




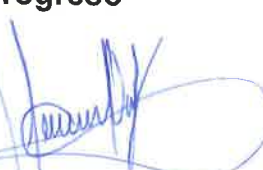
F/S 629 Oficio Núm. 629/2019  
Exp. SF.023-09.02-01.011.07  
Asunto: 2do Informe Trimestral Financiero  
San Felipe, Gto., 30 de Julio de 2019

**C.P. Sergio Ortega Mora**  
**Tesorero Municipal de San Felipe, Gto.**  
**Presente.-**

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 2019.

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**  
**"Unión, Tradición y Progreso"**



**Arq. Isaac Pablo Naranjo Sánchez**  
**Presidente JMAPA**



C.c.p.:

- Lic. Eduardo Maldonado García.-Presidente Municipal de San Felipe, Gto.- Para su conocimiento
- Regidores del H. Ayuntamiento.- ídem
- Lic. Ricardo Cortés Morales.- Contralor Municipal.- ídem
- Archivo

Carretera San Felipe-Ocampo Kilometro 3.4 Sin Número, Col. El Puertecito, San Felipe, Guanajuato, C.P. 37600.  
Tel. 428 68 50444 ó 428 68 51162 E-MAIL: aguapotablesanfelipe@gmail.com



# Junta Municipal de Agua Potable y Alcantarillado de San Felipe

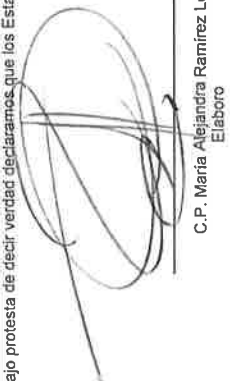
Documento	Ejercicio	Primer Trimestre	Segundo Trimestre	Tercer Trimestre	Cuarto Trimestre	Anual
311_ESF_Estado de Situación Financiera	2019	Entregado	Entregado			
312_ACT_Estado de Actividades	2019	Entregado	Entregado			
313_VHP_Estado de Variación en la Hacienda Poblada	2019	Entregado	Entregado			
314_CSF_Estado de Cambios en la Situación Financiera	2019	Entregado	Entregado			
315_EFE_Estado de Flujos de Efectivo	2019	Entregado	Entregado			
316_EAA_Estado Analítico del Activo	2019	Entregado	Entregado			
317_ADP_Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos	2019	Entregado	Entregado			
318_IPC_informes sobre Pasivos Contingentes	2019	Entregado	Entregado			
319_NDM_Notas de Desglose y de Memoria	2019	Entregado	Entregado			
319_NGA_Notas de Gestión Administrativa	2019	Entregado	Entregado			
321_EAI_Estado Analítico de Ingresos	2019	Entregado	Entregado			
322_EAE_Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos	2019	Entregado	Entregado			
323_ENT_Endebudamiento Neto	2019	Entregado	Entregado			
324_IND_Intereses de la Deuda	2019	Entregado	Entregado			
325_FFF_Flujo de Fondos	2019	Entregado	Entregado			
331_GCP_Gasto por Categoría Programática	2019	Entregado	Entregado			
332_PPI_Programas y Proyectos de Inversión	2019	Entregado	Entregado			
333_INR_Indicadores de Resultados	2019	Entregado	Entregado			
334_RED_Resultado Evaluación Desempeño	2019	Entregado	Entregado			
341_BMI_Relación de Bienes Muebles e Inmuebles	2019	Entregado	Entregado			
344_DGF_Destino y Gasto Federalizado	2019	Entregado	Entregado			
345_EQB_Esquema bursátil	2019	Entregado	Entregado			
346_NDF_Notas de Ley de Disciplina Financiera	2019	Entregado	Entregado			
351_BZC_Balanza de Comprobación	2019	Entregado	Entregado			
352_BMC_Base de Movimientos Contables	2019	Entregado	Entregado			
361_LDF_Formatos de Disciplina Financiera	2019	Entregado	Entregado			

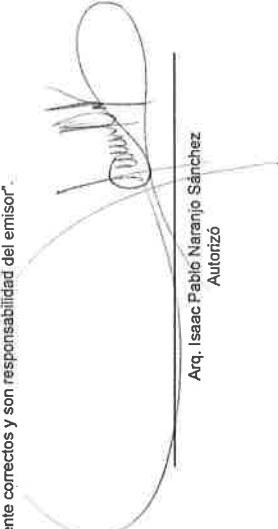
JUNTA MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE SAN FELIPE, GTO.

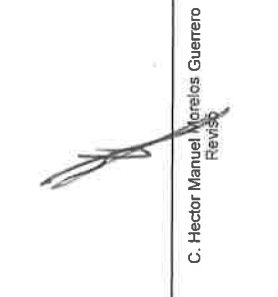
Estado de Situación Financiera  
AL 30 DE JUNIO DEL 2019

	2019	2018	PASIVO	2019	2018
<b>ACTIVO</b>					
<b>Activo Circulante</b>			<b>Pasivo Circulante</b>		
Efectivo y Equivalentes	18,774,220.21	15,434,010.13	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	4,412,953.90	4,019,719.71
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	25,254,922.69	23,688,269.72	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	47,415.80	1,633,091.82	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0.00	0.00
Inventarios	0.00	0.00	Títulos y Valores a Corto Plazo	0.00	0.00
Almacenes	778,878.94	741,658.84	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0.00	0.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0.00	0.00	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0.00	0.00
Otros Activos Circulantes	0.00	0.00	Provisiones a Corto Plazo	0.00	0.00
<b>Total de Activo Circulante</b>	<b>44,855,437.64</b>	<b>41,497,030.51</b>	Otros Pasivos a Corto Plazo	13,191,954.53	12,259,268.41
<b>Activo No Circulante</b>			<b>Total de Pasivo Circulante</b>	<b>17,604,908.43</b>	<b>16,278,988.12</b>
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0.00	0.00	<b>Pasivo No Circulante</b>		
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0.00	0.00	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	28,576,880.14	24,583,644.60	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00
Bienes Muebles	4,522,566.10	4,325,980.59	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	-1,364,625.16	-1,364,625.16	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	<b>Total de Pasivo No Circulante</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
Otros Activos no Circulantes	0.00	0.00	<b>Total del Pasivo</b>	<b>17,604,908.43</b>	<b>16,278,988.12</b>
<b>Total de Activo No Circulante</b>	<b>32,081,483.32</b>	<b>27,891,662.27</b>	<b>HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO</b>		
<b>Total Activo</b>	<b>76,936,920.96</b>	<b>69,388,692.78</b>	<b>Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido</b>	<b>2,469,632.65</b>	<b>2,469,632.65</b>
			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
			<b>Hacienda Pública/Patrimonio Generado</b>	<b>56,862,379.88</b>	<b>50,640,072.01</b>
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	6,222,307.87	1,342,654.75
			Resultados de Ejercicios Anteriores	50,640,072.01	49,297,417.26
			Revalúos	0.00	0.00
			Reservas	0.00	0.00
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00	0.00
			<b>Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
			Resultado por Posición Monetaria	0.00	0.00
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0.00	0.00
			<b>Total Hacienda Pública/Patrimonio</b>	<b>59,332,012.53</b>	<b>53,109,704.66</b>
			<b>Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio</b>	<b>76,936,920.96</b>	<b>69,388,692.78</b>

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


  
 C.P. María Alejandra Ramírez López
   
 Elaboró


  
 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 ACTIVIDADES  
DEL 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DEL 2019

