

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 Iopez	
Notas a los Estados Financieros	
a) NOTAS DE DESGLOSE	
Al 31 de diciembre de 2022	
I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA	
ACTIVO	
A. Efectivo y Equivalentes	
1. Fondos con afectación específica, tipo y monto de los mismos	gasto corriente \$ 366,304.69
2. Inversiones financieras	al momento del periodo no hay inversiones financieras
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	
1. Por Tipo de Contribución	
a) Fracción a recibir que se encuentra pendiente de cobro y por recuperar de hasta cinco ejercicios	al momento del periodo no hay inversiones financieras
b) Montos sujetos a algún tipo de pacto con una antigüedad mayor a la señalada a la facultad de cobro	al momento del periodo no hay inversiones financieras
2. Derechos a recibir efectivo y equivalentes, y bienes o servicios a recibir, desagregados por su vencimiento:	
a) Vencimiento a 90 días	al momento del periodo no hay inversiones financieras
b) Vencimiento de 90 a 180 días	
c) Vencimiento de 180 a 360 días	
d) Vencimiento mayor a 360 días	
Características cualitativas relevantes que afectan a estos cuentas	
C. Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (Inventarios)	
1. Bienes disponibles para su transformación (aquellos que se encuentran en la cuenta de inventarios)	
a) Información del sistema de costos	al momento del periodo no hay información
b) Método de valoración	
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	al momento del periodo no hay información
a) Método de valoración	
b) Conveniencia de su aplicación	
c) Impacto en la Información Financiera por cambios en el método	
D. Inversiones Financieras	
1. Fideicomisos	
a) Características significativas por tipo y monto y características significativas que tengan o puedan tener alguna	al momento del periodo no hay 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 en la memoria agregada por cuenta los rubros de Bienes Muebles e Inmuebles, el monto de la depreciación del ejercicio y la acumulación al método de depreciación de los ejercicios anteriores	
b) Se informará en la memoria agregada por cuenta los rubros de activos intangibles y diferidos, su monto y naturaleza, amortización del ejercicio.	
2. Activos Intangibles y Diferidos	
a) Se informará en la memoria agregada por cuenta los rubros de activos intangibles y diferidos, su monto y naturaleza, amortización del ejercicio.	
F. Estimaciones y Deteriores	
Se informarán los criterios utilizados para la determinación de las estimaciones:	
a) Estimación de cuentas incoobrables	al momento del periodo no hay información
b) Estimación de inventarios	al momento del periodo no hay información
c) Deterioro de activos biológicos	al momento del periodo no hay información
d) Otro criterio aplicable	
G. Otros Activos	
Se informará de las cuentas por tipo:	
1. Circulante	
a) Características significativas	al momento del periodo no hay información
b) Características cualitativas significativas que los impacten	
2. No Circulante	
a) Montos totales asociados	al momento del periodo no hay información
b) Características cualitativas significativas que los impacten	
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	al momento del periodo no hay información
c) Vencimiento de 180 a 360 días	
d) Vencimiento mayor a 360 días	
Facilidad de pago de dichos pasivos	
B. Recursos Localizados en Fondos de Bienes de Tercepa en Administración vía en Garantía	
1. A Corto Plazo	
a) Características cualitativas significativas que los afecten o	al momento del periodo no hay información
2. A Largo Plazo	
a) Características cualitativas significativas que los afecten o	al momento del periodo no hay información
C. Cuentas de los Pasivos Diferidos y Otros	
1. Pasivos Diferidos	
a) Naturaleza de los recursos, así como las características significativas que los impacten o puedan impactarles	al momento del periodo no hay información
2. Otros	
a) Naturaleza de los recursos, así como las características significativas que los impacten o puedan impactarles	al momento del periodo no hay información
II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES	
A. Ingresos de Gestión	
1. Impuestos	
a) Montos totales	
b) Características significativas	
2. Cuotas y aportaciones de seguridad social	
a) Montos totales	
b) Características significativas	
3. Contribuciones de mejoras	
a) Montos totales	
b) Características significativas	
4. Derechos	
a) Montos totales	
b) Características significativas	
5. Productos	
a) Montos totales	
b) Características significativas	
6. Aprovechamientos	
a) Montos totales	
b) Características significativas	
7. Ingresos por venta de bienes y prestación de servicios	
a) Montos totales	106,386.00
b) Características significativas	agua tratada y venta de agua en garantía de 19 lts.
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	
a) Montos totales	
b) Características significativas	
2. Aportaciones	
a) Montos totales	126,309.00
b) Características significativas	aportación del 5% de cada mes a pas gobierno del estado
3. Convenios	
a) Montos totales	
b) Características significativas	
4. Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal	
a) Montos totales	
b) Características significativas	
5. Fondos Distintos de Aportaciones	
a) Montos totales	
b) Características significativas	
6. Transferencias	
a) Montos totales	210,000.00
b) Características significativas	apoyo a salud mental de la pas
7. Asignaciones	
a) Montos totales	
b) Características significativas	
8. Subsidios y Subvenciones	
a) Montos totales	
b) Características significativas	

