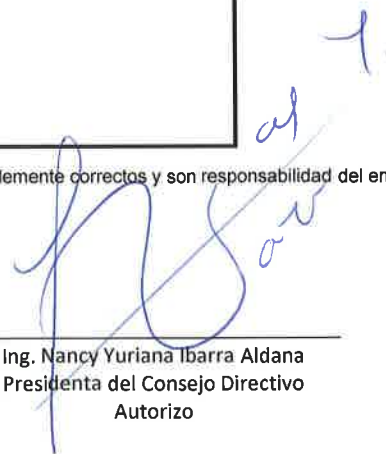


| NOTAS                             | DESCRIPCIÓN   |
|-----------------------------------|---|
| <b>I. NOTAS DE DESGLOSE:</b>      |   |
| <b>INFORMACION CONTABLE</b>       |   |
| <a href="#">ACT-01</a>            | <a href="#">INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS</a>   |
| <a href="#">ACT-02</a>            | <a href="#">GASTOS Y OTRAS PERDIDAS</a>   |
| <a href="#">ESF-01</a>            | <a href="#">FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA E INVERSIONES FINANCIERAS</a>                        |
| <a href="#">ESF-02</a>            | <a href="#">CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR</a>  |
| <a href="#">ESF-03</a>            | <a href="#">CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR CORTO PLAZO</a>  |
| <a href="#">ESF-04</a>            | <a href="#">BIENES DISPONIBLES PARA SU TRANSFORMACIÓN ESTIMACIONES Y DETERIOROS (INVENTARIOS)</a> |
| <a href="#">ESF-05</a>            | <a href="#">ALMACENES</a>   |
| <a href="#">ESF-06</a>            | <a href="#">FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS</a>                                       |
| <a href="#">ESF-07</a>            | <a href="#">PARTICIPACIONES Y APORTACIONES DE CAPITAL</a>   |
| <a href="#">ESF-08</a>            | <a href="#">BIENES MUEBLES E INMUEBLES</a>  |
| <a href="#">ESF-09</a>            | <a href="#">INTANGIBLES Y DIFERIDOS</a>   |
| <a href="#">ESF-10</a>            | <a href="#">ESTIMACIONES Y DETERIOROS</a>   |
| <a href="#">ESF-11</a>            | <a href="#">OTROS ACTIVOS</a>   |
| <a href="#">ESF-12</a>            | <a href="#">CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR</a>  |
| <a href="#">ESF-13</a>            | <a href="#">FONDOS Y BIENES DE TERCEROS</a>   |
| <a href="#">ESF-14</a>            | <a href="#">PASIVOS DIFERIDOS</a>   |
| <a href="#">ESF-15</a>            | <a href="#">PROVISIONES</a>   |
| <a href="#">ESF-16</a>            | <a href="#">OTROS PASIVOS</a>   |
| <a href="#">VHP-01</a>            | <a href="#">PATRIMONIO CONTRIBUIDO</a>  |
| <a href="#">VHP-02</a>            | <a href="#">PATRIMONIO GENERADO</a>   |
| <a href="#">EFE-01</a>            | <a href="#">EFECTIVO Y EQUIVALENTES</a>   |
| <a href="#">EFE-02</a>            | <a href="#">ADQ. DE ACT. DE INVERSIÓN EFECTIVAMENTE PAGADAS</a>                                   |
| <a href="#">EFE-03</a>            | <a href="#">CONCILIACION DE FLUJOS DE EFECTIVO NETOS</a>  |
| <a href="#">Conciliación Ig</a>   | <a href="#">CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES</a>                       |
| <a href="#">Conciliación Eg</a>   | <a href="#">CONCILIACIÓN ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES</a>             |
| <b>II. DE MEMORIA (DE ORDEN):</b> |   |
| <b>Memoria</b>                    | <a href="#">CONTABLES</a>   |
|                                   | <a href="#">PRESUPUESTARIAS</a>   |
|                                   | <a href="#">INGRESOS</a>  |
|                                   | <a href="#">EGRESOS</a>   |

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



C.P. María Alejandra Ramírez López  
 Coordinadora de Contabilidad y Finanzas  
 Elaboro



Ing. Nancy Yuriana Ibarra Aldana  
 Presidenta del Consejo Directivo  
 Autorizo

JUNTA MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE SAN FELIPE, GTO.

Notas de Desglose Estado de Actividades

Del 1 de Enero al 31 de Marzo de 2026

(Cifras en Pesos)

Ejercicio: 2026

Periodicidad: Trimestral

Corte: 1

Notas

ACT-01 INGRESOS y OTROS BENEFICIOS

| 30   | Nombre de la Cuenta  | Monto         | % | Explicación |
|------|--|---------------|---|-------------|
| 4000 | <b>INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS</b>   | 17,683,992.70 |   |             |
| 4100 | <b>INGRESOS DE GESTION</b>   | 17,633,201.68 |   |             |
| 4110 | <b>Impuestos</b>   | 0.00          |   |             |
| 4111 | Impuestos Sobre los Ingresos   | 0.00          |   |             |
| 4112 | Impuestos Sobre el Patrimonio  | 0.00          |   |             |
| 4113 | Impuestos Sobre la Producción, el Consumo y las Transacciones  | 0.00          |   |             |
| 4114 | Impuestos al Comercio Exterior   | 0.00          |   |             |
| 4115 | Impuestos Sobre Nóminas y Asimilables  | 0.00          |   |             |
| 4116 | Impuestos Ecológicos   | 0.00          |   |             |
| 4117 | Accesorios de Impuestos  | 0.00          |   |             |
| 4118 | Impuestos no Comprendidos en la Ley de Ingresos Vigente, Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago | 0.00          |   |             |
| 4119 | Otros Impuestos  | 0.00          |   |             |
| 4120 | <b>Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social</b>   | 0.00          |   |             |
| 4121 | Aportaciones para Fondos de Vivienda   | 0.00          |   |             |
| 4122 | Cuotas para la Seguridad Social  | 0.00          |   |             |
| 4123 | Cuotas de Ahorro para el Retiro  | 0.00          |   |             |
| 4124 | Accesorios de Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social  | 0.00          |   |             |
| 4129 | Otras Cuotas y Aportaciones para la Seguridad Social   | 0.00          |   |             |
| 4130 | <b>Contribuciones de Mejoras</b>   | 0.00          |   |             |
| 4131 | Contribuciones de Mejoras por Obras Públicas   | 0.00          |   |             |

|             |   |                      |
|-------------|---|----------------------|
| 4132        | Contribuciones de Mejoras no Comprendidas en la Ley de Ingresos Vigente, Causadas en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago            | 0.00                 |
| <b>4140</b> | <b>Derechos</b>   | <b>0.00</b>          |
| 4141        | Derechos por el Uso, Goce, Aprovechamiento o Explotación de Bienes de Dominio Público   | 0.00                 |
| 4143        | Derechos por Prestación de Servicios  | 0.00                 |
| 4144        | Accesorios de Derechos  | 0.00                 |
| 4145        | Derechos no Comprendidos en la Ley de Ingresos Vigente, Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago                             | 0.00                 |
| 4149        | Otros Derechos  | 0.00                 |
| <b>4150</b> | <b>Productos</b>  | <b>0.00</b>          |
| 4151        | Productos   | 0.00                 |
| 4154        | Productos no Comprendidos en la Ley de Ingresos Vigente, Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago                            | 0.00                 |
| <b>4160</b> | <b>Aprovechamientos</b>   | <b>0.00</b>          |
| 4161        | Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal  | 0.00                 |
| 4162        | Multas  | 0.00                 |
| 4163        | Indemnizaciones   | 0.00                 |
| 4164        | Reintegros  | 0.00                 |
| 4165        | Aprovechamientos Provenientes de Obras Públicas   | 0.00                 |
| 4166        | Aprovechamientos no Comprendidos en la Ley de Ingresos Vigente, Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago                     | 0.00                 |
| 4168        | Accesorios de Aprovechamientos  | 0.00                 |
| 4169        | Otros Aprovechamientos  | 0.00                 |
| <b>4170</b> | <b>Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios</b>   | <b>17,633,201.68</b> |
| 4171        | Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Instituciones Públicas de Seguridad Social  | 0.00                 |
| 4172        | Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Empresas Productivas del Estado   | 0.00                 |
| 4173        | Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Entidades Paraestatales y Fideicomisos No Empresariales y No Financieros                              | 17,633,201.68        |
| 4174        | Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Entidades Paraestatales Empresariales No Financieras con Participación Estatal Mayoritaria            | 0.00                 |
| 4175        | Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Entidades Paraestatales Empresariales Financieras Monetarias con Participación Estatal Mayoritaria    | 0.00                 |
| 4176        | Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Entidades Paraestatales Empresariales Financieras No Monetarias con Participación Estatal Mayoritaria | 0.00                 |