	2019	2018
<b>INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS</b>		
<b>Ingresos de Gestión</b>	<b>18,064,616.60</b>	<b>32,591,305.11</b>
Impuestos	0.00	0.00
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	0.00
Contribuciones de Mejoras	0.00	0.00
Derechos	17,813,591.36	31,855,316.01
Productos	20,105.04	306,551.27
Aprovechamientos	0.00	429,437.83
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	230,920.20	0.00
<b>Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones</b>	<b>0.00</b>	<b>551,187.76</b>
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	0.00	551,187.76
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00
<b>Otros Ingresos y Beneficios</b>	<b>188,319.35</b>	<b>0.00</b>
Ingresos Financieros	0.00	0.00
Incremento por Variación de Inventarios	0.00	0.00
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00	0.00
Disminución del Exceso de Provisiones	0.00	0.00
Otros Ingresos y Beneficios Varios	188,319.35	0.00
<b>Total de Ingresos y Otros Beneficios</b>	<b>18,252,935.95</b>	<b>33,142,492.87</b>
<b>GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS</b>		
<b>Gastos de Funcionamiento</b>	<b>12,030,628.08</b>	<b>22,546,020.53</b>
Servicios Personales	5,675,140.28	11,054,024.54
Materiales y Suministros	1,366,286.96	2,340,296.92
Servicios Generales	4,989,200.84	9,151,699.07
<b>Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0.00	0.00
Transferencias al Resto del Sector Público	0.00	0.00
Subsidios y Subvenciones	0.00	0.00
Ayudas Sociales	0.00	0.00
Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0.00	0.00
Transferencias a la Seguridad Social	0.00	0.00
Donativos	0.00	0.00
Transferencias al Exterior	0.00	0.00
<b>Participaciones y Aportaciones</b>	<b>0.00</b>	<b>9,000,000.00</b>
Participaciones	0.00	0.00
Aportaciones	0.00	0.00
Convenios	0.00	9,000,000.00
<b>Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
Intereses de la Deuda Pública	0.00	0.00
Comisiones de la Deuda Pública	0.00	0.00
Gastos de la Deuda Pública	0.00	0.00
Costo por Coberturas	0.00	0.00
Apoyos Financieros	0.00	0.00
<b>Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias</b>	<b>0.00</b>	<b>253,817.59</b>
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	0.00	253,817.59
Provisiones	0.00	0.00
Disminución de Inventarios	0.00	0.00
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00	0.00
Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0.00	0.00
Otros Gastos	0.00	0.00
<b>Inversión Pública</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
Inversión Pública no Capitalizable	0.00	0.00
<b>Total de Gastos y Otras Pérdidas</b>	<b>12,030,628.08</b>	<b>31,799,838.12</b>
<b>Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)</b>	<b>6,222,307.87</b>	<b>1,342,654.75</b>

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

C. P. María Alejandra Ramírez López  
Elaboro


Arq. Isaac Pablo Naranjo Sánchez  
Autorizó

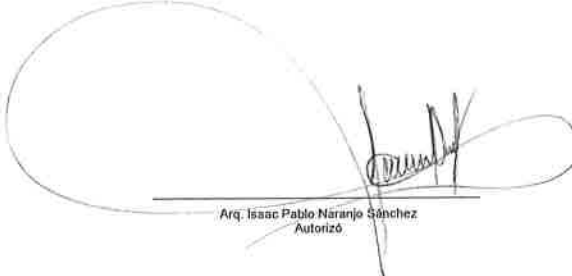
C. Hector Manuel Morelos Guerrero  
Revisó

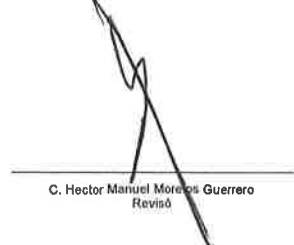
**ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA**  
**JUNTA MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE SAN FELIPE, GTO.**  
**DEL 1 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DEL 2019**

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
<b>Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido Neto de 2018</b>	<b>2,469,632.65</b>				<b>2,469,632.65</b>
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
<b>Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto de 2018</b>		<b>49,297,417.26</b>	<b>1,342,654.75</b>		<b>50,640,072.01</b>
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			1,342,654.75		1,342,654.75
Resultados de Ejercicios Anteriores		49,297,417.26			49,297,417.26
Revalúos		0.00			0.00
Reservas		0.00			0.00
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		0.00			0.00
<b>Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto de 2018</b>				<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
Resultado por Posición Monetaria				0.00	0.00
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios				0.00	0.00
<b>Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final de 2018</b>	<b>2,469,632.65</b>	<b>49,297,417.26</b>	<b>1,342,654.75</b>	<b>0.00</b>	<b>53,109,704.66</b>
<b>Cambios en la Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido Neto de 2019</b>	<b>0.00</b>				<b>0.00</b>
Aportaciones	0.00				0.00
Donaciones de Capital	0.00				0.00
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00				0.00
<b>Variaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto de 2019</b>		<b>1,342,654.75</b>	<b>4,879,653.12</b>		<b>6,222,307.87</b>
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			4,879,653.12		4,879,653.12
Resultados de Ejercicios Anteriores		1,342,654.75	-1,342,654.75		0.00
Revalúos			0.00		0.00
Reservas			0.00		0.00
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores			0.00		0.00
<b>Cambios en el Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto de 2019</b>				<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
Resultado por Posición Monetaria				0.00	0.00
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios				0.00	0.00
<b>Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final de 2019</b>	<b>2,469,632.65</b>	<b>50,640,072.01</b>	<b>6,222,307.87</b>	<b>0.00</b>	<b>69,332,012.53</b>

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

  
 C. María Alejandra Ramírez López  
 Elabora

  
 Arq. Isaac Pablo Naranjo Sánchez  
 Autorizó

  
 C. Hector Manuel Morales Guerrero  
 Revisó

JUNTA MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE SAN FELIPE, GTO.  
ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACIÓN FINANCIERA  
DEL 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DEL 2019

	Origen	Aplicación
<b>ACTIVO</b>	<b>1,585,676.02</b>	<b>9,133,904.20</b>
<i>Activo Circulante</i>	<b>1,585,676.02</b>	<b>4,944,083.15</b>
Efectivo y Equivalentes	0.00	3,340,210.08
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	0.00	1,566,652.97
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	1,585,676.02	0.00
Inventarios	0.00	0.00
Almacenes	0.00	37,220.10
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0.00	0.00
Otros Activos Circulantes	0.00	0.00
<i>Activo No Circulante</i>	<b>0.00</b>	<b>4,189,821.05</b>
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0.00	0.00
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0.00	0.00
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0.00	3,993,235.54
Bienes Muebles	0.00	196,585.51
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
<b>PASIVO</b>	<b>1,325,920.31</b>	<b>0.00</b>
<i>Pasivo Circulante</i>	<b>1,325,920.31</b>	<b>0.00</b>
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	393,234.19	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	932,686.12	0.00
<i>Pasivo No Circulante</i>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00
Documentos por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00
Deuda Pública a Largo Plazo	0.00	0.00
Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0.00	0.00
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0.00	0.00
Provisiones a Largo Plazo	0.00	0.00
<b>HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO</b>	<b>6,222,307.87</b>	<b>0.00</b>
<i>Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido</i>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
Aportaciones	0.00	0.00
Donaciones de Capital	0.00	0.00
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00	0.00
<i>Hacienda Pública/Patrimonio Generado</i>	<b>6,222,307.87</b>	<b>0.00</b>
Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	4,879,653.12	0.00
Resultados de Ejercicios Anteriores	1,342,654.75	0.00
Revalúos	0.00	0.00
Reservas	0.00	0.00
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00	0.00
<i>Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio</i>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
Resultado por Posición Monetaria	0.00	0.00
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0.00	0.00

