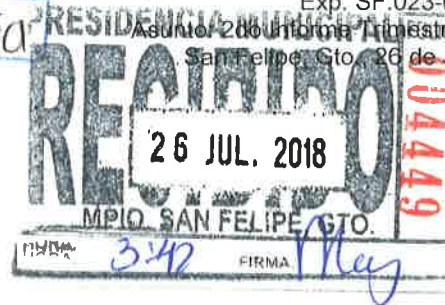




J.M.A.P.A.
SAN FELIPE, GTO.

Ing. Rafael Hernández Cárdenas
Tesorero Municipal de San Felipe, Gto.
Presente.-



F/S 411 Oficio Núm. 411/2018
Exp. SF.023-09.02-01-011
Asunto: 2do Informe Trimestral Financiero
San Felipe, Gto., 26 de Julio de 2018

Para los efectos legales que procedan y a fin de dar el debido cumplimiento a lo dispuesto en el Artículo 61 de la Ley de Fiscalización Superior del Estado de Guanajuato, por medio del presente me permito remitir a usted, en medio impreso el 2do Informe Trimestral Financiero 2018.

Sin más por el momento me despido de Usted, quedando a sus órdenes para cualquier ampliación o aclaración al respecto, reiterándole de mis consideraciones la más alta y distinguida.

Atentamente
"Sembrado el Fruto de la Justicia y el Bienestar"

Arq. Isaac Pablo Naranjo Sánchez
Presidente JMAPA



C.c.p.:

- Arq. Cándido Salazar Salazar.-Presidente Municipal Interino de San Felipe, Gto. - ídem
- Regidores del H. Ayuntamiento.- ídem
- C.P. Manuel Antonio Guerrero Espinoza.- Contralor Municipal.- ídem
- Archivo





Sistema para la Recepción Telemática de la Cuenta Pública
 Informe de Recepción de Información
 Fecha de emisión: 26 de julio de 2018

San Felipe / AGUA POTABLE

VALIDANDO DOCUMENTOS

<p>■ ESF</p> <ul style="list-style-type: none"> • <input checked="" type="checkbox"/> Estructura del nombre de archivo correcta... • <input checked="" type="checkbox"/> Se guardo el archivo exitosamente... 	0311_esf_1802_msfp_awa.xlsx
<p>■ EA</p> <ul style="list-style-type: none"> • <input checked="" type="checkbox"/> Estructura del nombre de archivo correcta... • <input checked="" type="checkbox"/> Se guardo el archivo exitosamente... 	0312_ea_1802_msfp_awa.xlsx
<p>■ EVHP</p> <ul style="list-style-type: none"> • <input checked="" type="checkbox"/> Estructura del nombre de archivo correcta... • <input checked="" type="checkbox"/> Se guardo el archivo exitosamente... 	0313_evhp_1802_msfp_awa.xlsx
<p>■ ECSF</p> <ul style="list-style-type: none"> • <input checked="" type="checkbox"/> Estructura del nombre de archivo correcta... • <input checked="" type="checkbox"/> Se guardo el archivo exitosamente... 	0314_ecsf_1802_msfp_awa.xlsx
<p>■ EFE</p> <ul style="list-style-type: none"> • <input checked="" type="checkbox"/> Estructura del nombre de archivo correcta... • <input checked="" type="checkbox"/> Se guardo el archivo exitosamente... 	0315_efe_1802_msfp_awa.xlsx
<p>■ EAA</p> <ul style="list-style-type: none"> • <input checked="" type="checkbox"/> Estructura del nombre de archivo correcta... • <input checked="" type="checkbox"/> Se guardo el archivo exitosamente... 	0316_eaa_1802_msfp_awa.xlsx
<p>■ EADOP</p> <ul style="list-style-type: none"> • <input checked="" type="checkbox"/> Estructura del nombre de archivo correcta... • <input checked="" type="checkbox"/> Se guardo el archivo exitosamente... 	0317_eadop_1802_msfp_awa.xlsx
<p>■ IPC</p> <ul style="list-style-type: none"> • <input checked="" type="checkbox"/> Estructura del nombre de archivo correcta... • <input checked="" type="checkbox"/> Se guardo el archivo exitosamente... 	0318_ipc_1802_msfp_awa.xlsx



Sistema para la Recepción Telemática de la Cuenta Pública
Informe de Recepción de Información
Fecha de emisión: 26 de julio de 2018

San Felipe / AGUA POTABLE

VALIDANDO DOCUMENTOS

<ul style="list-style-type: none"> ■ NOTDYM • <input checked="" type="checkbox"/> Estructura del nombre de archivo correcta... • <input checked="" type="checkbox"/> Se guardo el archivo exitosamente... 	0319_notdym_1802_msfp_awa.xlsx
<ul style="list-style-type: none"> ■ NOTGA • <input checked="" type="checkbox"/> Estructura del nombre de archivo correcta... • <input checked="" type="checkbox"/> Se guardo el archivo exitosamente... 	0319_notga_1802_msfp_awa.docx
<ul style="list-style-type: none"> ■ EAI • <input checked="" type="checkbox"/> Estructura del nombre de archivo correcta... • <input checked="" type="checkbox"/> Se guardo el archivo exitosamente... 	0321_eai_1802_msfp_awa.xlsx
<ul style="list-style-type: none"> ■ EAEPE • <input checked="" type="checkbox"/> Estructura del nombre de archivo correcta... • <input checked="" type="checkbox"/> Se guardo el archivo exitosamente... 	0322_eaepe_1802_msfp_awa.xlsx
<ul style="list-style-type: none"> ■ EN • <input checked="" type="checkbox"/> Estructura del nombre de archivo correcta... • <input checked="" type="checkbox"/> Se guardo el archivo exitosamente... 	0323_en_1802_msfp_awa.xlsx
<ul style="list-style-type: none"> ■ ID • <input checked="" type="checkbox"/> Estructura del nombre de archivo correcta... • <input checked="" type="checkbox"/> Se guardo el archivo exitosamente... 	0324_id_1802_msfp_awa.xlsx
<ul style="list-style-type: none"> ■ FF • <input checked="" type="checkbox"/> Estructura del nombre de archivo correcta... • <input checked="" type="checkbox"/> Se guardo el archivo exitosamente... 	0325_ff_1802_msfp_awa.xlsx
<ul style="list-style-type: none"> ■ GCP • <input checked="" type="checkbox"/> Estructura del nombre de archivo correcta... • <input checked="" type="checkbox"/> Se guardo el archivo exitosamente... 	0331_gcp_1802_msfp_awa.xlsx



Sistema para la Recepción Telemática de la Cuenta Pública
Informe de Recepción de Información
Fecha de emisión: 26 de julio de 2018

San Felipe / AGUA POTABLE

VALIDANDO DOCUMENTOS ENVIADOS

<ul style="list-style-type: none"> <input checked="" type="checkbox"/> PPI <ul style="list-style-type: none"> <input checked="" type="checkbox"/> Estructura del nombre de archivo correcta... <input checked="" type="checkbox"/> Se guardo el archivo exitosamente... 	0332_ppi_1802_msfp_awa.xlsx
<ul style="list-style-type: none"> <input checked="" type="checkbox"/> IR <ul style="list-style-type: none"> <input checked="" type="checkbox"/> Estructura del nombre de archivo correcta... <input checked="" type="checkbox"/> Se guardo el archivo exitosamente... 	0333_ir_1802_msfp_awa.xlsx
<ul style="list-style-type: none"> <input checked="" type="checkbox"/> RED <ul style="list-style-type: none"> <input checked="" type="checkbox"/> Estructura del nombre de archivo correcta... <input checked="" type="checkbox"/> Se guardo el archivo exitosamente... 	0334_red_1802_msfp_awa.docx
<ul style="list-style-type: none"> <input checked="" type="checkbox"/> RBMI <ul style="list-style-type: none"> <input checked="" type="checkbox"/> Estructura del nombre de archivo correcta... <input checked="" type="checkbox"/> Se guardo el archivo exitosamente... 	0341_rbmi_1802_msfp_awa.xlsx
<ul style="list-style-type: none"> <input checked="" type="checkbox"/> DGTOF <ul style="list-style-type: none"> <input checked="" type="checkbox"/> Estructura del nombre de archivo correcta... <input checked="" type="checkbox"/> Se guardo el archivo exitosamente... 	0344_dgtof_1802_msfp_awa.xlsx
<ul style="list-style-type: none"> <input checked="" type="checkbox"/> EBUR <ul style="list-style-type: none"> <input checked="" type="checkbox"/> Estructura del nombre de archivo correcta... <input checked="" type="checkbox"/> Se guardo el archivo exitosamente... 	0345_ebur_1802_msfp_awa.docx
<ul style="list-style-type: none"> <input checked="" type="checkbox"/> NOT AWA.DO <ul style="list-style-type: none"> <input checked="" type="checkbox"/> Estructura del nombre de archivo correcta... <input checked="" type="checkbox"/> Se guardo el archivo exitosamente... 	0346_not_ldf_1802_msfp_awa.docx
<ul style="list-style-type: none"> <input checked="" type="checkbox"/> CTB <ul style="list-style-type: none"> <input checked="" type="checkbox"/> Estructura del nombre de archivo correcta... <input checked="" type="checkbox"/> Se guardo el archivo exitosamente... 	0351_ctb_1802_msfp_awa.xlsx

■ ING

- Estructura del nombre de archivo correcta...
- Se guardo el archivo exitosamente...



Sistema para la Recepción Telemática de la Cuenta Pública
Informe de Recepción de Información
Fecha de emisión: 26 de julio de 2018

San Felipe / AGUA POTABLE

VALIDANDO DOCUMENTOS ENVIADOS

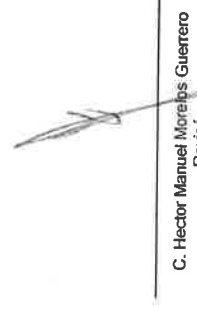
<p>■ EGR</p> <ul style="list-style-type: none"> • <input checked="" type="checkbox"/> Estructura del nombre de archivo correcta... • <input checked="" type="checkbox"/> Se guardo el archivo exitosamente... 	0353_egr_1802_msfp_awa.xlsx
<p>■ BDMC</p> <ul style="list-style-type: none"> • <input checked="" type="checkbox"/> Estructura del nombre de archivo correcta... • <input checked="" type="checkbox"/> Se guardo el archivo exitosamente... 	0354_bdmc_1802_msfp_awa.txt
<p>■ F1</p> <ul style="list-style-type: none"> • <input checked="" type="checkbox"/> Estructura del nombre de archivo correcta... • <input checked="" type="checkbox"/> Se guardo el archivo exitosamente... 	0361_f1_1802_msfp_awa.xlsx
<p>■ IR ANEXOS</p> <ul style="list-style-type: none"> • <input checked="" type="checkbox"/> Estructura del nombre de archivo correcta... • <input checked="" type="checkbox"/> Se guardo el archivo exitosamente... 	0333_ir_1802_msfp_awa_anexos_01.xlsx
<p>■ IR ANEXOS</p> <ul style="list-style-type: none"> • <input checked="" type="checkbox"/> Estructura del nombre de archivo correcta... • <input checked="" type="checkbox"/> Se guardo el archivo exitosamente... 	0333_ir_1802_msfp_awa_anexos_02.xlsx
<p>■ IR ANEXOS</p> <ul style="list-style-type: none"> • <input checked="" type="checkbox"/> Estructura del nombre de archivo correcta... • <input checked="" type="checkbox"/> Se guardo el archivo exitosamente... 	0333_ir_1802_msfp_awa_anexos_03.docx

JUNTA MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE SAN FELIPE, GTO.
Estado de Situación Financiera
AL 30 DE JUNIO DEL 2018

