



CONTRALORIA MUNICIPAL

MPIO. SAN FELIPE, GTO



IMPULSANDO EL FUTURO HIDRICO DE SAN FELIPE

Firma Coby Hora 2:01 F/S 647 Oficio Num. 647/2026 Exp. SF.023-09.02-01.011.07

Asunto: 1er Informe Trimestral Financiero San Felipe, Gto., 6 de mayo de 2026



C.P. Luz Maria Robledo Garcia  
Tesorera Municipal de San Felipe, Gto.  
Presente. -

De conformidad con lo establecido en el artículo 15 y 61 de la Ley de Fiscalización Superior del Estado de Guanajuato, se remite en medio magnético, la información financiera del Primer Trimestre de 2026 (enero-marzo) del ente público que corresponde a la Junta Municipal de Agua Potable y Alcantarillado de San Felipe, Gto., Por medio del presente me permito remitir a usted, el acuse del SIRET que acredita la entrega de la información financiera en archivos de dato abierto, así como una versión con firma autógrafa de los documentos en formato PDF.

Esperando con lo anterior dar cumplimiento a la normativa vigente relacionada con la entrega de la información financiera trimestral, me despido enviando un cordial saludo.

Atentamente  
"San Felipe, se construye en grande"

*[Handwritten signature]*

Ing. Nancy Yuriana Ibarra Aldana  
Presidenta del Consejo Directivo JMAPA



NYIA/marl

C.c.p.:

- Lic. Saraí Lepe Monjaras. - Presidenta Municipal de San Felipe, Gto. - Para su conocimiento
- Regidores del H. Ayuntamiento. - Ídem
- Lic. Esteban Otoniel Ortiz Tovar. - Secretario del Ayuntamiento. - Ídem
- Lic. Ricardo Cortés Morales. - Contralor Municipal. - ídem
- Archivo





## Documento Notificado

**Descripción de la Notificación:** Firma de acuse electrónico SIRET

**Tipo de Acto de Notificación:** Envío documental

**Digestión:** I7ix9V2RCsWLSMZhhBid9VwBGHjgbo7RJqcGWPTuVVI=

**Algoritmo:** SHA2

**Formato:** .pdf

**Peso aproximado:** 227.36 kb

### Sujeto

**Nombre:**  
NANCY YURIANA IBARRA ALDANA

**Puesto:**  
PRESIDENTA DEL CONSEJO DIRECTIVO DE LA JMAPA

**Institución:**  
JUNTA MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE SAN FELIPE

**Unidad Organizacional:**  
JUNTA MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE SAN FELIPE

### Dirigido A

**Unidad de Correspondencia de ASEG**

# Hoja de Firmantes



## Documento

**Nombre:** 9ff266f8-b557-476e-b2d3-a6e6161c8339.pdf  
**Digestión:** XEK3wad9PM6DZ0Mg4dTvCK5PqmMHJkrb6zaNcaP/nHk=  
**Algoritmo:** SHA256

## Firmante #1

Vigente

**Nombre:** NANCY YURIANA IBARRA ALDANA

## Firma

**No Serie:** 50.4c.45.47.30.31.00.00.00.0c.21  
**Vigencia:** 2025-10-22 10:43:42 - 2027-10-22 10:43:42

**Revocación:** No revocado  
**Estado:** Válida  
**Algoritmo:** RSA-SHA256

### Cadena Firma:

8A E8 71 5E E5 55 15 41 3F 9C 38 D3 D9 67 8D E6 47 11 1D BA B2 27 89 B0 2B 64 68 EA F5 2C  
36 4F 30 6D B8 D0 49 25 AE A8 07 80 3E FA 53 50 AA 95 6D 5B CE A7 04 F7 AB F0 B9 35 65 C5  
CB DE 58 9B EF 04 FF 3D 6A 09 D6 0A 1D 92 13 24 1E F6 B8 25 FF DE 0C 08 F7 DD 92 E0 73 32  
C7 50 0B 76 AD B6 D3 DC 49 5E 71 A5 80 20 81 EC CE 97 5A DC 62 D3 16 BD C2 1B E9 7A 46 0C  
F0 F2 05 65 06 00 85 2E ED 0F E9 4D 5D 24 49 2E BD C6 E4 E3 9E DD EE D9 6D 87 31 1C 3A D8  
62 55 30 3B 52 B2 63 EA D8 CE 1A E9 35 09 6A 1A 50 7F 74 0B F1 88 93 6A 6C 8A DE 92 FA 66  
16 39 76 1F 0A F4 0C 0E 3F 75 4A 71 F7 3C D6 BB D3 04 58 AE BF E8 63 D5 05 CB 5D 3E 07 10  
CA 4A B0 26 3E ED EF A5 3C 5C 8B B3 3D 69 F7 30 81 4F 87 54 D2 D5 C8 70 2F E0 38 F4 48 29  
30 E2 E5 BB 07 CA 76 94 02 79 D2 3A EE D5 15 39

## OCSP

**Fecha (UTC - CDMX):**  
01/05/2026 03:00:31 - 30/04/2026 21:00:31

**Nombre del Respondedor:**  
Servicio OCSP de la AC del Poder Legislativo del Estado de Guanajuato

**Emisor del Respondedor:**  
AUTORIDAD CERTIFICADORA DEL PODER LEGISLATIVO DEL ESTADO DE GUANAJUATO

**Número de Serie:**  
50.4c.45.47.30.31.30.35

## TSP

**Fecha (UTC - CDMX):**  
01/05/2026 03:00:32 - 30/04/2026 21:00:32

**Nombre del Emisor de la Respuesta TSP:**  
Advantage Security PSC Estampado de Tiempo 1

**Emisor del Certificado TSP:**  
Autoridad Certificadora Raiz Segunda de Secretaria de Economia

**Identificador de Respuesta TSP:**  
639131796320227700

**Datos:**  
x+8k7kYYSzyw01XwBxz0o1UYMgU=



Guanajuato, Gto.

**JUNTA MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE SAN FELIPE**

A quien corresponda.

Con fundamento a lo establecido en los artículos 15, y 20 de la Ley de Fiscalización Superior del Estado de Guanajuato, así como artículo 17 del Reglamento del mismo ordenamiento legal; se comunica la recepción de la información financiera que se detalla a continuación, a través del Sistema para la Recepción Telemática de la Información Financiera Trimestral y Cuenta Pública, de conformidad con lo detallado en el anexo:

Sujeto: **JUNTA MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE SAN FELIPE**

Periodo: **1er Trimestre**

Ejercicio: **2026**

No se omite mencionar que el presente documento garantiza la recepción de la información, no así la veracidad de su contenido, por lo que no exime de cualquier solicitud o requerimiento para complementar o aclarar la misma.

Este acuse tendrá plena validez para todos los efectos legales y administrativos a que haya lugar.

Para cualquier duda o aclaración respecto a la entrega de su información financiera, estamos a sus órdenes en el siguiente número telefónico 473.73.528.00 ext. 1112 y 1106.

**Atentamente**  
**El secretario técnico**

**Lic. José Benito Mora Villegas**

# ☰ Anexo

Sujeto: **JUNTA MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE SAN FELIPE**

Clave ASEG: **MSFP\_AWA**

Periodo: **1er Trimestre**

Ejercicio: **2026**

Calificación IRI: **100**

Total de formatos recibidos: **45**

Total de formatos faltantes: **0**





Fecha del acuse: **30 de abril de 2026**










Hora del acuse: **20:58 hrs**

📄 Documento	📅 Ejercicio	✓ Validación	➤ Estado
0311_ACT_Estado de Actividades	2026	✓ Correcto	Entregado fuera de tiempo 2026-04-30 20:31:30 hrs.
0311_ACT_Estado de Actividades firmado (PDF)	2026	✓ Correcto	Entregado fuera de tiempo 2026-04-30 20:58:47 hrs.
0312_ESF_Estado de Situación Financiera	2026	✓ Correcto	Entregado fuera de tiempo 2026-04-30 20:31:30 hrs.
0312_ESF_Estado de Situación Financiera firmado (PDF)	2026	✓ Correcto	Entregado fuera de tiempo 2026-04-30 20:58:47 hrs.
0313_VHP_Estado de Variación en la Hacienda Pública	2026	✓ Correcto	Entregado fuera de tiempo 2026-04-30 20:31:30 hrs.
0313_VHP_Estado de Variación en la Hacienda Pública firmado (PDF)	2026	✓ Correcto	Entregado fuera de tiempo 2026-04-30 20:58:47 hrs.

0314_CSF_Estado de Cambios en la Situación Financiera	2026	✓ Correcto	Entregado fuera de tiempo 2026-04-30 20:31:30 hrs.
0314_CSF_Estado de Cambios en la Situación Financiera firmado (PDF)	2026	✓ Correcto	Entregado fuera de tiempo 2026-04-30 20:58:47 hrs.
0315_EFE_Estado de Flujos de Efectivo	2026	✓ Correcto	Entregado fuera de tiempo 2026-04-30 20:31:30 hrs.
0315_EFE_Estado de Flujos de Efectivo firmado (PDF)	2026	✓ Correcto	Entregado fuera de tiempo 2026-04-30 20:58:47 hrs.
0316_EAA_Estado Analítico del Activo	2026	✓ Correcto	Entregado fuera de tiempo 2026-04-30 20:31:30 hrs.
0316_EAA_Estado Analítico del Activo firmado (PDF)	2026	✓ Correcto	Entregado fuera de tiempo 2026-04-30 20:58:47 hrs.
0317_ADP_Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos	2026	✓ Correcto	Entregado fuera de tiempo 2026-04-30 20:31:30 hrs.
0317_ADP_Estado Analítico de la Deuda y Otros pasivos firmado (PDF)	2026	✓ Correcto	Entregado fuera de tiempo 2026-04-30 20:58:47 hrs.
0318_IPC_Informes sobre Pasivos Contingentes	2026	✓ Correcto	Entregado fuera de tiempo 2026-04-30 20:31:30 hrs.
0318_IPC_Informes sobre Pasivos Contingentes firmado (PDF)	2026	✓ Correcto	Entregado fuera de tiempo 2026-04-30 20:58:47 hrs.