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

C.P. María Alejandra Ramírez López  
Elaboro

Arq. Isaac Pablo Naranjo Sánchez  
Autorizó

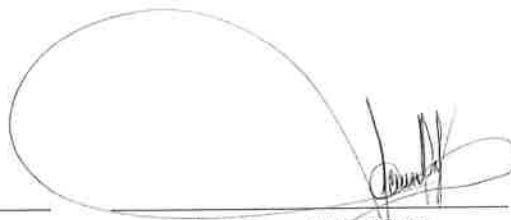
C. Hector Manuel Morelos Guerrero  
Revisó

JUNTA MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE SAN FELIPE, GTO.  
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO  
DEL 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DEL 2019

Concepto	2019	2018
<b>Flujo de Efectivo de las Actividades de Operación</b>		
<b>Origen</b>	<b>18,262,936.96</b>	<b>33,142,492.87</b>
Impuestos	0.00	0.00
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	0.00
Contribuciones de Mejoras	0.00	0.00
Derechos	17,813,591.36	31,855,316.01
Productos	20,105.04	306,551.27
Aprovechamientos	0.00	429,437.83
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	230,920.20	0.00
Participaciones y Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	0.00	551,187.76
Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00
Otros Orígenes de Operación	188,319.35	0.00
<b>Aplicación</b>	<b>12,030,628.08</b>	<b>31,546,020.53</b>
Servicios Personales	5,675,140.28	11,054,024.54
Materiales y Suministros	1,366,286.96	2,340,296.92
Servicios Generales	4,989,200.84	9,151,699.07
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0.00	0.00
Transferencias al resto del Sector Público	0.00	0.00
Subsidios y Subvenciones	0.00	0.00
Ayudas Sociales	0.00	0.00
Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00
Transferencias a Fidelcomisos, 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	9,000,000.00
Otras Aplicaciones de Operación	0.00	0.00
<b>Flujo Neto de Efectivo por Actividades de Operación</b>	<b>6,222,307.87</b>	<b>1,596,472.34</b>
<b>Flujo de Efectivo de las actividades de Inversión</b>		
<b>Origen</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0.00	0.00
Bienes Muebles	0.00	0.00
Otros Orígenes de Inversión	0.00	0.00
<b>Aplicación</b>	<b>4,189,821.05</b>	<b>1,215,492.11</b>
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	3,983,235.54	963,921.08
Bienes Muebles	196,585.51	251,571.03
Otras Aplicaciones de Inversión	0.00	0.00
<b>Flujo Neto de Efectivo por Actividades de Inversión</b>	<b>-4,189,821.05</b>	<b>-1,215,492.11</b>
<b>Flujo de Efectivo de las actividades de Financiamiento</b>		
<b>Origen</b>	<b>2,911,596.33</b>	<b>1,894,199.66</b>
Endeudamiento Neto	0.00	0.00
Interno	0.00	0.00
Externo	0.00	0.00
Otros Orígenes de Financiamiento	2,911,596.33	1,894,199.66
<b>Aplicación</b>	<b>1,603,873.07</b>	<b>2,964,079.96</b>
Servicios de la Deuda	0.00	0.00
Interno	0.00	0.00
Externo	0.00	0.00
Otras Aplicaciones de Financiamiento	1,603,873.07	2,964,079.96
<b>Flujo Neto de Efectivo por Actividades de Financiamiento</b>	<b>1,307,723.26</b>	<b>-1,069,880.30</b>
<b>Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo</b>	<b>3,340,210.08</b>	<b>-688,900.07</b>
<b>Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio</b>	<b>16,434,010.13</b>	<b>16,122,910.20</b>
<b>Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio</b>	<b>18,774,220.21</b>	<b>16,434,010.13</b>

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

  
C.P. María Alejandra Ramírez López  
Elaboro

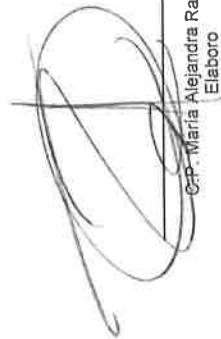
  
Arq. Isaac Pablo Naranjo Sánchez  
Autorizó

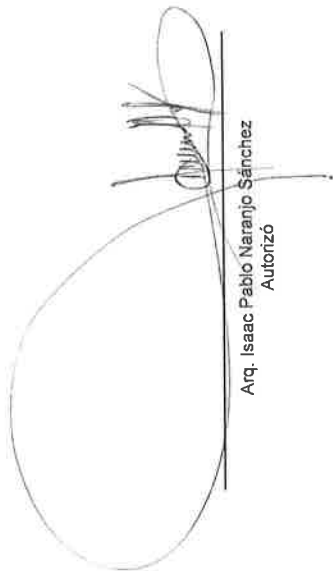
  
C. Hector Manuel Morelos Guerrero  
Revisó

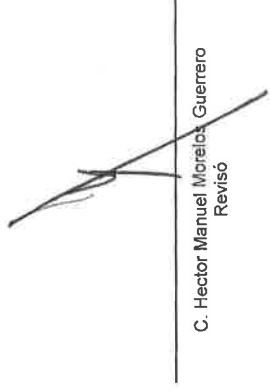
JUNTA MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE SAN FELIPE, GTO.  
ESTADO ANALÍTICO DEL ACTIVO  
DEL 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DEL 2019

Concepto	Saldo Inicial 1	Cargos del Periodo 2	Abonos del Periodo 3	Saldo Final 4 (1+2-3)	Variación Del Periodo (4-1)
<b>ACTIVO</b>	<b>69,388,692.78</b>	<b>47,947,212.65</b>	<b>40,398,984.47</b>	<b>76,936,920.96</b>	<b>7,548,228.18</b>
<b>Activo Circulante</b>	<b>41,497,030.51</b>	<b>42,638,747.85</b>	<b>39,280,340.72</b>	<b>44,855,437.64</b>	<b>3,358,407.13</b>
Derechos y Equivalentes	15,434,010.13	20,594,370.92	17,254,160.84	18,774,220.21	3,340,210.08
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	23,688,269.72	20,401,060.94	18,834,407.97	25,254,922.69	1,566,652.97
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	1,633,091.82	827,038.30	2,412,714.32	47,415.80	-1,585,676.02
Inventarios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Almacenes	741,658.84	816,277.69	779,057.59	778,878.94	37,220.10
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
<b>Activo No Circulante</b>	<b>27,891,662.27</b>	<b>5,308,464.80</b>	<b>1,118,643.75</b>	<b>32,081,483.32</b>	<b>4,189,821.05</b>
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	24,583,644.60	5,077,448.26	1,084,212.72	28,576,880.14	3,993,235.54
Bienes Muebles	4,325,980.59	231,016.54	34,431.03	4,522,566.10	196,585.51
Activos Intangibles	346,662.24	0.00	0.00	346,662.24	0.00
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-1,364,625.16	0.00	0.00	-1,364,625.16	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  
Elaboró

  
Arq. Isaac Pablo Naranjo Sánchez  
Autorizó

  
C. Hector Manuel Morelos Guerrero  
Revisó



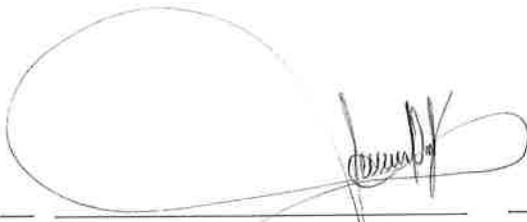
JUNTA MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE SAN FELIPE, GTO.  
ESTADO ANALÍTICO DE LA DEUDA Y OTROS PASIVOS  
DEL 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DEL 2019

