Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2018**  
**(Pesos)**

Ente Público: JUNTA MUNICIPAL DE AGUAS Y SANEAMIENTO DE JUÁREZ

Poder Ejecutivo: ESTATAL

Concepto	Origen	Aplicacion	Concepto	Origen	Aplicacion
<b>ACTIVO</b>	<b>196,720,577</b>	<b>708,502,322</b>	<b>PASIVO</b>	<b>111,264,689</b>	<b>143,702,134</b>
<b>Activo Circulante</b>	<b>84,603,893</b>	<b>329,386,227</b>	<b>Pasivo Circulante</b>	<b>111,264,689</b>	<b>9,637,652</b>
Efectivo y Equivalentes	0	200,153,630	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	111,264,689	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	0	121,802,723	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	84,603,893	0	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Inventarios	0	0	Títulos y Valores a Corto Plazo	0	0
Almacenes	0	7,429,874	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0	0
Otros Activos Circulantes	0	0	Provisiones a Corto Plazo	0	9,637,652
			Otros Pasivos a Corto Plazo	0	0
<b>Activo No Circulante</b>	<b>112,116,684</b>	<b>379,116,095</b>	<b>Pasivo No Circulante</b>	<b>0</b>	<b>134,064,482</b>
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	134,064,482
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	203,917,891	Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Bienes Muebles	0	175,198,204	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
Activos Intangibles	0	0	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	61,463,369	0	Provisiones a Largo Plazo	0	0
Activos Diferidos	50,653,315	0			
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0			
Otros Activos no Circulantes	0	0			
			<b>HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO</b>	<b>544,219,190</b>	<b>0</b>
			<b>Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido</b>	<b>93,691,250</b>	<b>0</b>
			Aportaciones	53,083,708	0
			Donaciones de Capital	0	0
			Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	40,607,542	0
			<b>Hacienda Pública/Patrimonio Generado</b>	<b>450,527,940</b>	<b>0</b>
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	14,993,880	0
			Resultados de Ejercicios Anteriores	435,534,060	0
			Revalúos	0	0
			Reservas	0	0
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0
			<b>Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
			Resultado por Posición Monetaria	0	0
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0

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

C.P. Jorge Manuel Domínguez Cortes  
 Director Ejecutivo

L.C. Martha Adriana Duran Espinoza  
 Directora Financiera

**Cuenta Pública**  
**Estado de Flujos de Efectivo**  
**Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2018**  
**(Pesos)**

Ente Público: JUNTA MUNICIPAL DE AGUAS Y SANEAMIENTO DE JUÁREZ

Poder Ejecutivo: ESTATAL

Concepto	2018	2017	Concepto	2018	2017
<b>Flujos de Efectivo de las Actividades de Gestión</b>			<b>Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión</b>		
<b>Origen</b>	<b>2,096,743,137</b>	<b>1,951,590,421</b>	<b>Origen</b>	<b>379,116,095</b>	<b>4,920,180,105</b>
Impuestos	0	0	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	203,917,891	4,379,409,202
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	Bienes Muebles	175,198,204	540,770,903
Contribuciones de mejoras	0	0	Otros Orígenes de Inversión	0	0
Derechos	1,917,785,338	1,849,350,801	<b>Aplicación</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Productos	18,991,388	13,798,738	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0
Aprovechamientos	0	0	Bienes Muebles	0	0
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	0	0	Otras Aplicaciones de Inversión	0	0
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal Fondos Distintos de Aportaciones	128,513,289	72,012,531	<b>Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión</b>	<b>379,116,095</b>	<b>4,920,180,105</b>
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	0	0	<b>Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento</b>		
Otros Orígenes de Operación	31,453,122	16,428,351	<b>Origen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Aplicación</b>	<b>1,648,565,971</b>	<b>1,518,407,135</b>	<b>Endeudamiento Neto</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Servicios Personales	595,812,557	615,741,113	Interno	0	0
Materiales y Suministros	117,792,531	108,357,377	Externo	0	0
Servicios Generales	777,352,867	608,372,806	<b>Otros Orígenes de Financiamiento</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0	<b>Aplicación</b>	<b>-122,070,467</b>	<b>-4,245,336,909</b>
Transferencias al resto del Sector Público	0	0	<b>Servicios de la Deuda</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Subsidios y Subvenciones	0	0	Interno	0	0
Ayudas Sociales	0	0	Externo	0	0
Pensiones y Jubilaciones	0	0	<b>Otras Aplicaciones de Financiamiento</b>	<b>-122,070,467</b>	<b>-4,245,336,909</b>
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0	<b>Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento</b>	<b>122,070,467</b>	<b>4,245,336,909</b>
Transferencias a la Seguridad Social	0	0	<b>Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo</b>	<b>949,363,728</b>	<b>9,598,700,300</b>
Donativos	315,148	205,848	<b>Efectivo y Equivalente al Efectivo al Inicio del Ejercicio</b>	<b>5,353,363,391</b>	<b>0</b>
Transferencias al Exterior	0	0	<b>Efectivo y Equivalente al Efectivo al Final del Ejercicio</b>	<b>6,302,727,119</b>	<b>9,598,700,300</b>
Participaciones	0	0			
Aportaciones	95,829,499	127,842,538			
Convenios	0	0			
Otras Aplicaciones de Operación	61,463,369	57,887,453			
<b>Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación</b>	<b>448,177,166</b>	<b>433,183,286</b>			