	2018	2017	PASIVO	2018	2017
ACTIVO					
Activo Circulante					
Efectivo y Equivalentes	12,994,534.74	16,122,910.20	Pasivo Circulante	3,460,133.15	3,151,883.76
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	22,686,345.06	22,147,282.02	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0.00	209,999.56	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
Inventarios	0.00	0.00	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0.00	0.00
Almacenes	795,811.86	1,055,710.50	Títulos y Valores a Corto Plazo	0.00	0.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0.00	0.00	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0.00	0.00
Otros Activos Circulantes	0.00	0.00	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0.00	0.00
Total de Activo Circulante	36,476,691.66	39,535,902.28	Provisiones a Corto Plazo	0.00	0.00
			Otros Pasivos a Corto Plazo	11,812,029.47	11,546,956.36
Activo No Circulante			Total de Pasivo Circulante	15,272,162.62	14,698,840.12
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0.00	0.00	Pasivo No Circulante		
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	24,583,644.60	23,619,723.52	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00
Bienes Muebles	4,310,430.59	4,074,409.56	Deuda Pública a Largo Plazo	0.00	0.00
Activos Intangibles	346,662.24	346,662.24	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0.00	0.00
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-1,110,807.57	-1,110,807.57	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en 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	Total de Pasivo No Circulante	0.00	0.00
Otros Activos no Circulantes	0.00	0.00	Total del Pasivo	15,272,162.62	14,698,840.12
Total de Activo No Circulante	28,129,929.86	26,929,987.75	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO		
Total Activo	64,606,621.52	66,465,890.03	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido		
			Aportaciones	2,469,632.65	2,469,632.65
			Donaciones de Capital	2,469,632.65	2,469,632.65
			Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00	0.00
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado		
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	46,864,826.25	49,297,417.26
			Resultados de Ejercicios Anteriores	-2,432,591.01	3,893,275.32
			Revalúos	49,297,417.26	45,404,141.94
			Reservas	0.00	0.00
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00	0.00
			Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/ Patrimonio	0.00	0.00
			Resultado por Posición Monetaria	0.00	0.00
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0.00	0.00
			Total Hacienda Pública/Patrimonio	49,334,458.90	51,767,049.91
			Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio	64,606,621.52	66,465,890.03

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


 Arq. Isaac Pablo Naranjo Sánchez
 Autorizó

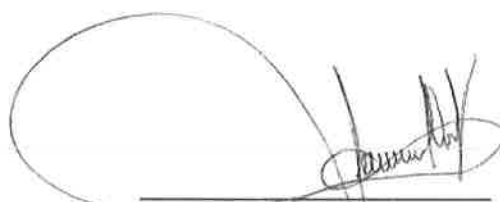

 C. Hector Manuel Mirelos Guerrero
 Revisó

JUNTA MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE SAN FELIPE, GTO.
ESTADO DE ACTIVIDADES
Del 1 de Enero al AL 30 DE JUNIO DEL 2018

INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	2018	2017
Ingresos de la Gestión:		
Impuestos	15,998,535.73	31,153,955.90
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	0.00
Contribuciones de Mejoras	0.00	0.00
Derechos	0.00	0.00
Productos de Tipo Corriente	15,490,833.87	0.00
Aprovechamientos de Tipo Corriente	289,512.53	0.00
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	218,189.33	418,811.71
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales	0.00	30,735,144.19
Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0.00	0.00
Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	551,187.62	573,796.00
Participaciones y Aportaciones	551,187.62	573,796.00
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas	0.00	0.00
Otros Ingresos y Beneficios	0.00	0.00
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	0.00	0.00
Total de Ingresos y Otros Beneficios	16,549,723.35	31,727,751.90
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Gastos de Funcionamiento	9,982,314.36	23,728,426.54
Servicios Personales	4,956,830.18	11,677,934.43
Materiales y Suministros	1,078,890.82	2,682,899.57
Servicios Generales	3,946,593.36	9,367,592.54
Transferencias, Asignaciones, Subsidios Y Otras Ayudas	0.00	8,986.78
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0.00	8,986.78
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 y Aportaciones	9,000,000.00	3,923,528.67
Participaciones	0.00	0.00
Aportaciones	0.00	0.00
Convenios	9,000,000.00	3,923,528.67
Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	0.00	0.00
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
Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	0.00	173,534.59
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	0.00	173,534.59
Provisiones	0.00	0.00
Disminución de Inventarios	0.00	0.00
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro y Obsolescencia	0.00	0.00
Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0.00	0.00
Otros Gastos	0.00	0.00
Inversión Pública	0.00	0.00
Inversión Pública no Capitalizable	0.00	0.00
Total de Gastos y Otras Pérdidas	18,982,314.36	27,834,476.58
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	-2,432,691.01	3,893,275.32

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
Elaboro


Arq. Isaac Pablo Naranjo Sánchez
Autorizó



C. Hector Manuel Morelos Guerrero
Revisó


ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA
JUNTA MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE SAN FELIPE, GTO.
DEL 1 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DEL 2018

Concepto	Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública / Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública / Patrimonio Generado de Ejercicio	Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	Total
Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido Neto de 20XN-1					
Aportaciones	2,469,632.65				2,469,632.65
Donaciones de Capital	0.00				0.00
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00				0.00
Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto de 20XN-1			3,893,275.32		3,893,275.32
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)		45,404,141.94	0.00		45,404,141.94
Resultados de Ejercicios Anteriores			0.00		0.00
Revelúos		0.00			0.00
Reservas		0.00			0.00
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		0.00			0.00
		0.00			0.00
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto de 20XN-1					
Resultado por Posición Monetaria				0.00	0.00
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0.00			0.00	0.00
Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final de 20XN-1	2,469,632.65	45,404,141.94	0.00	0.00	47,873,774.59
Cambios en la Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido Neto de 20XN					
Aportaciones	0.00				0.00
Donaciones de Capital	0.00	3,893,275.32	-6,325,868.33		0.00
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00				0.00
Variaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto de 20XN					
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)		0.00	0.00		0.00
Resultados de Ejercicios Anteriores			0.00		0.00
Revelúos		0.00	0.00		0.00
Reservas			0.00		0.00
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores			0.00		0.00
			0.00		0.00
Cambios en el Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto de 20XN					
Resultado por Posición Monetaria				0.00	0.00
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios				0.00	0.00
				0.00	0.00
Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final de 20XN	2,469,632.65	45,404,141.94	0.00	0.00	47,873,774.59

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
Elaboro


Arq. Isaac Pablo Naranjo Sánchez
Autorizó


C. Hector Manuel Morelos Guerrero
Revisó

JUNTA MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE SAN FELIPE, GTO.
ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACIÓN FINANCIERA
DEL 1 DE ENERO al AL 30 DE JUNIO DEL 2018

ACTIVO	Origen	Aplicación
Activo Circulante	3,598,273.66	1,739,005.15
Efectivo y Equivalentes	3,598,273.66	539,063.04
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	3,128,375.46	0.00
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0.00	539,063.04
Inventarios	209,999.56	0.00
Almacenes	0.00	0.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	259,898.64	0.00
Otros Activos Circulantes	0.00	0.00
Activo No Circulante	0.00	1,199,942.11
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	963,921.08
Bienes Muebles	0.00	236,021.03
Activos Intangibles	0.00	0.00
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	0.00	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
PASIVO	573,322.50	0.00
Pasivo Circulante	573,322.50	0.00
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	308,249.39	0.00
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	265,073.11	0.00
Pasivo No Circulante	0.00	0.00
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 en Administración a Largo Plazo	0.00	0.00
Provisiones a Largo Plazo	0.00	0.00
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	3,893,275.32	6,325,866.33
Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	0.00	0.00
Aportaciones	0.00	0.00
Donaciones de Capital	0.00	0.00
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00	0.00
Hacienda Pública/Patrimonio Generado	3,893,275.32	6,325,866.33
Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	0.00	6,325,866.33
Resultados de Ejercicios Anteriores	3,893,275.32	0.00
Revalúos	0.00	0.00
Reservas	0.00	0.00
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00	0.00
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00	0.00
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
Elaboro



Arq. Isaac Pablo Naranjo Sánchez
Autorizó




C. Hector Manuel Morelos Guerrero
Revisó


JUNTA MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE SAN FELIPE, GTO.
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
DEL 1 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DEL 2018

Concepto	2018	2017
Flujo de Efectivo de las Actividades de Operación		
Origen		
Impuestos	16,549,723.35	31,727,761.90
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	0.00
Contribuciones de mejoras	0.00	0.00
Derechos	0.00	0.00
Productos de Tipo Corriente	15,490,833.87	0.00
Aprovechamientos de Tipo Corriente	289,512.53	0.00
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	218,189.33	418,811.71
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0.00	30,735,144.19
Participaciones y Aportaciones	0.00	0.00
Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras Ayudas	551,187.62	573,796.00
Otros Orígenes de Operación	0.00	0.00
Aplicación		
Servicios Personales	18,982,314.36	27,660,941.99
Materiales y Suministros	4,956,830.18	11,677,934.43
Servicios Generales	1,078,890.82	2,682,899.57
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	3,946,593.36	9,367,592.54
Transferencias al resto del Sector Público	0.00	8,986.78
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	0.00
Otras Aplicaciones de Operación	9,000,000.00	3,923,528.67
Flujo Neto de Efectivo por Actividades de Operación	-2,432,591.01	4,066,809.91
Flujo de Efectivo de las actividades de Inversión		
Origen		
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
Aplicación		
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	236,021.03	2,714,549.48
Bienes Muebles	0.00	2,186,058.63
Otras Aplicaciones de Inversión	236,021.03	528,490.85
Flujo Neto de Efectivo por Actividades de Inversión	-236,021.03	-2,714,549.48
Flujo de Efectivo de las actividades de Financiamiento		
Origen		
Endeudamiento Neto	4,936,496.02	8,236,687.75
Interno	0.00	0.00
Externo	0.00	0.00
Otros Orígenes de Financiamiento	0.00	0.00
Aplicación		
Servicios de la Deuda	4,936,496.02	8,236,687.75
Interno	539,063.04	1,707,002.17
Externo	0.00	0.00
Otras Aplicaciones de Financiamiento	0.00	0.00
Flujo Neto de Efectivo por Actividades de Financiamiento	539,063.04	1,707,002.17
Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	1,728,820.94	7,881,946.01
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	16,122,910.20	14,964,733.94
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio	12,994,534.74	16,122,910.20

"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
Elaboro

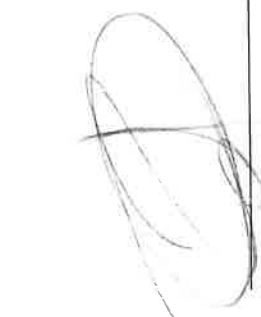

Arq. Isaac Pablo Naranjo Sánchez
Autorizó


C. Hector Manuel Morelos Guerrero
Revisó

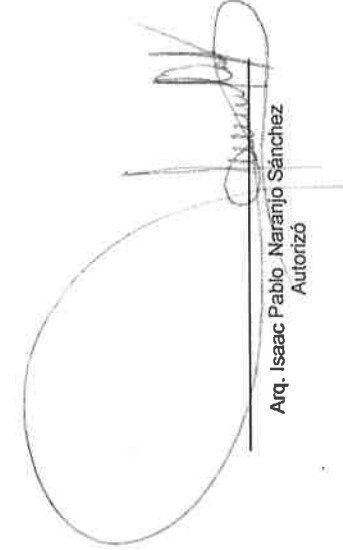
JUNTA MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE SAN FELIPE, GTO.
ESTADO ANALÍTICO DEL ACTIVO
DEL 1 DE ENERO al 30 DE JUNIO DEL 2018

Concepto	Saldo Inicial 1	Cargos del Periodo 2	Abonos del Periodo 3	Saldo Final 4 (1+2-3)	Variación Del Periodo (4-1)
ACTIVO	66,465,890.03	43,131,503.16	44,990,771.57	64,606,621.52	-1,859,268.51
Activo Circulante	39,535,902.28	41,438,687.32	44,497,897.94	36,476,691.66	-3,059,210.62
Efectivo y Equivalentes	16,122,910.20	21,992,544.53	25,120,919.99	12,994,534.74	-3,128,375.46
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	22,147,282.02	18,898,269.96	18,359,206.92	22,686,345.06	539,063.04
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	209,999.56	745.41	210,744.97	0.00	-209,999.56
Inventarios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Almacenes	1,055,710.50	547,127.42	807,026.06	795,811.86	-259,898.64
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otros Activos Circulantes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Activo No Circulante	26,929,987.75	1,692,815.84	492,873.73	28,129,929.86	1,199,942.11
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	23,619,723.52	1,229,407.78	265,486.70	24,583,644.60	963,921.08
Bienes Muebles	4,074,409.56	463,408.06	227,387.03	4,310,430.59	236,021.03
Activos Intangibles	346,662.24	0.00	0.00	346,662.24	0.00
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-1,110,807.57	0.00	0.00	-1,110,807.57	0.00
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

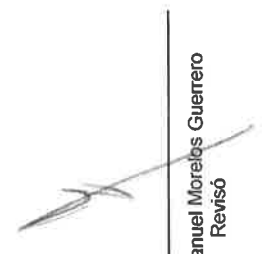
Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor.