Denominación de las Deudas	Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
<b>DEUDA PÚBLICA</b>			0.00	0.00
<b>Corto Plazo</b>				
<b>Deuda Interna</b>			0.00	0.00
Instituciones de Crédito			0.00	0.00
Títulos y Valores			0.00	0.00
Arrendamientos Financieros			0.00	0.00
<b>Deuda Externa</b>			0.00	0.00
Organismos Financieros Internacionales			0.00	0.00
Deuda Bilateral			0.00	0.00
Títulos y Valores			0.00	0.00
Arrendamientos Financieros			0.00	0.00
<i>Subtotal a Corto Plazo</i>			0.00	0.00
<b>Largo Plazo</b>				
<b>Deuda Interna</b>			0.00	0.00
Instituciones de Crédito			0.00	0.00
Títulos y Valores			0.00	0.00
Arrendamientos Financieros			0.00	0.00
<b>Deuda Externa</b>			0.00	0.00
Organismos Financieros Internacionales			0.00	0.00
Deuda Bilateral			0.00	0.00
Títulos y Valores			0.00	0.00
Arrendamientos Financieros			0.00	0.00
<i>Subtotal Largo Plazo</i>			0.00	0.00
<b>Otros Pasivos</b>			16,278,988.12	17,604,908.43
<b>Total Deuda y Otros Pasivos</b>			16,278,988.12	17,604,908.43


\*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

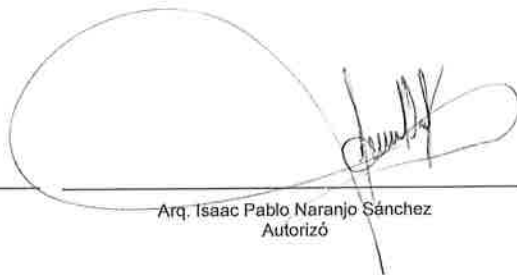
JUNTA MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE SAN FELIPE, GTO.  
INFORMES SOBRE PASIVOS CONTINGENTES  
DEL 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DEL 2019

NOMBRE	CONCEPTO
JUICIOS	NO APLICA
GARANTÍAS	
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
<b>I. NOTAS DE DESGLOSE:</b>	
<b>INFORMACION CONTABLE</b>	
ESF-01	<u>FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA E INVERSIONES FINANCIERAS</u>
ESF-02	<u>CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR</u>
ESF-03	<u>CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR CORTO PLAZO</u>
ESF-04	<u>BIENES DISPONIBLES PARA SU TRANSFORMACIÓN ESTIMACIONES Y DETERIOROS</u>
ESF-05	<u>INVENTARIO Y ALMACENES</u>
ESF-06	<u>FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS</u>
ESF-07	<u>PARTICIPACIONES Y APORTACIONES DE CAPITAL</u>
ESF-08	<u>BIENES MUEBLES E INMUEBLES</u>
ESF-09	<u>INTANGIBLES Y DIFERIDOS</u>
ESF-10	<u>ESTIMACIONES Y DETERIOROS</u>
ESF-11	<u>OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES</u>
ESF-12	<u>CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR</u>
ESF-13	<u>FONDOS Y BIENES DE TERCEROS</u>
ESF-14	<u>OTROS PASIVOS CIRCULANTES</u>
ACT-01	<u>INGRESOS DE GESTIÓN</u>
ACT-02	<u>PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS...</u>
ACT-03	<u>ACT-03 OTROS INGRESOS</u>
ACT-04	<u>GASTOS Y OTRAS PERDIDAS</u>
VHP-01	<u>PATRIMONIO CONTRIBUIDO</u>
VHP-02	<u>PATRIMONIO GENERADO</u>
EFE-01	<u>FLUJO DE EFECTIVO</u>
EFE-02	<u>ADQ. BIENES MUEBLES E INMUEBLES</u>
EFE-03	<u>CONCILIACIÓN DEL FLUJO DE EFECTIVO</u>
<u>Conciliación Ig</u>	<u>CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES</u>
<u>Conciliación Eg</u>	<u>CONCILIACIÓN ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES</u>
<b>II. DE MEMORIA (DE ORDEN):</b>	
<b>Memoria</b>	<u>CONTABLES</u>
	<u>PRESUPUESTALES</u>


"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  
Elaboró



Arq. Isaac Pablo Naranjo Sánchez  
Autorizó



C. Hector Manuel Morelos Guerrero  
Revisó

Junta Municipal de Agua Potable y Alcantarillado de San Felipe, Gto.

Ejercicio: 2019

Notas de Desglose Estado de Situación Financiera

Periodicidad: Trimestral

Correspondiente del 1 de Enero al 30 de Junio del 2019

Corte: 1

Notas

ESF-01 FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA E INVERSIONES FINANCIERAS

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Tipo	2016	2017	2018	2019	Facilidad de Cobro
1114	Inversiones Temporales (hasta 3 meses)	1,068,544.01						
1115	Fondos con Afectación Específica	0.00		5,135.04	5,044.92	5,757.60	6,537.81	
1121	Inversiones Financieras de Corto Plazo	0.00		11,227,663.57	11,577,206.94	11,932,688.63	10,981,339.62	
1211	Inversiones a Largo Plazo	0.00						

ESF-02 CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	2016	2017	2018	2019
1122	Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	5,341.09				
1124	Ingresos por Recuperar a Corto Plazo	12,114,198.00				

ESF-03 CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR CORTO PLAZO

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	A 90 Días	A 180 Días	A 365 Días	+ 365 Días	Característica
1123	Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	307,094.48					0.00
1125	Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo	25,000.00					0.00
1131	Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo	0.00					0.00
1132	Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Inmuebles y Muebles a Corto Plazo	0.00					0.00
1133	Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Intangibles a Corto Plazo	0.00					0.00
1134	Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo	47,415.80					0.00
1139	Otros Derechos a Recibir Bienes o Servicios a Corto Plazo	0.00					0.00

ESF-04 INVENTARIO

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

ESF-05 ALMACENES

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Método	Conveniencia de Aplicación	Impacto a la Información Financiera por Cambios en el Método
1150	Almacenes	778,878.94			
1151	Almacén de Materiales y Suministros de Consumo	778,878.94			

ESF-06 FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALÓGOS

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Tipo	Característica
1213	Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0.00		

ESF-07 PARTICIPACIONES Y APORTACIONES DE CAPITAL

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto
1214	Participaciones y Aportaciones de Capital	0.00

ESF-08 BIENES MUEBLES E INMUEBLES

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Dep. Gasto	Dep. Acumulado	Método	Tasa Aplicada	Criterios
1230	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	28,576,890.14	0.00	0.00	0.00		
1231	Terrenos	0.00	0.00	0.00	0.00		
1232	Viviendas	0.00	0.00	0.00	0.00		
1233	Edificios no Habitacionales	2,602,148.98	0.00	0.00	0.00		
1234	Infraestructura	0.00	0.00	0.00	0.00		
1235	Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	25,874,731.16	0.00	0.00	0.00		
1236	Construcciones en Proceso en Bienes Propios	0.00	0.00	0.00	0.00		
1239	Otros Bienes Inmuebles	4,522,566.10	0.00	0.00	0.00		
1240	Bienes Muebles	1,575,221.55	0.00	0.00	0.00		
1241	Mobiliario y Equipo de Administración	17,474.14	0.00	0.00	0.00		
1242	Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	0.00	0.00	0.00	0.00		
1243	Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	1,068,750.32	0.00	0.00	0.00		
1244	Vehículos y Equipo de Transporte	94,451.72	0.00	0.00	0.00		
1245	Equipo de Defensa y Seguridad	0.00	0.00	0.00	0.00		
1246	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	1,766,688.37	0.00	0.00	0.00		
1247	Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	0.00	0.00	0.00	0.00		
1248	Activos Biológicos	0.00	0.00	0.00	0.00		