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

C.P. Jorge Manuel Domínguez Cortes  
 Director Ejecutivo

L.C. Martha Adriana Duran Espinoza  
 Directora Financiera

**Ente Público: Junta Municipal de Agua y Saneamiento de Juárez**  
 Notas a los Estados Financieros  
 Período: 1 de Enero al 31 de Diciembre del 2018

**Notas de Desglose**

**I.I Informacion Contable**

**Notas al Estado de Situacion Financiera**

**1101.- Caja.** **\$ 454,500.00**

Este monto está integrado por el total de los 26 fondos fijos de caja chica con que cuenta cada departamento para sufragar los gastos menores de 2 mil pesos y por la dotación en fondo de morralla para las 8 cajas de ingresos.

**1102.-Bancos.** **\$ 102.304,061.37**

En estas cuentas se registran las operaciones monetarias del organismo, tanto el ingreso como el sufragio de gastos propios y el resguardo de los compromisos con proveedores de bienes y servicios, impuestos y servicios personales. Mensualmente se elaboran las conciliaciones bancarias correspondientes.

**1103.- Inversiones.** **\$ 458,767,509.67**

En esta cuenta se registran las operaciones diarias de inversiones realizadas en mesa de dinero en los diversos bancos, buscando obtener siempre el mejor rendimiento financiero.

**1104.-Cuentas por cobrar.** **\$ 0.00**

Se reclasifico el adeudo del proveedor Plan de Beneficios Actuarios a la cuenta Anticipos Juridico para que se inicie el procedimiento judicial de recuperacion.

**1105.- Documentos por cobrar.** **\$ 24,605,851.96**

Es la totalidad de los documentos suscritos por fraccionadores adscritos a CANADEVI, a favor de la JMAS por la autorización de factibilidades y sustentados en convenios de pago.

**1106.- Deudores diversos.** **\$ 19,865,886.12**

En esta cuenta se registran las deudas que por diversos conceptos generan una operación contractual a favor de JMAS.

**1107.- Funcionarios y empleados.** **\$ 144,575.32**

Esta cuenta se integra por saldos a cargo de empleados por conceptos no comprobados al cierre de mes.

**1108.-Gastos por comprobar.** **\$ 136,124.58**

Los importes que se erogan por adquisiciones o servicios antes de que se entregue un comprobante fiscal se registran en esta cuenta.

**1109.-Inventarios.** **\$ 135,522,580.29**

**1110. Anticipo a contratistas.** **\$ 381,827.11**

**1111.- Anticipo a proveedores.** **\$ 0.00**

**1112.- IVA acreditable.** **\$ 29,263,733.68**

Esta cuenta representa el importe del IVA pagado a proveedores de bienes y servicios, mismo que se va acreditando contra el IVA cobrado a usuarios registrado en la cuenta de pasivo 2103-01010

**1113.- Impuestos anticipados.** **\$ 107,583,372.92**

El importe representa el monto de impuestos o contribuciones pagadas a la federación y sobre el cual se puede acreditar contra otros impuestos o bien solicitar su devolución.

111301001	SUBSIDIO AL EMPLEO	0.00
-----------	--------------------	------

111302001	I.V.A. A FAVOR	107,583,372.92
111303001	ISPT A FAVOR	0.00

**1114.- Anticipos en Jurídico.**

**\$ 4,312,407.53**

En esta cuenta se registraron las cuentas deudoras con saldo antiguo y/o problemático, se turnaran al departamento jurídico para su análisis y en su caso iniciar el procedimiento de cobranza según sea el caso.

**1115.- R.E.A. pendiente de registrar.**

**\$ 0.00**

En esta cuenta se registra previa autorización del Consejo Directivo los ajustes que se van a reclasificar a la cuenta de Resultado de Ejercicios Anteriores.