0319_NDM_Notas de Desglose y de Memoria	2026	✓ Correcto	Entregado fuera de tiempo 2026-04-30 20:31:30 hrs.
0319_NDM_Notas de Desglose y de Memoria firmado (PDF)	2026	✓ Correcto	Entregado fuera de tiempo 2026-04-30 20:58:47 hrs.
0319_NGA_Notas de Gestión Administrativa	2026	✓ Correcto	Entregado fuera de tiempo 2026-04-30 20:31:29 hrs.
0319_NGA_Notas de Gestión Administrativa firmado (PDF)	2026	✓ Correcto	Entregado fuera de tiempo 2026-04-30 20:58:47 hrs.
0321_EAI_Estado Analítico de Ingresos	2026	✓ Correcto	Entregado fuera de tiempo 2026-04-30 20:31:29 hrs.
0321_EAI_Estado Analítico de Ingresos firmado (PDF)	2026	✓ Correcto	Entregado fuera de tiempo 2026-04-30 20:58:47 hrs.
0322_EAE_Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos	2026	✓ Correcto	Entregado fuera de tiempo 2026-04-30 20:31:29 hrs.
0322_EAE_Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos firmado (PDF)	2026	✓ Correcto	Entregado fuera de tiempo 2026-04-30 20:58:47 hrs.
0323_ENT_Endeudamiento Neto	2026	✓ Correcto	Entregado fuera de tiempo 2026-04-30 20:31:29 hrs.
0323_ENT_Endeudamiento Neto firmado (PDF)	2026	✓ Correcto	Entregado fuera de tiempo 2026-04-30 20:58:47 hrs.

0324_IND_Intereses de la Deuda	2026		Entregado fuera de tiempo 2026-04-30 20:31:29 hrs.
0324_IND_Intereses de la Deuda firmado (PDF)	2026		Entregado fuera de tiempo 2026-04-30 20:58:47 hrs.
0325_FFF_Flujo de Fondos	2026		Entregado fuera de tiempo 2026-04-30 20:31:29 hrs.
0325_FFF_Flujo de Fondos firmado (PDF)	2026		Entregado fuera de tiempo 2026-04-30 20:58:47 hrs.
0331_GCP_Gasto por Categoría Programática	2026		Entregado fuera de tiempo 2026-04-30 20:31:29 hrs.
0331_GCP_Gasto por Categoría Programática firmado (PDF)	2026		Entregado fuera de tiempo 2026-04-30 20:58:47 hrs.
0332_PPI_Programas y Proyectos de Inversión	2026		Entregado fuera de tiempo 2026-04-30 20:31:29 hrs.
0333_INR_Indicadores de Resultados	2026		Entregado fuera de tiempo 2026-04-30 20:31:29 hrs.
0341_BMI_Relación de Bienes Muebles e Inmuebles	2026		Entregado fuera de tiempo 2026-04-30 20:31:29 hrs.
0344_DGF_Destino y Gasto Federalizado	2026		Entregado fuera de tiempo 2026-04-30 20:31:29 hrs.

0345_EQB_Esquema bursátil	2026		Entregado fuera de tiempo 2026-04-30 20:31:29 hrs.
0346_NDF_Notas de Ley de Disciplina Financiera	2026		Entregado fuera de tiempo 2026-04-30 20:31:29 hrs.
0347_ICP_Información adicional CP (archivo comprimido)	2026		Entregado fuera de tiempo 2026-04-30 20:31:29 hrs.
0351_BZC_Balanza de Comprobación	2026		Entregado fuera de tiempo 2026-04-30 20:31:29 hrs.
0352_BMC_Base de Movimientos Contables	2026		Entregado fuera de tiempo 2026-04-30 20:31:29 hrs.
0353_REV_Reglas de Validación	2026		Entregado fuera de tiempo 2026-04-30 20:31:29 hrs.
0354_ING_Ingresos	2026		Entregado fuera de tiempo 2026-04-30 20:31:29 hrs.
0355_EGR_Egresos	2026		Entregado fuera de tiempo 2026-04-30 20:31:29 hrs.
0361_IDF_Formatos de Disciplina Financiera	2026		Entregado fuera de tiempo 2026-04-30 20:31:29 hrs.

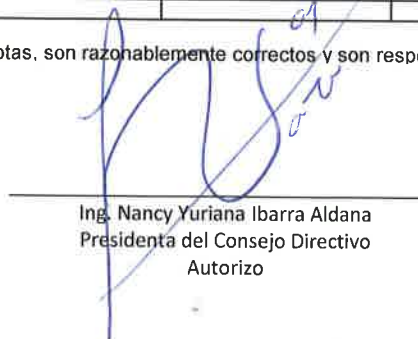
**JUNTA MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE SAN FELIPE, GTO.**  
**Estado de Actividades**  
**Del 1 de Enero al 31 de Marzo de 2026**  
**(Cifras en Pesos)**

Concepto	2026	2025
<b>INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS</b>		
<b>Ingresos de Gestión</b>	<b>17,633,201.68</b>	<b>64,563,212.51</b>
Impuestos	0.00	0.00
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	0.00
Contribuciones de Mejoras	0.00	0.00
Derechos	0.00	0.00
Productos	0.00	0.00
Aprovechamientos	0.00	0.00
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	17,633,201.68	64,563,212.51
<b>Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	0.00	0.00
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00
<b>Otros Ingresos y Beneficios</b>	<b>50,791.02</b>	<b>2,766,257.77</b>
Ingresos Financieros	0.00	0.00
Incremento por Variación de Inventarios	0.00	0.00
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00	0.00
Disminución del Exceso de Provisiones	0.00	0.00
Otros Ingresos y Beneficios Varios	50,791.02	2,766,257.77
<b>Total de Ingresos y Otros Beneficios</b>	<b>17,683,992.70</b>	<b>67,329,470.28</b>
<b>GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS</b>		
<b>Gastos de Funcionamiento</b>	<b>9,481,228.31</b>	<b>39,970,152.32</b>
Servicios Personales	5,241,984.41	20,553,517.56
Materiales y Suministros	845,264.61	3,935,656.20
Servicios Generales	3,393,979.29	15,480,978.56
<b>Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0.00	0.00
Transferencias al Resto del Sector Público	0.00	0.00
Subsidios y Subvenciones	0.00	0.00
Ayudas Sociales	0.00	0.00
Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0.00	0.00
Transferencias a la Seguridad Social	0.00	0.00
Donativos	0.00	0.00
Transferencias al Exterior	0.00	0.00
<b>Participaciones y Aportaciones</b>	<b>0.00</b>	<b>2,285,060.46</b>
Participaciones	0.00	0.00
Aportaciones	0.00	0.00
Convenios	0.00	2,285,060.46
<b>Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
Intereses de la Deuda Pública	0.00	0.00
Comisiones de la Deuda Pública	0.00	0.00
Gastos de la Deuda Pública	0.00	0.00
Costo por Coberturas	0.00	0.00
Apoyos Financieros	0.00	0.00
<b>Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias</b>	<b>1,586,241.69</b>	<b>5,822,555.45</b>
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	1,586,241.69	5,822,555.45
Provisiones	0.00	0.00
Disminución de Inventarios	0.00	0.00
Otros Gastos	0.00	0.00
<b>Inversión Pública</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
Inversión Pública no Capitalizable	0.00	0.00
<b>Total de Gastos y Otras Pérdidas</b>	<b>11,067,470.00</b>	<b>48,077,768.23</b>
<b>Resultado del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)</b>	<b>6,616,522.70</b>	<b>19,251,702.05</b>

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.

Estado de Situación Financiera

Al 31 de Marzo de 2026

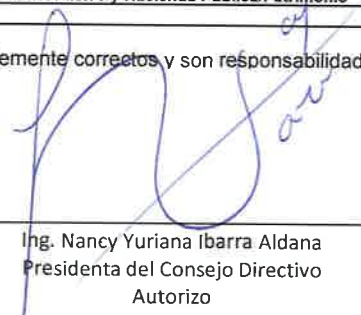
(Cifras en Pesos)

ACTIVO	2026	2025	PASIVO	2026	2025
<b>Activo Circulante</b>			<b>Pasivo Circulante</b>		
Efectivo y Equivalentes	66,446,802.71	57,883,451.41	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	8,346,310.32	8,583,957.26
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	46,234,666.26	46,392,708.61	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	2,425,977.54	2,425,977.54	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0.00	0.00
Inventarios	0.00	0.00	Títulos y Valores a Corto Plazo	0.00	0.00
Almacenes	1,175,317.15	1,376,298.88	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0.00	0.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0.00	0.00	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0.00	0.00
Otros Activos Circulantes	0.00	0.00	Provisiones a Corto Plazo	0.00	0.00
<b>Total de Activos Circulantes</b>	<b>116,282,763.66</b>	<b>108,078,436.44</b>	Otros Pasivos a Corto Plazo	26,096,275.72	25,857,065.95
<b>Activo No Circulante</b>			<b>Total de Pasivos Circulantes</b>	<b>34,442,586.04</b>	<b>34,441,023.21</b>
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0.00	0.00	<b>Pasivo No Circulante</b>		
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0.00	0.00	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	150,273,561.70	150,273,561.70	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00
Bienes Muebles	16,937,052.24	16,937,052.24	Deuda Pública a Largo Plazo	0.00	0.00
Activos Intangibles	2,616,547.61	2,616,547.61	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0.00	0.00
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-11,930,204.76	-10,343,963.07	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo	0.00	0.00
Activos Diferidos	0.00	0.00	Provisiones a Largo Plazo	0.00	0.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0.00	0.00	<b>Total de Pasivos No Circulantes</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
Otros Activos no Circulantes	0.00	0.00	<b>Total del Pasivo</b>	<b>34,442,586.04</b>	<b>34,441,023.21</b>
<b>Total de Activos No Circulantes</b>	<b>157,896,956.79</b>	<b>159,483,198.48</b>	<b>HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO</b>		
<b>Total del Activo</b>	<b>274,179,720.45</b>	<b>267,561,634.92</b>	<b>Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido</b>	<b>2,469,947.10</b>	<b>2,469,947.10</b>
			Aportaciones	2,469,947.10	2,469,947.10
			Donaciones de Capital	0.00	0.00
			Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00	0.00
			<b>Hacienda Pública/Patrimonio Generado</b>	<b>237,267,187.31</b>	<b>230,650,664.61</b>
			Resultado del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	6,616,522.70	19,251,702.05
			Resultados de Ejercicios Anteriores	157,718,371.03	138,466,668.98
			Revalúos	72,932,293.58	72,932,293.58
			Reservas	0.00	0.00
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00	0.00
			<b>Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
			Resultado por Posición Monetaria	0.00	0.00
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0.00	0.00
			<b>Total Hacienda Pública/Patrimonio</b>	<b>239,737,134.41</b>	<b>233,120,611.71</b>
			<b>Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio</b>	<b>274,179,720.45</b>	<b>267,561,634.92</b>

