

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 libro 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 2024	
I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA	
ACTIVO	
A. Efectivo y Equivalentes	\$2,072,150.24
1. Fondos con afectación específica, tipo y monto de los mismos	Cuenta corriente - \$ 110,799.98 cta ahorro empleados \$174,895.78 cta ahorro empleados \$2,008,054.44
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	Cuenta de Inversiones \$2,008,054.44
2.1. A corto plazo	
2.2. A largo plazo	2,008,054.44
2.3. Vencimiento menor a 3 meses	
B. Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir	\$2,074,481.12
1. Por Tipo de Contribución	
Se informará el monto que se encuentre pendiente de cobro y por recuperar de hasta cinco ejercicios anteriores	\$698,413.40
Montos sujetos a algún tipo de juicio con una antigüedad mayor a la señalada y la facultad 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	\$698,413.40
d) Vencimiento mayor a 365 días	
Características cualitativas relevantes que afecten a estas cuentas	IVA A FAVOR POR RECUPERAR
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 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 valuación	
b) Conveniencia de su aplicación	
c) Impacto en la Información Financiera por cambios en el método	
D. Inversiones Financieras	

<p>1. Fideicomisos</p> <p>Recursos asignados por tipo y monto, y características significativas que tengan o puedan tener alguna incidencia en las inversiones financieras</p>	
<p>2. Saldos de las participaciones y aportaciones de capital</p>	
<p>E. Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles</p>	
<p>1. Bienes Muebles e Inmuebles</p>	<p>\$14,151,231.90</p> <p>\$14,093,231.90</p>
<p>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.</p>	<p>B. Muebles \$1,690,536.45 e Inmuebles \$12,402,695.45</p>
<p>b) Características significativas del estado en que se encuentren los activos. (Estado del Bien)</p>	
<p>2. Activos Intangibles y Diferidos</p>	<p>\$173,559.22</p>
<p>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</p>	<p>En su mayoría en buen estado y se tienen varios muebles por depurar por su estado y depurados en su totalidad</p> <p>act. Diferido \$115,559.22 Intangibles \$58,000</p>
<p>F. Estimaciones y Deterioros</p>	
<p>Se informarán los criterios utilizados para la determinación de las estimaciones</p>	<p>\$177,804.30</p>
<p>a) Estimación de cuentas incobrables</p>	
<p>b) Estimación de inventarios</p>	
<p>c) Deterioro de activos biológicos</p>	
<p>d) Otro criterio aplicable</p>	
<p>G. Otros Activos</p>	
<p>Se informará de las cuentas por tipo:</p>	
<p>1. Circulante</p>	
<p>Montos totales asociados</p>	
<p>Características cualitativas significativas que les impacten financieramente</p>	
<p>2. No Circulante</p>	
<p>Montos totales asociados</p>	
<p>Características cualitativas significativas que les impacten financieramente</p>	
<p>PASIVO</p>	
<p>A. Relación de las Cuentas y Documentos por Pagar, desagregados por su vencimiento:</p>	
<p>a) Vencimiento a 90 días</p>	<p>serv. personales \$70,544.68 proveed \$ 172,572.33 ret.por nomina e Impuestos por pagar \$ 176,402.04</p>
<p>b) Vencimiento de 90 a 180 días</p>	
<p>c) Vencimiento de 180 a 365 días</p>	
<p>d) Vencimiento mayor a 365 días</p>	<p>D.F.E. EJER.ANTS \$758,547</p>
<p>Facilidad del pago de dichos pasivos</p>	
<p>B. Recursos Localizados en Fondos de Bienes de Terceros en Administración y/o en Garantía</p>	
<p>1. A Corto Plazo</p>	
<p>Naturaleza de los recursos y sus características cualitativas significativas que les afecten o puedan afectarles financieramente</p>	
<p>2. A Largo Plazo</p>	
<p>Naturaleza de los recursos y sus características cualitativas significativas que les afecten o puedan afectarles financieramente</p>	
<p>C. Cuentas de los Pasivos Diferidos y Otros</p>	

