

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 POTALBE Y ALC. ALVARO OBREGÓN Notas a los Estados Financieros a) NOTAS DE DESGLOSE AL 31 Diciembre 2021	
I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA	
ACTIVO	
A. Efectivo y Equivalentes	SALDO DE \$449,183.03, INCLUYE CUENTAS COMO CAJA CHICA Y BANCOS
1. Fondos con afectación específica, tipo y monto de los mismos	
2. Inversiones financieras	
Se revelará su tipo, monto, su clasificación en corto o largo plazo, separando aquellas que su vencimiento sea menor a 3 meses	SIN INVERSIONES
2.1. A corto plazo	SIN INVERSIONES
2.2. A largo plazo	SIN INVERSIONES
2.3. Vencimiento menor a 3 meses	SIN INVERSIONES
B. Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir	SIN INFORMACION A REVELAR EN EL PERIODO
1. Por Tipo de Contribución	SIN INFORMACION A REVELAR EN EL PERIODO
Se informará el monto que se encuentre pendiente de cobro y por recuperar de hasta cinco ejercicios anteriores	SIN INFORMACION A REVELAR EN EL PERIODO
Montos sujetos a algún tipo de juicio con una antigüedad mayor a la señalada y la factibilidad de cobro	SIN INFORMACION A REVELAR EN EL PERIODO
2. Derechos a recibir efectivo y equivalentes, y bienes o servicios a recibir, desagregados por su vencimiento:	SALDO DE \$319,283.15, CUENTAS COMO IVA ACREDITABLE, SALDOS A FAVOR
a) Vencimiento a 90 días	SIN INFORMACION A REVELAR EN EL PERIODO
b) Vencimiento de 90 a 180 días	SIN INFORMACION A REVELAR EN EL PERIODO
c) Vencimiento de 180 a 365 días	SIN INFORMACION A REVELAR EN EL PERIODO
d) Vencimiento mayor a 365 días	SIN INFORMACION A REVELAR EN EL PERIODO
Características cualitativas relevantes que afecten a estas cuentas	SIN INFORMACION A REVELAR EN EL PERIODO
C. Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (Inventarios)	SIN INFORMACION A REVELAR EN EL PERIODO
1. Bienes disponibles para su transformación (aquéllos que se encuentren en la cuenta de Inventarios)	SIN INFORMACION A REVELAR EN EL PERIODO
a) Información del sistema de costeo	SIN INFORMACION A REVELAR EN EL PERIODO
b) Método de de valuación aplicados a los inventarios	SIN INFORMACION A REVELAR EN EL PERIODO
c) Conveniencia de su aplicación dada la naturaleza de los mismos	SIN INFORMACION A REVELAR EN EL PERIODO
d) Impacto en la Información Financiera por cambios en el método o sistema	SIN INFORMACION A REVELAR EN EL PERIODO
2. Cuenta Almacén	SIN INFORMACION A REVELAR EN EL PERIODO
a) Método de de valuación	SIN INFORMACION A REVELAR EN EL PERIODO
b) Conveniencia de su aplicación	SIN INFORMACION A REVELAR EN EL PERIODO
c) Impacto en la Información Financiera por cambios en el método	SIN INFORMACION A REVELAR EN EL PERIODO
D. Inversiones Financieras	SIN INFORMACION A REVELAR EN EL PERIODO
1. Fideicomisos	SIN INFORMACION A REVELAR EN EL PERIODO
Recursos asignados por tipo y monto, y características significativas que tengan o puedan tener alguna incidencia en las inversiones financieras	SIN INFORMACION A REVELAR EN EL PERIODO
2. Saldos de las participaciones y aportaciones de capital	SIN INFORMACION A REVELAR EN EL 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.	SALDO BIENES MUEBLES \$832,361.00 QUE INCLUYE CUENTAS COMO MOBILIARIO Y EQUIPO, EQUIPO DE TRANSPORTE. SALDO BIENES INMUEBLES \$3,290,362.00 INCLUYEN CUENTAS DE INFRAESTRUCTURA HIDRÁULICA, TOMAS Y POIZOS
b) Características significativas del estado en que se encuentren los activos (Estado del Bien)	TODOS SE ENCUENTRAN EN BUENAS CONDICIONES