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.**

**Estado de Variación en la Hacienda Pública**

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

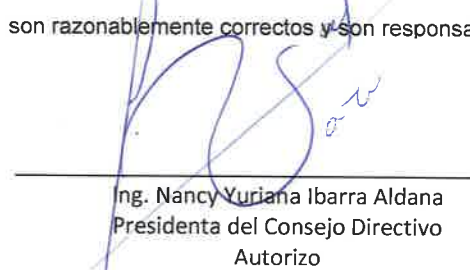
(Cifras en Pesos)

Concepto	Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública / Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública / Patrimonio Generado del Ejercicio	Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	Total
<b>Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido Neto de 2025</b>	<b>2,469,947.10</b>				<b>2,469,947.10</b>
Aportaciones	2,469,947.10				2,469,947.10
Donaciones de Capital	0.00				0.00
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00				0.00
<b>Hacienda Pública/Patrimonio Generado Neto de 2025</b>		<b>211,398,962.56</b>	<b>19,251,702.05</b>		<b>230,650,664.61</b>
Resultado del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			19,251,702.05		19,251,702.05
Resultados de Ejercicios Anteriores		138,466,668.98			138,466,668.98
Revalúos		72,932,293.58			72,932,293.58
Reservas		0.00			0.00
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		0.00			0.00
<b>Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto de 2025</b>				<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
Resultado por Posición Monetaria				0.00	0.00
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios				0.00	0.00
<b>Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final de 2025</b>	<b>2,469,947.10</b>	<b>211,398,962.56</b>	<b>19,251,702.05</b>	<b>0.00</b>	<b>233,120,611.71</b>
<b>Cambios en la Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido Neto de 2026</b>	<b>0.00</b>				<b>0.00</b>
Aportaciones	0.00				0.00
Donaciones de Capital	0.00				0.00
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00				0.00
<b>Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Generado Neto de 2026</b>		<b>19,251,702.05</b>	<b>-12,635,179.35</b>		<b>6,616,522.70</b>
Resultado del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			6,616,522.70		6,616,522.70
Resultados de Ejercicios Anteriores		19,251,702.05	-19,251,702.05		0.00
Revalúos			0.00		0.00
Reservas			0.00		0.00
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores			0.00		0.00
<b>Cambios en el Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto de 2026</b>				<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
Resultado por Posición Monetaria				0.00	0.00
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios				0.00	0.00
<b>Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final de 2026</b>	<b>2,469,947.10</b>	<b>230,650,664.61</b>	<b>6,616,522.70</b>	<b>0.00</b>	<b>239,737,134.41</b>

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.**

**Estado de Cambios en la Situación Financiera**

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

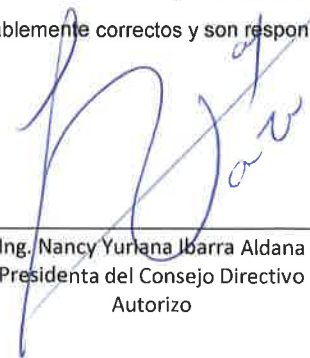
**(Cifras en Pesos)**

Concepto	Origen	Aplicación
<b>ACTIVO</b>	<b>1,945,265.77</b>	<b>8,563,351.30</b>
<b>Activo Circulante</b>	<b>359,024.08</b>	<b>8,563,351.30</b>
Efectivo y Equivalentes	0.00	8,563,351.30
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	158,042.35	0.00
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0.00	0.00
Inventarios	0.00	0.00
Almacenes	200,981.73	0.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0.00	0.00
Otros Activos Circulantes	0.00	0.00
<b>Activo No Circulante</b>	<b>1,586,241.69</b>	<b>0.00</b>
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0.00	0.00
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0.00	0.00
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0.00	0.00
Bienes Muebles	0.00	0.00
Activos Intangibles	0.00	0.00
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	1,586,241.69	0.00
Activos Diferidos	0.00	0.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0.00	0.00
Otros Activos no Circulantes	0.00	0.00
<b>PASIVO</b>	<b>239,209.77</b>	<b>237,646.94</b>
<b>Pasivo Circulante</b>	<b>239,209.77</b>	<b>237,646.94</b>
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	0.00	237,646.94
Documentos por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0.00	0.00
Títulos y Valores a Corto Plazo	0.00	0.00
Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0.00	0.00
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0.00	0.00
Provisiones a Corto Plazo	0.00	0.00
Otros Pasivos a Corto Plazo	239,209.77	0.00
<b>Pasivo No Circulante</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00
Documentos por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00
Deuda Pública a Largo Plazo	0.00	0.00
Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0.00	0.00
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo	0.00	0.00
Provisiones a Largo Plazo	0.00	0.00
<b>HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO</b>	<b>19,251,702.05</b>	<b>12,635,179.35</b>
<b>Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
Aportaciones	0.00	0.00
Donaciones de Capital	0.00	0.00
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00	0.00
<b>Hacienda Pública/Patrimonio Generado</b>	<b>19,251,702.05</b>	<b>12,635,179.35</b>
Resultado del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	0.00	12,635,179.35
Resultados de Ejercicios Anteriores	19,251,702.05	0.00
Revalúos	0.00	0.00
Reservas	0.00	0.00
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00	0.00
<b>Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
Resultado por Posición Monetaria	0.00	0.00
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0.00	0.00

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.**

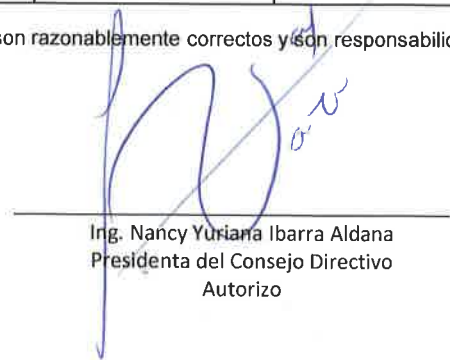
**Estado de Flujos de Efectivo  
Del 1 de Enero al 31 de Marzo de 2026  
(Cifras en Pesos)**

Concepto	2026	2025
<b>Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación</b>		
<b>Origen</b>	<b>17,683,992.70</b>	<b>67,329,470.28</b>
Impuestos	0.00	0.00
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	0.00
Contribuciones de Mejoras	0.00	0.00
Derechos	0.00	0.00
Productos	0.00	0.00
Aprovechamientos	0.00	0.00
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	17,683,992.70	67,329,470.28
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	0.00	0.00
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00
Otros Orígenes de Operación	0.00	0.00
<b>Aplicación</b>	<b>8,832,310.71</b>	<b>41,689,038.66</b>
Servicios Personales	5,241,984.41	20,553,517.56
Materiales y Suministros	648,183.93	3,841,863.36
Servicios Generales	2,942,142.37	15,008,597.28
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0.00	0.00
Transferencias al Resto del Sector Público	0.00	0.00
Subsidios y Subvenciones	0.00	0.00
Ayudas Sociales	0.00	0.00
Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0.00	0.00
Transferencias a la Seguridad Social	0.00	0.00
Donativos	0.00	0.00
Transferencias al Exterior	0.00	0.00
Participaciones	0.00	0.00
Aportaciones	0.00	0.00
Convenios	0.00	2,285,060.46
Otras Aplicaciones de Operación	0.00	0.00
<b>Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación</b>	<b>8,851,681.99</b>	<b>25,640,431.62</b>
<b>Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión</b>		
<b>Origen</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0.00	0.00
Bienes Muebles	0.00	0.00
Otros Orígenes de Inversión	0.00	0.00
<b>Aplicación</b>	<b>0.00</b>	<b>6,162,775.35</b>
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0.00	1,882,984.14
Bienes Muebles	0.00	4,279,791.21
Otras Aplicaciones de Inversión	0.00	0.00
<b>Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión</b>	<b>0.00</b>	<b>-6,162,775.35</b>
<b>Flujos de Efectivo de las Actividades de Financiamiento</b>		
<b>Origen</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
Endeudamiento Neto	0.00	0.00
Interno	0.00	0.00
Externo	0.00	0.00
Otros Orígenes de Financiamiento	0.00	0.00
<b>Aplicación</b>	<b>288,330.69</b>	<b>2,900,614.61</b>
Servicios de la Deuda	0.00	0.00
Interno	0.00	0.00
Externo	0.00	0.00
Otras Aplicaciones de Financiamiento	288,330.69	2,900,614.61
<b>Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento</b>	<b>-288,330.69</b>	<b>-2,900,614.61</b>
<b>Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo</b>	<b>8,563,351.30</b>	<b>16,577,041.66</b>
<b>Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio</b>	<b>57,883,451.41</b>	<b>41,306,409.75</b>
<b>Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio</b>	<b>66,446,802.71</b>	<b>57,883,451.41</b>