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	\$5,527,227
Características significativas	representa el 75.6% de avance de los ingresos del año 2024
5. Productos	
Montos totales	\$148,441.89
Características significativas	Intereses financieros de inversiones
6. Aprovechamientos	
Montos totales	\$0.00
Características significativas	
7. Ingresos por venta de bienes y prestación de servicios	
Montos totales	\$174,670.00
Características significativas	actualizaciones de iva recuperado
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	
6. Transferencias	
Montos totales	\$1,141,455.00
Características significativas	recuperación de IVA al 31 de diciembre 2024
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. 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	\$4,115,906.00
	2. Transferencias	475,209.00
	Subsidios y otras ayudas	
3. Participaciones y aportaciones		
4. Otros gastos y pérdidas extraordinarias		
5. 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		
		50.00
1. Modificaciones al patrimonio contribuido		
	Informando el tipo, naturaleza y monto	
2. Recursos que modifican al patrimonio generado		\$2,272,782.00
	Informando acerca del monto y procedencia de los recursos que modifican al patrimonio generado	AHORRO DEL PERIODO
V) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO		
A. Efectivo y Equivalentes		
	Descripción	2024
		2023
	Efectivo	2,000.00
	Efectivo en Bancos - Tesorería	345,311.39
	Efectivo en Bancos - Dependencias	0.00
	Inversiones temporales (hasta 3 meses)	382,091.62
	Fondos con afectación específica	0.00
	Depósitos de fondos de terceros y otros	0.00
	Total de Efectivo y Equivalentes	2,072,150.00
		739,403.01

B. Detalle de las adquisiciones de Bienes Muebles e Inmuebles		2023	2024
Monto global, y en su caso, el porcentaje de las adquisiciones que fueron realizadas mediante subsidios de capital del sector central			
1. Bienes Muebles			
2. Bienes Inmuebles			
Importe de los pagos que durante el período 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 elaboración de la conciliación:			
Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios		2023	2024
Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo.			
Depreciación			177,804.30
Amortización			49,906.00
Incrementos en las provisiones			
Incremento en inversiones producido por revaluación			
Ganancia/pérdida 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 Diciembre de 2024			
(Cifras en pesos)			
1. Total de Ingresos Presupuestarios			\$6,981,794.36
2. Más Ingresos Contables No Presupuestarios			
2.1 Ingresos Financieros			
2.2 Incremento por Variación de Inventarios			
2.3 Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia			
2.4 Disminución del Exceso de Provisiones			
2.5 Otros Ingresos y Beneficios Varios			
2.6 Otros Ingresos Contables No Presupuestarios			
3. Menos Ingresos Presupuestarios No Contables			
3.1 Aprovechamientos Patrimoniales			
3.2 Ingresos Derivados de Financiamientos			
3.3 Otros Ingresos Presupuestarios No Contables			
4. Total de Ingresos Contables			\$6,981,794.36
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 2024			
(Cifras en pesos)			
1. Total de Egresos Presupuestarios			\$5,520,432.00

2. Menos Egresos Presupuestario No Contables		
2.1 Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización		929,317.70
2.2 Materiales y Suministros		0.00
2.3 Mobiliario y Equipo de Administración		71,287.36
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		367,241.38
2.7 Equipo de Defensa y Seguridad		0.00
2.8 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas		7,068.96
2.9 Activos Biológicos		0.00
2.10 Bienes Inmuebles		483,720.00
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 Presupuestarios No Contables		0.00
3. Más Gastos Contables No Presupuestarios		127,898.00
3.1 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones		127,898.00
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		
4. Total de Gastos Contables		4,719,012.30

C. RUBEN PAVAN
DIRECTOR EJECUTIVO

LIC. NADIA GONZALEZ LOPEZ
DIRECTORA FINANCIERA

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.