|             |   |                  |
|-------------|---|------------------|
| 4177        | Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Fideicomisos Financieros Públicos con Participación Estatal Mayoritaria   | 0.00             |
| 4178        | Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de los Poderes Legislativo y Judicial, y de los Órganos Autónomos            | 0.00             |
| <b>4200</b> | <b>FISCAL, FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES</b> | <b>0.00</b>      |
| <b>4210</b> | <b>Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones</b>  | <b>0.00</b>      |
| 4211        | Participaciones   | 0.00             |
| 4212        | Aportaciones  | 0.00             |
| 4213        | Convenios   | 0.00             |
| 4214        | Incentivos derivados de la Colaboración Fiscal  | 0.00             |
| 4215        | Fondos Distintos de Aportaciones  | 0.00             |
| <b>4220</b> | <b>Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas</b>   | <b>0.00</b>      |
| 4221        | Transferencias Internas y Asignaciones del Sector Público   | 0.00             |
| 4223        | Subsidios y Subvenciones  | 0.00             |
| 4225        | Pensiones y Jubilaciones  | 0.00             |
| 4227        | Transferencias del Fondo Mexicano del Petróleo para la Estabilización y el Desarrollo   | 0.00             |
| <b>4300</b> | <b>OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS</b>  | <b>50,791.02</b> |
| <b>4310</b> | <b>Ingresos Financieros</b>   | <b>0.00</b>      |
| 4311        | Intereses Ganados de Títulos, Valores y demás Instrumentos Financieros  | 0.00             |
| 4319        | Otros Ingresos Financieros  | 0.00             |
| <b>4320</b> | <b>Incremento por Variación de Inventarios</b>  | <b>0.00</b>      |
| 4321        | Incremento por Variación de Inventarios de Mercancías para Venta  | 0.00             |
| 4322        | Incremento por Variación de Inventarios de Mercancías Terminadas  | 0.00             |
| 4323        | Incremento por Variación de Inventarios de Mercancías en Proceso de Elaboración   | 0.00             |
| 4324        | Incremento por Variación de Inventarios de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción                                | 0.00             |
| 4325        | Incremento por Variación de Almacén de Materias Primas, Materiales y Suministros de Consumo   | 0.00             |
| <b>4330</b> | <b>Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia</b>   | <b>0.00</b>      |
| 4331        | Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia  | 0.00             |

|      |  |                  |
|------|--|------------------|
| 4340 | <b>Disminución del Exceso de Provisiones</b>               | 0.00             |
| 4341 | Disminución del Exceso de Provisiones                      | 0.00             |
| 4390 | <b>Otros Ingresos y Beneficios Varios</b>                  | <b>50,791.02</b> |
| 4392 | Bonificaciones y Descuentos Obtenidos                      | 0.00             |
| 4393 | Diferencias por Tipo de Cambio a Favor                     | 0.00             |
| 4394 | Diferencias de Cotizaciones a Favor en Valores Negociables | 0.00             |
| 4395 | Resultado por Posición Monetaria                           | 0.00             |
| 4396 | Utilidades por Participación Patrimonial                   | 0.00             |
| 4397 | Diferencias por Reestructuración de Deuda Pública a Favor  | 0.00             |
| 4399 | Otros Ingresos y Beneficios Varios                         | 50,791.02        |

**ACT-02 GASTOS Y OTRAS PERDIDAS**

| Cuenta | Nombre de la Cuenta   | Monto                | %             | Explicación |
|--------|---|----------------------|---------------|-------------|
| 5000   | <b>GASTOS Y OTRAS PERDIDAS</b>  | <b>11,067,470.00</b> | <b>100%</b>   |             |
| 5100   | <b>GASTOS DE FUNCIONAMIENTO</b>   | <b>9,481,228.31</b>  | <b>86%</b>    |             |
| 5110   | <b>Servicios Personales</b>   | <b>5,241,984.41</b>  | <b>47.36%</b> |             |
| 5111   | Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente                         | 3,218,524.66         | 29%           |             |
| 5112   | Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio                        | 0.00                 | 0%            |             |
| 5113   | Remuneraciones Adicionales y Especiales                                   | 82,502.58            | 1%            |             |
| 5114   | Seguridad Social  | 879,457.40           | 8%            |             |
| 5115   | Otras Prestaciones Sociales y Económicas                                  | 1,061,499.77         | 10%           |             |
| 5116   | Pago de Estímulos a Servidores Públicos                                   | 0.00                 | 0%            |             |
| 5120   | <b>Materiales y Suministros</b>   | <b>845,264.61</b>    | <b>8%</b>     |             |
| 5121   | Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales | 116,860.69           | 1%            |             |
| 5122   | Alimentos y Utensilios  | 15,409.21            | 0%            |             |
| 5123   | Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización             | 5,000.00             | 0%            |             |

## ACT-02 GASTOS Y OTRAS PERDIDAS

| Cuenta      | Nombre de la Cuenta  | Monto               | %          | Explicación |
|-------------|--|---------------------|------------|-------------|
| 5124        | Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación             | 447,481.03          | 4%         |             |
| 5125        | Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio                 | 27,838.52           | 0%         |             |
| 5126        | Combustibles, Lubricantes y Aditivos                               | 165,945.57          | 1%         |             |
| 5127        | Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos   | 2,896.55            | 0%         |             |
| 5128        | Materiales y Suministros para Seguridad                            | 0.00                | 0%         |             |
| 5129        | Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores                     | 63,833.04           | 1%         |             |
| <b>5130</b> | <b>Servicios Generales</b>   | <b>3,393,979.29</b> | <b>31%</b> |             |
| 5131        | Servicios Básicos  | 2,201,398.45        | 20%        |             |
| 5132        | Servicios de Arrendamiento   | 1,855.11            | 0%         |             |
| 5133        | Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios  | 341,003.00          | 3%         |             |
| 5134        | Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales                     | 118,341.77          | 1%         |             |
| 5135        | Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación | 66,917.23           | 1%         |             |
| 5136        | Servicios de Comunicación Social y Publicidad                      | 55,325.52           | 0%         |             |
| 5137        | Servicios de Traslado y Viáticos                                   | 10,542.39           | 0%         |             |
| 5138        | Servicios Oficiales  | 34,917.20           | 0%         |             |
| 5139        | Otros Servicios Generales  | 563,678.62          | 5%         |             |
| <b>5200</b> | <b>TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS</b>      | <b>0.00</b>         | <b>0%</b>  |             |
| <b>5210</b> | <b>Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público</b>    | <b>0.00</b>         | <b>0%</b>  |             |
| 5211        | Asignaciones al Sector Público                                     | 0.00                | 0%         |             |
| 5212        | Transferencias Internas al Sector Público                          | 0.00                | 0%         |             |
| <b>5220</b> | <b>Transferencias al Resto del Sector Público</b>                  | <b>0.00</b>         | <b>0%</b>  |             |
| 5221        | Transferencias a Entidades Paraestatales                           | 0.00                | 0%         |             |
| 5222        | Transferencias a Entidades Federativas y Municipios                | 0.00                | 0%         |             |
| <b>5230</b> | <b>Subsidios y Subvenciones</b>                                    | <b>0.00</b>         | <b>0%</b>  |             |