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.**

**Estado Analítico del Activo**

Del 1 de Enero al 31 de Marzo de 2026

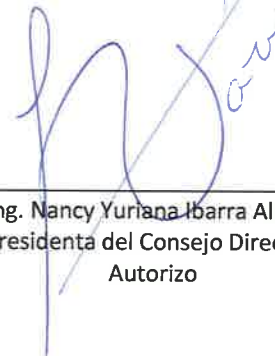
(Cifras en Pesos)

Concepto	Saldo Inicial	Cargos del Periodo	Abonos del Periodo	Saldo Final	Variación del Periodo
<b>ACTIVO</b>					
<b>Activo Circulante</b>	<b>267,561,634.92</b>	<b>91,864,964.44</b>	<b>85,246,878.91</b>	<b>274,179,720.45</b>	<b>6,618,085.53</b>
Efectivo y Equivalentes	108,078,436.44	91,864,964.44	83,660,637.22	116,282,763.66	8,204,327.22
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	57,883,451.41	71,229,249.24	62,665,897.94	66,446,802.71	8,563,351.30
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	46,392,708.61	20,382,838.39	20,540,880.74	46,234,666.26	-158,042.35
Inventarios	2,425,977.54	0.00	0.00	2,425,977.54	0.00
Almacenes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	1,376,298.88	252,876.81	453,858.54	1,175,317.15	-200,981.73
Otros Activos Circulantes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Activo No Circulante</b>	<b>159,483,198.48</b>	<b>0.00</b>	<b>1,586,241.69</b>	<b>157,896,956.79</b>	<b>-1,586,241.69</b>
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	150,273,561.70	0.00	0.00	150,273,561.70	0.00
Bienes Muebles	16,937,052.24	0.00	0.00	16,937,052.24	0.00
Activos Intangibles	2,616,547.61	0.00	0.00	2,616,547.61	0.00
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-10,343,963.07	0.00	1,586,241.69	-11,930,204.76	-1,586,241.69
Activos Diferidos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otros Activos no Circulantes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

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

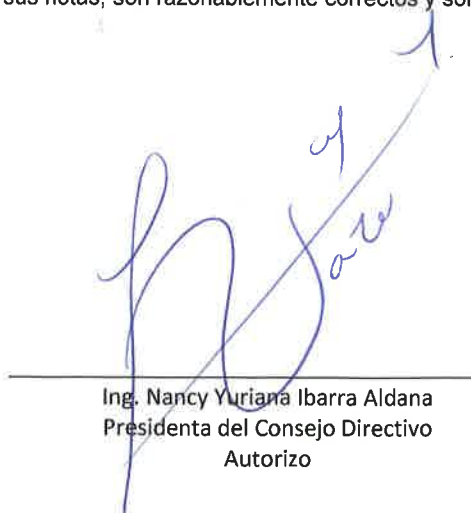
**JUNTA MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE SAN FELIPE, GTO.**  
**Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos**  
**Del 1 de Enero al 31 de Marzo de 2026**  
**(Cifras en Pesos)**

Denominación de las Deudas	Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
<b>DEUDA PÚBLICA</b>				
<b>Corto Plazo</b>				
<b>Deuda Interna</b>			0.00	0.00
Instituciones de Crédito			0.00	0.00
Títulos y Valores			0.00	0.00
Arrendamientos Financieros			0.00	0.00
<b>Deuda Externa</b>			0.00	0.00
Organismos Financieros Internacionales			0.00	0.00
Deuda Bilateral			0.00	0.00
Títulos y Valores			0.00	0.00
Arrendamientos Financieros			0.00	0.00
<b>Subtotal de Deuda Pública a Corto Plazo</b>			0.00	0.00
<b>Largo Plazo</b>				
<b>Deuda Interna</b>			0.00	0.00
Instituciones de Crédito			0.00	0.00
Títulos y Valores			0.00	0.00
Arrendamientos Financieros			0.00	0.00
<b>Deuda Externa</b>			0.00	0.00
Organismos Financieros Internacionales			0.00	0.00
Deuda Bilateral			0.00	0.00
Títulos y Valores			0.00	0.00
Arrendamientos Financieros			0.00	0.00
<b>Subtotal de Deuda Pública a Largo Plazo</b>			0.00	0.00
<b>Total de Otros Pasivos</b>			34,441,023.21	34,442,586.04
<b>Total de Deuda Pública y Otros Pasivos</b>			34,441,023.21	34,442,586.04

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

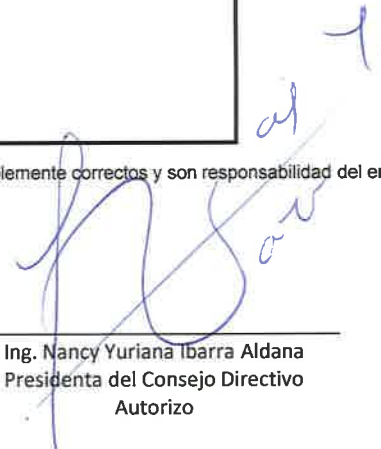


NOTAS	DESCRIPCIÓN
<b>I. NOTAS DE DESGLOSE:</b>	
<b>INFORMACION CONTABLE</b>	
<a href="#">ACT-01</a>	<a href="#">INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS</a>
<a href="#">ACT-02</a>	<a href="#">GASTOS Y OTRAS PERDIDAS</a>
<a href="#">ESF-01</a>	<a href="#">FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA E INVERSIONES FINANCIERAS</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>	<b>17,683,992.70</b>		
4100	<b>INGRESOS DE GESTION</b>	<b>17,633,201.68</b>		
4110	<b>Impuestos</b>	<b>0.00</b>		
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>	<b>0.00</b>		
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>	<b>0.00</b>		
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	Disminución del Exceso de Provisiones	0.00
4341	Disminución del Exceso de Provisiones	0.00
<b>4390</b>	<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
<b>5000</b>	<b>GASTOS Y OTRAS PERDIDAS</b>	<b>11,067,470.00</b>	<b>100%</b>	
<b>5100</b>	<b>GASTOS DE FUNCIONAMIENTO</b>	<b>9,481,228.31</b>	<b>86%</b>	
<b>5110</b>	<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%	
<b>5120</b>	<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 2026

(Cifras en Pesos)

Ejercicio: 2026

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 Especifica	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	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	Conveniencia 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	Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0.00		SIN INFORMACIÓN QUE REVELAR

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Tipo	Característica
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 determinadas	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	682,528.57	7,021,479.53					
1241	Mobiliario y Equipo de Administración	2,865,210.47	104,772.07	1,989,436.25					
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	
1290	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-11 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 Otorgadas 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 Fideicomisos, 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 Fideicomisos, 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 2026**

**(Cifras en Pesos)**

**Ejercicio: 2026**

**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.

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>57,883,451.41</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</b> SIN INFORMACIÓN QUE I
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	2026	2025
<b>3210</b>	<b>Resultado del Ejercicio Ahorro/Desahorro</b>	<b>6,616,522.70</b>	<b>19,251,702.06</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	2024	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>6500</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>6600</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>
		0.00	
1124	Ingresos por recuperar CRI 10		0.00

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	2025	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
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
		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)**

<b>Concepto</b>	<b>2026</b>
<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 Educacional y Recreativo	0.00
2.5 Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0.00
2.6 Vehículos y Equipo de Transporte	0.00
2.7 Equipo de Defensa y Seguridad	0.00
2.8 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	0.00
2.9 Activos Biológicos	0.00
2.10 Bienes Inmuebles	0.00
2.11 Activos Intangibles	0.00
2.12 Obra Pública en Bienes de Dominio Público	0.00
2.13 Obra Pública en Bienes Propios	0.00
2.14 Acciones y Participaciones de Capital	0.00
2.15 Compra de Títulos y Valores	0.00
2.16 Concesión de Préstamos	0.00
2.17 Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0.00
2.18 Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	0.00
2.19 Amortización de la Deuda Pública	0.00
2.20 Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	0.00

2.21	Otros Egresos 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**

<b>Cuentas de Orden Presupuestarias de Ingresos</b>	
<b>Concepto</b>	<b>2026</b>
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

<b>Cuentas de Orden Presupuestarias de Egresos</b>	
<b>Concepto</b>	<b>2026</b>
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.

## NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA

### *ORGANISMO OPERADOR DENOMINADO JUNTA MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE SAN FELIPE, GUANAJUATO.*

#### **1.- INTRODUCCIÓN:**

La Junta Municipal de Agua Potable y Alcantarillado de San Felipe, Guanajuato, es un Organismo Descentralizado de la Administración Pública de San Felipe, Guanajuato, que cuenta con las funciones que le concede la Ley Orgánica Municipal para el Estado de Guanajuato y sus Municipios, El Código Territorial para el Estado de Guanajuato y sus Municipios y el Reglamento del Organismo Operador Descentralizado de la Administración Municipal Denominado Junta Municipal de Agua Potable y Alcantarillado de San Felipe, Guanajuato, y que son las siguientes:

#### **I.- En materia de gobierno y régimen interior:**

Es un organismo público descentralizado, creado por el H. Ayuntamiento del Municipio de San Felipe, Guanajuato, que es administrado por un Consejo Directivo, compuesto por un presidente, un secretario, un tesorero y dos vocales; creado para la prestación del servicio público de suministro de agua potable y drenaje, tratamiento y disposición de aguas residuales, así como de la operación de las redes y sistemas de alcantarillado, sanitario y pluvial.