ESF-09 INTANGIBLES Y DIFERIDOS

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Amort. Gasto	Amort. Acum.	Método	Tasas Aplicada	Criterios
1250	Activos Intangibles						
1251	Software	346,662.24	0.00	0.00	0.00	0.00	
1252	Patentes, Marcas y Derechos	346,662.24	0.00	0.00	0.00	0.00	
1253	Concesiones y Franquicias	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
1254	Licencias	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
1259	Otros Activos Intangibles	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
1270	Activos Diferidos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
1271	Estudios, Formulación y Evaluación de Proyectos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
1272	Derechos Sobre Bienes en Régimen de Arrendamiento Financiero	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
1273	Gastos Pagados por Adelantado a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
1274	Anticipos a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
1275	Beneficios al Retiro de Empleados Pagados por Adelantado	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
1279	Otros Activos Diferidos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	

ESF-10 ESTIMACIONES Y DETERMINOS

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

ESF-11 OTROS ACTIVOS

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Característica
1290	Otros Activos no Circulantes	0.00	
1291	Bienes en Concesión	0.00	
1292	Bienes en Arrendamiento Financiero	0.00	
1293	Bienes en Comodato	0.00	

ESF-12 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	A 90 Días	A 180 Días	A 365 Días	Más 365 Días	Factibilidad de Pago
2110	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	4,412,953.90	4,412,953.90	0.00	0.00	0.00	0.00
2111	Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	7,660.22	7,660.22	0.00	0.00	0.00	0.00
2112	Proveedores por Pagar a Corto Plazo	630.13	630.13	0.00	0.00	0.00	0.00
2113	Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	-0.01	-0.01	0.00	0.00	0.00	0.00
2114	Participaciones y Aportaciones por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2115	Transferencias Obligadas por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2116	Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública por Pagar a Corto Plazo	4,404,469.56	4,404,469.56	0.00	0.00	0.00	0.00
2117	Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2118	Devoluciones de la Ley de Ingresos por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2119	Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	194.00	194.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2120	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2121	Documentos Comerciales por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2122	Documentos con Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2129	Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

ESF-13 FONDOS Y BIENES DE TERCEROS

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

ESF-14 OTROS PASIVOS CIRCULANTES

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Naturaleza	Característica
2159	Otros Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0.00		
2199	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		
2249	Otros Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0.00		

Notas

**ACT-01 INGRESOS DE GESTION**

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Característica Significativa
4100	INGRESOS DE GESTION	18,064,616.60	
4110	Impuestos	0.00	
4111	Impuestos Sobre los Ingresos	0.00	
4112	Impuestos Sobre el Patrimonio	0.00	
4113	Impuestos Sobre la Producción, el Consumo y las Transacciones	0.00	
4114	Impuestos al Comercio Exterior	0.00	
4115	Impuestos Sobre Nóminas y Asimilables	0.00	
4116	Impuestos Ecológicos	0.00	
4117	Accesorios de Impuestos	0.00	
4118	Impuestos no Comprendidos en la Ley de Ingresos Vigente, Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0.00	
4119	Otros Impuestos	0.00	
4120	Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	
4121	Aportaciones para Fondos de Vivienda	0.00	
4122	Cuotas para la Seguridad Social	0.00	
4123	Cuotas de Ahorro para el Retiro	0.00	
4124	Accesorios de Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	
4129	Otras Cuotas y Aportaciones para la Seguridad Social	0.00	
4130	Contribuciones de Mejoras	0.00	
4131	Contribuciones de Mejoras por Obras Públicas	0.00	
4132	Contribuciones de Mejoras no Comprendidas en la Ley de Ingresos Vigente, Causadas en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0.00	
4140	Derechos	17,813,591.36	
4141	Derechos por el Uso, Goce, Aprovechamiento o Explotación de Bienes de Dominio Público	0.00	
4143	Derechos por Prestación de Servicios	17,804,269.43	
4144	Accesorios de Derechos	9,321.93	
4145	Derechos no Comprendidos en la Ley de Ingresos Vigente, Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0.00	
4149	Otros Derechos	0.00	
4150	Productos	20,105.04	
4151	Productos	20,105.04	
4154	Productos no Comprendidos en la Ley de Ingresos Vigente, Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0.00	
4160	Aprovechamientos	0.00	
4161	Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal	0.00	
4162	Multas	0.00	
4163	Indemnizaciones	0.00	
4164	Reintegros	0.00	
4165	Aprovechamientos Provenientes de Obras Públicas	0.00	
4166	Aprovechamientos no Comprendidos en la Ley de Ingresos Vigente, Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0.00	
4168	Accesorios de Aprovechamientos	0.00	
4169	Otros Aprovechamientos	0.00	
4170	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	230,920.20	
4171	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Instituciones Públicas de Seguridad Social	0.00	
4172	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Empresas Productivas del Estado	0.00	
4173	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Entidades Paraestatales y Fideicomisos No Empresariales y No Financieros	0.00	
4174	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Entidades Paraestatales Empresariales No Financieras con Participación Estatal Mayoritaria	230,920.20	
4175	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Entidades Paraestatales Empresariales Financieras Monetarias con Participación Estatal Mayoritaria	0.00	
4176	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Entidades Paraestatales Empresariales Financieras No Monetarias con Participación Estatal Mayoritaria	0.00	
4177	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Fideicomisos Financieros Públicos con Participación Estatal Mayoritaria	0.00	
4178	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de los Poderes Legislativo y Judicial, y de los Órganos Autónomos	0.00	

**ACT-02 PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS...**

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Característica Significativa
4200	PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL, FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES	0.00	
4210	Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	0.00	
4211	Participaciones	0.00	
4212	Aportaciones	0.00	
4213	Convenios	0.00	
4214	Incentivos derivados de la Colaboración Fiscal	0.00	
4215	Fondos Distintos de Aportaciones	0.00	
4220	Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas	0.00	
4221	Transferencias Internas y Asignaciones del Sector Público	0.00	
4223	Subsidios y Subvenciones	0.00	
4225	Pensiones y Jubilaciones	0.00	
4227	Transferencias del Fondo Mexicano del Petróleo para la Estabilización y el Desarrollo	0	

## ACT-03 OTROS INGRESOS

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Naturaleza	Característica
4300	OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	188,319.35		
4310	Ingresos Financieros	0.00		
4311	Intereses Ganados de Títulos, Valores y demás Instrumentos Financieros	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 Mercancías en Proceso de Elaboración	0.00		
4324	Incremento por Variación de Inventarios de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción	0.00		
4325	Incremento por Variación de Almacén de Materias Primas, Materiales y Suministros de Consumo	0.00		
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 de Provisiones	0.00		
4390	Otros Ingresos y Beneficios Varios	188,319.35		
4392	Bonificaciones y Descuentos Obtenidos	0.00		
4393	Diferencias por Tipo de Cambio a Favor	0.00		
4394	Diferencias de Colizaciones a Favor en Valores Negociables	0.00		
4395	Resultado por Posición Monetaria	0.00		
4396	Utilidades por Participación Patrimonial	0.00		
4397	Diferencias por Reestructuración de Deuda Pública a Favor	0.00		
4399	Otros Ingresos y Beneficios Varios	188,319.35		