**1201.- Activo fijo.\*\***

**\$ 4,934,352,479.22**

CUENTAS	NOMBRE	IMPORTE
121301041	Mob. y Eq.- Medición	13,837.33
121301057	Mob. y Eq.-Cultura del Agua	6,770.00
121301049	Mob. y Eq.- Oficina continental	13,890.00
121301046	Mob. y Eq.-Cajas	157,296.86
121301044	Mob y Eq.-Atención múltiple	27,424.88
121301077	Mob. y Eq. Supervisión de Plantas Externas	39,560.00
121301076	Mob. y Eq. Lab. Calidad Agua	89,720.00
121301075	Mob y Eq. Planta Anapra y L. de Patos	87,671.00
121301040	Mob. y Eq.-Facturación	92,321.15
121301039	Mob. y Eq.-Dirección comercial	20,870.01
121301071	Mob. y Eq.- Licitaciones	18,189.27
121301069	Mob. y Eq.-Planeacion Financiera	13,611.00
121301060	Mob. y Eq.- Atencion Ciudadana	24,806.38
121301063	Mob. y Eq.-Manto. Planta Fisica	124,000.00
121301070	Mob. y Eq.- Tecnologías de Informacion	28,855.76
121301010	Mob. y Eq.- Unidad de Adquisiciones	15,488.00
121301006	Mob. y Eq.- Contraloría	15,537.33
121301008	Mob. y Eq.- Contabilidad	4,778.44
121301007	Mob y Eq.-Tesorería	13,064.66
121301042	Mob. y Eq.-Registro de usuarios	124,850.85
121301002	Mob. y Eq.- Asesoría jurídica	31,831.75
121301001	Mob. y Eq.-Presidencia	4,000.00
121301033	Mob. y Eq.-Normatividad	20,668.05
121301030	Mob. y Eq.- Plantas de bombeo	130,530.00
121301026	Mob. y Eq.- Mant. Red agua potable	8,671.32
121301021	Mob. y Eq.- Ingeniería	7,201.90
121701022	Eq. de Computo.- Dir. De proyectos y cont obra	1,030,472.00
121801001	Eq. de Medidores.- medición	37,132,291.18
121801006	Eq. de Medidores.- Planta Tratadora P. Central	335,667.69
121801005	Eq. de Medidores-Saneamiento	321,375.00
121801004	Eq. de Medidores.- Control Operacional	4,180,215.54
121901026	Herram.-Mantenimiento Planta Fisica	19,250.00
121901022	Herram.- Cobranzas	132,125.00
121901020	Herram.- Medición	6,600.00
121901028	Herram.-Planta Anapra y Laguna de Patos	93,573.00
121901014	Herram.- Plantas de Bombeo	338,597.80
121901011	Herram.- Distribución Agua Pipas	11,856.00
121901007	Herram.- Ingeniería	105,508.72
121901013	Herram.- Alcantarillado	461,173.74
1220000	Eq. Oper.- Control Operacional	35,611,346.83
122001025	Eq. Oper.- Eq. de Generacion Electrica y Accesorio	1,076,697.00
122001026	EQ. OPER. PLANTAS OSMOSIS	97,395.20

122001007	Eq. Oper.- Op. Plantas de Bombeo	12,138,435.24
122001027	EQ. DE GEN. ELECT. Y ACCESORIOS SUP. PTAR'S EXT	158,995.25
122601005	Eq. de Seg, Pta. Anapra y Laguna de Patos	66,960.00
122601002	Eq. de Seg. Ingenieria	196,690.00
122601003	Eq. de Seg. LCA	66,960.00
122601004	Eq. de Seg. de Normatividad	66,960.00

*\*\* El departamento de Bienes patrimoniales se encuentra actualizando el inventario de bienes muebles así como recabando información sobre los bienes inmuebles que JMAS ha recibido como aportaciones de Fraccionadoras con la finalidad de tener un registro adecuado en los libros como Activos de la descentralizada.*

**1301.-Depositos en garantia.** **\$ 5,198,281.86**

Este monto es el importe de las garantías vigentes pagadas para garantizar el cumplimiento de servicios en su mayoría por arrendamiento.

**1302.-Pagos anticipados.** **\$ 4,598,125.42**

Aquí se registran los pagos anticipados derivados de contratos que se devengan en determinado periodo, los cuales se amortizan mes con mes contra la cuenta de gasto.

**1304.- Otros Activos diferidos.** **\$ 172,790,528.62**

Pago por usufructo terreno a ejido Samalayuca y a acceso a planta Sur.

**2101.-Proveedores.** **\$ 137,375,840.61**

**2102.- Acreedores diversos.** **\$ 33,763,977.99**

**2103.- Impuestos y cuotas por pagar.** **\$ 43,2879,209.36**

En esta cuenta se registran los impuestos por pagar por ISPT, Retencion de ISR, IMSS etc.

**2104.- Provisiones.** **\$ 20,531,658.98**

Se tienen registradas provisiones para cubrir compromisos de pago al personal de JMAS

**2106.- Ingresos por Realizar por Documentos.** **\$ 25,234,393.57**

**2201.- Cuentas por pagar a largo plazo.** **\$ 611,932,267.23**

Al cierre del ejercicio 2017 se aprobo por Consejo Directivo de la JMAS Juarez el registro de la Deuda por concepto de Inversion e intereses de las Plantas tratadoras Norte, Sur, Sur-sur y el Acueducto Conejos Medanos. Este importe refleja el adeudo a un plazo mayor de un año.

### Notas al Estado de Actividades del 1 Enero al 31 de Diciembre del 2018

Ingresos de gestion	\$ 2,096,743,137.81
Gastos y otras perdidas*	\$ 1,648,565,971.66
<b>Resultados del Ejercicio ahorro/(desahorro)</b>	<b>\$ 448.177,166.15</b>

\*Nota: En los Gastos y otras perdidas SI incluye la depreciacion y la inversion realizada.