#### **II.- En materia de obra pública:**

El organismo contrata obra pública con recursos, propios (municipal), del estado y de la federación, en base a la Ley de Obra Pública y Servicios Relacionados con la Misma para el Estado y los Municipios de Guanajuato, para los recursos propios y del estado; y en base a la Ley de Obra Pública y Servicios Relacionados con la Misma, para el recurso federal. Dicha contratación se realiza bajo las modalidades de: licitación pública, licitación con invitación a 3 proveedores, y adjudicación directa, según sea el caso en concreto; esto una vez que se ha seguido todo el procedimiento respectivo indicado por la normatividad. Una vez que se contrata la obra, el organismo operador se encarga de la supervisión de la obra, y de revisar estimaciones y generadores que presenta el contratista a fin de comprobar las cantidades que cobran en sus facturas. El seguimiento se lleva a cabo por medio de bitácoras en físico y/o electrónico mediante CompraNet.

#### **III.- En materia de Servicios Públicos:**

Proporciona los servicios públicos de suministro de agua potable, drenaje y saneamiento de aguas residuales, mediante la detección, extracción, conducción, potabilización del agua, así como el mantenimiento, rehabilitación, ampliación de redes y del equipo necesario para el suministro de este servicio y del drenaje a la población, acorde con la realidad social respecto al recurso hídrico que predomina en el Estado y conforme lo establece la normatividad respectiva.

#### **IV.- En materia de Hacienda Pública:**

Administra libremente su Hacienda y controla la aplicación del presupuesto de egresos del organismo, mediante la elaboración de pronósticos de ingresos y presupuestos de egresos, mismos que el H. Ayuntamiento del Municipio aprueba previamente a su ejercicio; y mediante la elaboración de informes contables y financieros, trimestrales, al H. Ayuntamiento del Municipio.

#### **V.- En materia de participación social, desarrollo social, salud pública y cultura:**

El organismo, genera la participación social a través de la cultura del agua, en cuanto al cuidado del agua, mediante foros, folletos, trípticos, talleres y conferencias impartidas en las distintas instituciones educativas o al público en general, en los cuales se cuenta con la participación directa de la ciudadanía.

Así mismo, vigila el buen funcionamiento de las redes de agua y drenaje, así como lleva a cabo el saneamiento de aguas residuales generadas por el Municipio, con el fin de evitar la contaminación en la población y con ello evitar también problemas de salud.

## **2.- DESCRIBIR EL PANORAMA ECONOMICO Y FINANCIERO:**

La Junta Municipal de Agua Potable y Alcantarillado de San Felipe, Guanajuato, elabora pronósticos de ingresos y presupuesto de egresos, el cual previo ejercicio es aprobado por el Honorable Ayuntamiento de San Felipe, Guanajuato, en los cuales se refleja el panorama económico y financiero del organismo.

## **3.- AUTORIZACIÓN E HISTORIA:**

Se informará sobre:

### **I.- Fecha de creación del ente:**

El Organismo Operador fue creado por el Honorable Ayuntamiento de San Felipe, Guanajuato, en fecha 5 de noviembre del año 1993, lo que consta en el acta número 50, misma que obra en el libro de actas número 5 del Honorable Ayuntamiento.

### **II.- Principales cambios en su estructura:**

Inicialmente el organismo contaba con: una Dirección General, un Departamento Administrativo, un Departamento Operativo y un Departamento de Facturación y Lectura; sin embargo debido al incremento de las necesidades de la población en relación a los servicios del agua potable, alcantarillado y saneamiento de aguas residuales, el organismo operador actualmente cuenta con: un Consejo Directivo, un Área Comercial, una Coordinación de Contabilidad y Finanzas, una Coordinación Técnica y de Planeación, un departamento de Operación y Mantenimiento, una Coordinación de la Planta de Tratamiento, un departamento de gestión social y uno de atención a comités rurales.

Siendo ésta el único cambio en la estructura del organismo.

## **4.- ORGANIZACIÓN Y OBJETO SOCIAL:**

### **a) Objeto social:**

Brindar a la población del Municipio un adecuado y eficiente servicio de suministro de agua potable, del drenaje y de saneamiento de aguas residuales, a fin de generar un ambiente de tranquilidad, armonía y bien común a la sociedad, y entre ésta con el organismo operador, garantizando con ello la salud y el bienestar de los habitantes del Municipio.

### **b) Principal actividad:**

La prestación del servicio público de suministro de agua potable, drenaje y saneamiento de aguas residuales, mediante la detección, extracción, conducción, potabilización del agua, así como el mantenimiento, rehabilitación, ampliación de redes de agua potable y de los sistemas de alcantarillado, sanitario y pluvial.

**c) Régimen Jurídico:**

Administración pública paramunicipal/Personas Morales con Fines no Lucrativos

e) Consideraciones fiscales del ente: Revelar el tipo de contribuciones que esté obligado a pagar o retener.

Presentar la declaración y pago definitivo mensual de Impuesto al Valor Agregado (IVA)

Presentar la declaración y pago provisional mensual de retenciones de Impuesto Sobre la Renta (ISR) por sueldos y salarios.

Presentar la declaración anual donde se informe sobre las retenciones de los trabajadores que recibieron sueldos y salarios y trabajadores asimilados a salarios.

Presentar la declaración y pago provisional mensual de Impuesto Sobre la Renta (ISR) por las retenciones realizadas a los trabajadores asimilados a salarios.

Presentar la declaración y pago provisional mensual de Impuesto Sobre la Renta (ISR) por las retenciones realizadas por servicios profesionales.

Presentar la declaración anual de Impuesto Sobre la Renta (ISR) donde informen sobre los pagos y retenciones de servicios profesionales (personas morales).

Presentar la declaración mensual donde se informe sobre las operaciones con terceros para efectos de Impuesto al Valor Agregado (IVA).

Presentar la declaración informativa anual de Subsidio para el Empleo.

**f) Estructura organizacional básica.**

Se anexa archivo electrónico con organigrama vigente.

g) Fideicomisos, mandatos y análogos de los cuales es fideicomitente o fideicomisario.

No aplica

**5. Bases de Preparación de los Estados Financieros:**

a) Si se ha observado la normatividad emitida por el CONAC y las disposiciones legales aplicables.

b) La normatividad aplicada para el reconocimiento, valuación y revelación de los diferentes rubros de la información financiera, así como las bases de medición utilizadas para la elaboración de los estados financieros; por ejemplo: costo histórico, valor de realización, valor razonable, valor de recuperación o cualquier otro método empleado a los criterios de aplicación de los mismos.

c) Postulados básicos

Se tiene implementado el sistema SAP, el cual está diseñado de manera que cumpla con los postulados básicos.

d) Normatividad supletoria.

En el marco jurídico local que rige a la Junta Municipal de Agua Potable y Alcantarillado, se contempla que lo no previsto, se aplicará la normativa federal que si lo prevea.

e) Para las entidades que por primera vez estén implementando la base devengado de acuerdo a la Ley, deberán:

Revelar las nuevas políticas de reconocimiento:

Las políticas empleadas están debidamente contempladas y consideradas en la aplicación del sistema SAP.

Plan de implementación:

Se apegó en su totalidad al Plan Nacional de Cuentas y al Clasificador por Rubro de Ingresos, por lo que la información que se está generando está armonizada.

Revelar los cambios en las políticas, la clasificación y medición de las mismas, así como su impacto en la información financiera:

Se apegó en su totalidad al Plan Nacional de Cuentas y al Clasificador por Rubro de Ingresos, por lo que la información que se está generando está armonizada.

#### **6. Políticas de Contabilidad Significativas:**

Se informará sobre:

a) Actualización:

No aplica

b) Informar sobre la realización de operaciones en el extranjero y sus efectos en la información financiera gubernamental:

No aplica.

c) Método de valuación de la inversión en acciones de compañías subsidiarias no consolidadas y asociadas:

No aplica.

d) Sistema y método de valuación de inventarios y costo de lo vendido.

Para el inventario del material de tubería, se utiliza el costo promedio. Y el activo fijo está valorado al precio de adquisición.

e) Beneficios a empleados:

No aplica

f) Provisiones

Se provisionan los derechos de extracción de forma, los cuales se pagan de manera trimestral.

Se provisionan las cuotas patronales IMSS, Retiro, Cesantía y Vejez e Infonavit de forma mensual.

g) Reservas:

No aplica

h) Cambios en políticas contables y corrección de errores junto con la revelación de los efectos que se tendrá en la información financiera del ente público, ya sea retrospectivos o prospectivos:

No aplica

i) Reclasificaciones:

No aplica

j) Depuración y cancelación de saldos

No aplica

**7. Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario:**

a) Activos en moneda extranjera:

No aplica

B) Pasivos en moneda extranjera

No aplica

c) Posición en moneda extranjera:

No aplica

d) Tipo de cambio:

No aplica

e) Equivalente en moneda nacional

No aplica

**8. Reporte Analítico del Activo:**

Debe mostrar la siguiente información:

a) Vida útil o porcentajes de depreciación, deterioro o amortización utilizados en los diferentes tipos de activos:

No aplica

b) Cambios en el porcentaje de depreciación o valor residual de los activos:

No aplica

c) Importe de los gastos capitalizados en el ejercicio, tanto financieros como de investigación y desarrollo:

No aplica

**d) Riegos por tipo de cambio o tipo de interés de las inversiones financieras:**

No aplica

**e) Valor activado en el ejercicio de los bienes construidos por la entidad:**

No aplica

**f) Otras circunstancias de carácter significativo que afecten el activo, tales como bienes en garantía, señalados en embargos, litigios, títulos de inversiones entregados en garantías, baja significativa del valor de inversiones financieras, etc.:**

**Embargos:**

No aplica.