## ACT-04 GASTOS Y OTRAS PERDIDAS

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	%	Característica
5000	GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	12,030,628.08	100%	
5100	GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	12,030,628.08	100%	
5110	Servicios Personales	5,675,140.28	47%	
5111	Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	3,523,020.15	29%	
5112	Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	0.00	0%	
5113	Remuneraciones Adicionales y Especiales	189,197.57	2%	
5114	Seguridad Social	832,364.34	7%	
5115	Otras Prestaciones Sociales y Económicas	1,130,558.22	9%	
5116	Pago de Estímulos a Servidores Públicos	0.00	0%	
5120	Materiales y Suministros	1,366,286.96	11%	
5121	Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	190,442.08	2%	
5122	Alimentos y Utensilios	19,102.25	0%	
5123	Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0.00	0%	
5124	Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	773,368.41	6%	
5125	Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	900.25	0%	
5126	Combustibles, Lubricantes y Aditivos	183,352.76	2%	
5127	Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	87,703.68	1%	
5128	Materiales y Suministros para Seguridad	0.00	0%	
5129	Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	111,417.53	1%	
5130	Servicios Generales	4,989,200.84	41%	
5131	Servicios Básicos	3,626,381.26	30%	
5132	Servicios de Arrendamiento	3,500.00	0%	
5133	Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios	307,547.94	3%	
5134	Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	110,886.20	1%	
5135	Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	39,049.16	0%	
5136	Servicios de Comunicación Social y Publicidad	26,442.69	0%	
5137	Servicios de Tránsito y Viáticos	8,770.06	0%	
5138	Servicios Oficiales	1,607.77	0%	
5139	Otros Servicios Generales	865,015.76	7%	
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 Siniestros	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	0.00	0%	
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	0.00	0%	
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	0.00	0%	
5332	Convenios de Descentralización y Otros	0.00	0%	
5400	INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PUBLICA	0.00	0%	
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	0.00	0%
5595	Diferencias de Cotizaciones Negativas en Valores Negociables	0.00	0%
5598	Resultado por Posición Monetaria	0.00	0%
5597	Pérdidas por Participación Patrimonial	0.00	0%
5598	Diferencias por Reestructuración de Deuda Pública Negativas	0.00	0%
5599	Otros Gastos Varios	0.00	0%
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: 2019

Notas de Desglose Estado de Variación en la Hacienda Pública

Periodicidad: Trimestral

Correspondiente del 1 de Enero al AL 30 DE JUNIO DEL 2019

Corte: 1

Notas

VHP-01 PATRIMONIO CONTRIBUIDO

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

VHP-02 PATRIMONIO GENERADO

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Procedencia
3210	Resultado del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	6,222,307.87	
3220	Resultados de Ejercicios Anteriores	50,640,072.01	
3230	Revalúos	0.00	
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	
3250	Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00	
3251	Cambios en Políticas Contables	0.00	
3252	Cambios por Errores Contables	0.00	

Notas

**EFE-01 FLUJOS DE EFECTIVO**

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Saldo Final	Saldo Inicial
1111	Efectivo	0.00	0.00
1112	Bancos/Tesorería	0.00	0.00
1113	Bancos/Dependencias y Otros	17,705,676.20	14,382,201.64
1114	Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	1,068,544.01	1,051,808.49
1115	Fondos con Afectación Específica	0.00	0.00
1116	Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	0.00	0.00
1119	Otros Efectivos y Equivalentes	0.00	0.00
1110	Total	18,774,220.21	15,434,010.13

**EFE-02 ADQ. BIENES MUEBLES E INMUEBLES**

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Subsidio	Pagos
1230	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	28,576,880.14		
1231	Terrenos	0.00		
1232	Viviendas	0.00		
1233	Edificios no Habitacionales	2,602,148.98		
1234	Infraestructura	0.00		
1235	Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	25,974,731.16		
1236	Construcciones en Proceso en Bienes Propios	0.00		
1239	Otros Bienes Inmuebles	0.00		
1240	Bienes Muebles	4,522,566.10		
1241	Mobiliario y Equipo de Administración	1,575,221.55		
1242	Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	17,474.14		
1243	Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0.00		
1244	Vehículos y Equipo de Transporte	1,068,750.32		
1245	Equipo de Defensa y Seguridad	94,451.72		
1246	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	1,766,668.37		
1247	Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	0.00		
1248	Activos Biológicos	0.00		
1250	Activos Intangibles	346,662.24		
1251	Software	346,662.24		
1252	Patentes, Marcas y Derechos	0.00		
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	0.00	0.00
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 AL 30 DE JUNIO DEL 2019

(Cifras en pesos)

<b>1. Total de Ingresos Presupuestarios</b>	<b>23,154,622.81</b>
<b>2. Más Ingresos Contables No Presupuestarios</b>	<b>0.00</b>
2.1 Ingresos Financieros	0.00
2.2 Incremento por Variación de inventarios	0.00
2.3 Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00
2.4 Disminución del Exceso de Provisiones	0.00
2.5 Otros Ingresos y Beneficios Varios	0.00
2.6 Otros Ingresos Contables No Presupuestarios	0.00
<b>3. Menos ingresos presupuestarios no contables</b>	<b>4,901,686.86</b>
3.1 Aprovechamientos Patrimoniales	0.00
3.2 Ingresos Derivados de Financiamientos	0.00
3.3 Otros Ingresos Presupuestarios No Contables	4,901,686.86
<b>4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)</b>	<b>18,252,935.95</b>

**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 AL 30 DE JUNIO DEL 2019**

**(Cifras en pesos)**

<b>1. Total de Egresos Presupuestarios</b>	<b>16,257,669.23</b>
<b>2. Menos Egresos Presupuestarios No Contables</b>	<b>4,227,041.15</b>
2.1 Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0.00
2.2 Materiales y Suministros	0.00
2.3 Mobiliario y Equipo de Administración	112,184.48
2.4 Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	0.00
2.5 Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0.00
2.6 Vehículos y Equipo de Transporte	25,422.41
2.7 Equipo de Defensa y Seguridad	0.00
2.8 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	58,978.62
2.9 Activos Biológicos	0.00
2.10 Bienes Inmuebles	0.00
2.11 Activos Intangibles	0.00
2.12 Obra Pública en Bienes de Dominio Público	3,993,235.54
2.13 Obra Pública en Bienes Propios	0.00
2.14 Acciones y Participaciones de Capital	0.00
2.15 Compra de Títulos y Valores	0.00
2.16 Concesión de Préstamos	0.00
2.17 Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0.00
2.18 Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	0.00
2.19 Amortización de la Deuda Pública	0.00
2.20 Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	0.00
2.21 Otros Egresos Presupuestarios No Contables	37,220.10
<b>3. Más Gastos Contables No Presupuestarios</b>	<b>0.00</b>
3.1 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	0.00
3.2 Provisiones	0.00
3.3 Disminución de Inventarios	0.00
3.4 Aumento por insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00
3.5 Aumento por insuficiencia de Provisiones	0.00
3.6 Otros Gastos	0.00
3.7 Otros Gastos Contables No Presupuestarios	0.00
<b>4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)</b>	<b>12,030,628.08</b>



**JUNTA MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE SAN FELIPE, GTO.**  
**ESTADO ANALITICO DE INGRESOS**  
**DEL 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DEL 2019**