8. Pensiones y Jubilaciones	
Moneda local	
Características significativas	
C. Otros Ingresos y Beneficios	
1. Ingresos Financieros	
Moneda local	
Características significativas	
2. Incremento por Variación de Inventarios	
Moneda local	
Características significativas	
3. Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Detención u Obsolescencia	
Moneda local	
Características significativas	
4. Disminución del Exceso de Provisiones	
Moneda local	
Características significativas	
5. Otros Ingresos y Beneficios Varios	
Moneda local	
Características significativas	
D. Gastos y Otras Pérdidas	
Estructura de las Cuentas	
1. Gastos de Funcionamiento	
2. Transferencias	
3. Subsidios y otras ayudas	
4. Provisiones y aportaciones	
5. Otros gastos y pérdidas	
6. Ingresos y gastos extraordinarios, que en lo individual representan el 10%	

8) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

1. Modificaciones al patrimonio contribuido	
2. Recursos que modifican al patrimonio general	
procedencia de los recursos	

V) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

A. Efectivo y Equivalentes		
Descripción	2022	2021
Efectivo	0.00	0.00
Efectivo en Bancos - Tesorería	488,204.66	488,204.00
Efectivo en Bancos - Dependencias	0.00	0.00
Depósitos temporales (hasta 3 meses)	0.00	0.00
Fondos con elección específica	0.00	0.00
Depósitos de fondo de inversión	0.00	0.00
Total de Efectivo y Equivalentes	0.00	0.00
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 subvención de capital del sector central	640,378.00	
1. Bienes Muebles		
2. Bienes Inmuebles		
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.		
A continuación se presenta un ejemplo de la conciliación de la conciliación:		
Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios	2022	2021
Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo:		
Depreciación		
Amortización		
Incrementos en las provisiones		
Incremento en inversiones producido por revaluación		
Ganancia/pérdida en venta de propiedad, planta y equipo		
Incremento en cuantías por cobrar		
Rubros extraordinarios		

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

Nombre del Ente Público		
Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables		
Correspondiente del XX de XXXX al XX de XXXX de 20XX		
(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 Detención 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 Acortamientos 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
Nombre del Ente Público		
Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables		
Correspondiente del XX de XXXX al XX de XXXX de 20XX		
(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 Oficina y Seguridad		0.00
2.8 Maquinaria, Otros Equipos e Herramientas		0.00
2.9 Activos Biológicos		0.00
2.10 Bienes Intangibles		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 u Valores		0.00
2.16 Concesión de Prestamos		0.00
2.17 Inversión en Inmuebles, 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 Adjudas de Ejercicios Fiscales Anteriores (ANDEFAS)		0.00
2.21 Otros Egresos Presupuestarios No Contables		0.00
3. Más Gastos Contables No Presupuestarios		0.00
3.1 Estimaciones, Depreciaciones, Depósitos, 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 Detención 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

ESPACIO EDITABLE PARA FIRMAS

En caso de no tener información que reportar en el periodo de que se trata, favor de no enviar el documento en blanco, con leyendas de "no aplica", "no hay información que reportar", o similares, para dar lugar a la justificación del documento de conformidad con los artículos 31, 32 y 33 de los Lineamientos para la Presentación de la Cuenta Pública Anual e Informes Financieros Trimestrales de los Entes Públicos del Estado de Chihuahua.

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

LIC. JUAN MANUEL RAMOS GARCÍA
DIRECTOR EJECUTIVO



C. ALMA DE JESUS MENDOZA OLIVAS
DIRECTORA FINANCIERA