**Litigios:**

- 1 Ejecutivo Mercantil JMAPA contra Juan Ramón Pérez Ortega.
- 1 Denuncia penal JMAPA contra Raúl Domínguez Pérez
- 3 Denuncia penal por robo JMAPA contra quien resulte responsable
- 3 Juicio de Nulidad Juana Griselda Ayala Armendáriz contra JMAPA.
- 3 Juicio de Nulidad Ma. Rosario Saldaña Cabeza contra JMAPA.
- 1 Juicio Civil JMAPA contra Jesús Francisco Méndez Ordaz.
- 1 Juicio Laboral Navidad Díaz Ortiz contra JMAPA.
- 1 Denuncia penal JMAPA contra Navidad Díaz Ortiz.
- 1 Juicio de Nulidad María de los Milagros Chávez Espinosa contra JMAPA.
- 1 Juicio de Nulidad Susana Ávila Guzmán y otras contra JMAPA
- 3 Juicio reclama Jesús Francisco Méndez Ordaz indemnización por daño patrimonial contra la JMAPA y otros.
- 1 Demanda en carácter de tercero perjudicado promovida por Isaac Pablo Naranjo y otros.
- 1 Demanda de amparo Andrea Elizabeth Lugo Saldaño contra JMAPA.
- 1 Queja ante la Subprocuraduría de los Derechos Humanos en zona A León, Gto., Jesús Francisco Méndez Ordaz contra JMAPA.
- 1 Demanda de Nulidad Carlos Andrés Lara García contra JMAPA y otros.
- 1 Juicio amparo Ma. Rosa Monreal Díaz Infante.
- 1 Juicio amparo Juana Griselda Ayala Almendariz.
- 1 Juicio laboral Victoria Berenicio Luicio Piña.

**Títulos de Inversiones:**

No aplica

**Baja significativa:**

No aplica

**g) Desmantelamiento de Activos, procedimientos, implicaciones, efectos contables:**

No aplica

**h) Administración de activos; planeación con el objetivo de que el ente los utilice de manera más efectiva:**

No aplica

Adicionalmente, se deben incluir las explicaciones de las principales variaciones en el activo, en cuadros comparativos como sigue:

**a) Inversiones en valores:**

Esta Información se presenta en las Notas de Información Financiera

**b) Patrimonio de Organismos descentralizados de Control Presupuestario Indirecto:**

No aplica

**c) Inversiones en empresas de participación mayoritaria:**

No aplica

**d) Inversiones en empresas de participación minoritaria:**

No aplica

**e) Patrimonio de organismos descentralizados de control presupuestario directo, según corresponda:**

No aplica

**9. Fideicomisos, Mandatos y Análogos:**

**a) Por ramo administrativo que los reporta:**

No aplica

**b) Enlistar los de mayor monto de disponibilidad, relacionando aquéllos que conforman el 80% de las disponibilidades:**

No aplica

**10. Reporte de la Recaudación:**

**a) Análisis del comportamiento de la recaudación correspondiente al ente público o cualquier tipo de ingreso, de forma separada los ingresos locales de los federales:**

Esta Información se presenta en las Notas de Información Financiera

**b) Proyección de la recaudación e ingresos en el mediano plazo:**

Esta Información se presenta en la Información Presupuestal.

**11. Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda:**

**a) Utilizar al menos los siguientes indicadores: deuda respecto al PIB y deuda respecto a la recaudación tomando, como mínimo, un período igual o menor a 5 años.**

No aplica

**b) Información de manera agrupada por tipo de valor gubernamental o instrumento financiero en la que se considere intereses, comisiones, tasa, perfil de vencimiento y otros gastos de la deuda.**

No aplica

\* Se anexara la información en las notas de desglose.

**12. Calificaciones otorgadas:**

Informar, tanto del ente público como cualquier transacción realizada, que haya sido sujeta a una calificación crediticia:

No aplica

**13. Proceso de Mejora:**

a) Principales Políticas de control interno:  
Condiciones Generales de Trabajo  
Reglamento Interior de Trabajo

b) Medidas de desempeño financiero, metas y alcance:

No aplica

**14. Información por Segmentos:**

Cuando se considere necesario se podrá revelar la información financiera de manera segmentada debido a la diversidad de las actividades y operaciones que realizan los entes públicos, ya que la misma proporciona información acerca de las diferentes actividades operativas en las cuales participa, de los productos o servicios que maneja, de las diferentes áreas geográficas, de los grupos homogéneos con el objetivo de entender el desempeño del ente, evaluar mejor los riesgos y beneficios del mismo; y entenderlo como un todo y sus partes integrantes.

Consecuentemente, esta información contribuye al análisis más preciso de la situación financiera, grados y fuentes de riesgo y crecimiento potencial de negocio.

No aplica

**15. Eventos Posteriores al Cierre:**

El ente público informará el efecto en sus estados financieros de aquellos hechos ocurridos en el período posterior al que informa, que proporcionan mayor evidencia sobre eventos que le afectan económicamente y que no se conocían a la fecha de cierre.

No aplica

**16. Partes Relacionadas:**

Se debe establecer por escrito que no existen partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras y operativas:

No aplica

**17. Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable:**

La Información Contable deberá estar firmada en cada página de la misma e incluir al final la siguiente leyenda: "Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor".

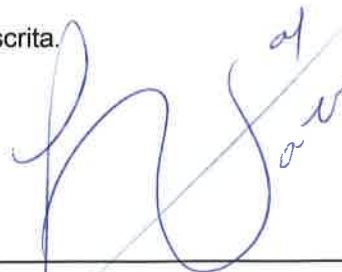
Todos los Estados Financieros presentan la leyenda descrita.

**Recomendaciones:**



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

Elaboro



Ing. Nancy Yuriana Ibarra Aldana  
Presidenta del Consejo Directivo

Autorizó

JUNTA MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE SAN FELIPE, GTO.						
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos						
Clasificación Administrativa						
Del 1 de Enero al 31 de Marzo de 2028						
(Cifras en Pesos)						
Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
31120M29A010000 H. CONSEJO DIRECTIVO	8,400,837	0	8,400,837	909,651	894,867	7,491,186
31120M29A020000 AREA COMERCIAL	5,619,558	0	5,619,558	1,052,181	1,046,756	4,567,377
31120M29A030000 COORD DE CONTAB Y F	3,784,540	0	3,784,540	770,473	767,215	3,014,067
31120M29A040000 COORDINACION TECNICA	10,190,552	0	10,190,552	375,856	373,640	9,814,696
31120M29A050000 OPERACION Y MTTO	31,127,116	0	31,127,116	4,927,659	4,510,347	26,199,457
31120M29A060000 COORD PLANTA TRAT	6,095,450	0	6,095,450	756,736	753,573	5,338,714
31120M29A070000 GESTION SOCIAL	1,579,010	0	1,579,010	260,809	260,534	1,318,201
31120M29A080000 ATENCION A COMITES RURAL	1,300,776	0	1,300,776	226,881	225,379	1,073,895
	0	0	0	0	0	0
<b>Total del Egreso</b>	<b>68,097,838</b>	<b>0</b>	<b>68,097,838</b>	<b>9,280,247</b>	<b>8,832,311</b>	<b>58,817,592</b>

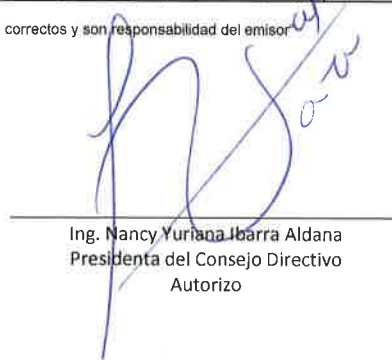
JUNTA MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE SAN FELIPE, GTO.						
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos						
Clasificación Administrativa						
Del 1 de Enero al 31 de Marzo de 2028						
(Cifras en Pesos)						
Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
Poder Ejecutivo	0	0	0	0	0	0
Poder Legislativo	0	0	0	0	0	0
Poder Judicial	0	0	0	0	0	0
Órganos Autónomos	0	0	0	0	0	0
<b>Total del Egreso</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

JUNTA MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE SAN FELIPE, GTO.						
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos						
Clasificación Administrativa						
Del 1 de Enero al 31 de Marzo de 2028						
(Cifras en Pesos)						
Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
Entidades Paraestatales y Fideicomisos No Empresariales y No Financieros	0	0	0	0	0	0
Instituciones Públicas de la Seguridad Social	0	0	0	0	0	0
Entidades Paraestatales Empresariales No Financieras con Participación Estatal Mayoritaria	0	0	0	0	0	0
Fideicomisos Empresariales No Financieros con Participación Estatal Mayoritaria	0	0	0	0	0	0
Entidades Paraestatales Empresariales Financieras Monetarias con Participación Estatal Mayoritaria	0	0	0	0	0	0
Entidades Paraestatales Empresariales Financieras No Monetarias con Participación Estatal Mayoritaria	0	0	0	0	0	0
Fideicomisos Financieros Públicos con Participación Estatal	0	0	0	0	0	0
Entidades Paramunicipales (en sus diferentes clasificaciones)	68,097,838	0	68,097,838	9,280,247	8,832,311	58,817,592
<b>Total del Egreso</b>	<b>68,097,838</b>	<b>0</b>	<b>68,097,838</b>	<b>9,280,247</b>	<b>8,832,311</b>	<b>58,817,592</b>

"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

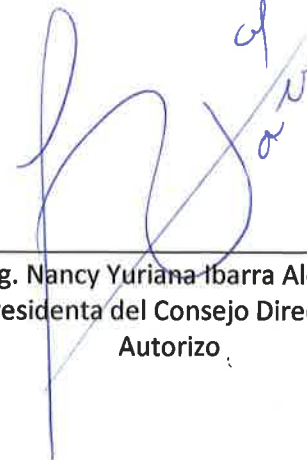
**JUNTA MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE SAN FELIPE, GTO.**  
**Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos**  
**Clasificación Económica (por Tipo de Gasto)**  
**Del 1 de Enero al 31 de Marzo de 2026**  
**(Cifras en Pesos)**

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
<b>Gasto Corriente</b>	60,332,439	0	60,332,439	9,280,247	8,832,311	51,052,192
<b>Gasto de Capital</b>	7,765,400	0	7,765,400	0	0	7,765,400
<b>Amortización de la Deuda y Disminución de Pasivos</b>	0	0	0	0	0	0
<b>Pensiones y Jubilaciones</b>	0	0	0	0	0	0
<b>Participaciones</b>	0	0	0	0	0	0
<b>Total del Egreso</b>	<b>68,097,838</b>	<b>0</b>	<b>68,097,838</b>	<b>9,280,247</b>	<b>8,832,311</b>	<b>58,817,592</b>