C.P. María Alejandra Ramírez López
Elaboro



Arq. Isaac Pablo Naranjo Sánchez
Autorizó



C. Hector Manuel Morelos Guerrero
Revisó

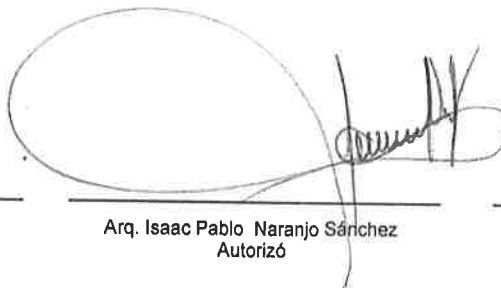
JUNTA MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE SAN FELIPE, GTO.
ESTADO ANALÍTICO DE LA DEUDA Y OTROS PASIVOS
DEL 1 DE ENERO al AL 30 DE JUNIO DEL 2018

Denominación de las Deudas	Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial del Período	Saldo Final del Período
DEUDA PÚBLICA				
Corto Plazo			0.00	0.00
Deuda Interna				
Instituciones de Crédito			0.00	0.00
Títulos y Valores			0.00	0.00
Arrendamientos Financieros			0.00	0.00
Deuda Externa				
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
Subtotal a Corto Plazo			0.00	0.00
Largo Plazo				
Deuda Interna				
Instituciones de Crédito			0.00	0.00
Títulos y Valores			0.00	0.00
Arrendamientos Financieros			0.00	0.00
Deuda Externa				
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
Subtotal Largo Plazo			0.00	0.00
Otros Pasivos			14,698,840.12	15,272,162.62
Total Deuda y Otros Pasivos			14,698,840.12	15,272,162.62

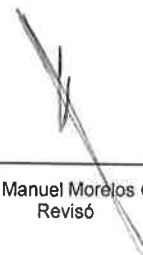
"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor"



C.P. María Alejandra Ramírez López;
Elaboro



Arq. Isaac Pablo Naranjo Sánchez
Autorizó




C. Hector Manuel Morelos Guerrero
Revisó

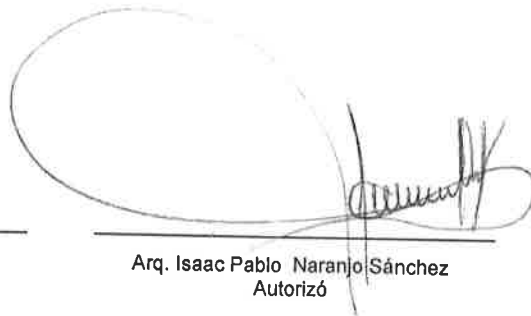
JUNTA MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE SAN FELIPE, GTO.
INFORMES SOBRE PASIVOS CONTINGENTES
Del 1 de Enero al AL 30 DE JUNIO DEL 2018

NOMBRE	CONCEPTO
JUICIOS	
GARANTÍAS	N/A
AVALES	
PENSIONES Y JUBILACIONES	
DEUDA CONTINGENTE	

"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
Elaboro



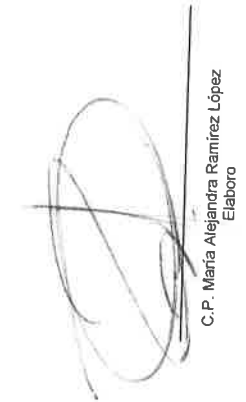
Arq. Isaac Pablo Naranjo Sánchez
Autorizó



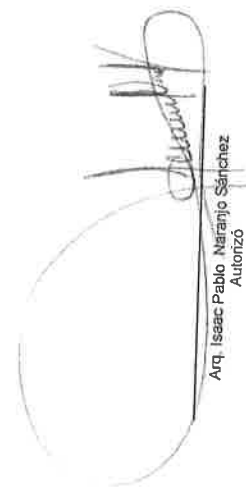
C. Hector Manuel Morelos Guerrero
Revisó

NOTAS	DESCRIPCIÓN
	I. NOTAS DE DESGLOSE:
	INFORMACION CONTABLE
ESF-01	FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA E INVERSIONES FINANCIERAS
ESF-02	CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR
ESF-03	CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR CORTO PLAZO
ESF-04	BIENES DISPONIBLES PARA SU TRANSFORMACIÓN ESTIMACIONES Y DETERIOROS
ESF-05	INVENTARIO Y ALMACENES
ESF-06	FIDELICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS
ESF-07	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES DE CAPITAL
ESF-08	BIENES MUEBLES E INMUEBLES
ESF-09	INTANGIBLES Y DIFERIDOS
ESF-10	ESTIMACIONES Y DETERIOROS
ESF-11	OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES
ESF-12	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR
ESF-13	FONDOS Y BIENES DE TERCEROS
ESF-14	OTROS PASIVOS CIRCULANTES
EA-01	INGRESOS
EA-02	OTROS INGRESOS
EA-03	GASTOS
VHP-01	PATRIMONIO CONTRIBUIDO
VHP-02	PATRIMONIO GENERADO
EFE-01	FLUJO DE EFECTIVO
EFE-02	ADQ. BIENES MUEBLES E INMUEBLES
EFE-03	CONCILIACIÓN DEL FLUJO DE EFECTIVO
	II. DE MEMORIA (DE ORDEN):
Conciliación_Ig	CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES
Conciliación_Eg	CONCILIACIÓN ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES
Memoria	CONTABLES PRESUPUESTALES

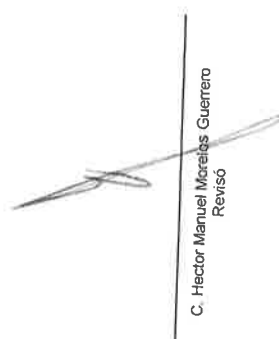
Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor.



C.P. María Alejandra Ramírez López
Elabora



Arq. Isaac Pablo Narraño Sánchez
Autoriza



C. Hector Manuel Morales Guerrero
Reviso

EBF-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			
2151	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		
2260	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo	0.00		
2261	Fondos en Garantía a Largo Plazo	0.00		
2262	Fondos en Administración a Largo Plazo	0.00		
2263	Fondos Contingentes a Largo Plazo	0.00		
2264	Fondos de Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos a Largo Plazo	0.00		
2265	Otros Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo	0.00		
2266	Valores y Bienes en Garantía a Largo Plazo	0.00		

EBF-14 OTROS PASIVOS CIRCULANTE

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Naturaleza	Característica
2199	Otros Pasivos Diferidos a Corto Plazo			
2190	Otros Pasivos Circulantes	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		
2246	Otros Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0.00		

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

Ejercicio: 2018

Notas de Desglose Estado de Actividades

Periodicidad: Trimestral

Correspondiente del 1 de Enero al 30 de Junio del 2018

Corte: 1

Notas

EA-01 INGRESOS

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Característica Significativa
	INGRESOS DE GESTION	15,998,535.73	
4100	Impuestos	0.00	
4110	Impuestos Sobre los Ingresos	0.00	
4111	Impuestos Sobre el Patrimonio	0.00	
4112	Impuestos Sobre la Producción, el Consumo y las Transacciones	0.00	
4113	Impuestos al Comercio Exterior	0.00	
4114	Impuestos Sobre Nóminas y Asimilables	0.00	
4115	Impuestos Ecológicos	0.00	
4116	Accesorios de Impuestos	0.00	
4117	Otros Impuestos	0.00	
4119	Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	
4120	Aportaciones para Fondos de Vivienda	0.00	
4121	Cuotas para el Seguro Social	0.00	
4122	Cuotas de Ahorro para el Retiro	0.00	
4123	Accesorios de Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	
4124	Otras Cuotas y Aportaciones para la Seguridad Social	0.00	
4129	Contribuciones de Mejoras	0.00	
4130	Contribuciones de Mejoras por Obras Públicas	0.00	
4131	Derechos	0.00	
4140	Derechos por el Uso, Goce, Aprovechamiento o Explotación de Bienes de Dominio Público	15,490,833.87	
4141	Derechos a los Hidrocarburos	0.00	
4142	Derechos por Prestación de Servicios	0.00	
4143	Accesorios de Derechos	15,490,833.87	
4144	Otros Derechos	0.00	
4149	Productos de Tipo Corriente	0.00	
4150	Productos Derivados del Uso y Aprovechamiento de Bienes no Sujetos a Régimen de Dominio Público	289,512.53	
4151	Enajenación de Bienes Muebles no Sujetos a ser Inventariados	289,512.53	
4152	Accesorios de Productos	0.00	
4153	Otros Productos que Generan Ingresos Corrientes	0.00	
4159	Aprovechamientos de Tipo Corriente	0.00	
4160	Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal	218,189.33	
4161	Multas	0.00	
4162	Indemnizaciones	20,472.00	
4163	Reintegros	0.00	
4164	Aprovechamientos Provenientes de Obras Públicas	0.00	
4165	Aprovechamientos por Participaciones Derivadas de la Aplicación de Leyes	0.00	
4166	Aprovechamientos por Aportaciones y Cooperaciones	0.00	
4167	Accesorios de Aprovechamientos	0.00	
4168	Otros Aprovechamientos	197,717.33	
4169	Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	0.00	
4170	Ingresos por Venta de Mercancías	0.00	
4171	Ingresos por Venta de Bienes y Servicios Producidos en Establecimientos del Gobierno	0.00	
4172	Ingresos por Venta de Bienes y Servicios de Organismos Descentralizados	0.00	
4173	Ingresos de Operación de Entidades Paraestatales Empresariales y no Financieras	0.00	
4174		0.00	