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	25,387,401.05	7,043,269.25	32,430,670.30	18,044,511.56	18,044,511.56	-7,342,889.49
Productos	824,477.83	-791,470.24	33,007.59	20,105.04	20,105.04	-804,372.79
Aprovechamientos	7,917,786.60	-7,917,786.60	0.00	0.00	0.00	-7,917,786.60
Ingresos por Venta de Bienes, Prestación de Servicios y Otros Ingresos	350,097.03	477,724.25	477,724.25	188,319.35	188,319.35	188,319.35
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos de Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	0.00	-350,097.03	0.00	0.00	0.00	-350,097.03
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ingresos Derivados de Financiamientos	14,237,316.22	0.00	14,237,316.22	4,901,686.86	4,901,686.86	-9,335,629.36
<b>Total</b>	<b>48,717,678.73</b>	<b>-1,538,360.37</b>	<b>47,178,718.36</b>	<b>23,154,622.81</b>	<b>23,154,622.81</b>	<b>-25,562,455.92</b>
			<b>Ingresos Excedentes</b>			
Estado Analítico de Ingresos Por Fuente de Financiamiento	Ingresos					Diferencia (6 = 5 - 1)
	Estimado (1)	Ampliaciones y Reducciones (2)	Modificado (3 = 1 + 2)	Devengado (4)	Recaudado (5)	
Ingresos del Poder Ejecutivo Federal o Estatal y de los Municipios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Impuestos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Contribuciones de Mejoras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Derechos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Productos <sup>1</sup>	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Aprovechamientos <sup>2</sup>	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ingresos de los Entes Públicos de los Poderes Legislativo y Judicial, de los Órganos Autónomos y del Sector Paraestatal o Paramunicipal, así como de las Empresas Productivas del Estado	824,477.83	-313,745.99	510,731.84	208,424.39	208,424.39	-616,053.44
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Productos <sup>3</sup>	824,477.83	-791,470.24	33,007.59	20,105.04	20,105.04	-804,372.79
Ingresos por Venta de Bienes, Prestación de Servicios y Otros Ingresos <sup>3</sup>	0.00	477,724.25	477,724.25	188,319.35	188,319.35	188,319.35
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Ingresos Derivados de Financiamiento</b>	<b>14,237,316.22</b>	<b>0.00</b>	<b>14,237,316.22</b>	<b>4,901,686.86</b>	<b>4,901,686.86</b>	<b>-9,335,629.36</b>
<b>Ingresos Derivados de Financiamientos</b>	<b>15,061,794.05</b>	<b>-313,745.99</b>	<b>14,748,048.06</b>	<b>5,110,111.25</b>	<b>5,110,111.25</b>	<b>-9,951,682.80</b>
<b>Total</b>			<b>Ingresos Excedentes</b>			

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


<sup>1</sup> Incluye intereses que generan las cuentas bancarias de los entes públicos en productos.

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

<sup>3</sup> Se refiere a los ingresos propios obtenidos por los Poderes Legislativo y Judicial, los Órganos Autónomos y las entidades de la administración pública paraestatal y paramunicipal, por sus actividades diversas no inherentes a su operación que generan recursos y que no sean ingresos por venta de bienes o prestación de servicios, tales como donativos en efectivo, entre otros.

  
 C.P. Alejandra Ramírez López  
 Elabora

  
 Arq. Isaac Pablo Naranjo Sánchez  
 Autorizó

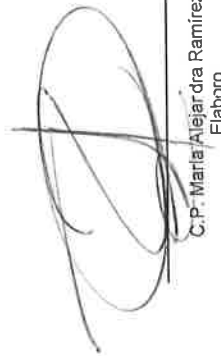
  
 C. Hector Manuel Morales Guerrero  
 Revisó

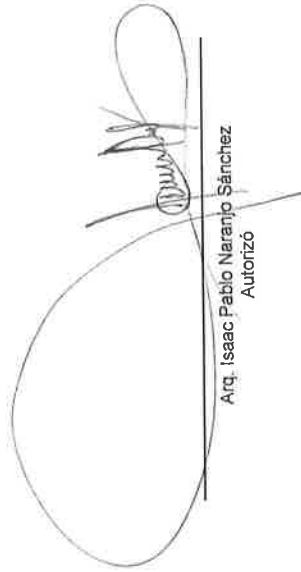
**JUNTA MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE SAN FELIPE, GTO.**  
**ESTADO ANALITICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS**  
 Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)  
 DEL 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DEL 2019


Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado 1	Ampliaciones/ (Reducciones) 2	Modificado 3 = (1 + 2)	Devengado 4	Pagado 5	
<b>Servicios Personales</b>						<b>6 = (3 - 4)</b>
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	13,689,205.83	0.00	13,689,205.83	5,675,140.28	5,675,140.28	8,014,065.55
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	7,453,384.30	0.00	7,453,384.30	3,523,020.15	3,523,020.15	3,930,364.15
Remuneraciones Adicionales y Especiales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Seguridad Social	1,396,124.97	0.00	1,396,124.97	189,197.57	189,197.57	1,206,927.40
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	1,798,904.24	0.00	1,798,904.24	832,364.34	832,364.34	966,539.90
Previsiones	3,040,792.32	0.00	3,040,792.32	1,130,558.22	1,130,558.22	1,910,234.10
Pago de Estímulos a Servidores Públicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Materiales Y Suministros	3,149,161.17	0.00	3,149,161.17	1,403,507.06	1,403,507.06	1,751,966.11
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	495,244.41	6,312.00	3,155,473.17	190,442.08	190,442.08	305,802.33
Alimentos y Utensilios	47,500.00	1,000.00	48,500.00	19,102.25	19,102.25	29,397.75
Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	1,528,696.09	0.00	1,528,696.09	810,588.51	810,588.51	718,107.58
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	46,200.00	0.00	46,200.00	900.25	900.25	45,299.75
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	473,430.18	0.00	473,430.18	183,352.76	183,352.76	290,077.42
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	151,882.81	1,872.00	153,754.81	87,703.68	87,703.68	66,051.13
Materiales y Suministros Para Seguridad	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	406,207.68	2,440.00	408,647.68	111,417.53	111,417.53	297,230.15
Servicios Generales	13,813,204.07	-609,865.81	13,203,338.26	4,989,200.84	4,989,200.84	8,214,137.42
Servicios Básicos	7,986,968.80	-709,865.81	7,277,102.99	3,626,381.26	3,626,381.26	3,650,721.73
Servicios de Arrendamiento	22,163.99	0.00	22,163.99	3,500.00	3,500.00	18,663.99
Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios	1,432,480.12	100,000.00	1,532,480.12	307,547.94	307,547.94	1,224,932.18
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	195,917.42	0.00	195,917.42	110,886.20	110,886.20	85,031.22
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	1,847,881.81	0.00	1,847,881.81	39,049.16	39,049.16	1,808,832.65
Servicios de Comunicación Social y Publicidad.	80,000.00	0.00	80,000.00	26,442.69	26,442.69	53,557.31
Servicios de Traslado y Viáticos	52,000.00	0.00	52,000.00	8,770.06	8,770.06	43,229.94
Servicios Oficiales	40,000.00	0.00	40,000.00	1,607.77	1,607.77	38,392.23
Otros Servicios Generales	2,155,791.93	0.00	2,155,791.93	865,015.76	865,015.76	1,290,776.17
Transferencias, Asignaciones, Subsidios Y Otras Ayudas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Transferencias al Resto del Sector Público	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Subsidios y Subvenciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ayudas Sociales	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
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Transferencias a la Seguridad Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Donativos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Transferencias al Exterior	1,349,573.10	-625,810.00	723,763.10	196,585.51	196,585.51	527,177.59
Bienes Muebles, Inmuebles E Intangibles	341,620.00	-140,810.00	200,810.00	112,184.48	112,184.48	88,625.52
Mobiliario y Equipo de Administración	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Equipo e Instrumental Educativo y Recreativo	80,000.00	-40,000.00	40,000.00	0.00	0.00	40,000.00
Vehículos y Equipo de Laboratorio	70,000.00	-35,000.00	35,000.00	25,422.41	25,422.41	9,577.59
Equipo de Defensa y Seguridad	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	820,000.00	-410,000.00	410,000.00	58,978.62	58,978.62	351,021.38
Activos Biológicos	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
Activos Intangibles	37,953.10	0.00	37,953.10	0.00	0.00	37,953.10
Inversión Pública	16,715,934.56	-2,908,996.56	13,806,938.00	3,993,235.54	3,993,235.54	9,813,702.46

