

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 RURAL DE AGUA POTABLE DE EJIDO CONSTITUCION Notas a los Estados Financieros a) NOTAS DE DESGLOSE AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2021	
I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA	
ACTIVO	
A. Efectivo y Equivalentes	
1. Fondos con afectación específica, tipo y monto de los mismos	SE DEPURARON CUENTAS NO HAY CAJA CHICA EL SALDO ES DE 36,784.98
2. Inversiones financieras	NO TENEMOS INVERSIONES
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 DEPURARON CUENTAS MAL ACENTADAS
1. Por Tipo de Contribución	
Se informará el monto que se encuentre pendiente de cobro y por recuperar de hasta cinco ejercicios anteriores	GEMMA MURILLO TIENE UN ADEUDO DE 30480.96
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, desagregados por su vencimiento:	SE TIENEN 445,336.69 DE IVA ACREDITABLE
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	
Características cualitativas relevantes que afecten a estas cuentas	
C. Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (Inventarios)	NO CONTAMOS CON INVENTARIO CONTABLE, LO POCO QUE SE COMPRA SE MANDA A GASTOS DIRECTAMENTE
1. Bienes disponibles para su transformación (aquéllos que se encuentren en la cuenta de Inventarios)	
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	NO CONTAMOS CON ALMACEN
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 CONTAMOS CON INVERSIONES
1. Fideicomisos	
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	
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.	NO SE LLEVA DEPRESIACION
b) Características significativas del estado en que se encuentren los activos (Estado del Bien)	
2. Activos Intangibles y Diferidos	
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	
F. Estimaciones y Deterioros	
Se informarán los criterios utilizados para la determinación de las estimaciones	
a) Estimación de cuentas incobrables	NO SE HA REALIZADO ESTIMACION DE ESTAS CUENTAS
b) Estimación de inventarios	
c) Deterioro de activos biológicos	NO CONTAMOS
d) Otro criterio aplicable	
G. Otros Activos	
Se informará de las cuentas por tipo:	
1. Circulante	512,602.63
Montos totales asociados	

Características cualitativas significativas que les impacten financieramente	MAS DEL 50% SE CONFORMA POR CUENTAS POR COBRAR
2. No Circulante	11,274,249.29
Montos totales asociados	
Características cualitativas significativas que les impacten financieramente	LA INFRAESTRUCTURA REPRESENTA CASI LA TOTAL DEL ACTIVO NO CIRCULANTE
PASIVO	
A. Relación de las Cuentas y Documentos por Pagar, desagregados por su vencimiento:	TIENE UN SALDO DE 323,916.34
a) Vencimiento a 90 días	
b) Vencimiento de 90 a 180 días	POCO MAS DEL 50% ES DE ENERGIA ELECTRICA,
c) Vencimiento de 180 a 365 días	
d) Vencimiento mayor a 365 días	
Factibilidad del pago de dichos pasivos	
B. Recursos Localizados en Fondos de Bienes de Terceros en Administración y/o en Garantía	
1. A Corto Plazo	
Naturaleza de los recursos y sus características cualitativas significativas que les afecten o puedan afectarles financieramente	
2. A Largo Plazo	
Naturaleza de los recursos y sus características cualitativas significativas que les afecten o puedan afectarles financieramente	
C. Cuentas de los Pasivos Diferidos y Otros	
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	
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	ESTAMOS AL CORRIENTE
Montos totales	
Características significativas	
2. Cuotas y aportaciones de seguridad social	ESTAMOS AL CORRIENTE
Montos totales	
Características significativas	
3. Contribuciones de mejoras	
Montos totales	
Características significativas	
4. Derechos	SE ESTA PAGANDO SOLO LO RECABADO
Montos totales	
Características significativas	
5. Productos	
Montos totales	
Características significativas	
6. Aprovechamientos	
Montos totales	
Características significativas	
7. Ingresos por venta de bienes y prestación de servicios	
Montos totales	1,868,337.98
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	TENEMOS CONVENIO CON LABORATORIO DE NCG, PARA RECOLECCION DE MUESTRAS Y ANALISIS DE AGUA.
1. Participaciones	
Montos totales	
Características significativas	
2. Aportaciones	
Montos totales	
Características significativas	
3. Convenios	5,436.00 MENSUALES, DURACION DE DIEZ MESES
Montos totales	
Características significativas	
4. Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal	
Montos totales	
Características significativas	
5. Fondos Distintos de Aportaciones	
Montos totales	
Características significativas	
6. Transferencias	
Montos totales	
Características significativas	
7. Asignaciones	
Montos totales	
Características significativas	
8. Subsidios y Subvenciones	
Montos totales	
Características significativas	
9. Pensiones y Jubilaciones	
Montos totales	
Características significativas	

C. Otros Ingresos y Beneficios		CONTAMOS CON INGRESOS EN LA PLANTA DE OSMOSIS	
1. Ingresos Financieros			
Montos totales			
Características significativas			
2. Incremento por Variación de Inventarios			
Montos totales			
Características significativas			
3. Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia			
Montos totales			
Características significativas			
4. Disminución del Exceso de Provisiones			
Montos totales			
Características significativas			
5. Otros Ingresos y Beneficios Varios			
Montos totales			
Características significativas			
D. Gastos y Otras Pérdidas			
Explicación de las Cuentas			
1. Gastos de Funcionamiento		1,401,456.29	
2. Transferencias			
Subsidios y otras ayudas			
3. Participaciones y aportaciones			
4. Otros gastos y pérdidas extraordinarios			
SON LAS BONIFICACIONES Y DESCUENTOS			
5. Ingresos y gastos extraordinarios, que en lo individual representen el 10% o más del total de los gastos		66,985.99 DE LOS CUALES EN BONIFICACIONES SON 11,105.02 Y DE DESCUENTOS 5,656.95	
III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA			
1. Modificaciones al patrimonio contribuido			
Informando el tipo, naturaleza y monto			
2. Recursos que modifican al patrimonio generado			
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	2021	2020	
Efectivo	149,189.59	209,631.13	
Efectivo en Bancos - Tesorería	0.00	0.00	
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	0.00	0.00	
Total de Efectivo y Equivalentes	149,189.59	356,066.13	
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	43,504.10		
2. Bienes Inmuebles	11,202,117.97		
Importe de los pagos que durante el período se hicieron por la compra de los elementos citados	SE COMPRO MOBILIARIO PARA LA OFICINA		
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	2020	2019	
Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo.			
Depreciación	NO LLEVAMOS DEPRECIACIONES	NO LLEVAMOS DEPRECIACIONES	
Amortización	NO LLEVAMOS AMORTIZACIONES	NO LLEVAMOS AMORTIZACIONES	
Incrementos en las provisiones			
Incremento en inversiones producido por revaluación			
Ganancia/pérdida en venta de propiedad, planta y equipo			
Incremento en cuentas por cobrar	445,336.69		
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, ASI COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES			
JUNTA RURAL DE AGUA POTABLE DE EJIDO CONSTITUCION			
Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables			
Correspondiente del 01 de enero al 30 de junio de 2021			
(Cifras en pesos)			
1. Total de Ingresos Presupuestarios	1,906,354.93		
2. Más Ingresos Contables No Presupuestarios			
			1,906,354.93
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	1,868,337.98
Junta Rural de Agua Potable de Ejido Constitucion	
Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables	
Correspondiente del 01 de enero al 30 de junio de 2021	
(Cifras en pesos)	
1. Total de Egresos Presupuestarios	953,177.47
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	1,401,456.29

JORGE GONZALEZ HERNANDEZ



MARIA LAURA PALMA MARQUEZ