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	SALDO DE \$52,500.00 POR CONCEPTO DE SOFTWARE PARA CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL
F. Estimaciones y Deterioros	SIN INFORMACION A REVELAR EN EL PERIODO
Se informarán los criterios utilizados para la determinación de las estimaciones	SIN INFORMACION A REVELAR EN EL PERIODO
a) Estimación de cuentas incobrables	SIN INFORMACION A REVELAR EN EL PERIODO
b) Estimación de inventarios	SIN INFORMACION A REVELAR EN EL PERIODO
c) Deterioro de activos biológicos	SIN INFORMACION A REVELAR EN EL PERIODO
d) Otro criterio aplicable	SIN INFORMACION A REVELAR EN EL PERIODO
G. Otros Activos	SIN INFORMACION A REVELAR EN EL PERIODO
Se informará de las cuentas por tipo:	SIN INFORMACION A REVELAR EN EL PERIODO
1. Circulante	SIN INFORMACION A REVELAR EN EL PERIODO
Montos totales asociados	SIN INFORMACION A REVELAR EN EL PERIODO

Características cualitativas significativas que les impacten financieramente	SIN INFORMACION A REVELAR EN EL PERIODO
2. No Circulante	SIN INFORMACION A REVELAR EN EL PERIODO
Montos totales asociados	SIN INFORMACION A REVELAR EN EL PERIODO
Características cualitativas significativas que les impacten financieramente	SIN INFORMACION A REVELAR EN EL PERIODO
PASIVO	
A. Relación de las Cuentas y Documentos por Pagar, desagregados por su vencimiento:	SIN INFORMACION A REVELAR EN EL PERIODO
a) Vencimiento a 90 días	SIN INFORMACION A REVELAR EN EL PERIODO
b) Vencimiento de 90 a 180 días	SIN INFORMACION A REVELAR EN EL PERIODO
c) Vencimiento de 180 a 365 días	SIN INFORMACION A REVELAR EN EL PERIODO
d) Vencimiento mayor a 365 días	SALDO \$395,635.41 COMPRENDE DEUDA CON JMÁS CUAUHEMOC
Factibilidad del pago de dichos pasivos	PROGRAMACIÓN PAGOS MENSUALES
B. Recursos Localizados en Fondos de Bienes de Terceros en Administración y/o en Garantía	SIN INFORMACION A REVELAR EN EL PERIODO
1. A Corto Plazo	SIN INFORMACION A REVELAR EN EL PERIODO
Naturaleza de los recursos y sus características cualitativas significativas que les afecten o puedan afectarles financieramente	SIN INFORMACION A REVELAR EN EL PERIODO
2. A Largo Plazo	SIN INFORMACION A REVELAR EN EL PERIODO
Naturaleza de los recursos y sus características cualitativas significativas que les afecten o puedan afectarles financieramente	SIN INFORMACION A REVELAR EN EL PERIODO
C. Cuentas de los Pasivos Diferidos y Otros	SIN INFORMACION A REVELAR EN EL PERIODO
1. Pasivos Diferidos	SIN INFORMACION A REVELAR EN EL PERIODO
Se informará el tipo, monto, naturaleza de los recursos, así como las características significativas que les impacten o puedan impactarles financieramente	SIN INFORMACION A REVELAR EN EL PERIODO
2. Otros	SIN INFORMACION A REVELAR EN EL PERIODO
Se informará el tipo, monto, naturaleza de los recursos, así como las características significativas que les impacten o puedan impactarles financieramente	SIN INFORMACION A REVELAR EN EL PERIODO
II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES	
A. Ingresos de Gestión	SIN INFORMACION A REVELAR EN EL PERIODO
1. Impuestos	SIN INFORMACION A REVELAR EN EL PERIODO
Montos totales	SIN INFORMACION A REVELAR EN EL PERIODO
Características significativas	SIN INFORMACION A REVELAR EN EL PERIODO
2. Cuotas y aportaciones de seguridad social	SIN INFORMACION A REVELAR EN EL PERIODO
Montos totales	SIN INFORMACION A REVELAR EN EL PERIODO
Características significativas	SIN INFORMACION A REVELAR EN EL PERIODO
