

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 Y SANEAMIENTO DE NAICA MUNICIPIO DE SAUCILLO
 Notas a los Estados Financieros
 a) NOTAS DE DESGLOSE
 AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2022

I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

ACTIVO		
A. Efectivo y Equivalentes		
1. Fondos con afectación específica, tipo y monto de los mismos		Se cuenta con un Fondo fijo de \$2000, una cta de ahorro de empleados (\$22,100) y una cta corriente(\$615,213.12)
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		
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		\$2,449,467.29
Se informará el monto que se encuentre pendiente de cobro y por recuperar de hasta cinco ejercicios anteriores		
		\$1,410,919.09
Montos sujetos a algún tipo de juicio con una antigüedad mayor a la señalada y la facilidad de cobro		
2. Derechos a recibir efectivo y equivalentes, y bienes o servicios a recibir, desagregados por su vencimiento:		
a) Vencimiento a 90 días		
b) Vencimiento de 90 a 180 días		
c) Vencimiento de 180 a 365 días		\$1,410,919.09
d) Vencimiento mayor a 365 días		
Características cualitativas relevantes que afecten a estas cuentas		
C. Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (Inventarios)		
1. Bienes disponibles para su transformación (aquellos que se encuentren en la cuenta de Inventarios)		
a) Información del sistema de costo		
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		
a) Método de de valuación		
b) Conveniencia de su aplicación		
c) Impacto en la Información Financiera por cambios en el método		

D. Inversiones Financieras		
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		\$12,803,559.97
a) Se informara 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.		B. Muebles \$884,584.52 e Inmuebles \$11,918,975.45
b) Características significativas del estado en que se encuentren los activos. (Estado del Bien)		En su mayoría en buen estado y se tienen varios muebles por depurar por su estado.
2. Activos Intangibles y Diferidos		\$123,487.58
Se informara 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 informaran los criterios utilizados para la determinación de las estimaciones		
a) Estimación de cuentas incobrables		
b) Estimación de inventarios		
c) Deterioro de activos biológicos		
d) Otro criterio aplicable		
G. Otros Activos		
Se informara de las cuentas por tipo:		
1. Circulante		
Montos totales asociados		
Características cualitativas significativas que les impacten financieramente		
2. No Circulante		
Montos totales asociados		
Características cualitativas significativas que les impacten financieramente		
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		Ret ISR por salarios \$ 7,106 \$19,000 DFE
c) Vencimiento de 180 a 365 días		\$51,488.5% ICAS de aguinaldo 2022
d) Vencimiento mayor a 365 días		\$17,681 ahorro de empleados
Facilidad del pago de dichos pasivos		\$716,944 JMÁS Saucillo
B. Recursos Localizados en Fondos 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 afectan o pueden 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		
Montos totales		
Características significativas		
2. Cuotas y aportaciones de seguridad social		
Montos totales		
Características significativas		
3. Contribuciones de mejoras		
Montos totales		
Características significativas		
4. Derechos		
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		
Características significativas		
VENTA DE AGUA EN GARRAFONES CASETA DE OSMOSIS		
\$459,765.00		
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		
Montos totales		
Características significativas		
2. Aportaciones		
Montos totales		
Características significativas		
3. Convenios		
Montos totales		
Características significativas		
4. Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal		
Montos totales		
Características significativas		
5. Fondos Distintos de Aportaciones		
Montos totales		
Características significativas		
174,503.56		

Montos totales		
Características significativas		
6. Transferencias		
Montos totales		
Características significativas		23,713
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		
1. Ingresos Financieros		
Montos totales		
Características significativas		
2. Incremento por Variación de Inventarios		
Montos totales		
Características significativas		
3. Diminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia		
Montos totales		
Características significativas		
4. Diminución del Exceso de Provisiones		
Montos totales		
Características significativas		
5. Otros Ingresos y Beneficios Varios		
Montos totales		\$273,28
Características significativas		RECARGOS
D. Gastos y Otras Pérdidas		
Explicación de las Cuentas		
1. Gastos de Funcionamiento		
Montos totales		4,146,983,44
Características significativas		577,991,13
2. Transferencias		
Subsidios y otras ayudas		
Participaciones y aportaciones		
3. Otros gastos y pérdidas extraordinarias		
4. Ingresos y gastos extraordinarios, que en lo individual representen el 10% o más del total de los gastos		

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

1. Modificaciones al patrimonio contribuido		
Informando el tipo, naturaleza y monto		\$1,634,970,36
2. Recursos que modifican al patrimonio generado		
Informando acerca del monto y procedencia de los recursos que modifican al patrimonio generado		<p>APROYOS DE LA UCAS DE EJER ANTERIORES \$797,307,97</p> <p>AHORRO DEL EJERCICIO 2022</p>

VI) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

A.Efectivo y Equivalentes		2022	2021
Descripción			

Electivo		2,000.00	2,000.00
Electivo en Bancos - Tesorería		637,313.12	141,802.61
Electivo en Bancos - Dependencias		0.00	0.00
Inversiones temporales (hasta 3 meses)		0.00	0.00
Fondos con afectación específica		0.00	0.00
Depositos de fondos de terceros y otros		0.00	0.00
Total de Efectivo y Equivalentes		639,313.12	143,802.61
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 Inmuebles	COMPRA DE UN MINISPLIT, UNA CERTIFICADORA, EQUIPO DE BOMBEO(POZO) Y EQUIPO DE BOMBEO (PARA REBOMBEO)		
Importe de los pagos que durante el periodo se hicieron por la compra de los elementos citados		295,938.76	
C. Conciliación de los Hijos de Efectivo Natos 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		2022	2021
Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo			
Depreciación		25,352.12	
Amortización			
Incrementos en las provisiones			
Incremento en inversiones producido por revaluación			
Ganancia/perdida en venta de propiedad, planta y equipo			
Incremento en cuentas por cobrar			
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, ASÍ COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES			
JUNTA RURAL DE AGUA Y SANEAMIENTO DE NAICA MUNICIPIO DE SAUCILLO			
Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables			
Correspondiente del 01 de Enero al 31 de Julio de 2022			
(Cifras en pesos)			
	1. Total de Ingresos Presupuestarios		\$4,144,025.00
2. Mas Ingresos Contables No Presupuestarios			
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			
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		\$	4,144,025.00
JUNTA RURAL DE AGUA Y SANEAMIENTO DE NAICA MUNICIPIO DE SAUCILLO Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables Correspondiente del 01 de Enero al 31 de diciembre de 2022 (Cifras en pesos)			
1. Total de Egresos Presupuestarios		\$4,144,025.00	
2. Menos Egresos Presupuestario No Contables			
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 Prestamos	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. Mas Gastos Contables No Presupuestarios			
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		\$	4,144,025.00

RUBEN PAYAN S
DIRECTOR EJECUTIVO

C. P. MARIA GUADALUPE SAENZ CID
DIRECTOR FINANCIERO

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.