## ACT-02 GASTOS Y OTRAS PERDIDAS

| Cuenta      | Nombre de la Cuenta  | Monto       | %         | Explicación |
|-------------|--|-------------|-----------|-------------|
| 5231        | Subsidios  | 0.00        | 0%        |             |
| 5232        | Subvenciones   | 0.00        | 0%        |             |
| <b>5240</b> | <b>Ayudas Sociales</b>   | <b>0.00</b> | <b>0%</b> |             |
| 5241        | Ayudas Sociales a Personas   | 0.00        | 0%        |             |
| 5242        | Becas  | 0.00        | 0%        |             |
| 5243        | Ayudas Sociales a Instituciones  | 0.00        | 0%        |             |
| 5244        | Ayudas Sociales por Desastres Naturales y Otros Siniestros                             | 0.00        | 0%        |             |
| <b>5250</b> | <b>Pensiones y Jubilaciones</b>  | <b>0.00</b> | <b>0%</b> |             |
| 5251        | Pensiones  | 0.00        | 0%        |             |
| 5252        | Jubilaciones   | 0.00        | 0%        |             |
| 5259        | Otras Pensiones y Jubilaciones   | 0.00        | 0%        |             |
| <b>5260</b> | <b>Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos</b>                    | <b>0.00</b> | <b>0%</b> |             |
| 5261        | Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos al Gobierno               | 0.00        | 0%        |             |
| 5262        | Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos a Entidades Paraestatales | 0.00        | 0%        |             |
| <b>5270</b> | <b>Transferencias a la Seguridad Social</b>  | <b>0.00</b> | <b>0%</b> |             |
| 5271        | Transferencias por Obligaciones de Ley   | 0.00        | 0%        |             |
| <b>5280</b> | <b>Donativos</b>   | <b>0.00</b> | <b>0%</b> |             |
| 5281        | Donativos a Instituciones sin Fines de Lucro   | 0.00        | 0%        |             |
| 5282        | Donativos a Entidades Federativas y Municipios   | 0.00        | 0%        |             |
| 5283        | Donativos a Fideicomiso, Mandatos y Contratos Análogos Privados                        | 0.00        | 0%        |             |
| 5284        | Donativos a Fideicomiso, Mandatos y Contratos Análogos Estatales                       | 0.00        | 0%        |             |
| 5285        | Donativos Internacionales  | 0.00        | 0%        |             |
| <b>5290</b> | <b>Transferencias al Exterior</b>  | <b>0.00</b> | <b>0%</b> |             |
| 5291        | Transferencias al Exterior a Gobiernos Extranjeros y Organismos Internacionales        | 0.00        | 0%        |             |

## ACT-02 GASTOS Y OTRAS PERDIDAS

| Cuenta      | Nombre de la Cuenta   | Monto       | %         | Explicación |
|-------------|---|-------------|-----------|-------------|
| 5292        | Transferencias al Sector Privado Externo                              | 0.00        | 0%        |             |
| <b>5300</b> | <b>PARTICIPACIONES Y APORTACIONES</b>                                 | <b>0.00</b> | <b>0%</b> |             |
| <b>5310</b> | <b>Participaciones</b>  | <b>0.00</b> | <b>0%</b> |             |
| 5311        | Participaciones de la Federación a Entidades Federativas y Municipios | 0.00        | 0%        |             |
| 5312        | Participaciones de las Entidades Federativas a los Municipios         | 0.00        | 0%        |             |
| <b>5320</b> | <b>Aportaciones</b>   | <b>0.00</b> | <b>0%</b> |             |
| 5321        | Aportaciones de la Federación a Entidades Federativas y Municipios    | 0.00        | 0%        |             |
| 5322        | Aportaciones de las Entidades Federativas a los Municipios            | 0.00        | 0%        |             |
| <b>5330</b> | <b>Convenios</b>  | <b>0.00</b> | <b>0%</b> |             |
| 5331        | Convenios de Reasignación   | 0.00        | 0%        |             |
| 5332        | Convenios de Descentralización y Otros                                | 0.00        | 0%        |             |
| <b>5400</b> | <b>INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PUBLICA</b>       | <b>0.00</b> | <b>0%</b> |             |
| <b>5410</b> | <b>Intereses de la Deuda Pública</b>                                  | <b>0.00</b> | <b>0%</b> |             |
| 5411        | Intereses de la Deuda Pública Interna                                 | 0.00        | 0%        |             |
| 5412        | Intereses de la Deuda Pública Externa                                 | 0.00        | 0%        |             |
| <b>5420</b> | <b>Comisiones de la Deuda Pública</b>                                 | <b>0.00</b> | <b>0%</b> |             |
| 5421        | Comisiones de la Deuda Pública Interna                                | 0.00        | 0%        |             |
| 5422        | Comisiones de la Deuda Pública Externa                                | 0.00        | 0%        |             |
| <b>5430</b> | <b>Gastos de la Deuda Pública</b>                                     | <b>0.00</b> | <b>0%</b> |             |
| 5431        | Gastos de la Deuda Pública Interna                                    | 0.00        | 0%        |             |
| 5432        | Gastos de la Deuda Pública Externa                                    | 0.00        | 0%        |             |
| <b>5440</b> | <b>Costo por Coberturas</b>   | <b>0.00</b> | <b>0%</b> |             |
| 5441        | Costo por Coberturas  | 0.00        | 0%        |             |
| <b>5450</b> | <b>Apoyos Financieros</b>   | <b>0.00</b> | <b>0%</b> |             |

## ACT-02 GASTOS Y OTRAS PERDIDAS

| Cuenta      | Nombre de la Cuenta   | Monto               | %          | Explicación |
|-------------|---|---------------------|------------|-------------|
| 5451        | Apoyos Financieros a Intermediarios   | 0.00                | 0%         |             |
| 5452        | Apoyo Financieros a Ahorradores y Deudores del Sistema Financiero Nacional              | 0.00                | 0%         |             |
| <b>5500</b> | <b>OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS</b>  | <b>1,586,241.69</b> | <b>14%</b> |             |
| <b>5510</b> | <b>Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones</b>         | <b>1,586,241.69</b> | <b>14%</b> |             |
| 5511        | Estimaciones por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes                             | 0.00                | 0%         |             |
| 5512        | Estimaciones por Pérdida o Deterioro de Activo no Circulante                            | 0.00                | 0%         |             |
| 5513        | Depreciación de Bienes Inmuebles  | 842,106.19          | 8%         |             |
| 5514        | Depreciación de Infraestructura   | 0.00                | 0%         |             |
| 5515        | Depreciación de Bienes Muebles  | 682,528.57          | 6%         |             |
| 5516        | Deterioro de los Activos Biológicos   | 0.00                | 0%         |             |
| 5517        | Amortización de Activos Intangibles   | 61,606.93           | 1%         |             |
| 5518        | Disminución de Bienes por pérdida, obsolescencia y deterioro                            | 0.00                | 0%         |             |
| <b>5520</b> | <b>Provisiones</b>  | <b>0.00</b>         | <b>0%</b>  |             |
| 5521        | Provisiones de Pasivos a Corto Plazo  | 0.00                | 0%         |             |
| 5522        | Provisiones de Pasivos a Largo Plazo  | 0.00                | 0%         |             |
| <b>5530</b> | <b>Disminución de Inventarios</b>   | <b>0.00</b>         | <b>0%</b>  |             |
| 5531        | Disminución de Inventarios de Mercancías para Venta                                     | 0.00                | 0%         |             |
| 5532        | Disminución de Inventarios de Mercancías Terminadas                                     | 0.00                | 0%         |             |
| 5533        | Disminución de Inventarios de Mercancías en Proceso de Elaboración                      | 0.00                | 0%         |             |
| 5534        | Disminución de Inventarios de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción | 0.00                | 0%         |             |
| 5535        | Disminución de Almacén de Materiales y Suministros de Consumo                           | 0.00                | 0%         |             |
| <b>5590</b> | <b>Otros Gastos</b>   | <b>0.00</b>         | <b>0%</b>  |             |
| 5591        | Gastos de Ejercicios Anteriores   | 0.00                | 0%         |             |
| 5592        | Pérdidas por Responsabilidades  | 0.00                | 0%         |             |