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Naturaleza	Característica
4150	Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores	0.00		
4191	Impuestos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores	0.00		
4192	Contribuciones de Mejoras, Derechos, Productos y Aprovechamientos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores	0.00		
4200	PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	551,187.62		
4210	Participaciones y Aportaciones	551,187.62		
4211	Participaciones	338,258.00		
4212	Aportaciones	0.00		
4213	Convenios	212,929.62		
4220	Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas	0.00		
4221	Transferencias Internas y Asignaciones del Sector Público	0.00		
4222	Transferencias del Sector Público	0.00		
4223	Subsidios y Subvenciones	0.00		
4224	Ayudas Sociales	0.00		
4225	Pensiones y Jubilaciones	0.00		
4226	Transferencias del Exterior	0.00		
EA-02 OTROS INGRESOS				
Nombre de la Cuenta				
4300	OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS			
4310	Ingresos Financieros	0.00		
4311	Intereses Ganados de Valores, Créditos, Bonos y Otros.	0.00		
4319	Otros Ingresos Financieros	0.00		
4320	Incremento por Variación de Inventarios	0.00		
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 Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción	0.00		
4324	Incremento por Variación de Inventarios de Materias Primas, Materiales y Suministros para Consumo	0.00		
4325	Incremento por Variación de Almacén de Materias Primas, Materiales y Suministros de Consumo	0.00		
4330	Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00		
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 en Provisiones	0.00		
4390	Otros Ingresos y Beneficios Varios	0.00		
4391	Otros Ingresos de Ejercicios Anteriores	0.00		
4392	Bonificaciones y Descuentos Obtenidos	0.00		
4393	Diferencias por Tipo de Cambio a Favor en Efectivo y Equivalentes	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		
4399	Otros Ingresos y Beneficios Varios	0.00		

EA-03 GASTOS		Nombre de la Cuenta	Monto	%	Característica
5000		GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	18,982,314.36	100%	
5100		GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	9,982,314.36	53%	
5110		Servicios Personales	4,956,830.18	26%	
5111		Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	3,231,667.89	17%	
5112		Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	0.00	0%	
5113		Remuneraciones Adicionales y Especiales	129,981.38	1%	
5114		Seguridad Social	749,641.05	4%	
5115		Otras Prestaciones Sociales y Económicas	845,539.86	4%	
5116		Pago de Estímulos a Servidores Públicos	0.00	0%	
5120		Materiales y Suministros	1,078,890.82	6%	
5121		Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	103,597.63	1%	
5122		Alimentos y Utensilios	12,834.76	0%	
5123		Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0.00	0%	
5124		Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	682,103.14	4%	
5125		Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	1,332.42	0%	
5126		Combustibles, Lubrificantes y Aditivos	203,842.80	1%	
5127		Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	2,141.03	0%	
5128		Materiales y Suministros para Seguridad	0.00	0%	
5129		Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	73,039.04	0%	
5130		Servicios Generales	3,946,593.36	21%	
5131		Servicios Básicos	2,410,006.71	13%	
5132		Servicios de Arrendamiento	700.00	0%	
5133		Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios	552,624.32	3%	
5134		Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	81,499.82	0%	
5135		Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	93,923.80	0%	
5136		Servicios de Comunicación Social y Publicidad	37,388.60	0%	
5137		Servicios de Traslado y Viáticos	17,534.28	0%	
5138		Servicios Oficiales	500.44	0%	
5139		Otros Servicios Generales	752,415.39	4%	
5200		TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	0.00	0%	
5210		Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0.00	0%	
5211		Asignaciones al Sector Público	0.00	0%	
5212		Transferencias Internas al Sector Público	0.00	0%	
5220		Transferencias al Resto del Sector Público	0.00	0%	
5221		Transferencias a Entidades Paraestatales	0.00	0%	
5222		Transferencias a Entidades Federativas y Municipios	0.00	0%	
5230		Subsidios y Subvenciones	0.00	0%	
5231		Subsidios	0.00	0%	
5232		Subvenciones	0.00	0%	
5240		Ayudas Sociales	0.00	0%	
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 Sinistros	0.00	0%	
5250		Pensiones y Jubilaciones	0.00	0%	
5251		Pensiones	0.00	0%	
5252		Jubilaciones	0.00	0%	
5259		Otras Pensiones y Jubilaciones	0.00	0%	
5260		Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0.00	0%	
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%	

5270	Transferencias a la Seguridad Social				
5271	Transferencias por Obligaciones de Ley	0.00			0%
5280	Donativos	0.00			0%
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%
5290	Transferencias al Exterior	0.00			0%
5291	Transferencias al Exterior a Gobiernos Extranjeros y Organismos Internacionales	0.00			0%
5292	Transferencias al Sector Privado Externo	0.00			0%
5300	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	0.00			0%
5310	Participaciones	9,000,000.00			47%
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%
5320	Aportaciones	0.00			0%
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%
5330	Convenios	0.00			0%
5331	Convenios de Reasignación	9,000,000.00			47%
5332	Convenios de Descentralización y Otros	0.00			0%
5400	INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PUBLICA	9,000,000.00			47%
5410	Intereses de la Deuda Pública	0.00			0%
5411	Intereses de la Deuda Pública Interna	0.00			0%
5412	Intereses de la Deuda Pública Externa	0.00			0%
5420	Comisiones de la Deuda Pública	0.00			0%
5421	Comisiones de la Deuda Pública Interna	0.00			0%
5422	Comisiones de la Deuda Pública Externa	0.00			0%
5430	Gastos de la Deuda Pública	0.00			0%
5431	Gastos de la Deuda Pública Interna	0.00			0%
5432	Gastos de la Deuda Pública Externa	0.00			0%
5440	Costo por Coberturas	0.00			0%
5441	Costo por Coberturas	0.00			0%
5450	Apoyos Financieros	0.00			0%
5451	Apoyos Financieros a Intermediarios	0.00			0%
5452	Apoyo Financieros a Ahorradores y Deudores del Sistema Financiero Nacional	0.00			0%
5500	OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS	0.00			0%
5510	Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	0.00			0%
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	0.00			0%
5514	Depreciación de Infraestructura	0.00			0%
5515	Depreciación de Bienes Muebles	0.00			0%
5516	Deterioro de los Activos Biológicos	0.00			0%
5517	Amortización de Activos Intangibles	0.00			0%
5518	Disminución de Bienes por pérdida, obsolescencia y deterioro	0.00			0%
5520	Provisiones	0.00			0%
5521	Provisiones de Pasivos a Corto Plazo	0.00			0%
5522	Provisiones de Pasivos a Largo Plazo	0.00			0%
5530	Disminución de Inventarios	0.00			0%
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%
5540	Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0,00	0%
5541	Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0,00	0%
5550	Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0,00	0%
5551	Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0,00	0%
5590	Otros Gastos	0,00	0%
5591	Gastos de Ejercicios Anteriores	0,00	0%
5592	Pérdidas por Responsabilidades	0,00	0%
5593	Bonificaciones y Descuentos Otorgados	0,00	0%
5594	Diferencias por Tipo de Cambio Negativas en Efectivo y Equivalentes	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%
5599	Otros Gastos Varios	0,00	0%
5600	INVERSIÓN PÚBLICA	0,00	0%
5610	Inversión Pública no Capitalizable	0,00	0%
5611	Construcción en Bienes no Capitalizable	0,00	0%

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

Ejercicio: 2018

Notas de Desglose Estado de Variación en la Hacienda Pública

Periodicidad: Trimestral

Correspondiente del 1 de Enero al 30 de Junio del 2018

Corte: 1

Notas

VHP-01 PATRIMONIO CONTRIBUIDO

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Tipo	Naturaleza
3110	Aportaciones			
3120	Donaciones de Capital	2,469,632.65		
3130	Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		0.00	
			0.00	

VHP-02 PATRIMONIO GENERADO

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Procedencia
3210	Resultado del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)		
3220	Resultados de Ejercicios Anteriores	-2,432,591.01	
3230	Revalúos	49,297,417.26	
3231	Revalúo de Bienes Inmuebles		0.00
3232	Revalúo de Bienes Muebles		0.00
3233	Revalúo de Bienes Intangibles		0.00
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
3260	Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		0.00
3261	Cambios en Políticas Contables		0.00
3262	Cambios por Errores Contables		0.00

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

Ejercicio: 2018

Notas de Desglose Estado de Flujos de Efectivo

Periodicidad: Trimestral

Correspondiente del 1 de Enero al 30 de Junio del 2018

Corte: 1

Notas

EFE-01 FLUJOS DE EFECTIVO

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Saldo Final	Saldo Inicial
1111	Efectivo		
1112	Bancos/Tesorería		0.00
1113	Bancos/Dependencias y Otros		0.00
1114	Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	11,956,414.85	15,097,524.70
1115	Fondos con Afectación Específica	1,038,119.89	1,025,385.50
1116	Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	0.00	0.00
1119	Otros Efectivos y Equivalentes	0.00	0.00
1110	Total	0.00	0.00
		12,994,534.74	16,122,910.20

EFE-02 ADQ. BIENES MUEBLES E INMUEBLES

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Subsidio	Pagos
1230	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	24,583,644.60		
1231	Terrenos		0.00	
1232	Viviendas		0.00	
1233	Edificios no Habitacionales		0.00	
1234	Infraestructura	2,602,148.98		
1235	Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público		0.00	
1236	Construcciones en Proceso en Bienes Propios	21,981,495.62		
1239	Otros Bienes Inmuebles	0.00		
1240	Bienes Muebles		0.00	
1241	Mobiliario y Equipo de Administración	4,310,430.59		
1242	Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	1,463,037.07		
1243	Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	17,474.14		
1244	Vehículos y Equipo de Transporte	0.00		
1245	Equipo de Defensa y Seguridad	1,043,327.91		
1246	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	94,451.72		
1247	Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	1,692,139.75		
1248	Activos Biológicos	0.00		
1250	Activos Intangibles	0.00		
1251	Software	346,662.24		
1252	Patentes, Marcas y Derechos	346,662.24		
1253	Concesiones y Franquicias	0.00		
1254	Licencias	0.00		
1259	Otros Activos Intangibles	0.00		

EFE-03 CONCILIACION DEL FLUJO DE EFECTIVO

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Saldo Final	Saldo Inicial
5500	OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS		
5510	Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	0.00	0.00
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	0.00	0.00
5514	Depreciación de Infraestructura	0.00	0.00
5515	Depreciación de Bienes Muebles	0.00	0.00
5516	Deterioro de los Activos Biológicos	0.00	0.00
5517	Amortización de Activos Intangibles	0.00	0.00
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
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
5540	Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00	0.00
5541	Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00	0.00
5550	Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0.00	0.00
5551	Aumento por Insuficiencia de Provisiones	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 Colizaciones 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
5600	INVERSIÓN PÚBLICA	0.00	0.00
5610	Inversión Pública no Capitalizable	0.00	0.00
5611	Construcción en Bienes no Capitalizable	0.00	0.00

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

Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables

Correspondiente del 1 de Enero al 30 de Junio del 2018

(Cifras en pesos)

1. Ingresos Presupuestarios			26,674,833.55
2. Más ingresos contables no presupuestarios			
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		0.00	0.00
Otros ingresos contables no presupuestarios			
3. Menos ingresos presupuestarios no contables			10,125,110.20
Productos de capital		0.00	
Aprovechamientos capital		0.00	
Ingresos derivados de financiamientos		10,125,110.20	
Otros ingresos presupuestarios no contables			
4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)			16,549,723.35

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

Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables

Correspondiente del 1 de Enero al 30 de Junio del 2018

1. Total de egresos (presupuestarios)		19,922,357.83
2. Menos egresos presupuestarios no contables		1,199,942.11
Mobiliario y equipo de administración	0.00	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	0.00	
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	0.00	
Vehículos y equipo de transporte	0.00	
Equipo de defensa y seguridad	0.00	
Maquinaria, otros equipos y herramientas	236,021.03	
Activos biológicos	0.00	
Bienes inmuebles	0.00	
Activos intangibles	0.00	
Obra pública en bienes propios	0.00	
Acciones y participaciones de capital	963,921.08	
Compra de títulos y valores	0.00	
Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos	0.00	
Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales	0.00	
Amortización de la deuda pública	0.00	
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	0.00	
Otros egresos presupuestales no contables	0.00	
3. Más gastos contables no presupuestales		259,898.64
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	0.00	
Provisiones	0.00	
Disminución de inventarios	0.00	
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0.00	
Aumento por insuficiencia de provisiones	0.00	
Otros gastos	0.00	
Otros gastos contables no presupuestales	259,898.64	
4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)		18,982,314.36