3. Contribuciones de mejoras	SIN INFORMACION A REVELAR EN EL PERIODO
Montos totales	SIN INFORMACION A REVELAR EN EL PERIODO
Características significativas	SIN INFORMACION A REVELAR EN EL PERIODO
4. Derechos	
Montos totales	SALDO \$4,028,979.70
Características significativas	DERECHOS PAGADOS POR USUARIOS PARA USO Y GOCE DE AGUA POTABLE Y ALC
5. Productos	SIN INFORMACION A REVELAR EN EL PERIODO
Montos totales	SIN INFORMACION A REVELAR EN EL PERIODO
Características significativas	SIN INFORMACION A REVELAR EN EL PERIODO
6. Aprovechamientos	SIN INFORMACION A REVELAR EN EL PERIODO
Montos totales	SIN INFORMACION A REVELAR EN EL PERIODO
Características significativas	SIN INFORMACION A REVELAR EN EL PERIODO
7. Ingresos por venta de bienes y prestación de servicios	SIN INFORMACION A REVELAR EN EL PERIODO
Montos totales	SIN INFORMACION A REVELAR EN EL PERIODO
Características significativas	SIN INFORMACION A REVELAR EN EL PERIODO
B. Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	SIN INFORMACION A REVELAR EN EL PERIODO
1. Participaciones	SIN INFORMACION A REVELAR EN EL PERIODO
Montos totales	SIN INFORMACION A REVELAR EN EL PERIODO
Características significativas	SIN INFORMACION A REVELAR EN EL PERIODO
2. Aportaciones	SIN INFORMACION A REVELAR EN EL PERIODO
Montos totales	SIN INFORMACION A REVELAR EN EL PERIODO
Características significativas	SIN INFORMACION A REVELAR EN EL PERIODO
3. Convenios	SIN INFORMACION A REVELAR EN EL PERIODO
Montos totales	SIN INFORMACION A REVELAR EN EL PERIODO
Características significativas	SIN INFORMACION A REVELAR EN EL PERIODO
4. Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal	SIN INFORMACION A REVELAR EN EL PERIODO
Montos totales	SIN INFORMACION A REVELAR EN EL PERIODO
Características significativas	SIN INFORMACION A REVELAR EN EL PERIODO
5. Fondos Distintos de Aportaciones	SIN INFORMACION A REVELAR EN EL PERIODO
Montos totales	SIN INFORMACION A REVELAR EN EL PERIODO
Características significativas	SIN INFORMACION A REVELAR EN EL PERIODO
6. Transferencias	SIN INFORMACION A REVELAR EN EL PERIODO
Montos totales	SIN INFORMACION A REVELAR EN EL PERIODO
Características significativas	SIN INFORMACION A REVELAR EN EL PERIODO
7. Asignaciones	SIN INFORMACION A REVELAR EN EL PERIODO
Montos totales	SIN INFORMACION A REVELAR EN EL PERIODO
Características significativas	SIN INFORMACION A REVELAR EN EL PERIODO
8. Subsidios y Subvenciones	SIN INFORMACION A REVELAR EN EL PERIODO
Montos totales	SIN INFORMACION A REVELAR EN EL PERIODO
Características significativas	SIN INFORMACION A REVELAR EN EL PERIODO
9. Pensiones y Jubilaciones	SIN INFORMACION A REVELAR EN EL PERIODO
Montos totales	SIN INFORMACION A REVELAR EN EL PERIODO
Características significativas	SIN INFORMACION A REVELAR EN EL PERIODO

C. Otros Ingresos y Beneficios		SIN INFORMACION A REVELAR EN EL PERIODO
1. Ingresos Financieros		SIN INFORMACION A REVELAR EN EL PERIODO
Montos totales		SIN INFORMACION A REVELAR EN EL PERIODO
Características significativas		SIN INFORMACION A REVELAR EN EL PERIODO
2. Incremento por Variación de Inventarios		SIN INFORMACION A REVELAR EN EL PERIODO
Montos totales		SIN INFORMACION A REVELAR EN EL PERIODO
Características significativas		SIN INFORMACION A REVELAR EN EL PERIODO
3. Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia		SIN INFORMACION A REVELAR EN EL PERIODO
Montos totales		SIN INFORMACION A REVELAR EN EL PERIODO
Características significativas		SIN INFORMACION A REVELAR EN EL PERIODO