"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.**  
**Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos**  
**Clasificación Económica (por Tipo de Gasto)**  
**Del 1 de Enero al 31 de Marzo de 2026**  
**(Cifras en Pesos)**

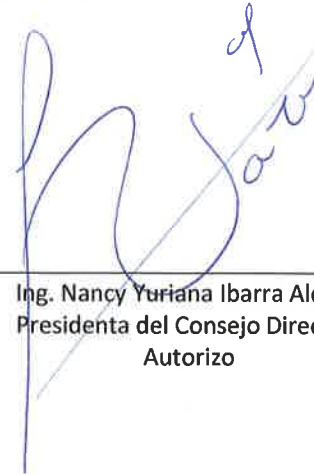
Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
<b>Servicios Personales</b>	<b>26,942,572.85</b>	<b>0.00</b>	<b>26,942,572.85</b>	<b>5,241,984</b>	<b>5,241,984</b>	<b>21,700,588</b>
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	13,785,200.20	0.00	13,785,200.20	3,218,525	3,218,525	10,566,676
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	0.00	0.00	0.00	0	0	0
Remuneraciones Adicionales y Especiales	2,625,903.52	0.00	2,625,903.52	82,503	82,503	2,543,401
Seguridad Social	3,732,439.56	0.00	3,732,439.56	879,457	879,457	2,852,982
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	6,799,029.57	0.00	6,799,029.57	1,061,500	1,061,500	5,737,530
Previsiones	0.00	0.00	0.00	0	0	0
Pago de Estímulos a Servidores Públicos	0.00	0.00	0.00	0	0	0
<b>Materiales y Suministros</b>	<b>8,414,016.15</b>	<b>0.00</b>	<b>8,414,016.15</b>	<b>644,283</b>	<b>648,184</b>	<b>7,769,733</b>
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	1,046,730.91	0.00	1,046,730.91	116,861	116,861	929,870
Alimentos y Utensilios	126,215.83	0.00	126,215.83	15,409	19,310	110,807
Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	199,752.09	0.00	199,752.09	5,000	5,000	194,752
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	3,574,712.57	0.00	3,574,712.57	246,499	246,499	3,328,213
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	100,490.71	0.00	100,490.71	27,839	27,839	72,652
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	1,175,583.00	0.00	1,175,583.00	165,946	165,946	1,009,637
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	497,086.63	0.00	497,086.63	2,897	2,897	494,190
Materiales y Suministros Para Seguridad	0.00	0.00	0.00	0	0	0
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	1,693,444.41	0.00	1,693,444.41	63,833	63,833	1,629,611
<b>Servicios Generales</b>	<b>24,975,849.65</b>	<b>0.00</b>	<b>24,975,849.65</b>	<b>3,393,979</b>	<b>2,942,142</b>	<b>21,581,870</b>
Servicios Básicos	11,976,392.90	0.00	11,976,392.90	2,201,398	2,201,899	9,774,994
Servicios de Arrendamiento	560,075.33	0.00	560,075.33	1,855	1,855	558,220
Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios	4,144,669.49	0.00	4,144,669.49	341,003	341,003	3,803,666
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	569,222.00	0.00	569,222.00	118,342	118,342	450,880
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	2,008,570.19	0.00	2,008,570.19	66,917	66,917	1,941,653
Servicios de Comunicación Social y Publicidad	295,736.03	0.00	295,736.03	55,326	55,326	240,411
Servicios de Traslado y Viáticos	176,659.67	0.00	176,659.67	10,542	14,306	166,117
Servicios Oficiales	374,465.60	0.00	374,465.60	34,917	34,917	339,548
Otros Servicios Generales	4,870,058.44	0.00	4,870,058.44	563,679	107,577	4,306,380
<b>Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0.00	0.00	0.00	0	0	0
Transferencias al Resto del Sector Público	0.00	0.00	0.00	0	0	0
Subsidios y Subvenciones	0.00	0.00	0.00	0	0	0
Ayudas Sociales	0.00	0.00	0.00	0	0	0
Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00	0.00	0	0	0
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0.00	0.00	0.00	0	0	0
Transferencias a la Seguridad Social	0.00	0.00	0.00	0	0	0
Donativos	0.00	0.00	0.00	0	0	0
Transferencias al Exterior	0.00	0.00	0.00	0	0	0
<b>Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles</b>	<b>273,113.03</b>	<b>0.00</b>	<b>273,113.03</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>273,113</b>
Mobiliario y Equipo de Administración	0.00	0.00	0.00	0	0	0
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	0.00	0.00	0.00	0	0	0
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0.00	0.00	0.00	0	0	0
Vehículos y Equipo de Transporte	0.00	0.00	0.00	0	0	0
Equipo de Defensa y Seguridad	0.00	0.00	0.00	0	0	0
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	238,057.30	0.00	238,057.30	0	0	238,057
Activos Biológicos	0.00	0.00	0.00	0	0	0
Bienes Inmuebles	0.00	0.00	0.00	0	0	0

Activos Intangibles	35,055.73	0.00	35,055.73	0	0	35,056
<b>Inversión Pública</b>	<b>7,492,286.47</b>	<b>0.00</b>	<b>7,492,286.47</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>7,492,286</b>
Obra Pública en Bienes de Dominio Público	7,492,286.47	0.00	7,492,286.47	0	0	7,492,286
Obra Pública en Bienes Propios	0.00	0.00	0.00	0	0	0
Proyectos Productivos y Acciones de Fomento	0.00	0.00	0.00	0	0	0
<b>Inversiones Financieras y Otras Provisiones</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Inversiones Para el Fomento de Actividades Productivas	0.00	0.00	0.00	0	0	0
Acciones y Participaciones de Capital	0.00	0.00	0.00	0	0	0
Compra de Títulos y Valores	0.00	0.00	0.00	0	0	0
Concesión de Préstamos	0.00	0.00	0.00	0	0	0
Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0.00	0.00	0.00	0	0	0
Otras Inversiones Financieras	0.00	0.00	0.00	0	0	0
Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	0.00	0.00	0.00	0	0	0
<b>Participaciones y Aportaciones</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Participaciones	0.00	0.00	0.00	0	0	0
Aportaciones	0.00	0.00	0.00	0	0	0
Convenios	0.00	0.00	0.00	0	0	0
<b>Deuda Pública</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Amortización de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0	0	0
Intereses de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0	0	0
Comisiones de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0	0	0
Gastos de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0	0	0
Costo por Coberturas	0.00	0.00	0.00	0	0	0
Apoyos Financieros	0.00	0.00	0.00	0	0	0
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (Adefas)	0.00	0.00	0.00	0	0	0
<b>Total del Egreso</b>	<b>68,097,838.15</b>	<b>0.00</b>	<b>68,097,838.15</b>	<b>9,280,247</b>	<b>8,832,311</b>	<b>58,817,592</b>

"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.**  
**Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos**  
**Clasificación Funcional (Finalidad y Función)**  
**Del 1 de Enero al 31 de Marzo de 2026**  
**(Cifras en Pesos)**

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
<b>Gobierno</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
Legislación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Justicia	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Coordinación de la Política de Gobierno	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Relaciones Exteriores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Asuntos Financieros y Hacendarios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Seguridad Nacional	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Asuntos de Orden Público y de Seguridad Interior	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otros Servicios Generales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Desarrollo Social</b>	<b>68,097,838.15</b>	<b>0.00</b>	<b>68,097,838.15</b>	<b>9,280,246.58</b>	<b>8,832,310.71</b>	<b>58,817,591.57</b>
Protección Ambiental	26,780,170.70	0.00	26,780,170.70	3,976,731.51	3,948,323.50	22,803,439.19
Vivienda y Servicios a la Comunidad	41,317,667.45	0.00	41,317,667.45	5,303,515.07	4,883,987.21	36,014,152.38
Salud	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Recreación, Cultura y Otras Manifestaciones Sociales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Educación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Protección Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otros Asuntos Sociales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Desarrollo Económico</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
Asuntos Económicos, Comerciales y Laborales en General	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Agropecuaria, Silvicultura, Pesca y Caza	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Combustibles y Energía	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Minería, Manufacturas y Construcción	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Transporte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Comunicaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Turismo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ciencia, Tecnología e Innovación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otras Industrias y Otros Asuntos Económicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Otras no Clasificadas en Funciones Anteriores</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
Transacciones de la Deuda Pública / Costo Financiero de la Deuda	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Transferencias, Participaciones y Aportaciones Entre Diferentes Niveles y Ordenes de Gobierno	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Saneamiento del Sistema Financiero	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Total del Egreso</b>	<b>68,097,838.15</b>	<b>0.00</b>	<b>68,097,838.15</b>	<b>9,280,246.58</b>	<b>8,832,310.71</b>	<b>58,817,591.57</b>

"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.**

Flujo de Fondos  
Del 1 de Enero al 31 de Marzo de 2026  
(Cifras en Pesos)