Cuenta	Concepto	Saldo Inicial	Cargos del Periodo	Abonos del Periodo	Saldo Final	Valores en Custodia	Tasa	Vencimiento	Tipo de Contrato
7000	CUENTAS DE ORDEN CONTABLES								
7110	Valores en Custodia	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7120	Custodia de Valores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7130	Instrumentos de Crédito Prestados a Formadores de Mercado	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7140	Préstamo de Instrumentos de Crédito a Formadores de Mercado y su Garantía	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7150	Instrumentos de Crédito Recibidos en Garantía de los Formadores de Mercado	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7160	Garantía de Créditos Recibidos de los Formadores de Mercado	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7210	Autorización para la Emisión de Bonos, Títulos y Valores de la Deuda Pública Interna	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7220	Autorización para la Emisión de Bonos, Títulos y Valores de la Deuda Pública Externa	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7230	Emissiones Autorizadas de la Deuda Pública Interna y Externa	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7240	Suscripción de Contratos de Préstamos y Otras Obligaciones de la Deuda Pública Intre	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7250	Suscripción de Contratos de Préstamos y Otras Obligaciones de la Deuda Pública Ext	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7260	Contratos de Préstamos y Otras Obligaciones de la Deuda Pública Interna y Externa	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7310	Avales Autorizados	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7320	Avales Firmados	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7330	Fianzas y Garantías Recibidas por Deudas a Cobrar	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7340	Fianzas y Garantías Recibidas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7350	Fianzas Otorgadas para Respaldar Obligaciones no Fiscales del Gobierno	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7360	Fianzas Otorgadas del Gobierno para Respaldar Obligaciones no Fiscales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7410	Demandas Judicial en Proceso de Resolución	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7420	Resolución de Demandas en Proceso Judicial	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7510	Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Sin	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7520	Inversión Pública Contratada Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) :	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7610	Bienes Bajo Contrato en Concesión	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7620	Contrato de Concesión por Bienes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7630	Bienes Bajo Contrato en Comodato	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7640	Contrato de Comodato por Bienes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
8000	CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS								
8110	Ley de Ingresos Estimada	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
8120	Ley de Ingresos por Ejecutar	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
8130	Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
8140	Ley de Ingresos Devengada	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
8150	Ley de Ingresos Recaudada	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
8210	Presupuesto de Egresos Aprobado	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
8220	Presupuesto de Egresos por Ejercer	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
8230	Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
8240	Presupuesto de Egresos Comprometido	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
8250	Presupuesto de Egresos Devengado	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
8260	Presupuesto de Egresos Ejercido	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
8270	Presupuesto de Egresos Pagado	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

II. DE MEMORIA (DE ORDEN):
DE MEMORIA

Las cuentas de orden se utilizan para registrar movimientos de valores que no afecten o modifiquen el balance del ente contable, sin embargo, su incorporación en libros es necesaria con fines de recordatorio contable, de control y en general sobre los aspectos administrativos, o bien para consignar sus derechos o responsabilidades contingentes que puedan o no presentarse en el futuro.

Las cuentas que se manejan para efectos de este documento son las siguientes:

A) Contables:

Valores

Los valores en custodia de instrumentos prestados a formadores de mercado e instrumentos de crédito recibidos en garantía de los formadores de mercado u otros.

Emisión de obligaciones

Por tipo de emisión de instrumento: monto, tasa y vencimiento.

Avales y garantías

No obstante, las cuentas de Avales y Garantías y la de Juicios que se encuentran clasificadas como cuentas de orden se pueden reconocer como pasivos contingentes dada la naturaleza de las operaciones que realizan los entes públicos.

Juicios

Como ejemplos de juicios se tienen de forma enunciativa y no limitativa: civiles, penales, fiscales, agrarios, administrativos, ambientales, laborales, mercantiles y procedimientos arbitrarios.

Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y similares

Los contratos firmados de construcciones por tipo de contrato.

Bienes concesionados o en comodato

Se informará, de manera agrupada, en las notas a los Estados Financieros las cuentas de orden contables y cuentas de orden presupuestario.

Nota: Las cuentas de orden contables señaladas, son las mínimas necesarias, se podrán aperturar otras, de acuerdo con las necesidades de los entes públicos.

B) Presupuestales:

NOTAS DE MEMORIA							
Cuenta	Nombre de la Cuenta	Saldo Inicial	Saldo Final	Valores en Custodia	Tasa	Vencimiento	Tipo de Contrato
8110-00-0000-00-0000-0000	LEY DE INGRESOS ESTIMADA						
8120-00-0000-00-0000-0000	LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR						
8130-00-0000-00-0000-0000	LEY DE INGRESOS MODIFICADA						
8140-00-0000-00-0000-0000	LEY DE INGRESOS DEVENGADA						
8150-00-0000-00-0000-0000	LEY DE INGRESOS RECAUDADA						
8210-00-0000-00-0000-0000	PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO						
8220-00-0000-00-0000-0000	PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER						
8230-00-0000-00-0000-0000	PRESUPUESTO DE EGRESOS MODIFICADO						
8240-00-0000-00-0000-0000	PRESUPUESTO COMPROMETIDO						
8250-00-0000-00-0000-0000	PRESUPUESTO DEVENGADO						
8260-00-0000-00-0000-0000	PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO						
8270-00-0000-00-0000-0000	PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO						
...	...						
	TOTAL						

Nota: Las cuentas de orden contables señaladas, son las mínimas necesarias, se podrán aperturar otras, de acuerdo con las necesidades de los entes públicos.

JUNTA MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE SAN FELIPE, GTO.
ESTADO ANALITICO DE INGRESOS
DEL 1 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DEL 2018

Rubro de Ingresos	Ingresos					Diferencia (6 = 5 - 1)
	Estimado (1)	Ampliaciones y Reducciones (2)	Modificado (3 = 1 + 2)	Devengado (4)	Recaudado (5)	
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	25,749,903.42	774,387.12	26,524,290.54	15,490,833.87	15,490,833.87	-10,259,069.55
Productos	1,072,099.67	-774,387.12	297,712.55	289,512.53	289,512.53	-782,587.14
Corriente	1,072,099.67	-774,387.12	297,712.55	289,512.53	289,512.53	-782,587.14
Capital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Aprovechamientos	316,248.16	0.00	316,248.16	218,189.33	218,189.33	-98,058.83
Corriente	316,248.16	0.00	316,248.16	218,189.33	218,189.33	-98,058.83
Capital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
No comprendidos en las fracciones de la Ley de Ingresos causadas en ejercicios fiscales anteriores pendientes de liquidación o pago	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Participaciones y Aportaciones	1,408,603.94	-736,135.62	672,468.32	551,187.62	551,187.62	-857,416.32
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ingresos Derivados de Financiamientos	3,379,267.45	9,599,352.25	12,978,619.70	10,125,110.20	10,125,110.20	6,745,842.75
Total	31,926,122.64	8,863,216.63	40,789,339.27	26,674,833.55	26,674,833.55	-5,251,289.09
Ingresos Excedentes						
Estado Analítico de Ingresos Por Fuente de Financiamiento						
Ingresos del Gobierno	28,546,855.19	-736,135.62	27,810,719.57	16,549,723.35	16,549,723.35	-11,997,131.84
Impuestos	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	25,749,903.42	774,387.12	26,524,290.54	15,490,833.87	15,490,833.87	-10,259,069.55
Productos	1,072,099.67	-774,387.12	297,712.55	289,512.53	289,512.53	-782,587.14
Corriente	1,072,099.67	-774,387.12	297,712.55	289,512.53	289,512.53	-782,587.14
Capital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Aprovechamientos	316,248.16	0.00	316,248.16	218,189.33	218,189.33	-98,058.83
Corriente	316,248.16	0.00	316,248.16	218,189.33	218,189.33	-98,058.83
Capital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
No comprendidos en las fracciones de la Ley de Ingresos causadas en ejercicios fiscales anteriores pendientes de liquidación o pago	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Participaciones y Aportaciones	1,408,603.94	-736,135.62	672,468.32	551,187.62	551,187.62	-857,416.32
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ingresos de Organismos y Empresas	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
Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ingresos derivados de financiamiento	3,379,267.45	9,599,352.25	12,978,619.70	10,125,110.20	10,125,110.20	6,745,842.75
Ingresos Derivados de Financiamientos	3,379,267.45	9,599,352.25	12,978,619.70	10,125,110.20	10,125,110.20	6,745,842.75
Total	31,926,122.64	8,863,216.63	40,789,339.27	26,674,833.55	26,674,833.55	-5,251,289.09
Ingresos Excedentes						

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidades del emisor

Elaboro
C. P. María Alejandra Ramírez López

Autorizo
Arq. Isaac Pablo Naranjo Sánchez

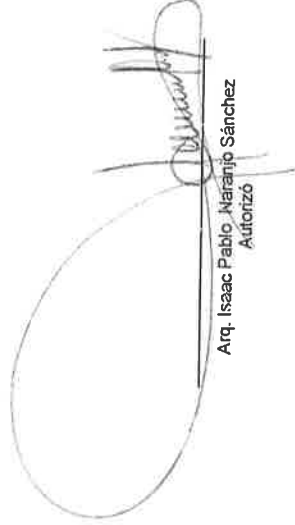
Reviso
C. Hector Manuel Morelos Guerrero

Equipo de Defensa y Seguridad	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Maquinaría, Otros Equipos y Herramientas	0.00	618,000.00	618,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	381,978.97
Activos Biológicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Bienes Inmuebles	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Activos Intangibles	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Inversión Pública	2,325,855.95	422,358.37	2,748,214.32	2,748,214.32	963,921.08	963,921.08	963,921.08	963,921.08	963,921.08	963,921.08	1,784,293.24	1,784,293.24
Obra Pública en Bienes de Dominio Público	2,325,855.95	422,358.37	2,748,214.32	2,748,214.32	963,921.08	963,921.08	963,921.08	963,921.08	963,921.08	963,921.08	1,784,293.24	1,784,293.24
Obra Pública en Bienes Propios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Proyectos Productivos y Acciones de Fomento	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Inversiones Financieras Y Otras Provisiones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Inversiones Para el Fomento de Actividades Productivas.	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Acciones y Participaciones de Capital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Compra de Títulos y Valores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Concesión de Préstamos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otras Inversiones Financieras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Participaciones Y Aportaciones	0.00	9,000,000.00	9,000,000.00	9,000,000.00	9,000,000.00	9,000,000.00	9,000,000.00	9,000,000.00	9,000,000.00	9,000,000.00	9,000,000.00	9,000,000.00
Participaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Convenios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Deuda Pública	0.00	9,000,000.00	9,000,000.00	9,000,000.00	9,000,000.00	9,000,000.00	9,000,000.00	9,000,000.00	9,000,000.00	9,000,000.00	9,000,000.00	9,000,000.00
Amortización de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Intereses de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Comisiones de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Gastos de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Costo por Coberturas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Apoyos Financieros	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total del Gasto	31,926,122.64	8,863,216.63	40,789,339.27	40,789,339.27	19,922,357.83	19,922,357.83	19,922,357.83	19,922,357.83	19,922,357.83	19,922,357.83	20,866,981.44	20,866,981.44

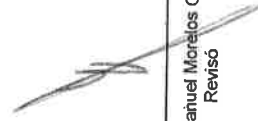
*Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor.