#### Desglose de rubros de gasto al 2018

5101.Servicios Personales \$ 595,812,557.17

5102. Materiales y Suministro	\$ 117,792,531.43
5103. Servicios Generales (incluye depreciación)	\$ 934,645,735.08
5104. Subsidios y Transferencias	\$ 315,147.98
<b>Suma total de gastos al del 2018</b>	<b>\$ 1,648,565,971.66</b>

## I. Notas de memoria

### Acumulado de cuentas de orden número 790101 y 790201.

Rezago de agua y alcantarillado	\$ 4,331,062,136.75
---------------------------------	---------------------

## II. Notas de Gestión Administrativa

### Organización y Objeto social

La Junta Municipal de Agua y Saneamiento de Ciudad Juárez (el "Organismo"), es un organismo público descentralizado del Gobierno del Estado de Chihuahua, con personalidad jurídica y patrimonio propios, que no persigue fines de lucro y cuya actividad preponderante es proporcionar servicios de agua, drenaje y alcantarillado a Ciudad Juárez.

### Panorama económico y financiero

Los recursos que opera están sujetos al presupuesto anual de ingresos y egresos, el cual es formulado por el propio Organismo y puesto a consideración del Consejo Directivo de la Junta Municipal de Agua y Saneamiento de Ciudad Juárez, así como a la aprobación de la Junta Central de Agua y Saneamiento del Estado de Chihuahua.

El Organismo recibe ingresos por los conceptos de cuotas que son propios de la actividad, así como de aportaciones a su patrimonio que efectúan la Junta Central de Agua y Saneamiento del Estado de Chihuahua, el Gobierno del Estado de Chihuahua y el Gobierno Federal.

### Bases de preparación de los Estados Financieros

De acuerdo con la facultad que tiene el Organismo los estados financieros adjuntos están preparados conforme a las prácticas contables acordadas por la Administración del mismo. Asimismo, dichos estados financieros son revisados y aprobados por la Junta Central de Agua y Saneamiento de conformidad con el Artículo 1564 fracción VI del Código Administrativo para el Estado de Chihuahua. Las prácticas contables adoptadas son de acuerdo con la contabilidad gubernamental.

### Las principales políticas contables seguidas por el organismo son las siguientes:

a.- *Efectivo y equivalentes de efectivo* - Consisten principalmente en depósitos bancarios en cuentas de cheques e inversiones en valores a corto plazo, de gran liquidez, fácilmente convertibles en efectivo y sujetos a riesgos poco significativos de cambios en valor. El efectivo se presenta a valor nominal; las fluctuaciones en su valor se reconocen como otros ingresos del periodo. Los equivalentes de efectivo están representados principalmente por inversiones en fondos de inversión y mesa de dinero.

b.- *Inventarios* - Los inventarios se registran al valor de adquisición.

c.- *Inmuebles, maquinaria y equipo de red hidráulica y de alcantarillado* - Se registran al costo de adquisición. A partir del ejercicio 2013, el organismo decidió iniciar con el reconocimiento parcial de la depreciación de los activos fijos exceptuando las propiedades. La depreciación se calcula conforme al método de línea recta con base en la vida útil estimada de los activos, como sigue.

Concepto	Años de vida útil	% de depreciación anual
<b>BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO</b>		
Viviendas	50	2
Edificios No Habitacionales	30	3.3
Infraestructura	25	4

Otros Bienes Inmuebles	20	5
<b>BIENES MUEBLES</b>		
<b>Mobiliario y Equipo de Administración</b>		
Muebles de Oficina y Estantería	10	10
Muebles, Excepto De Oficina Y Estantería	10	10
Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información	3	33.3
Otros Mobiliarios y Equipos de Administración	10	10
<b>Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo</b>		
Cámaras Fotográficas y de Video	3	33.3
<b>Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio</b>		
Equipo Médico y de Laboratorio	5	20
Instrumental Médico y de Laboratorio	5	20
<b>Equipo de Transporte</b>		
Automóviles y Equipo Terrestre	5	20
Otros Equipos de Transporte	5	20
<b>Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas</b>		
Maquinaria y Equipo Agropecuario	10	10
Maquinaria y Equipo Industrial	10	10
Maquinaria y Equipo de Construcción	10	10
Sistemas de Aire Acondicionado, Calefacción y de Refrigeración Industrial y Comercial	10	10
Equipo de Comunicación y Telecomunicación	10	10
Equipos de Generación Eléctrica, Aparatos y Accesorios Eléctricos	10	10
Herramientas y Máquinas-Herramienta	10	10
Otros Equipos	10	10

Planta de tratamiento Norte 20

Planta de tratamiento Sur 20

Planta de tratamiento Conejos Médanos 20

La información de los inventarios de red hidráulica refleja solo los eventos económicos que han afectado el Organismo, y no pretende presentar cual es el valor real de dichos activos, ya que principalmente las redes hidráulicas y de alcantarillado no han sido cuantificadas tanto por su magnitud de longitud como por la antigüedad de dicha infraestructura que está establecida desde que Ciudad Juárez cuenta con el servicio. Además de las inversiones en adiciones y mejoras que a través de los años le han dado vida Útil que no ha sido evaluada.

