

## **NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

**DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018**

- **NOTAS DE DESGLOSE:**  
**NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA**

### **ACTIVO**

#### **Efectivo y equivalentes**

1. La Junta Rural de Agua y Saneamiento de San Juanito cuenta con un importe de \$1,102,431.79 en bancos, correspondiente a devoluciones de IVA y a la recaudación de caja receptora de pagos de usuarios. No se han realizado inversiones ya que se cuenta únicamente con recurso para solventar los gastos que requiere el organismo.

#### **Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir.**

1. En las cuentas por cobrar a corto plazo se registra mensualmente el importe del rezago por tipo de servicio, este monto se realiza según lo facturado y lo cobrado, según las instrucciones de la Junta Central.
2. Tenemos un saldo a recibir por la cantidad de \$438,347.47 de la Junta Rural de Creel por concepto del servicio medico (Pensiones Civiles del Estado).
3. Tenemos IVA por recuperar de los años 2014, 2015, 2016, 2017 y 2018.

#### **Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (inventarios).**

1. No se cuenta con bienes disponibles para su transformación ya que no se registran en la cuenta de inventarios.

#### **Inversiones Financieras**

1. No se cuenta con inversiones financieras, ya que la cuenta bancaria es para gasto corriente.

#### **Bienes muebles, inmuebles e Intangibles.**

1. Para los bienes muebles, inmuebles e intangibles no se realiza el método de depreciación.

#### **Estimaciones y Deterioros**

1. No se utilizan criterios para la determinación de estimaciones.

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

**Cuenta Pública**  
**Notas a los Estados Financieros**  
**Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2018**  
**(Pesos)**

Ente Público: JUNTA RURAL DE AGUA Y SANEAMIENTO DE SAN JUANITO

Poder Ejecutivo: ESTATAL

### Otros Activos

1. No se cuenta con otros activos de tipo circulante y no circulante.

### Pasivos

1. En los pasivos, se adeuda principalmente a la Junta Central de Agua y Saneamiento por concepto de varios prestamos de años anteriores al 2018, así como el pago del 5% sobre los ingresos y de una pipa que se financio al organismo.
2. A pensiones civiles del Estado se le adeuda \$1,711,297.51 por concepto del servicio Medico.

### NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

#### Ingresos de Gestión

1. Ingresos propios: cobro de derechos y servicios prestados a los usuarios por concepto de derechos federales, agua, alcantarillado y saneamiento.
2. Ingresos indirectos: Devoluciones de IVA, apoya Junta Rural de Creel para el pago de energía eléctrica del acueducto San Juanito - Creel.

#### Gastos y otras pérdidas

Los servicios personales están apegados al presupuesto, cabe mencionar que ya se realizo el aumento de sueldo y pago de retroactivo.

En materiales y suministros esta sobre ejercido ya que se tuvo que adquirir micromedidores, así como reparar vehículo Ram 2004, se realizaron gastos en material para la reparación de fugas en la tubería general, así como en la renta de maquinaria para ampliación de red de agua potable y demás gastos operativos que requiere el organismo.

En servicios generales se encuentran apegados al presupuesto.

En transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas, se sobre ejerció por una mínima diferencia.

| Gasto   | presupuestado | Ejercido     |
|---|---------------|--------------|
| Servicios personales                                    | 2,032,857.00  | 1,933,106.00 |
| Materiales y suministros                                | 653,007.00    | 687,852.00   |
| Servicios generales                                     | 1,857,247.00  | 1,831,417.00 |
| Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas. | 79,657.00     | 83,421.00    |

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

ESPERANZA BUSTILLOS ACOSTA  
PRESIDENTE

ELVIA PETRA GONZALEZ PEÑA  
TESORERA

**Cuenta Pública**  
**Notas a los Estados Financieros**  
**Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2018**  
**(Pesos)**

Ente Público: JUNTA RURAL DE AGUA Y SANEAMIENTO DE SAN JUANITO

Poder Ejecutivo: ESTATAL

**NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PUBLICA**

1. Se informa que no existe variación en la Hacienda Publica.

**NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO**

|                          | <b>2018</b>  | <b>2017</b>  |
|--------------------------|--------------|--------------|
| Actividades de Gestión   | 4,817,152.00 | 4,846,195.00 |
| Actividades de operación | 4,535,796.00 | 5,430,819.00 |

1. No se cuenta con conciliación de flujos de efectivo netos de las actividades de operación y la cuenta de Ahorro/Desahorro antes de Rubros extraordinarios.

**CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASÍ COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES.**

1. No se realiza conciliación entre los ingresos y egresos presupuestarios y contables.

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

\_\_\_\_\_  
ESPERANZA BUSTILLOS ACOSTA  
PRESIDENTE

\_\_\_\_\_  
ELVIA PETRA GONZALEZ PEÑA  
TESORERA