**ACT-02 GASTOS Y OTRAS PERDIDAS**

| Cuenta      | Nombre de la Cuenta  | Monto       | %         | Explicación |
|-------------|--|-------------|-----------|-------------|
| 5593        | Bonificaciones y Descuentos Otorgados                        | 0.00        | 0%        |             |
| 5594        | Diferencias por Tipo de Cambio Negativas                     | 0.00        | 0%        |             |
| 5595        | Diferencias de Cotizaciones Negativas en Valores Negociables | 0.00        | 0%        |             |
| 5596        | Resultado por Posición Monetaria                             | 0.00        | 0%        |             |
| 5597        | Pérdidas por Participación Patrimonial                       | 0.00        | 0%        |             |
| 5598        | Diferencias por Reestructuración de Deuda Pública Negativas  | 0.00        | 0%        |             |
| 5599        | Otros Gastos Varios  | 0.00        | 0%        |             |
| <b>5600</b> | <b>INVERSIÓN PÚBLICA</b>                                     | <b>0.00</b> | <b>0%</b> |             |
| <b>5610</b> | <b>Inversión Pública no Capitalizable</b>                    | <b>0.00</b> | <b>0%</b> |             |
| 5611        | Construcción en Bienes no Capitalizable                      | 0.00        | 0%        |             |

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

**JUNTA MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE SAN FELIPE, GTO.**  
**Notas de Desglose Estado de Situación Financiera**  
**Del 1 de Enero al 31 de Marzo de 2025**  
**(Cifras en Pesos)**

**Ejercicio: 2025**  
**Periodicidad: Trimestral**  
**Corte: 1**

Notas

**ESF-01 FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA E INVERSIONES FINANCIERAS**

| Cuenta | Nombre de la Cuenta                    | Monto         | Tipo |
|--------|--|---------------|------|
| 1114   | Inversiones Temporales (Hasta 3 meses) | 21,638,620.14 |      |
| 1115   | Fondos con Afectación Específica       | 0.00          |      |
| 1121   | Inversiones Financieras de Corto Plazo | 0.00          |      |

**ESF-02 CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR**

| Cuenta | Nombre de la Cuenta                  | Monto        | 2025          | 2024          | 2023          | 2022 | Factibilidad de Cobro |
|--------|--------------------------------------|--------------|---------------|---------------|---------------|------|-----------------------|
| 1122   | Cuentas por Cobrar a Corto Plazo     | 3,164.75     | 3,164.75      | 3,164.75      | 3,164.75      | 0.00 |                       |
| 1124   | Ingresos por Recuperar a Corto Plazo | 9,489,611.27 | 10,223,219.88 | 13,049,519.21 | 16,186,561.94 | 0.00 |                       |

**ESF-03 CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR CORTO PLAZO**

| Cuenta | Nombre de la Cuenta  | Monto         | A 90 Días     | A 180 Días | A 365 Días | + 365 Días | Característica |
|--------|--|---------------|---------------|------------|------------|------------|----------------|
| 1123   | Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo   | 148,343.79    | 148,343.79    | 0.00       | 0.00       | 0.00       |                |
| 1125   | Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo                                     | 25,070.00     | 25,070.00     | 0.00       | 0.00       | 0.00       |                |
| 1126   | Préstamos Otorgados a Corto Plazo  | 0.00          | 0.00          | 0.00       | 0.00       | 0.00       |                |
| 1129   | Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo                           | 36,568,476.45 | 36,568,476.45 | 0.00       | 0.00       | 0.00       |                |
| 1131   | Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo | 23,000.08     | 23,000.08     | 0.00       | 0.00       | 0.00       |                |
| 1132   | Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Inmuebles y Muebles a Corto Plazo       | 0.00          | 0.00          | 0.00       | 0.00       | 0.00       |                |
| 1133   | Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Intangibles a Corto Plazo               | 0.00          | 0.00          | 0.00       | 0.00       | 0.00       |                |
| 1134   | Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo                                 | 2,402,977.46  | 2,402,977.46  | 0.00       | 0.00       | 0.00       |                |
| 1139   | Otros Derechos a Recibir Bienes o Servicios a Corto Plazo                                | 0.00          | 0.00          | 0.00       | 0.00       | 0.00       |                |

**ESF-04 BIENES DISPONIBLES PARA SU TRANSFORMACIÓN ESTIMACIONES Y DETERIOROS (INVENTARIOS)**

| Cuenta | Nombre de la Cuenta   | Monto | Sistema de Costeo | Método de Valuación         | Convención de la Aplicación | Impacto de Información Financiera |
|--------|---|-------|-------------------|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------------|
| 1140   | Inventarios   | 0.00  |                   | SIN INFORMACIÓN QUE REVELAR |                             |                                   |
| 1141   | Inventario de Mercancías para Venta                                     | 0.00  |                   |                             |                             |                                   |
| 1142   | Inventario de Mercancías Terminadas                                     | 0.00  |                   |                             |                             |                                   |
| 1143   | Inventario de Mercancías en Proceso de Elaboración                      | 0.00  |                   |                             |                             |                                   |
| 1144   | Inventario de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción | 0.00  |                   |                             |                             |                                   |
| 1145   | Bienes en Tránsito  | 0.00  |                   |                             |                             |                                   |

**ESF-05 ALMACENES**

| Cuenta | Nombre de la Cuenta                            | Monto        | Método | Conveniencia de Aplicación | Impacto a la información financiera por cambios en el método |
|--------|--|--------------|--------|----------------------------|--|
| 1150   | Almacenes                                      | 1,175,317.15 |        |                            |  |
| 1151   | Almacén de Materiales y Suministros de Consumo | 1,175,317.15 |        |                            |  |

**ESF-06 FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS**

| Cuenta | Nombre de la Cuenta                         | Monto | Tipo | Característica              |
|--------|---|-------|------|-----------------------------|
| 1213   | Fidelcomisos, Mandatos y Contratos Análogos | 0.00  |      | SIN INFORMACIÓN QUE REVELAR |

**ESF-07 PARTICIPACIONES Y APORTACIONES DE CAPITAL**

| Cuenta | Nombre de la Cuenta                       | Monto |  |                             |
|--------|---|-------|--|-----------------------------|
| 1211   | Inversiones a Largo Plazo                 | 0.00  |  | SIN INFORMACIÓN QUE REVELAR |
| 1212   | Títulos y Valores a Largo Plazo           | 0.00  |  |                             |
| 1214   | Participaciones y Aportaciones de Capital | 0.00  |  |                             |