C.P. María Alejandra Ramírez López
Elabora



Arq. Isaac Pablo Marañón Sánchez
Autorizo



C. Hector Manuel Morales Guerrero
Revisó

JUNTA MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE SAN FELIPE, GTO.
Endeudamiento Neto
DEL 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2018

Identificación de Crédito o Instrumento	Contratación / Colocación	Amortización	Endeudamiento Neto
	A	B	C = A - B
Créditos Bancarios			
N/A			
Total Créditos Bancarios			
Otros Instrumentos de Deuda			
Total Otros Instrumentos de Deuda			
TOTAL			

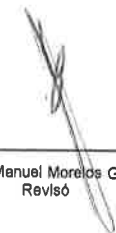
"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emi:



C.P. María Alejandra Ramírez López
Elaboro



Arq. Isaac Pablo Naranjo Sánchez
Autorizó



C. Hector Manuel Morelos Guerrero
Revisó

Junta Municipal de Agua Potable y Alcantarillado de San Felipe Gto. Relación de Bienes Muebles que Componen el Patrimonio Al 30 de Junio de 2018		
Código	Descripción del Bien Mueble	Valor en libros

<http://sanfelipegto.gob.mx/TRANSPARENCIA/XXXIV.html>

www.aseg.gob.mx

"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 Ló
Elaboro

Arq. Isaac Pablo Naranjo Sánchez
Autorizó

C. Hector Manuel Morelos Guerrero
Revisó


JUNTA MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE SAN FELIPE, GTO.
Intereses de la Deuda
DEL 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2018

Identificación de Crédito o Instrumento	Devengado	Pagado
Créditos Bancarios		
N/A		
Total de Intereses de Créditos Bancarios		

Otros Instrumentos de Deuda		
Total de Intereses de Otros Instrumentos de Deuda		

TOTAL		


"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
 Elaboro



 Arq. Isaac Pablo Naranjo Sánchez
 Autorizó



 C. Hector Manuel Morelos Guerrero
 Revisó

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

Filijo de Fondos

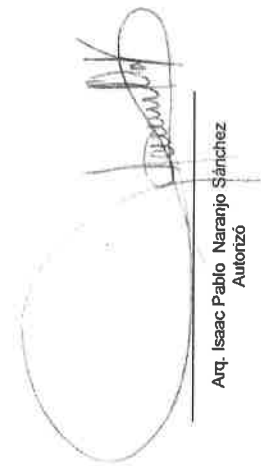
DEL 1 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DEL 2018

Concepto	Estimado / Aprobado	Devengado	Recaudado / Pagado
Rubros de Ingresos	31,926,122.64	26,674,833.55	26,674,833.55
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	25,749,903.42	15,490,833.87	15,490,833.87
Productos	1,072,099.67	289,512.53	289,512.53
Aprovechamientos	316,248.16	218,189.33	218,189.33
Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	0.00	0.00	0.00
Participaciones y Aportaciones	1,408,603.94	551,187.62	551,187.62
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	0.00	0.00	0.00
Ingresos Derivados de Financiamientos	3,379,267.45	10,125,110.20	10,125,110.20
Capitulos de Gasto	31,926,122.64	19,922,357.83	19,922,357.83
Servicios Personales	13,489,245.03	4,956,830.18	4,956,830.18
Materiales y Suministros	3,403,871.69	818,992.18	818,992.18
Servicios Generales	12,692,149.97	3,946,593.36	3,946,593.36
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	15,000.00	0.00	0.00
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	0.00	236,021.03	236,021.03
Inversión Pública	2,325,855.95	963,921.08	963,921.08
Inversiones Financieras y Otras Provisiones	0.00	0.00	0.00
Participaciones y Aportaciones	0.00	9,000,000.00	9,000,000.00
Deuda Pública	0.00	0.00	0.00
Total	0.00	6,752,475.72	6,752,475.72

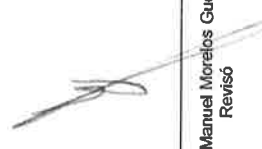
Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor.



C.P. María Alejandra Ramírez López
Elaboro



Arq. Isaac Pablo Naranjo Sánchez
Autorizo



C. Hector Manuel Morelos Guerrero
Reviso

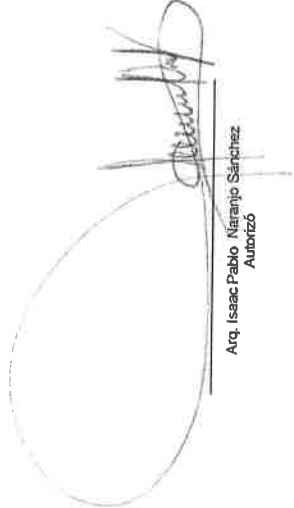
JUNTA MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE SAN FELIPE, GTO.
GASTO POR CATEGORÍA PROGRAMÁTICA
DEL 1 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DEL 2018

Concepto	Egresos					Subejercicio 6 = (3+4)
	1 Aprobado	2 Ampliaciones/ (Reducciones)	3 = (1+2) Modificado	4 Devengado	5 Pagado	
Programas						
Subsidios: Sector Social y Privado o Entidades Federativas y Municipios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Sujetos a Reglas de Operación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otros Subsidios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Desempeño de las Funciones	31,926,122.64	8,863,216.63	40,789,339.27	19,922,357.83	19,922,357.83	20,866,981.44
Prestación de Servicios Públicos	31,595,253.65	7,363,843.62	38,959,097.27	19,429,484.10	19,429,484.10	19,529,613.17
Provisión de Bienes Públicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Planeación, seguimiento y evaluación de políticas públicas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Promoción y fomento	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
Funciones de las Fuerzas Armadas (Únicamente Gobierno Federal)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Específicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Proyectos de Inversión	330,868.99	1,498,373.01	1,830,242.00	492,873.73	492,873.73	1,337,368.27
Administrativos y de Apoyo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Apoyo al proceso presupuestario y para mejorar la eficiencia institucional	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Apoyo a la función pública y al mejoramiento de la gestión	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
Compromisos	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
Desastres Naturales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Obligaciones	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
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
Programas de Gasto Federalizado	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Gasto Federalizado	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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total del Gasto	31,926,122.64	8,863,216.63	40,789,339.27	19,922,357.83	19,922,357.83	20,866,981.44

"Eajo 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
Elabora



Arq. Isaac Pablo Naranjo Sánchez
Autorizó



C. Hector Manuel Morelos Guerrero
Revisó

JUNTA MUNICIPAL DE AGUA POTABLE DE SAN FELIPE, GTO.
Programas y Proyectos de Inversión
AL 30 DE JUNIO DEL 2018

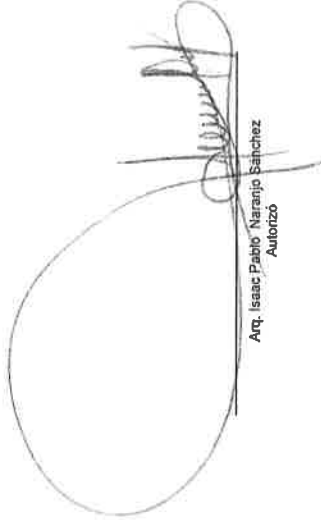
Clave del Programa/ Proyecto	Nombre	Descripción	UR	Inversión			Metas		% Avances Financieros		% Avances Metas	
				Aprobado	Modificado	Devengado	Programado	Modificado	Alcanzado	Modificado	Avanzado	Programado

N/A

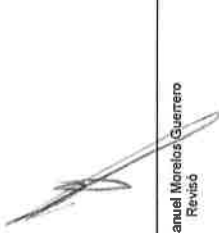
Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor.



C.P. María Alejandra Ramírez López
Elabora



Arq. Isaac Pablo Narraño Sánchez
Autorizo



C. Hector Manuel Morelos Guerrero
Revisó

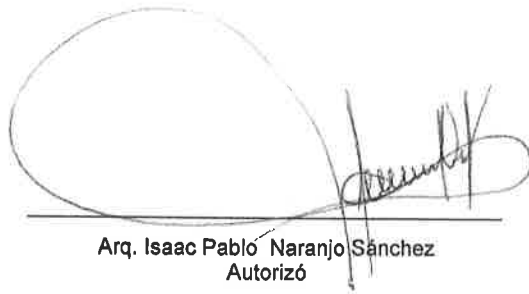
Resultado Evaluación Desempeño

Deberá incluir los resultados de la evaluación del desempeño de los programas federales, así como los vinculados al ejercicio de los recursos federales que les hayan sido transferidos.

Para ello, deberán utilizar indicadores que permitan determinar el cumplimiento de las metas y objetivos de cada uno de los programas, así como vincular los mismos con la planeación del desarrollo.



C.P. María Alejandra Ramírez López
Elaboro



Arq. Isaac Pablo Naranjo Sánchez
Autorizó



C. Héctor Manuel Morelos Guerrero
Revisó

RELACIÓN DE ESQUEMAS BURSÁTILES Y DE COBERTURAS FINANCIERAS

NO APLICA



C.P. María Alejandra Ramírez López
Elaboró



Arq. Isaac Pablo Naranjo Sánchez
Autorizó



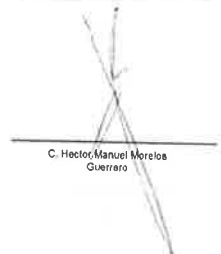
C. Héctor Manuel Morelos Guerrero
Revisó

JUNTA MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE SAN FELIX B.T.O.
INDICADORES DE RESULTADOS
DEL 1 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2016

Código del Programa Administrativo	Nombre del Proyecto	Descripción del Objetivo	Área de Responsabilidad	Categoría	Subcategoría	Indicador	Unidad de Medida	Valor Objetivo	Valor Realizado	Porcentaje de Cumplimiento	Observaciones	Número del Indicador (1)	Fórmula de Cálculo (1)	Fórmula de Cálculo (2)	Meta del Indicador Programada (3)	Meta del Indicador Realizada (4)	Porcentaje de Cumplimiento (5)	Observaciones
		Impulsar un mejor desarrollo social y económico del municipio mediante la aplicación de mejoras en la administración de agua potable, alcantarillas y	Activa y comprometida participación de la sociedad y autoridades municipales															
		La cultura de los ciudadanos en el manejo del servicio proporcionado de Agua y Drenaje por el Municipio mejora continuamente.	Compromiso de Comunicación Social, Cultura del Agua y participación ciudadana.															
		Quejas ciudadanas por el servicio de Agua potable y Drenaje atendidas	Compromiso de Área Comercial, Operación y Mantenimiento y Cultura del Agua															
		Disminución de fugas en las líneas de distribución de agua potable	Compromiso de Área de Operación y Mantenimiento y Área técnica															
		Rehabilitación de redes de distribución de Agua y Drenaje	Compromiso de Área de Operación y Mantenimiento y Área técnica															
		Ampliación de redes de Agua y Drenaje	Compromiso de Área de Operación y Mantenimiento, Área técnica y Área Comercial															
		Programación de mantenimiento preventivo a los pozos de suministro de agua	Compromiso de Operación y Mantenimiento y Área técnica															
		Cartera vencida en el pago de servicio disminuida.	Compromiso de Área Comercial y Jurídica															
		Aplicación en tiempo y forma de las sanciones correspondientes por no pago	Compromiso de Área Comercial															
		Actualización del padrón de registros de tomas de Agua	Compromiso de Área Comercial															
		Implementación y promoción de los procesos de difusión de la cultura de pago a tiempo.	Compromiso del Consejo Directivo, Área de Comunicación Social, Cultura del agua y participación de Escuelas															
		Respeto de los ciudadanos para el cuidado de la infraestructura del drenaje concientizado	Compromiso del Consejo Directivo, Área de Comunicación Social y Cultura del Agua															
		Actualización del reglamento de prestación del servicio de agua y drenaje	Compromiso del Consejo Directivo y H. Ayuntamiento															
		Aplicación de sanciones a negocios que no respetan el alcantarillado Municipal	Compromiso del Técnico, Comercial, Operación y Jurídico.															
		Implementación de procesos de promoción y difusión sobre el respeto a la infraestructura del drenaje	Compromiso del Consejo Directivo, Comunicaciones social, Cultura del agua, Escuelas y participación ciudadana.															
		Infraestructura ofrecida en el tratamiento de agua residual eficientada	Compromiso del Consejo Directivo, Técnico, PTAR y CEA															
		Modernización de la PTAR en el Municipio	Compromiso del Consejo Directivo, Técnico, PTAR, Y CEA															


C.P. María Alejandra Ramírez López
Elaboró

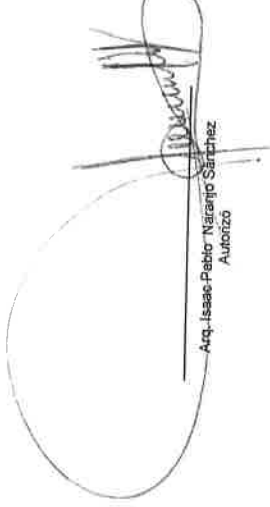

Arq. Isaac Pablo Hernández Sánchez
Autorizó



C. Hector/Manuel Morelos
Guerrero

Junta Municipal de Agua Potable y Alcantarillado de San Felipe, Gto.
 Programas y Proyectos de Inversión
 DEL 1 de Enero al 30 de Junio de 2018.