*Beneficios directos a los empleados* - Se validan en proporción a los servicios prestados, considerando los sueldos actuales y se reconoce el pasivo conforme se devengan. Incluye principalmente Fonda de Vivienda, vacaciones y prima vacacional, e incentivos

*Beneficios a Los empleados por terminación, al retiro y otras* - El Organismo ha creado un pasivo de obligaciones laborales.

*Provisiones* - Se reconocen cuando se tiene una obligación presente como resultado de un evento pasado, que probablemente resulte en la salida de recursos económicos y que pueda ser estimada razonablemente.

*Transacciones en divisa extranjera* - Las transacciones en divisa extranjera se registran al tipo de cambio vigente a la fecha de su celebración. Los activos y pasivos monetarios en moneda extranjera se valúan en moneda nacional al tipo de cambio vigente a la fecha de los estados financieros. Las fluctuaciones cambiarias se registran en los resultados.

*Reconocimiento de ingresos y gastos* - Los ingresos se reconocen contablemente en el ejercicio en que se cobran, los costos y gastos se reconocen contablemente en el momento en que estos son efectivamente devengados y erogados.

#### **El Patrimonio/Hacienda Publica**

El patrimonio/Hacienda Publica del Organismo se integra por:

a.- Los derechos y bienes muebles e inmuebles que sean de su dominio.

b.- Aportaciones realizadas por los Gobiernos Federal, Estatal y Municipal.

### **Impuestos a la Utilidad**

- a.- El Organismo no está sujeto a ISR por su carácter de persona moral con fines no lucrativos, de acuerdo con el Artículo 79 fracción XXIV de la ley de LISR.
- b.- De acuerdo a las disposiciones de la Ley del ISR, el Organismo es responsable solidario de retener y enterar el ISR por concepto de pagos que realiza de honorarios y sueldos al personal.
- c.- El Organismo está sujeto al Impuesto al valor agregado por ciertas actividades que realiza dentro de su operación normal.
- d. El Organismo, no retiene ni entera el Impuesto sobre ~~nomina~~s en base al Art. Undécimo de la Ley de Ingresos 2016 del Estado de Chihuahua.

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

z



**Cuenta Pública**  
**Estado Analítico del Activo**  
**Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2018**  
**(Pesos)**

Ente Público: JUNTA MUNICIPAL DE AGUAS Y SANEAMIENTO DE JUÁREZ

Poder Ejecutivo: ESTATAL

Concepto	Saldo Inicial 1	Cargos del Periodo 2	Abonos del Periodo 3	Saldo Final 4=(1+2-3)	Variación del Periodo (4-1)
<b>ACTIVO</b>	<b>5,488,500,101</b>	<b>71,116,642,205</b>	<b>70,604,860,459</b>	<b>6,000,281,847</b>	<b>511,781,746</b>
<b>Activo Circulante</b>	<b>638,560,097</b>	<b>68,789,686,484</b>	<b>68,544,904,150</b>	<b>883,342,431</b>	<b>244,782,334</b>
Efectivo y Equivalentes	361,372,441	67,915,311,780	67,715,158,150	561,526,071	200,153,630
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	59,796,822	563,048,568	522,180,235	100,665,155	40,868,333
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	89,298,128	5,439,369	9,108,872	85,628,625	-3,669,503
Inventarios	0	0	0	0	0
Almacenes	128,092,706	305,886,767	298,456,893	135,522,580	7,429,874
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0	0	0	0
Otros Activos Circulantes	0	0	0	0	0
<b>Activo No Circulante</b>	<b>4,849,940,004</b>	<b>2,326,955,721</b>	<b>2,059,956,309</b>	<b>5,116,939,416</b>	<b>266,999,412</b>
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	0	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0	0	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	4,379,409,202	1,917,205,369	1,713,287,477	4,583,327,094	203,917,892
Bienes Muebles	540,770,903	184,246,688	9,386,684	715,630,907	174,860,004
Activos Intangibles	0	0	0	0	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-303,480,352	0	61,463,369	-364,943,721	-61,463,369
Activos Diferidos	233,240,251	225,503,664	275,818,779	182,925,136	-50,315,115
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	0	0	0
Otros Activos no Circulantes	0	0	0	0	0

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

C.P. Jorge Manuel Domínguez Cortes  
 Director Ejecutivo

L.C. Martha Adriana Duran Espinoza  
 Directora Financiera

**Cuenta Publica**  
**Estado Analítico de Ingresos**  
**Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2018**  
**(Pesos)**