**ESF-08 BIENES MUEBLES E INMUEBLES**

| Cuenta | Nombre de la Cuenta   | Monto          | Dep. Gasto | Dep. Acumulada | Método de depreciación | Tasas determinada | Criterios | Estado del bien | Característica |
|--------|---|----------------|------------|----------------|------------------------|-------------------|-----------|-----------------|----------------|
| 1230   | Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso | 150,273,561.70 | 842,106.19 | 4,211,970.13   |                        |                   |           |                 |                |
| 1231   | Terrenos  | 7,091,549.12   |            |                |                        |                   |           |                 |                |
| 1232   | Viviendas   | 0.00           | 0.00       | 0.00           |                        |                   |           |                 |                |
| 1233   | Edificios no Habitacionales                                   | 67,368,494.59  | 842,106.19 | 4,211,970.13   |                        |                   |           |                 |                |
| 1234   | Infraestructura   | 0.00           | 0.00       | 0.00           |                        |                   |           |                 |                |
| 1235   | Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público        | 75,813,517.99  | 0.00       | 0.00           |                        |                   |           |                 |                |
| 1236   | Construcciones en Proceso en Bienes Propios                   | 0.00           | 0.00       | 0.00           |                        |                   |           |                 |                |
| 1239   | Otros Bienes Inmuebles  | 0.00           | 0.00       | 0.00           |                        |                   |           |                 |                |
| 1240   | Bienes Muebles  | 16,937,052.24  | 682,526.57 | 7,021,479.53   |                        |                   |           |                 |                |
| 1241   | Mobiliario y Equipo de Administración                         | 2,865,210.47   | 104,772.07 | 1,969,436.25   |                        |                   |           |                 |                |
| 1242   | Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo                    | 185,298.87     | 5,617.56   | 137,701.35     |                        |                   |           |                 |                |
| 1243   | Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio                 | 100,100.00     | 3,155.00   | 76,014.99      |                        |                   |           |                 |                |
| 1244   | Vehículos y Equipo de Transporte                              | 6,754,653.50   | 388,693.32 | 2,763,822.22   |                        |                   |           |                 |                |
| 1245   | Equipo de Defensa y Seguridad                                 | 9,051.72       | 0.00       | 9,051.72       |                        |                   |           |                 |                |
| 1246   | Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas                      | 7,022,737.68   | 180,290.62 | 2,045,453.00   |                        |                   |           |                 |                |
| 1247   | Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos                 | 0.00           | 0.00       | 0.00           |                        |                   |           |                 |                |
| 1248   | Activos Biológicos  | 0.00           | 0.00       | 0.00           |                        |                   |           |                 |                |

**ESF-09 INTANGIBLES Y DIFERIDOS**

| Cuenta | Nombre de la Cuenta  | Monto        | Amort. Gasto | Amort. Acum | Método aplicados | Tasas Aplicada | Criterios | Característica |
|--------|--|--------------|--------------|-------------|------------------|----------------|-----------|----------------|
| 1250   | Activos Intangibles  | 2,616,547.61 | 61,606.93    | 696,755.10  |                  |                |           |                |
| 1251   | Software   | 2,516,328.32 | 59,101.45    | 684,227.68  |                  |                |           |                |
| 1252   | Patentes, Marcas y Derechos                                  | 0.00         | 0.00         | 0.00        |                  |                |           |                |
| 1253   | Concesiones y Franquicias                                    | 0.00         | 0.00         | 0.00        |                  |                |           |                |
| 1254   | Licencias  | 100,219.29   | 2,505.48     | 12,527.42   |                  |                |           |                |
| 1259   | Otros Activos Intangibles                                    | 0.00         | 0.00         | 0.00        |                  |                |           |                |
| 1270   | Activos Diferidos  | 0.00         |              |             |                  |                |           |                |
| 1271   | Estudios, Formulación y Evaluación de Proyectos              | 0.00         |              |             |                  |                |           |                |
| 1272   | Derechos Sobre Bienes en Régimen de Arrendamiento Financiero | 0.00         |              |             |                  |                |           |                |
| 1273   | Gastos Pagados por Adelantado a Largo Plazo                  | 0.00         |              |             |                  |                |           |                |
| 1274   | Anticipos a Largo Plazo                                      | 0.00         |              |             |                  |                |           |                |
| 1275   | Beneficios al Retiro de Empleados Pagados por Adelantado     | 0.00         |              |             |                  |                |           |                |
| 1279   | Otros Activos Diferidos                                      | 0.00         |              |             |                  |                |           |                |

**ESF-10 ESTIMACIONES Y DETERIOROS**

| Cuenta | Nombre de la Cuenta  | Monto | Criterio                    |
|--------|--|-------|-----------------------------|
| 1160   | Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes                            | 0.00  | SIN INFORMACIÓN QUE REVELAR |
| 1161   | Estimaciones para Cuentas Incobrables por Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes | 0.00  |                             |
| 1162   | Estimación por Deterioro de Inventarios  | 0.00  |                             |

**ESF-11 OTROS ACTIVOS**

| Cuenta | Nombre de la Cuenta  | Monto | Característica              |
|--------|--|-------|-----------------------------|
| 1190   | Otros Activos Circulantes  | 0.00  | SIN INFORMACIÓN QUE REVELAR |
| 1191   | Valores en Garantía  | 0.00  |                             |
| 1192   | Bienes en Garantía (excluye depósitos de fondos)                         | 0.00  |                             |
| 1193   | Bienes Derivados de Embargos, Decomisos, Aseguramientos y Dación en Pago | 0.00  |                             |
| 1194   | Adquisición con Fondos de Terceros                                       | 0.00  |                             |
| 1280   | Otros Activos no Circulantes   | 0.00  |                             |
| 1291   | Bienes en Concesión  | 0.00  |                             |
| 1292   | Bienes en Arrendamiento Financiero                                       | 0.00  |                             |
| 1293   | Bienes en Comodato   | 0.00  |                             |

**ESF-12 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR**

| Cuenta | Nombre de la Cuenta  | Monto        | A 90 Días    | A 180 Días | A 365 Días | Más 365 Días | Características |
|--------|--|--------------|--------------|------------|------------|--------------|-----------------|
| 2110   | Cuentas por Pagar a Corto Plazo  | 8,346,310.32 | 8,346,310.32 | 0.00       | 0.00       | 0.00         |                 |
| 2111   | Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo                                     | 314,648.33   | 314,648.33   | 0.00       | 0.00       | 0.00         |                 |
| 2112   | Proveedores por Pagar a Corto Plazo  | 488,369.97   | 488,369.97   | 0.00       | 0.00       | 0.00         |                 |
| 2113   | Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo                          | -0.01        | -0.01        | 0.00       | 0.00       | 0.00         |                 |
| 2114   | Participaciones y Aportaciones por Pagar a Corto Plazo                           | 0.00         | 0.00         | 0.00       | 0.00       | 0.00         |                 |
| 2115   | Transferencias Ologadas por Pagar a Corto Plazo                                  | 0.00         | 0.00         | 0.00       | 0.00       | 0.00         |                 |
| 2116   | Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública por Pagar a Corto Plazo | 0.00         | 0.00         | 0.00       | 0.00       | 0.00         |                 |
| 2117   | Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo                             | 7,543,418.00 | 7,543,418.00 | 0.00       | 0.00       | 0.00         |                 |
| 2118   | Devoluciones de la Ley de Ingresos por Pagar a Corto Plazo                       | 0.00         | 0.00         | 0.00       | 0.00       | 0.00         |                 |
| 2119   | Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo  | -125.97      | -125.97      | 0.00       | 0.00       | 0.00         |                 |
| 2120   | Documentos por Pagar a Corto Plazo   | 0.00         | 0.00         | 0.00       | 0.00       | 0.00         |                 |
| 2121   | Documentos Comerciales por Pagar a Corto Plazo                                   | 0.00         | 0.00         | 0.00       | 0.00       | 0.00         |                 |
| 2122   | Documentos con Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo           | 0.00         | 0.00         | 0.00       | 0.00       | 0.00         |                 |
| 2129   | Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo   | 0.00         | 0.00         | 0.00       | 0.00       | 0.00         |                 |

**ESF-13 FONDOS Y BIENES DE TERCEROS**

| Cuenta | Nombre de la Cuenta  | Monto | Naturaleza | Característica              |
|--------|--|-------|------------|-----------------------------|
| 2160   | Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo | 0.00  |            | SIN INFORMACIÓN QUE REVELAR |
| 2161   | Fondos en Garantía a Corto Plazo   | 0.00  |            |                             |
| 2162   | Fondos en Administración a Corto Plazo                                   | 0.00  |            |                             |
| 2163   | Fondos Contingentes a Corto Plazo  | 0.00  |            |                             |
| 2164   | Fondos de Fidelcomisos, Mandatos y Contratos Análogos a Corto Plazo      | 0.00  |            |                             |
| 2165   | Otros Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo    | 0.00  |            |                             |
| 2166   | Valores y Bienes en Garantía a Corto Plazo                               | 0.00  |            |                             |
| 2250   | Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo | 0.00  |            |                             |
| 2251   | Fondos en Garantía a Largo Plazo   | 0.00  |            |                             |
| 2252   | Fondos en Administración a Largo Plazo                                   | 0.00  |            |                             |
| 2253   | Fondos Contingentes a Largo Plazo  | 0.00  |            |                             |
| 2254   | Fondos de Fidelcomisos, Mandatos y Contratos Análogos a Largo Plazo      | 0.00  |            |                             |
| 2255   | Otros Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo    | 0.00  |            |                             |
| 2256   | Valores y Bienes en Garantía a Largo Plazo                               | 0.00  |            |                             |