4. Disminución del Exceso de Provisiones		SIN INFORMACION A REVELAR EN EL PERIODO
Montos totales		SIN INFORMACION A REVELAR EN EL PERIODO
Características significativas		SIN INFORMACION A REVELAR EN EL PERIODO
5. Otros Ingresos y Beneficios Varios		SIN INFORMACION A REVELAR EN EL PERIODO
Montos totales		SALDO \$100,433.22
Características significativas		MATERIALES Y MANO DE OBRA
D. Gastos y Otras Pérdidas		
Explicación de las Cuentas		
1. Gastos de Funcionamiento	\$3,202,621.28	SALDO DE CUENTAS COMO SERVICIOS PERSONALES, MATERIALES Y SUMINISTROS Y SERVICIOS GENERALES
2. Transferencias		SIN INFORMACION A REVELAR EN EL PERIODO
Subsidios y otras ayudas		SIN INFORMACION A REVELAR EN EL PERIODO
3. Participaciones y aportaciones		SIN INFORMACION A REVELAR EN EL PERIODO
4. Otros gastos y pérdidas extraordinarias		SIN INFORMACION A REVELAR EN EL PERIODO
5. Ingresos y gastos extraordinarios, que en lo individual representen el 10% o más del total de los gastos		SIN INFORMACION A REVELAR EN EL PERIODO
III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA		
1. Modificaciones al patrimonio contribuido		SIN INFORMACION A REVELAR EN EL PERIODO
Informando el tipo, naturaleza y monto		SIN INFORMACION A REVELAR EN EL PERIODO
2. Recursos que modifican al patrimonio generado		SIN INFORMACION A REVELAR EN EL PERIODO
Informando acerca del monto y procedencia de los recursos que modifican al patrimonio generado		SIN INFORMACION A REVELAR EN EL PERIODO
VI) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO		
A. Efectivo y Equivalentes		
Descripción	2021	2020
Efectivo	3,272.73	9,850.00
Efectivo en Bancos - Tesorería	445,910.30	309,271.00
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	0.00	0.00
B. Detalle de las adquisiciones de Bienes Muebles e Inmuebles		SIN INFORMACION A REVELAR EN EL PERIODO
Monto global, y en su caso, el porcentaje de las adquisiciones que fueron realizadas mediante subsidios de capital del sector central		SIN INFORMACION A REVELAR EN EL PERIODO
1. Bienes Muebles		SIN INFORMACION A REVELAR EN EL PERIODO
2. Bienes Inmuebles		SIN INFORMACION A REVELAR EN EL PERIODO
Importe de los pagos que durante el periodo se hicieron por la compra de los elementos citados		SIN INFORMACION A REVELAR EN EL PERIODO
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	2021	2020
Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo.	0.00	0.00
Depreciación	0.00	0.00
Amortización	0.00	0.00
Incrementos en las provisiones	0.00	0.00
Incremento en inversiones producido por revaluación	0.00	0.00
Ganancia/pérdida en venta de propiedad, planta y equipo	0.00	0.00
Incremento en cuentas por cobrar	0.00	0.00
Partidas extraordinarias	0.00	0.00
* 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 Y ALC. ALVARO OBREGÓN		
Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables		
Correspondiente del 01 de Enero al 31 de Diciembre 2021		
(Cifras en pesos)		
1. Total de Ingresos Presupuestarios		\$XXX

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 RURAL DE AGUA POTABLE Y ALC. ALVARO OBREGÓN	
Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables	
Correspondiente del 01 de Enero al 31 de Diciembre 2021	
(Cifras en pesos)	
1. Total de Egresos Presupuestarios	\$XXX
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 la verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor.



C. Naúl Rocha Orozco
Director Ejecutivo JRAP Álvaro Obregón



C.P. Daniela Nevárez Ramírez
Directora Financiera JRAP Álvaro Obregón