Clave del Programa/ Proyecto	Nombre	Descripción	UR	Inversión			Metas		% Avance Financiero		% Avance Metas	
				Aprobado	Modificado	Devengado	Programado	Modificado	Alcanzado	Devengado/ Aprobado	Devengado/ Modificado	Alcanzado/ Programado
2.1.2 E0001	2.1.2 ADMINISTRACIÓN DEL AGUA			0	11,000.00							
2.2.3 E0005	E0001 H. CONSEJO DIRECTIVO			3,023,718.32	1,001,697.29							
K0001	2.2.3 ABASTECIMIENTO DE AGUA			336,498.00	198,244.82							
	K0001 PRODDER											


 C.P. María Alejandra Ramírez López
 Elabora


 Arq. Isaac Peleto Naranjo Sánchez
 Autorizo


 C. Hector Manuel Morelos Guerrero
 Revisó

NOTAS DE DICIPLINA FINANCIERA

1. Balance Presupuestario de Recursos Disponibles Negativo

Se informará:

- a) Acciones para recuperar el Balance Presupuestario de Recursos Disponibles Sostenible.

Fundamento Artículo 6 y 19 LDF

Artículo 6.- El Gasto total propuesto por el Ejecutivo de la Entidad Federativa en el proyecto de Presupuesto de Egresos, aquél que apruebe la Legislatura local y el que se ejerza en el año fiscal, deberá contribuir a un Balance presupuestario sostenible.

Las Entidades Federativas deberán generar Balances presupuestarios sostenibles. Se cumple con esta premisa, cuando al final del ejercicio fiscal y bajo el momento contable devengado, dicho balance sea mayor o igual a cero. Igualmente, el Balance presupuestario de recursos disponibles es sostenible, cuando al final del ejercicio fiscal y bajo el momento contable devengado, dicho balance sea mayor o igual a cero. El Financiamiento Neto que, en su caso se contrate por parte de la Entidad Federativa y se utilice para el cálculo del Balance presupuestario de recursos disponibles sostenible, deberá estar dentro del Techo de Financiamiento Neto que resulte de la aplicación del Sistema de Alertas, de acuerdo con el artículo 46 de esta Ley.

Debido a razones excepcionales, las iniciativas de Ley de Ingresos y de Presupuesto de Egresos podrán prever un Balance presupuestario de recursos disponibles negativo. En estos casos, el Ejecutivo de la Entidad Federativa, deberá dar cuenta a la Legislatura local de los siguientes aspectos:

I. Las razones excepcionales que justifican el Balance presupuestario de recursos disponibles negativo, conforme a lo dispuesto en el siguiente artículo;

II. Las fuentes de recursos necesarias y el monto específico para cubrir el Balance presupuestario de recursos disponibles negativo, y

III. El número de ejercicios fiscales y las acciones requeridas para que dicho Balance presupuestario de recursos disponibles negativo sea eliminado y se restablezca el Balance presupuestario de recursos disponibles sostenible.

El Ejecutivo de la Entidad Federativa, a través de la secretaría de finanzas o su equivalente, reportará en informes trimestrales y en la Cuenta Pública que entregue a la Legislatura local y a través de su página oficial de Internet, el avance de las acciones, hasta en tanto se recupere el presupuesto sostenible de recursos disponibles.

En caso de que la Legislatura local modifique la Ley de Ingresos y el Presupuesto de Egresos de tal manera que genere un Balance presupuestario de recursos disponibles negativo, deberá motivar su decisión sujetándose a las fracciones I y II de este artículo. A partir de la aprobación del Balance presupuestario de recursos disponibles negativo a que se refiere este párrafo, el Ejecutivo de la Entidad Federativa deberá dar cumplimiento a lo previsto en la fracción III y el párrafo anterior de este artículo.

Artículo 19.- El Gasto total propuesto por el Ayuntamiento del Municipio en el proyecto de Presupuesto de Egresos, el aprobado y el que se ejerza en el año fiscal, deberán contribuir al Balance presupuestario sostenible.

El Ayuntamiento del Municipio deberá generar Balances presupuestarios sostenibles. Se considerará que el Balance presupuestario cumple con el principio de sostenibilidad, cuando al final del ejercicio fiscal y bajo el momento contable devengado, dicho balance sea mayor o igual a cero. Igualmente, el Balance presupuestario de recursos disponibles es sostenible, cuando al final del ejercicio y bajo el momento contable devengado, dicho balance sea mayor o igual a cero. El Financiamiento Neto que, en su caso, se contrate por parte del Municipio y se utilice para el cálculo del Balance presupuestario de recursos disponibles sostenible, deberá estar dentro del Techo de Financiamiento Neto que resulte de la aplicación del Sistema de Alertas, de acuerdo con el artículo 46 de esta Ley.

Debido a las razones excepcionales a que se refiere el artículo 7 de esta Ley, la Legislatura local podrá aprobar un Balance presupuestario de recursos disponibles negativo para el Municipio respectivo. Para tal efecto, el tesorero municipal o su equivalente, será responsable de cumplir lo previsto en el artículo 6, párrafos tercero a quinto de esta Ley.

2. Aumento o creación de nuevo Gasto

Se informará:

- a) Fuente de Ingresos del aumento o creación del Gasto no Etiquetado.
- b) Fuente de Ingresos del aumento o creación del Gasto Etiquetado.

Fundamento Artículo 8 y 21 LDF

JUNTA MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE SAN FELIPE, GTO.
 Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)
 al 30 de Junio de 2018
 PESOS

Concepto (c)			Cuenta por Pagar
	Devengado	Pagado	
I. Gasto No Etiquetado (I=A+B+C+D+E+F+G+H+I)	19,724,113.01	19,724,113.01	20,728,730.26
A. Servicios Personales (A=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7)	4,956,830.18	4,956,830.18	8,532,414.85
a1) Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	3,231,667.89	3,231,667.89	4,114,618.71
a2) Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio			0.00
a3) Remuneraciones Adicionales y Especiales	129,981.38	129,981.38	1,251,409.89
a4) Seguridad Social	749,641.05	749,641.05	1,026,453.35
a5) Otras Prestaciones Sociales y Económicas	845,539.86	845,539.86	2,139,932.90
a6) Previsiones			0.00
a7) Pago de Estímulos a Servidores Públicos			0.00
B. Materiales y Suministros (B=b1+b2+b3+b4+b5+b6+b7+b8+b9)	818,992.18	818,992.18	2,588,879.51
b1) Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	103,597.63	103,597.63	360,907.51
b2) Alimentos y Utensilios	12,834.76	12,834.76	25,165.24
b3) Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización			0.00
b4) Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	422,204.50	422,204.50	1,518,265.49
b5) Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	1,332.42	1,332.42	7,167.58
b6) Combustibles, Lubricantes y Aditivos	203,842.80	203,842.80	291,893.82
b7) Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	2,141.03	2,141.03	157,206.78
b8) Materiales y Suministros Para Seguridad			0.00
b9) Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	73,039.04	73,039.04	228,273.09
C. Servicios Generales (C=c1+c2+c3+c4+c5+c6+c7+c8+c9)	3,946,593.36	3,946,593.36	7,568,414.87
c1) Servicios Básicos	2,410,006.71	2,410,006.71	3,430,280.85
c2) Servicios de Arrendamiento	700.00	700.00	17,403.99
c3) Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios	552,624.32	552,624.32	990,332.02
c4) Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	81,499.82	81,499.82	112,917.60
c5) Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	93,923.80	93,923.80	1,294,725.60
c6) Servicios de Comunicación Social y Publicidad	37,388.60	37,388.60	102,611.40
c7) Servicios de Traslado y Viáticos	17,534.28	17,534.28	53,465.72
c8) Servicios Oficiales	500.44	500.44	101,499.56
c9) Otros Servicios Generales	752,415.39	752,415.39	1,465,178.13
D. Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas (D=d1+d2+d3+d4+d5+d6+d7+d8+d9)	0.00	0.00	0.00
d1) Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0.00	0.00	0.00
d2) Transferencias al Resto del Sector Público			0.00
d3) Subsidios y Subvenciones			0.00
d4) Ayudas Sociales			0.00
d5) Pensiones y Jubilaciones			0.00
d6) Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos			0.00
d7) Transferencias a la Seguridad Social			0.00
d8) Donativos			0.00
d9) Transferencias al Exterior			0.00
E. Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles (E=e1+e2+e3+e4+e5+e6+e7+e8+e9)	129,556.22	129,556.22	392,978.97
e1) Mobiliario y Equipo de Administración	0.00	0.00	11,000.00

Junta Municipal de Agua Potable y Alcantarillado de San Felipe, Gto.
Correspondientes al 30 de Junio de 2018

e2) Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo			0.00
e3) Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio			0.00
e4) Vehículos y Equipo de Transporte			0.00
e5) Equipo de Defensa y Seguridad			0.00
e6) Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	129,556.22	129,556.22	381,978.97
e7) Activos Biológicos			0.00
e8) Bienes Inmuebles			0.00
e9) Activos Intangibles			0.00
F. Inversión Pública (F=f1+f2+f3)	872,141.07	872,141.07	1,646,042.06
f1) Obra Pública en Bienes de Dominio Público	872,141.07	872,141.07	1,646,042.06
f2) Obra Pública en Bienes Propios			0.00
f3) Proyectos Productivos y Acciones de Fomento			0.00
G. Inversiones Financieras y Otras Provisiones (G=g1+g2+g3+g4+g5+g6+g7)	0.00	0.00	0.00
g1) Inversiones Para el Fomento de Actividades Productivas			0.00
g2) Acciones y Participaciones de Capital			0.00
g3) Compra de Títulos y Valores			0.00
g4) Concesión de Préstamos			0.00
g5) Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos			0.00
Fideicomiso de Desastres Naturales (Informativo)			0.00
g6) Otras Inversiones Financieras			0.00
g7) Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales			0.00
H. Participaciones y Aportaciones (H=h1+h2+h3)	9,000,000.00	9,000,000.00	0.00
h1) Participaciones			0.00
h2) Aportaciones			0.00
h3) Convenios	9,000,000.00	9,000,000.00	0.00
I. Deuda Pública (I=i1+i2+i3+i4+i5+i6+i7)	0.00	0.00	0.00
i1) Amortización de la Deuda Pública			0.00
i2) Intereses de la Deuda Pública			0.00
i3) Comisiones de la Deuda Pública			0.00
i4) Gastos de la Deuda Pública			0.00
i5) Costo por Coberturas			0.00
i6) Apoyos Financieros			0.00
i7) Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)			0.00
II. Gasto Etiquetado (II=A+B+C+D+E+F+G+H+I)	198,244.82	198,244.82	138,251.18
A. Servicios Personales (A=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7)	0.00	0.00	0.00
a1) Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente			0.00
a2) Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio			0.00
a3) Remuneraciones Adicionales y Especiales			0.00
a4) Seguridad Social			0.00
a5) Otras Prestaciones Sociales y Económicas			0.00
a6) Previsiones			0.00
a7) Pago de Estímulos a Servidores Públicos			0.00