**ESF-14 PASIVOS DIFERIDOS**

| Cuenta | Nombre de la Cuenta                             | Monto | Naturaleza | Característica              |
|--------|---|-------|------------|-----------------------------|
| 2150   | Pasivos Diferidos a Corto Plazo                 |       | 0.00       | SIN INFORMACIÓN QUE REVELAR |
| 2151   | Ingresos Cobrados por Adelantado a Corto Plazo  |       | 0.00       |                             |
| 2152   | Intereses Cobrados por Adelantado a Corto Plazo |       | 0.00       |                             |
| 2159   | Otros Pasivos Diferidos a Corto Plazo           |       | 0.00       |                             |
| 2240   | Pasivos Diferidos a Largo Plazo                 |       | 0.00       |                             |
| 2241   | Créditos Diferidos a Largo Plazo                |       | 0.00       |                             |
| 2242   | Intereses Cobrados por Adelantado a Largo Plazo |       | 0.00       |                             |
| 2249   | Otros Pasivos Diferidos a Largo Plazo           |       | 0.00       |                             |

#### ESF-15 PROVISIONES

| Cuenta | Nombre de la Cuenta                             | Monto | Naturaleza | Característica              |
|--------|---|-------|------------|-----------------------------|
| 2170   | Provisiones a Corto Plazo                       |       | 0.00       | SIN INFORMACIÓN QUE REVELAR |
| 2171   | Provisión para Demandas y Juicios a Corto Plazo |       | 0.00       |                             |
| 2172   | Provisión para contingencias a Corto Plazo      |       | 0.00       |                             |
| 2179   | Otras Provisiones a Corto Plazo                 |       | 0.00       |                             |
| 2260   | Provisiones a Largo Plazo                       |       | 0.00       |                             |
| 2261   | Provisión para Demandas y Juicios a Largo Plazo |       | 0.00       |                             |
| 2262   | Provisión para Pensiones a Largo Plazo          |       | 0.00       |                             |
| 2263   | Provisión para Contingencias a Largo Plazo      |       | 0.00       |                             |
| 2269   | Otras Provisiones a Largo Plazo                 |       | 0.00       |                             |

#### ESF-16 OTROS PASIVOS

| Cuenta | Nombre de la Cuenta         | Monto         | Naturaleza | Característica |
|--------|-----------------------------|---------------|------------|----------------|
| 2190   | Otros Pasivos a Corto Plazo | 26,096,275.72 |            |                |
| 2191   | Ingresos por Clasificar     | 26,096,275.72 |            |                |
| 2192   | Recaudación por Participar  |               | 0.00       |                |
| 2199   | Otros Pasivos Circulantes   |               | 0.00       |                |

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

**JUNTA MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE SAN FELIPE, GTO.**

**Notas de Desglose Estado de Variación en la Hacienda Pública**

**Del 1 de Enero al 31 de Marzo de 2028**

**(Cifras en Pesos)**

**Ejercicio: 2028**

**Periodicidad: Trimestral**

**Corte: 1**

Notas

**VHP-01 PATRIMONIO CONTRIBUIDO**

| Cuenta | Nombre de la Cuenta                             | Monto        | Tipo | Naturaleza |
|--------|---|--------------|------|------------|
| 3110   | Aportaciones                                    | 2,469,947.10 |      |            |
| 3120   | Donaciones de Capital                           | 0.00         |      |            |
| 3130   | Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio | 0.00         |      |            |

**VHP-02 PATRIMONIO GENERADO**

| Cuenta | Nombre de la Cuenta                                    | Monto          | Procedencia |
|--------|--|----------------|-------------|
| 3210   | Resultado del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)            | 6,616,522.70   |             |
| 3220   | Resultados de Ejercicios Anteriores                    | 157,718,371.03 |             |
| 3230   | Revalúos   | 72,932,293.58  |             |
| 3231   | Revalúo de Bienes Inmuebles                            | 71,857,894.73  |             |
| 3232   | Revalúo de Bienes Muebles                              | 988,601.96     |             |
| 3233   | Revalúo de Bienes Intangibles                          | 85,796.89      |             |
| 3239   | Otros Revalúos   | 0.00           |             |
| 3240   | Reservas   | 0.00           |             |
| 3241   | Reservas de Patrimonio                                 | 0.00           |             |
| 3242   | Reservas Territoriales                                 | 0.00           |             |
| 3243   | Reservas por Contingencias                             | 0.00           |             |
| 3250   | Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores | 0.00           |             |
| 3251   | Cambios en Políticas Contables                         | 0.00           |             |
| 3252   | Cambios por Errores Contables                          | 0.00           |             |
| 3253   | Cambios en Estimaciones Contables                      | 0.00           |             |

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

**JUNTA MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE SAN FELIPE, GTO.**  
**Notas de Desglose Estado de Flujos de Efectivo**  
**Del 1 de Enero al 31 de Marzo de 2026**  
**(Cifras en Pesos)**

**Ejercicio: 2026**  
**Periodicidad: Trimestral**  
**Corte: 1**

Notas

**EFE-01 EFECTIVO Y EQUIVALENTES**

| Cuenta      | Nombre de la Cuenta  | 2026                 | 2025                 |
|-------------|--|----------------------|----------------------|
| 1111        | Efectivo   | 0.00                 | 0.00                 |
| 1112        | Bancos/Tesorería   | 44,808,182.57        | 36,412,065.32        |
| 1113        | Bancos/Dependencias y Otros                                    | 0.00                 | 0.00                 |
| 1114        | Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)                         | 21,638,620.14        | 21,471,386.09        |
| 1115        | Fondos con Afectación Específica                               | 0.00                 | 0.00                 |
| 1116        | Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración | 0.00                 | 0.00                 |
| 1119        | Otros Efectivos y Equivalentes                                 | 0.00                 | 0.00                 |
| <b>1110</b> | <b>Total de Efectivo y Equivalentes</b>                        | <b>66,446,802.71</b> | <b>57,883,461.41</b> |

**EFE-02 ADQ. DE ACT. DE INVERSIÓN EFECTIVAMENTE PAGADAS**

| Cuenta      | Nombre de la Cuenta  | 2026        | 2025                                      |
|-------------|--|-------------|---|
| <b>1230</b> | <b>Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso</b> | <b>0.00</b> | <b>1,882,984.14 SIN INFORMACIÓN QUE I</b> |
| 1231        | Terrenos   | 0.00        | 0.00                                      |
| 1232        | Viviendas  | 0.00        | 0.00                                      |
| 1233        | Edificios no Habitacionales  | 0.00        | 0.00                                      |
| 1234        | Infraestructura  | 0.00        | 0.00                                      |
| 1235        | Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público               | 0.00        | 1,882,984.14                              |
| 1236        | Construcciones en Proceso en Bienes Propios                          | 0.00        | 0.00                                      |
| 1239        | Otros Bienes Inmuebles   | 0.00        | 0.00                                      |
| <b>1240</b> | <b>Bienes Muebles</b>  | <b>0.00</b> | <b>3,130,257.71</b>                       |
| 1241        | Mobiliario y Equipo de Administración                                | 0.00        | 87,639.46                                 |

|             |   |             |                     |
|-------------|---|-------------|---------------------|
| 1242        | Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo                          | 0.00        | 0.00                |
| 1243        | Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio                       | 0.00        | 0.00                |
| 1244        | Vehículos y Equipo de Transporte                                    | 0.00        | 2,734,181.04        |
| 1245        | Equipo de Defensa y Seguridad                                       | 0.00        | 0.00                |
| 1246        | Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas                            | 0.00        | 308,437.21          |
| 1247        | Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos                       | 0.00        | 0.00                |
| 1248        | Activos Biológicos  | 0.00        | 0.00                |
| <b>1250</b> | <b>Activos Intangibles</b>  | <b>0.00</b> | <b>1,149,533.50</b> |
| 1251        | Software  | 0.00        | 1,149,533.50        |
| 1252        | Patentes, Marcas y Derechos   | 0.00        | 0.00                |
| 1253        | Concesiones y Franquicias   | 0.00        | 0.00                |
| 1254        | Licencias   | 0.00        | 0.00                |
| 1259        | Otros Activos Intangibles   | 0.00        | 0.00                |
|             | <b>Total de Aplicación de efectivo por Actividades de Inversión</b> | <b>0.00</b> | <b>6,162,775.35</b> |