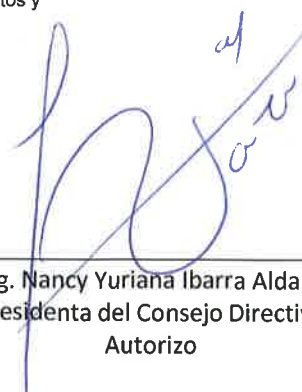
Concepto	Estimado / Aprobado	Devengado	Recaudado / Pagado
<b>Rubros de Ingresos</b>	<b>68,097,838.15</b>	<b>17,683,992.70</b>	<b>17,683,992.70</b>
Impuestos	0.00	0.00	0.00
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	0.00	0.00
Contribuciones de Mejoras	0.00	0.00	0.00
Derechos	0.00	0.00	0.00
Productos	0.00	0.00	0.00
Aprovechamientos	0.00	0.00	0.00
Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	68,097,838.15	17,683,992.70	17,683,992.70
Participaciones y Aportaciones	0.00	0.00	0.00
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	0.00	0.00	0.00
Ingresos Derivados de Financiamientos	0.00	0.00	0.00
<b>Capítulos de Gasto</b>	<b>68,097,838.15</b>	<b>9,280,246.58</b>	<b>8,832,310.71</b>
Servicios Personales	26,942,572.85	5,241,984.41	5,241,984.41
Materiales y Suministros	8,414,016.15	644,282.88	648,183.93
Servicios Generales	24,975,849.65	3,393,979.29	2,942,142.37
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	0.00	0.00	0.00
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	273,113.03	0.00	0.00
Inversión Pública	7,492,286.47	0.00	0.00
Inversiones Financieras y Otras Provisiones	0.00	0.00	0.00
Participaciones y Aportaciones	0.00	0.00	0.00
Deuda Pública	0.00	0.00	0.00
<b>Superávit / Déficit</b>	<b>0.00</b>	<b>8,403,746.12</b>	<b>8,851,681.99</b>

Concepto	Estimado / Aprobado	Devengado	Recaudado / Pagado
<b>No Etiquetado</b>	<b>0.00</b>	<b>8,403,746.12</b>	<b>8,851,681.99</b>
Recursos Fiscales	0.00	0.00	0.00
Financiamientos Internos	0.00	0.00	0.00
Financiamientos Externos	0.00	0.00	0.00
Ingresos Propios	0.00	8,403,746.12	8,851,681.99
Recursos Federales	0.00	0.00	0.00
Recursos Estatales	0.00	0.00	0.00
Otros Recursos de Libre Disposición	0.00	0.00	0.00
<b>Etiquetado</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
Recursos Federales	0.00	0.00	0.00
Recursos Estatales	0.00	0.00	0.00
Otros Recursos de Transferencias Federales Etiquetadas	0.00	0.00	0.00
<b>Superávit / Déficit</b>	<b>0.00</b>	<b>8,403,746.12</b>	<b>8,851,681.99</b>

"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.**  
**Gasto por Categoría Programática**  
**Del 1 de Enero al 31 de Marzo de 2026**  
**(Cifras en Pesos)**

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
<b>Programas</b>						
<b>Subsidios: Sector Social y Privado o Entidades Federativas y Municipios</b>						
Subsidios sujetos a Reglas de Operación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Subsidios sujetos a Lineamientos de Operación.	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Bienes, Servicios e Infraestructura Pública</b>	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Provisión de Bienes Públicos	68,097,838.15	0.00	68,097,838.15	9,280,246.58	8,832,310.71	58,817,591.57
Prestación de Servicios Públicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Proyectos de Inversión en Infraestructura y Obra Pública	68,097,838.15	0.00	68,097,838.15	9,280,246.58	8,832,310.71	58,817,591.57
<b>Desempeño de las Funciones de Gobierno</b>	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Funciones de las Fuerzas Armadas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Fomento, Promoción y Servicios para el Desarrollo Económico y Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Regulación y supervisión	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Atención a desastres por eventos naturales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Articulación, coordinación e instrumentación de políticas públicas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Investigación y desarrollo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Servicios de protección y conservación ambiental	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Administrativos y de Apoyo a la Gestión Presupuestaria</b>	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Apoyo para el desarrollo de las funciones de gobierno	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Apoyo al buen gobierno y mejoramiento de la gestión	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Provisiones y reasignaciones presupuestarias específicas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Operaciones ajenas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Compromisos, cumplimiento de Obligaciones y otras Aportaciones</b>	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Participaciones a entidades federativas y municipios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Costo financiero, deuda o apoyos a deudores y ahorradores de la banca	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Aportaciones Federales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Pensiones y jubilaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Obligaciones de cumplimiento de resolución Jurisdiccional	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Aportaciones a la seguridad social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Aportaciones a fondos de estabilización	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Aportaciones a fondos de inversión y reestructura de pensiones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Total del Egreso</b>	68,097,838.15	0.00	68,097,838.15	9,280,246.58	8,832,310.71	58,817,591.57

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  
 Elabora

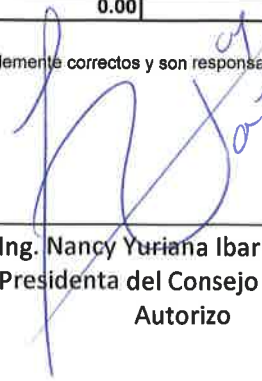


Ing. Nancy Yuriana Ibarra Aldana  
 Presidenta del Consejo Directivo  
 Autorizo

<b>JUNTA MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE SAN FELIPE, GTO.</b> <b>Intereses de la Deuda</b> <b>Del 1 de Enero al 31 de Marzo de 2026</b> <b>(Cifras en Pesos)</b>		
Identificación de Crédito o Instrumento	Devengado	Pagado
<b>Créditos Bancarios</b>		
Durante el periodo no se obtuvieron créditos.		
<b>La Junta Municipal de Agua Potable y Alcantarillado de San Felipe, Gto., no cuenta con deuda pública.</b>		
<b>Total de Intereses de Créditos Bancarios</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>Otros Instrumentos de Deuda</b>		
Durante el periodo no se tienen instrumentos.		
<b>Total de Intereses de Otros Instrumentos de Deuda</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>TOTAL</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>

"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  
 Elabora

  
 Ing. Nancy Yuriana Ibarra Aldana  
 Presidenta del Consejo Directivo  
 Autorizo

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

Estado Analítico de Ingresos  
Del 1 de Enero al 31 de Marzo de 2026  
(Cifras en Pesos)

Rubro de Ingresos / Fuente de Financiamiento	Ingreso					Diferencia
	Estimado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Recaudado	
Impuestos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Contribuciones de Mejoras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Derechos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Productos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Aprovechamientos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ingresos por Venta de Bienes, Prestación de Servicios y Otros Ingresos	68,097,838.15	0.00	68,097,838.15	17,683,992.70	17,683,992.70	-50,413,845.45
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ingresos Derivados de Financiamientos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Total</b>	<b>68,097,838.15</b>	<b>0.00</b>	<b>68,097,838.15</b>	<b>17,683,992.70</b>	<b>17,683,992.70</b>	<b>-50,413,845.45</b>

Rubro de Ingresos / Fuente de Financiamiento	Ingreso					Diferencia
	Estimado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Recaudado	
<b>Ingresos del Poder Ejecutivo Federal o Estatal y de los Municipios</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
Impuestos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Contribuciones de Mejoras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Derechos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Productos <sup>1</sup>	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Aprovechamientos <sup>2</sup>	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Ingresos de los Entes Públicos de los Poderes Legislativo y Judicial, de los Órganos Autónomos y del Sector Paraestatal o Paramunicipal, así como de las Empresas Públicas del Estado</b>	<b>68,097,838.15</b>	<b>0.00</b>	<b>68,097,838.15</b>	<b>17,683,992.70</b>	<b>17,683,992.70</b>	<b>-50,413,845.45</b>
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Productos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ingresos por Venta de Bienes, Prestación de Servicios y Otros Ingresos <sup>3</sup>	68,097,838.15	0.00	68,097,838.15	17,683,992.70	17,683,992.70	-50,413,845.45
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Ingresos Derivados de Financiamientos</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
Ingresos Derivados de Financiamientos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Total</b>	<b>68,097,838.15</b>	<b>0.00</b>	<b>68,097,838.15</b>	<b>17,683,992.70</b>	<b>17,683,992.70</b>	<b>-50,413,845.45</b>

Ingresos excedentes

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

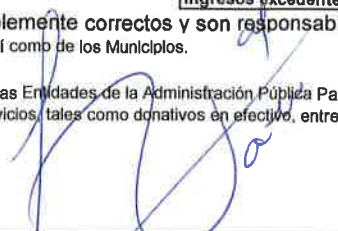
<sup>1</sup> Incluye Intereses que generan las cuentas bancarias del Poder Ejecutivo de la Federación, de las Entidades Federativas, así como de los Municipios.

<sup>2</sup> Incluye donativos en efectivo del Poder Ejecutivo, entre otros aprovechamientos.

<sup>3</sup> Otros Ingresos se refiere a los Ingresos propios obtenidos por los Poderes Legislativo y Judicial, los Órganos Autónomos y las Entidades de la Administración Pública Paraestatal y Paramunicipal, por sus actividades diversas no inherentes a su operación que generan recursos y que no sean Ingresos por venta de bienes o prestación de servicios, tales como donativos en efectivo, entre otros.



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



Ing. Nancy Yuriana Ibarra Aldana  
Presidenta del Consejo Directivo  
Autorizo

<b>JUNTA MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE SAN FELIPE, GTO.</b> <b>Endeudamiento Neto</b> <b>Del 1 de Enero al 31 de Marzo de 2026</b> <b>(Cifras en Pesos)</b>			
Identificación de Crédito o Instrumento	Contratación / Colocación	Amortización	Endeudamiento Neto
<b>Créditos Bancarios</b>			
Durante el periodo no se obtuvieron créditos	0.00	0.00	0.00
			0.00
			0.00
LA JUNTA MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE SAN FELIPE GTO, NO CUENTA CON DEUDA			0.00
			0.00
			0.00
<b>Total Créditos Bancarios</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>Otros Instrumentos de Deuda</b>			
Adelanto de participaciones	0.00	0.00	0.00
Con otros entes municipales	0.00	0.00	0.00
			0.00
			0.00
			0.00
			0.00
<b>Total Otros Instrumentos de Deuda</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>TOTAL</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>

"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  
 Elabora



\_\_\_\_\_  
**Ing. Nancy Yuriana Ibarra Aldana**  
 Presidenta del Consejo Directivo  
 Autorizo