Junta Municipal de Agua Potable y Alcantarillado de San Felipe, Gto.
Correspondientes al 30 de Junio de 2018

B. Materiales y Suministros (B=b1+b2+b3+b4+b5+b6+b7+b8+b9)	0.00	0.00	0.00
b1) Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales			0.00
b2) Alimentos y Utensilios			0.00
b3) Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización			0.00
b4) Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación			0.00
b5) Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio			0.00
b6) Combustibles, Lubricantes y Aditivos			0.00
b7) Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos			0.00
b8) Materiales y Suministros Para Seguridad			0.00
b9) Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores			0.00
C. Servicios Generales (C=c1+c2+c3+c4+c5+c6+c7+c8+c9)	0.00	0.00	0.00
c1) Servicios Básicos			0.00
c2) Servicios de Arrendamiento			0.00
c3) Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios			0.00
c4) Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales			0.00
c5) Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación			0.00
c6) Servicios de Comunicación Social y Publicidad			0.00
c7) Servicios de Traslado y Viáticos			0.00
c8) Servicios Oficiales			0.00
c9) Otros Servicios Generales			0.00
D. Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas (D=d1+d2+d3+d4+d5+d6+d7+d8+d9)	0.00	0.00	0.00
d1) Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0.00	0.00	0.00
d2) Transferencias al Resto del Sector Público			0.00
d3) Subsidios y Subvenciones			0.00
d4) Ayudas Sociales			0.00
d5) Pensiones y Jubilaciones			0.00
d6) Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos			0.00
d7) Transferencias a la Seguridad Social			0.00
d8) Donativos			0.00
d9) Transferencias al Exterior			0.00
E. Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles (E=e1+e2+e3+e4+e5+e6+e7+e8+e9)	106,464.81	106,464.81	0.00
e1) Mobiliario y Equipo de Administración			0.00
e2) Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo			0.00
e3) Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio			0.00
e4) Vehículos y Equipo de Transporte			0.00
e5) Equipo de Defensa y Seguridad			0.00
e6) Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	106,464.81	106,464.81	0.00
e7) Activos Biológicos			0.00
e8) Bienes Inmuebles			0.00
e9) Activos Intangibles			0.00
F. Inversión Pública (F=f1+f2+f3)	91,780.01	91,780.01	138,251.18
f1) Obra Pública en Bienes de Dominio Público	91,780.01	91,780.01	138,251.18

**Junta Municipal de Agua Potable y Alcantarillado de San Felipe, Gto.
Correspondientes al 30 de Junio de 2018**

f2) Obra Pública en Bienes Propios			0.00
f3) Proyectos Productivos y Acciones de Fomento			0.00
G. Inversiones Financieras y Otras Provisiones (G=g1+g2+g3+g4+g5+g6+g7)	0.00	0.00	0.00
g1) Inversiones Para el Fomento de Actividades Productivas			0.00
g2) Acciones y Participaciones de Capital			0.00
g3) Compra de Títulos y Valores			0.00
g4) Concesión de Préstamos			0.00
g5) Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos			0.00
Fideicomiso de Desastres Naturales (Informativo)			0.00
g6) Otras Inversiones Financieras			0.00
g7) Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales			0.00
H. Participaciones y Aportaciones (H=h1+h2+h3)	0.00	0.00	0.00
h1) Participaciones			0.00
h2) Aportaciones			0.00
h3) Convenios			0.00
I. Deuda Pública (I=i1+i2+i3+i4+i5+i6+i7)	0.00	0.00	0.00
i1) Amortización de la Deuda Pública			0.00
i2) Intereses de la Deuda Pública			0.00
i3) Comisiones de la Deuda Pública			0.00
i4) Gastos de la Deuda Pública			0.00
i5) Costo por Coberturas			0.00
i6) Apoyos Financieros			0.00
i7) Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)			0.00
III. Total de Egresos (III = I + II)	19,922,357.83	19,922,357.83	20,866,981.44

Artículo 8.- Toda propuesta de aumento o creación de gasto del Presupuesto de Egresos, deberá acompañarse con la correspondiente iniciativa de ingreso o compensarse con reducciones en otras previsiones de gasto.

No procederá pago alguno que no esté comprendido en el Presupuesto de Egresos, determinado por ley posterior o con cargo a Ingresos excedentes. La Entidad Federativa deberá revelar en la cuenta pública y en los informes que periódicamente entreguen a la Legislatura local, la fuente de ingresos con la que se haya pagado el nuevo gasto, distinguiendo el Gasto etiquetado y no etiquetado.

Artículo 21.- Los Municipios y sus Entes Públicos deberán observar las disposiciones establecidas en los artículos 8, 10, 11, 14, 15 y 17 de esta Ley.

Adicionalmente, los Municipios y sus Entes Públicos deberán observar lo previsto en el artículo 13 de esta Ley. Lo anterior, con excepción de la fracción III, segundo párrafo de dicho artículo, la cual sólo será aplicable para los Municipios de más de 200,000 habitantes, de acuerdo con el último censo o conteo de población que publique el Instituto Nacional de Estadística y Geografía.

Las autorizaciones a las que se hace mención en dichos artículos serán realizadas por las autoridades municipales competentes.

3. Pasivo Circulante al Cierre del Ejercicio

Se informará solo al 30 de Junio de 2018

Fundamento Artículo 13 VII y 21 LDF

Artículo 13.- Una vez aprobado el Presupuesto de Egresos, para el ejercicio del gasto, las Entidades Federativas deberán observar las disposiciones siguientes:

Junta Municipal de Agua Potable y Alcantarillado de San Felipe, Gto. Correspondientes al 30 de Junio de 2018

VIII. Una vez concluida la vigencia del Presupuesto de Egresos, sólo procederá realizar pagos con base en dicho presupuesto, por los conceptos efectivamente devengados en el año que corresponda y que se hubieren registrado en el informe de cuentas por pagar y que integren el pasivo circulante al cierre del ejercicio. En el caso de las Transferencias federales etiquetadas se estará a lo dispuesto en el artículo 17 de esta Ley.

Artículo 21.- Los Municipios y sus Entes Públicos deberán observar las disposiciones establecidas en los artículos 8, 10, 11, 14, 15 y 17 de esta Ley.

Adicionalmente, los Municipios y sus Entes Públicos deberán observar lo previsto en el artículo 13 de esta Ley. Lo anterior, con excepción de la fracción III, segundo párrafo de dicho artículo, la cual sólo será aplicable para los Municipios de más de 200,000 habitantes, de acuerdo con el último censo o conteo de población que publique el Instituto Nacional de Estadística y Geografía.

Las autorizaciones a las que se hace mención en dichos artículos serán realizadas por las autoridades municipales competentes.

4. Deuda Pública y Obligaciones

Se revelará:

a) La información detallada de cada Financiamiento u Obligación contraída en los términos del Título Tercero Capítulo Uno de la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y Municipios, incluyendo como mínimo, el importe, tasa, plazo, comisiones y demás accesorios pactados.

Fundamento Artículo 25 LDF

Artículo 25.- Los Entes Públicos estarán obligados a contratar los Financiamientos y Obligaciones a su cargo bajo las mejores condiciones de mercado.

Una vez celebrados los instrumentos jurídicos relativos, a más tardar 10 días posteriores a la inscripción en el Registro Público Único, el Ente Público deberá publicar en su página oficial de Internet dichos instrumentos. Asimismo, el Ente Público presentará en los informes trimestrales a que se refiere la Ley General de Contabilidad Gubernamental y en su respectiva cuenta pública la información detallada de cada Financiamiento u Obligación contraída en los términos de este Capítulo, incluyendo como mínimo, el importe, tasa, plazo, comisiones y demás accesorios pactados.

5. Obligaciones a Corto Plazo

Se revelará:

a) La información detallada de las Obligaciones a corto plazo contraídas en los términos del Título Tercero Capítulo Uno de la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y Municipios, incluyendo por lo menos importe, tasas, plazo, comisiones y cualquier costo relacionado, así mismo se deberá incluir la tasa efectiva.

Fundamento Artículo 31 LDF

Artículo 31.- Los recursos derivados de las Obligaciones a corto plazo deberán ser destinados exclusivamente a cubrir necesidades de corto plazo, entendiendo dichas necesidades como insuficiencias de liquidez de carácter temporal.

Las Entidades Federativas y los Municipios presentarán en los informes periódicos a que se refiere la Ley General de Contabilidad Gubernamental y en su respectiva cuenta pública la información detallada de las Obligaciones a corto plazo contraídas en los términos del presente Capítulo, incluyendo por lo menos importe, tasas, plazo, comisiones y cualquier costo relacionado. Adicionalmente, deberá incluir la tasa efectiva de las Obligaciones a corto plazo a que hace referencia el artículo 26, fracción IV, calculada conforme a la metodología que para tal efecto emita la Secretaría.

6. Evaluación de Cumplimiento

Se revelará:

a) La información relativa al cumplimiento de los convenios de Deuda Garantizada.

Fundamento Artículo 40 LDF

Junta Municipal de Agua Potable y Alcantarillado de San Felipe, Gto.
Correspondientes al 30 de Junio de 2018

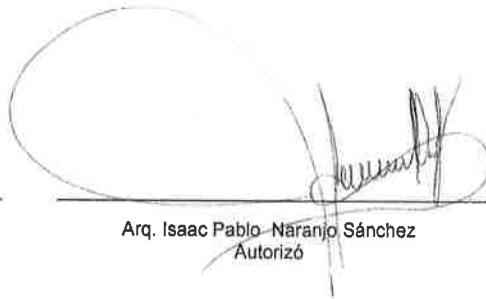
Artículo 40.- La Secretaría realizará periódicamente la evaluación del cumplimiento de las obligaciones específicas de responsabilidad hacendaria a cargo de los Estados; a su vez, los Estados realizarán dicha evaluación de las obligaciones a cargo de los Municipios, en términos de lo establecido en los propios convenios. Para ello, los Estados y Municipios enviarán trimestralmente a la Secretaría y al Estado, respectivamente, la información que se especifique en el convenio correspondiente para efectos de la evaluación periódica de cumplimiento. En todo caso, el Estado, a través de la secretaría de finanzas o su equivalente, deberá remitir la evaluación correspondiente de cada Municipio a la Secretaría.

Los Estados y Municipios serán plenamente responsables de la validez y exactitud de la documentación e información que respectivamente entreguen para realizar la evaluación del cumplimiento referida en el párrafo anterior.

La Secretaría y los Estados deberán publicar, a través de su respectiva página oficial de Internet, el resultado de las evaluaciones que realicen en términos de este artículo. Adicionalmente, los Estados y Municipios deberán incluir en un apartado de su respectiva cuenta pública y en los informes que periódicamente entreguen a la Legislatura local, la información relativa al cumplimiento de los convenios.



C.P. María Alejandra Ramírez López
Elaboro



Arq. Isaac Pablo Naranjo Sánchez
Autorizó



C. Héctor Manuel Morelos Guerrero
Revisó