#### EFE-03 CONCILIACION DE FLUJOS DE EFECTIVO NETOS

| Cuenta      | Nombre de la Cuenta  | 2025                | 2025                 |
|-------------|--|---------------------|----------------------|
| <b>3210</b> | <b>Resultado del Ejercicio Ahorro/Desahorro</b>                          | <b>6,616,522.70</b> | <b>19,251,702.05</b> |
|             | <b>(+) Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo</b> | <b>2,034,177.56</b> | <b>6,294,936.73</b>  |
| <b>5100</b> | <b>GASTOS DE FUNCIONAMIENTO</b>  | <b>0.00</b>         | <b>0.00</b>          |
| <b>5120</b> | <b>Almacén de Materiales y Suministros de Consumo</b>                    | <b>0.00</b>         | <b>0.00</b>          |
| 5120        | Almacén de Materiales y Suministros de Consumo                           | 0.00                | 0.00                 |
| 5130        | Amortización gastos pagados por anticipado CP                            | 0.00                | 0.00                 |
| <b>5400</b> | <b>INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PUBLICA</b>          | <b>0.00</b>         | <b>0.00</b>          |
| 5410        | Intereses de la deuda pública  | 0.00                | 0.00                 |
| 5411        | Intereses de la Deuda Pública Interna                                    | 0.00                | 0.00                 |
| 5420        | Comisiones de la deuda pública   | 0.00                | 0.00                 |

## EFE-03 CONCILIACION DE FLUJOS DE EFECTIVO NETOS

| Cuenta      | Nombre de la Cuenta  | 2026                | 2025                |
|-------------|--|---------------------|---------------------|
| 5421        | Comisiones de la Deuda Pública Interna                                     | 0.00                | 0.00                |
| 5430        | Gastos de la deuda pública   | 0.00                | 0.00                |
| 5431        | Gastos de la Deuda Pública Interna   | 0.00                | 0.00                |
| 5440        | Costo por coberturas   | 0.00                | 0.00                |
| 5441        | Costo por coberturas   | 0.00                | 0.00                |
| 5450        | Apoyos financieros   | 0.00                | 0.00                |
| 5451        | Apoyos Financieros a Intermediarios  | 0.00                | 0.00                |
| 5452        | Apoyo Financieros a Ahorradores y Deudores del Sistema Financiero Nacional | 0.00                | 0.00                |
| <b>5500</b> | <b>OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS</b>                             | <b>1,586,241.69</b> | <b>5,822,555.45</b> |
| 5510        | Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones   | 1,586,241.69        | 5,822,555.45        |
| 5511        | Estimaciones por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes                | 0.00                | 0.00                |
| 5512        | Estimaciones por Pérdida o Deterioro de Activo no Circulante               | 0.00                | 0.00                |
| 5513        | Depreciación de Bienes Inmuebles   | 842,106.19          | 3,368,424.73        |
| 5514        | Depreciación de Infraestructura  | 0.00                | 0.00                |
| 5515        | Depreciación de Bienes Muebles   | 682,528.57          | 2,322,123.93        |
| 5516        | Deterioro de los Activos Biológicos  | 0.00                | 0.00                |
| 5517        | Amortización de Activos Intangibles  | 61,606.93           | 132,006.79          |
| 5518        | Disminución de Bienes por pérdida, obsolescencia y deterioro               | 0.00                | 0.00                |
| 5520        | Provisiones  | 0.00                | 0.00                |
| 5521        | Provisiones de Pasivos a Corto Plazo                                       | 0.00                | 0.00                |
| 5522        | Provisiones de Pasivos a Largo Plazo                                       | 0.00                | 0.00                |
| 5530        | Disminución de Inventarios   | 0.00                | 0.00                |
| 5531        | Disminución de Inventarios de Mercancías para Venta                        | 0.00                | 0.00                |

## EFE-03 CONCILIACION DE FLUJOS DE EFECTIVO NETOS

| Cuenta      | Nombre de la Cuenta   | 2026              | 2025              |
|-------------|---|-------------------|-------------------|
| 5532        | Disminución de Inventarios de Mercancías Terminadas                                     | 0.00              | 0.00              |
| 5533        | Disminución de Inventarios de Mercancías en Proceso de Elaboración                      | 0.00              | 0.00              |
| 5534        | Disminución de Inventarios de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción | 0.00              | 0.00              |
| 5535        | Disminución de Almacén de Materiales y Suministros de Consumo                           | 0.00              | 0.00              |
| 5590        | Otros Gastos  | 0.00              | 0.00              |
| 5591        | Gastos de Ejercicios Anteriores   | 0.00              | 0.00              |
| 5592        | Pérdidas por Responsabilidades  | 0.00              | 0.00              |
| 5593        | Bonificaciones y Descuentos Otorgados   | 0.00              | 0.00              |
| 5594        | Diferencias por Tipo de Cambio Negativas en Efectivo y Equivalentes                     | 0.00              | 0.00              |
| 5595        | Diferencias de Cotizaciones Negativas en Valores Negociables                            | 0.00              | 0.00              |
| 5596        | Resultado por Posición Monetaria  | 0.00              | 0.00              |
| 5597        | Pérdidas por Participación Patrimonial  | 0.00              | 0.00              |
| 5599        | Otros Gastos Varios   | 0.00              | 0.00              |
| <b>5600</b> | <b>INVERSIÓN PÚBLICA</b>  | <b>0.00</b>       | <b>0.00</b>       |
| 5610        | Inversión Pública no Capitalizable  | 0.00              | 0.00              |
| 5611        | Construcción en Bienes no Capitalizable   | 0.00              | 0.00              |
| <b>2110</b> | <b>Incremento en Cuentas por Pagar de Operación</b>                                     | <b>447,935.87</b> | <b>472,381.28</b> |
| 2111        | Provisiones capítulo 1000   | 0.00              | 0.00              |
| 2112        | Provisiones capítulo 2000   | -3,901.05         | 0.00              |
| 2112        | Provisiones capítulo 3000   | 451,836.92        | 472,381.28        |
| 2115        | Provisiones capítulo 4000   | 0.00              | 0.00              |
| 2114        | Provisiones capítulo 8000   | 0.00              | 0.00              |
|             | <b>(-) Movimientos de partidas (o rubros) que afectan al efectivo (gasto)</b>           | <b>0.00</b>       | <b>0.00</b>       |
| <b>1270</b> | <b>Activos Diferidos</b>  | <b>0.00</b>       | <b>0.00</b>       |
| 1273        | Gastos pagados por anticipado LP  | 0.00              | 0.00              |