Ente Público: JUNTA MUNICIPAL DE AGUAS Y SANEAMIENTO DE JUÁREZ

Poder Ejecutivo: ESTATAL

Rubro de Ingresos	Estimado	Ampliaciones y Reducciones	Modificado	Devengado	Recaudado	Diferencia
<b>Impuestos</b>	0	0	0	0	0	0
<b>Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social</b>	0	0	0	0	0	0
<b>Contribuciones de Mejoras</b>	0	0	0	0	0	0
<b>Derechos</b>	1,866,586,206	223,262,090	2,089,848,296	0	2,068,188,419	201,602,213
<b>Productos</b>	0	0	0	0	0	0
Corriente	0	0	0	0	0	0
Capital	0	0	0	0	0	0
<b>Aprovechamientos</b>	0	0	0	0	0	0
Corriente	0	0	0	0	0	0
Capital	0	0	0	0	0	0
<b>Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios</b>	0	0	0	0	0	0
<b>Participaciones y Aportaciones</b>	0	0	0	0	28,554,718	28,554,718
<b>Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas</b>	0	0	0	0	0	0
<b>Ingresos Derivados de Financiamientos</b>	0	0	0	0	0	0
<b>Total</b>	1,866,586,206	223,262,090	2,089,848,296	0	2,096,743,137	230,156,931
<b>Estado Analítico de Ingresos Por Fuente de Financiamiento</b>						
<b>Ingresos del Gobierno</b>						
<b>Impuestos</b>	0	0	0	0	0	0
<b>Contribuciones de Mejoras</b>	0	0	0	0	0	0
<b>Derechos</b>	0	0	0	0	0	0
<b>Productos</b>	0	0	0	0	0	0
Corriente	0	0	0	0	0	0
Capital	0	0	0	0	0	0
<b>Aprovechamientos</b>	0	0	0	0	0	0
Corriente	0	0	0	0	0	0
Capital	0	0	0	0	0	0
<b>Participaciones y Aportaciones</b>	0	0	0	0	0	0
<b>Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas</b>	0	0	0	0	0	0
<b>Ingresos de Organismos y Empresas</b>						
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	0	0	0	0
Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	0	0	0	0	0	0
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	0	0	0	0	0	0
<b>Ingresos Derivados de Financiamiento</b>						
Ingresos Derivados de Financiamientos	0	0	0	0	0	0
<b>Total</b>	0	0	0	0	0	0

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

C.P. Jorge Manuel Domínguez Cortes  
 Director Ejecutivo

L.C. Martha Adriana Duran Espinoza  
 Directora Financiera

**Cuenta Pública**  
**Clasificación Administrativa**  
**Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2018**  
**(Pesos)**

Ente Público: JUNTA MUNICIPAL DE AGUAS Y SANEAMIENTO DE JUÁREZ

Poder Ejecutivo: ESTATAL

Concepto	Aprobado	Ampliaciones / (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	Subejercicio
PRESIDENCIA	199,514,992	-11,782,600	187,732,392	185,319,177	0	2,413,215
TESORERIA	158,163,543	2,495,133	160,658,676	155,650,289	0	5,008,387
OFICINA SINDICATO	80,700,001	0	80,700,001	80,317,988	0	382,013
DIRECCION DE NORMATIVIDAD Y SANEAMIENTO	327,123,761	-22,965,341	304,158,420	328,012,865	0	-23,854,445
DIRECCION TECNICA	481,620,160	176,219,828	657,839,988	622,357,487	0	35,482,501
SUBDIRECCION COMERCIAL JUAREZ	166,993,529	3,314,200	170,307,729	158,156,954	0	12,150,775
SUBDIRECCION DE DESARROLLO Y CULTURA DEL AGUA	58,796,051	3,181,954	61,978,005	57,287,843	0	4,690,162

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

C.P. Jorge Manuel Domínguez Cortes  
 Director Ejecutivo

L.C. Martha Adriana Duran Espinoza  
 Directora Financiera

**Cuenta Pública**  
**Clasificación Económica (por Tipo de Gasto)**  
**Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2018**  
**(Pesos)**

Ente Público: JUNTA MUNICIPAL DE AGUAS Y SANEAMIENTO DE JUÁREZ

Poder Ejecutivo: ESTATAL

Concepto	Aprobado	Ampliaciones / (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	Subejercicio
Gasto Corriente	1,866,586,206	223,262,090	2,089,848,296	0	1,853,143,508	2,089,848,296
Gasto de Capital	0	0	0	0	0	0
Amortización de la Deuda y Disminución de Pasivos	0	0	0	0	0	0
Pensiones y Jubilaciones	0	0	0	0	0	0
Participaciones	0	0	0	0	0	0
<b>Total del Gasto</b>	<b>1,866,586,206</b>	<b>223,262,090</b>	<b>2,089,848,296</b>	<b>0</b>	<b>1,853,143,508</b>	<b>2,089,848,296</b>

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

C.P. Jorge Manuel Domínguez Cortés  
 Director Ejecutivo

L.C. Martha Adriana Duran Espinoza  
 Directora Financiera

**Cuenta Pública**  
**Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)**

Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2018

(Pesos)

Ente Público: JUNTA MUNICIPAL DE AGUAS Y SANEAMIENTO DE JUÁREZ

Poder Ejecutivo: ESTATAL

Concepto	Aprobado	Ampliaciones / (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	Subejercicio
<b>Servicios Personales</b>	<b>594,900,237</b>	<b>0</b>	<b>594,900,237</b>	<b>0</b>	<b>586,991,860</b>	<b>594,900,237</b>
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	266,779,077	0	266,779,077	0	250,546,263	266,779,077
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	3,026,472	0	3,026,472	0	3,241,812	3,026,472
Remuneraciones Adicionales y Especiales	84,640,146	0	84,640,146	0	93,263,961	84,640,146
Seguridad Social	87,016,261	0	87,016,261	0	76,245,051	87,016,261
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	153,438,281	0	153,438,281	0	163,694,774	153,438,281
Previsiones	0	0	0	0	0	0
Pago de Estímulos a Servidores Públicos	0	0	0	0	0	0
<b>Materiales y Suministros</b>	<b>165,031,068</b>	<b>23,126,393</b>	<b>188,157,461</b>	<b>0</b>	<b>126,613,228</b>	<b>188,157,461</b>
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	2,846,030	246,000	3,092,030	0	1,941,218	3,092,030
Alimentos y Utensilios	621,140	0	621,140	0	270,194	621,140
Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0	0	0	0	0	0
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	46,727,658	16,167,554	62,895,212	0	33,208,096	62,895,212
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	29,920,000	0	29,920,000	0	14,817,034	29,920,000
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	55,967,048	0	55,967,048	0	39,206,036	55,967,048
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	9,532,241	0	9,532,241	0	8,820,697	9,532,241
Materiales y Suministros Para Seguridad	0	0	0	0	2,289,226	0
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	19,416,951	6,712,839	26,129,790	0	26,060,728	26,129,790
<b>Servicios Generales</b>	<b>635,260,336</b>	<b>204,757,178</b>	<b>840,017,514</b>	<b>0</b>	<b>873,182,366</b>	<b>840,017,514</b>
Servicios Básicos	187,404,335	37,295,696	224,700,031	0	238,397,600	224,700,031
Servicios de Arrendamiento	6,859,600	0	6,859,600	0	8,410,930	6,859,600
Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios	35,386,668	4,386,977	39,773,645	0	30,886,740	39,773,645
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	24,750,662	99,080,399	123,831,061	0	216,315,262	123,831,061
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	38,877,154	900,000	39,777,154	0	44,217,634	39,777,154
Servicios de Comunicación Social y Publicidad.	8,712,000	0	8,712,000	0	6,716,117	8,712,000
Servicios de Traslado y Viáticos	1,128,500	0	1,128,500	0	960,095	1,128,500
Servicios Oficiales	1,873,349	500,000	2,373,349	0	1,848,051	2,373,349
Otros Servicios Generales	330,268,068	62,594,106	392,862,174	0	325,429,937	392,862,174
<b>Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas</b>	<b>300,000</b>	<b>0</b>	<b>300,000</b>	<b>0</b>	<b>315,148</b>	<b>300,000</b>
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0	0	0	0	0
Transferencias al Resto del Sector Público	0	0	0	0	0	0
Subsidios y Subvenciones	0	0	0	0	0	0
Ayudas Sociales	300,000	0	300,000	0	315,148	300,000
Pensiones y Jubilaciones	0	0	0	0	0	0
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0	0	0	0	0	0
Transferencias a la Seguridad Social	0	0	0	0	0	0
Donativos	0	0	0	0	0	0
Transferencias al Exterior	0	0	0	0	0	0
<b>Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles</b>	<b>322,551,311</b>	<b>-95,992,398</b>	<b>226,558,913</b>	<b>0</b>	<b>310,653,481</b>	<b>226,558,913</b>
Mobiliario y Equipo de Administración	0	0	0	0	1,135,446	0
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	0	0	0	0	0	0
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0	0	0	0	0	0
Vehículos y Equipo de Transporte	9,800,000	0	9,800,000	0	53,134,687	9,800,000
Equipo de Defensa y Seguridad	0	0	0	0	0	0

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

C.P. Jorge Manuel Domínguez Cortes

Director Ejecutivo

L.C. Martha Adriana Duran Espinoza

Directora Financiera

**Cuenta Pública**  
**Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)**  
**Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2018**

(Pesos)