## EFE-03 CONCILIACION DE FLUJOS DE EFECTIVO NETOS

| Cuenta      | Nombre de la Cuenta   | 2026        | 2025        |
|-------------|---|-------------|-------------|
|             | <b>(-) Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo (Ingreso)</b>      | <b>0.00</b> | <b>0.00</b> |
| <b>4300</b> | <b>OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS</b>  | <b>0.00</b> | <b>0.00</b> |
| <b>4310</b> | <b>Ingresos Financieros</b>   | <b>0.00</b> | <b>0.00</b> |
| 4311        | Intereses Ganados de Títulos, Valores y demás Instrumentos Financieros                  | 0.00        | 0.00        |
| 4319        | Otros Ingresos Financieros  | 0.00        | 0.00        |
| <b>4320</b> | <b>Incremento por Variación de Inventarios</b>  | <b>0.00</b> | <b>0.00</b> |
| 4321        | Incremento por Variación de Inventarios de Mercancías para Venta                        | 0.00        | 0.00        |
| 4322        | Incremento por Variación de Inventarios de Mercancías Terminadas                        | 0.00        | 0.00        |
| 4323        | Incremento por Variación de Inventarios de Mercancías en Proceso de Elaboración         | 0.00        | 0.00        |
| 4324        | Incremento por Variación de Inventarios de Materias Primas, Materiales y Suministros pa | 0.00        | 0.00        |
| 4325        | Incremento por Variación de Almacén de Materias Primas, Materiales y Suministros de C   | 0.00        | 0.00        |
| <b>4330</b> | <b>Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia</b>   | <b>0.00</b> | <b>0.00</b> |
| 4331        | Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia          | 0.00        | 0.00        |
| <b>4340</b> | <b>Disminución del Exceso de Provisiones</b>  | <b>0.00</b> | <b>0.00</b> |
| 4341        | Disminución del Exceso de Provisiones   | 0.00        | 0.00        |
| <b>4390</b> | <b>Otros Ingresos y Beneficios Varios</b>   | <b>0.00</b> | <b>0.00</b> |
| 4392        | Bonificaciones y Descuentos Obtenidos   | 0.00        | 0.00        |
| 4393        | Diferencias por Tipo de Cambio a Favor  | 0.00        | 0.00        |
| 4394        | Diferencias de Cotizaciones a Favor en Valores Negociables                              | 0.00        | 0.00        |
| 4395        | Resultado por Posición Monetaria  | 0.00        | 0.00        |
| 4396        | Utilidades por Participación Patrimonial  | 0.00        | 0.00        |
| 4397        | Diferencias por Reestructuración de Deuda Pública a Favor                               | 0.00        | 0.00        |
| 4399        | Otros Ingresos y Beneficios Varios  | 0.00        | 0.00        |
| <b>1120</b> | <b>Incremento en Cuentas por Cobrar de Operación</b>                                    | <b>0.00</b> | <b>0.00</b> |
| 1124        | Ingresos por recuperar CRI 10   | 0.00        | 0.00        |

**EFE-03 CONCILIACION DE FLUJOS DE EFECTIVO NETOS**

| Cuenta | Nombre de la Cuenta   | 2026                | 2025                 |
|--------|---|---------------------|----------------------|
|        |   | 0.00                |                      |
| 1124   | Ingresos por recuperar CRI 20                                     |                     | 0.00                 |
|        |   | 0.00                |                      |
| 1124   | Ingresos por recuperar CRI 30                                     |                     | 0.00                 |
|        |   | 0.00                |                      |
| 1124   | Ingresos por recuperar CRI 40                                     |                     | 0.00                 |
|        |   | 0.00                |                      |
| 1124   | Ingresos por recuperar CRI 50                                     |                     | 0.00                 |
|        |   | 0.00                |                      |
| 1124   | Ingresos por recuperar CRI 60                                     |                     | 0.00                 |
|        |   | 0.00                |                      |
| 1122   | Cuentas por cobrar CRI 70   |                     | 0.00                 |
|        |   | 0.00                |                      |
| 1122   | Cuentas por cobrar CRI 80   |                     | 0.00                 |
|        |   |                     |                      |
| 1122   | Cuentas por cobrar CRI 90   |                     | 0.00                 |
|        |   | 0.00                |                      |
|        | <b>= Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación</b> | <b>8,650,700.26</b> | <b>25,546,638.78</b> |

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

**JUNTA MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE SAN FELIPE, GTO.**

**Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables**

**Del 1 de Enero al 31 de Marzo de 2026**

**(Cifras en pesos)**

| <b>Concepto</b>                             | <b>2026</b>          |
|---|----------------------|
| <b>1. Total de Ingresos Presupuestarios</b> | <b>17,683,992.70</b> |

|  |             |
|--|-------------|
| <b>2. Más Ingresos Contables No Presupuestarios</b>                                | <b>0.00</b> |
| 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        |

|   |             |
|---|-------------|
| <b>3. Menos Ingresos Presupuestarios No Contables</b> | <b>0.00</b> |
| 3.1 Aprovechamientos Patrimoniales                    | 0.00        |
| 3.2 Ingresos Derivados de Financiamientos             | 0.00        |
| 3.3 Otros Ingresos Presupuestarios No Contables       | 0.00        |

|                                       |                      |
|---------------------------------------|----------------------|
| <b>4. Total de Ingresos Contables</b> | <b>17,683,992.70</b> |
|---------------------------------------|----------------------|

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

**JUNTA MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE SAN FELIPE, GTO.**

**Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables**

**Del 1 de Enero al 31 de Marzo de 2026**

(Cifras en pesos)

| Concepto                                   | 2026                |
|--|---------------------|
| <b>1. Total de Egresos Presupuestarios</b> | <b>9,280,246.58</b> |

|  |             |
|--|-------------|
| <b>2. Menos Egresos Presupuestarios No Contables</b>               | <b>0.00</b> |
| 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 Aduados de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)            | 0.00        |

|      |  |      |
|------|--|------|
| 2.21 | Otros Egresos Presupuestarios No Contables | 0.00 |
|------|--|------|

|   |  |                     |
|---|--|---------------------|
| <b>3. Más Gastos Contables No Presupuestarios</b> |  | <b>1,787,223.42</b> |
| 3.1   | Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones | 1,586,241.69        |
| 3.2   | Provisiones  | 0.00                |
| 3.3   | Disminución de Inventarios   | 200,981.73          |
| 3.4   | Otros Gastos   | 0.00                |
| 3.5   | Inversión Pública no Capitalizable                                       | 0.00                |
| 3.6   | Materiales y Suministros (consumos)                                      | 0.00                |
| 3.7   | Otros Gastos Contables No Presupuestarios                                | 0.00                |

|                                     |  |                      |
|-------------------------------------|--|----------------------|
| <b>4. Total de Gastos Contables</b> |  | <b>11,067,470.00</b> |
|-------------------------------------|--|----------------------|

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



|                                       |      |      |      |      |
|---------------------------------------|------|------|------|------|
| 7630 Bienes Bajo Contrato en Comodato | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 7640 Contrato de Comodato por Bienes  | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

**8000 CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS**

| Cuentas de Orden Presupuestarias de Ingresos      |                |
|---|----------------|
| Concepto  | 2026           |
| 8110 Ley de Ingresos Estimada                     | 68,097,838.15  |
| 8120 Ley de Ingresos por Ejecutar                 | -50,413,845.45 |
| 8130 Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada | 0.00           |
| 8140 Ley de Ingresos Devengada                    | 0.00           |
| 8150 Ley de Ingresos Recaudada                    | -17,683,992.70 |

| Cuentas de Orden Presupuestarias de Egresos            |                |
|--|----------------|
| Concepto   | 2026           |
| 8210 Presupuesto de Egresos Aprobado                   | -68,097,838.15 |
| 8220 Presupuesto de Egresos por Ejercer                | 37,103,049.26  |
| 8230 Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado | 0.00           |
| 8240 Presupuesto de Egresos Comprometido               | 21,714,542.31  |
| 8250 Presupuesto de Egresos Devengado                  | 0.00           |
| 8260 Presupuesto de Egresos Ejercido                   | 447,935.87     |
| 8270 Presupuesto de Egresos Pagado                     | 8,832,310.71   |

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