Ente Público: JUNTA MUNICIPAL DE AGUAS Y SANEAMIENTO DE JUÁREZ

Poder Ejecutivo: ESTATAL

Concepto	Aprobado	Ampliaciones / (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	Subejercicio
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	141,160,000	2,800,000	143,960,000	0	120,930,710	143,960,000
Activos Biológicos	0	0	0	0	0	0
Bienes Inmuebles	171,591,311	-98,792,398	72,798,913	0	135,452,638	72,798,913
Activos Intangibles	0	0	0	0	0	0
<b>Inversión Pública</b>	<b>148,543,254</b>	<b>91,370,917</b>	<b>239,914,171</b>	<b>0</b>	<b>89,451,906</b>	<b>239,914,171</b>
Obra Pública en Bienes de Dominio Público	148,543,254	91,370,917	239,914,171	0	87,945,480	239,914,171
Obra Pública en Bienes Propios	0	0	0	0	1,506,426	0
Proyectos Productivos y Acciones de Fomento	0	0	0	0	0	0
<b>Inversiones Financieras y Otras Provisiones</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Inversiones Para el Fomento de Actividades Productivas.	0	0	0	0	0	0
Acciones y Participaciones de Capital	0	0	0	0	0	0
Compra de Títulos y Valores	0	0	0	0	0	0
Concesión de Préstamos	0	0	0	0	0	0
Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0	0	0	0	0	0
Otras Inversiones Financieras	0	0	0	0	0	0
Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	0	0	0	0	0	0
<b>Participaciones y Aportaciones</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Participaciones	0	0	0	0	0	0
Aportaciones	0	0	0	0	0	0
Convenios	0	0	0	0	0	0
<b>Deuda Pública</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Amortización de la Deuda Pública	0	0	0	0	0	0
Intereses de la Deuda Pública	0	0	0	0	0	0
Comisiones de la Deuda Pública	0	0	0	0	0	0
Gastos de la Deuda Pública	0	0	0	0	0	0
Costo por Coberturas	0	0	0	0	0	0
Apoyos Financieros	0	0	0	0	0	0
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (Adefas)	0	0	0	0	0	0
<b>Total del Gasto</b>	<b>1,866,586,206</b>	<b>223,262,090</b>	<b>2,089,848,296</b>	<b>0</b>	<b>1,987,207,989</b>	<b>2,089,848,296</b>

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

C.P. Jorge Manuel Domínguez Cortés  
 Director Ejecutivo

L.C. Martha Adriana Duran Espinoza  
 Directora Financiera

**Cuenta Pública**  
**Clasificación Funcional (Finalidad y Función)**  
**Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2018**  
**(Pesos)**

Ente Público: JUNTA MUNICIPAL DE AGUAS Y SANEAMIENTO DE JUÁREZ

Poder Ejecutivo: ESTATAL

Concepto	Aprobado	Ampliaciones / (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	Subejercicio
<b>Gobierno</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Legislación	0	0	0	0	0	0
Justicia	0	0	0	0	0	0
Coordinación de la Política de Gobierno	0	0	0	0	0	0
Relaciones Exteriores	0	0	0	0	0	0
Asuntos Financieros y Hacendarios	0	0	0	0	0	0
Seguridad Nacional	0	0	0	0	0	0
Asuntos de Orden Público y de Seguridad Interior	0	0	0	0	0	0
Otros Servicios Generales	0	0	0	0	0	0
<b>Desarrollo Social</b>	<b>1,866,586,206</b>	<b>223,262,090</b>	<b>2,089,848,296</b>	<b>0</b>	<b>1,853,143,508</b>	<b>2,089,848,296</b>
Protección Ambiental	1,866,586,206	223,262,090	2,089,848,296	0	1,853,143,508	2,089,848,296
Vivienda y Servicios a la Comunidad	0	0	0	0	0	0
Salud	0	0	0	0	0	0
Recreación, Cultura y Otras Manifestaciones Sociales	0	0	0	0	0	0
Educación	0	0	0	0	0	0
Protección Social	0	0	0	0	0	0
Otros Asuntos Sociales	0	0	0	0	0	0
<b>Desarrollo Económico</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Asuntos Económicos, Comerciales y Laborales en General	0	0	0	0	0	0
Agropecuaria, Silvicultura, Pesca y Caza	0	0	0	0	0	0
Combustibles y Energía	0	0	0	0	0	0
Minería, Manufacturas y Construcción	0	0	0	0	0	0
Transporte	0	0	0	0	0	0
Comunicaciones	0	0	0	0	0	0
Turismo	0	0	0	0	0	0
Ciencia, Tecnología e Innovación	0	0	0	0	0	0
Otras Industrias y Otros Asuntos Económicos	0	0	0	0	0	0
<b>Otras no Clasificadas en Funciones Anteriores</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Transacciones de la Deuda Publica / Costo Financiero de la Deuda	0	0	0	0	0	0
Transferencias, Participaciones y Aportaciones entre Diferentes Niveles y Ordenes de Gobierno	0	0	0	0	0	0
Saneamiento del Sistema Financiero	0	0	0	0	0	0
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores	0	0	0	0	0	0
<b>Total del Gasto</b>	<b>1,866,586,206</b>	<b>223,262,090</b>	<b>2,089,848,296</b>	<b>0</b>	<b>1,853,143,508</b>	<b>2,089,848,296</b>

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

C.P. Jorge Manuel Domínguez Cortes  
 Director Ejecutivo

L.C. Martha Adriana Duran Espinoza  
 Directora Financiera