Obra Pública en Bienes de Dominio Público	16,715,934.56	-2,908,996.55	13,806,938.00	3,993,235.54	3,993,235.54	9,813,702.46
Obra Pública en Bienes Propios	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
Inversiones Financieras Y Otras Provisiones	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
Acciones y Participaciones de Capital	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
Concesión de Préstamos	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
Otras Inversiones Financieras	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
Participaciones Y Aportaciones	0.00	2,600,000.00	2,600,000.00	0.00	0.00	2,600,000.00
Participaciones	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
Convenios	0.00	2,600,000.00	2,600,000.00	0.00	0.00	2,600,000.00
Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Amortización de la Deuda Pública	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
Comisiones de la Deuda Pública	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
Costo por Coberturas	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
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (Adefás)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Total del Gasto</b>	<b>48,717,078.73</b>	<b>-1,538,350.37</b>	<b>47,178,718.36</b>	<b>16,257,669.23</b>	<b>16,257,669.23</b>	<b>30,921,049.13</b>

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

  
C.P. María Alejandra Ramírez López  
Elaboro

  
Arq. Isaac Pablo Naranjo Sánchez  
Autorizó

  
C. Hector Manuel Marteloz Guerrero  
Revisó



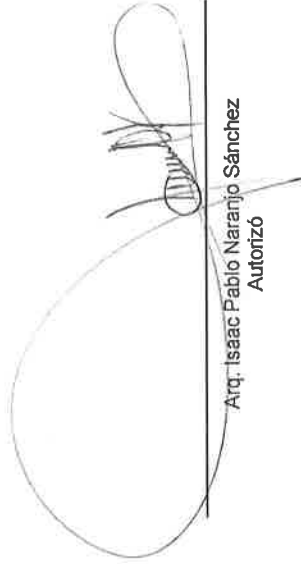
**JUNTA MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE SAN FELIPE, GTO.**  
**ESTADO ANALITICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS**  
 Clasificación Económica (por Tipo de Gasto)  
 DEL 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DEL 2019

Concepto	Egresos						Subejercicio 6 = (3 - 4)
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado		
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5		
Gasto Corriente	30,651,571.07	-603,553.81	30,048,017.26	12,067,848.18	12,067,848.18		17,980,169.08
Gasto de Capital	18,065,507.66	-934,806.56	17,130,701.10	4,189,821.05	4,189,821.05		12,940,880.05
Amortización de la Deuda y Disminución de Pasivos	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
Participaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
<b>Total del Gasto</b>	<b>48,717,078.73</b>	<b>-1,538,360.37</b>	<b>47,178,718.36</b>	<b>16,257,669.23</b>	<b>16,257,669.23</b>		<b>30,921,049.13</b>

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



C.P. Maria Alejandra Ramirez 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 ANALITICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS**  
 Clasificación Administrativa  
**DEL 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DEL 2019.**

Concepto	Egresos						Subejercicio 6 = (3 - 4)
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado		
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5		
H. CONSEJO DIRECTIVO	3,443,198.87	-20,000.00	3,423,198.87	1,077,173.17	1,077,173.17		2,346,025.70
AREA COMERCIAL	2,943,020.51	-95,128.00	2,847,892.51	1,171,658.80	1,171,658.80		1,676,233.71
CULTURA DEL AGUA	665,369.94	17,000.00	682,369.94	246,845.38	246,845.38		435,524.56
COORDINACIÓN DE CONTABILIDAD Y FINANZAS	1,427,672.99	0.00	1,427,672.99	599,421.80	599,421.80		828,251.19
COORDINACIÓN TECNICA	29,039,681.13	-1,238,422.37	27,801,258.76	8,980,706.48	8,980,706.48		18,820,552.28
OPERACIÓN Y MANTENIMIENTO	6,159,556.76	-136,910.00	6,022,646.76	2,731,508.89	2,731,508.89		3,291,137.87
COORDINACIÓN PLANTA DE TRATAMIENTO	3,960,530.69	-52,950.00	3,907,580.69	1,040,803.39	1,040,803.39		2,866,777.30
COORDINACIÓN SOCIAL	835,820.16	-11,950.00	823,870.16	313,650.70	313,650.70		510,219.46
RECURSOS HUMANOS	242,227.68	0.00	242,227.68	95,900.62	95,900.62		146,327.06
<b>Total del Gasto</b>	<b>48,717,078.73</b>	<b>-1,538,360.37</b>	<b>47,178,718.36</b>	<b>16,257,669.23</b>	<b>16,257,669.23</b>		<b>30,921,049.13</b>

**Gobierno (Federal/Estatal/Municipal) de JUNTA MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE SAN FELIPE, GTO.**  
**Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos**  
 Clasificación Administrativa  
**DEL 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DEL 2019**

Concepto	Egresos						Subejercicio 6 = (3 - 4)
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado		
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5		
Poder Ejecutivo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
Poder Legislativo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
Poder Judicial	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
Órganos Autónomos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
<b>Total del Gasto</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>		<b>0.00</b>

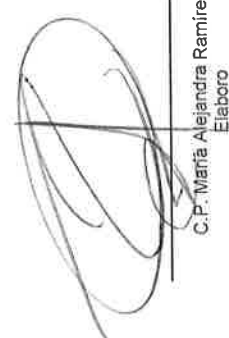
Sector Paraestatal del Gobierno (Federal/Estatal/Municipal) de JUNTA MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE SAN FELIPE, GTO.

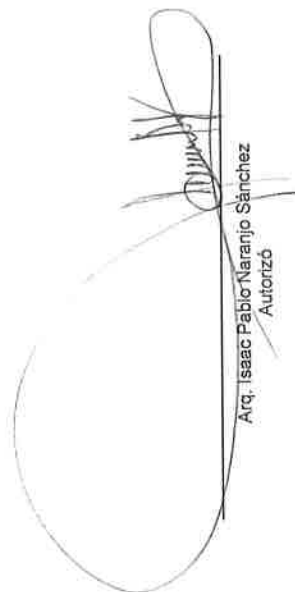
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos  
Clasificación Administrativa

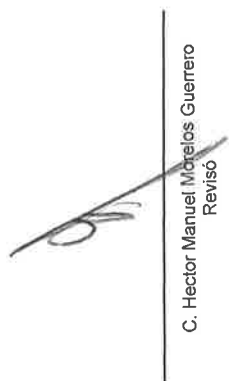
DEL 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DEL 2019

Concepto	Egresos					Subejercicio 6 = (3-4)
	Aprobado 1	Ampliaciones/ (Reducciones) 2	Modificado 3 = (1+2)	Devengado 4	Pagado 5	
Entidades Paraestatales y Fideicomisos No Empresariales y No Financieros	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Instituciones Públicas de la Seguridad Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Entidades Paraestatales Empresariales No Financieras con Participación Estatal Mayoritaria	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Fideicomisos Empresariales No Financieros con Participación Estatal Mayoritaria	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Entidades Paraestatales Empresariales Financieras Monetarias con Participación Estatal Mayoritaria	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Entidades Paraestatales Financieras No Monetarias con Participación Estatal Mayoritaria	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Fideicomisos Financieros Públicos con Participación Estatal Mayoritaria	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Total del Gasto</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>

\*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

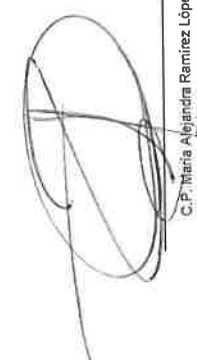
  
Arq. Isaac Pablo Naranjo Sánchez  
Autorizó

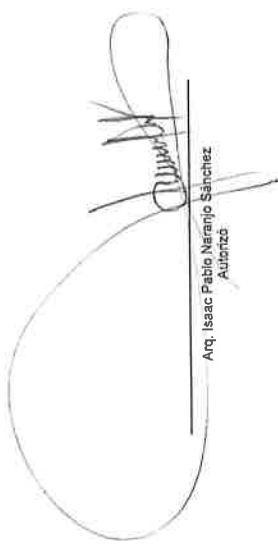
  
C. Hector Manuel Morales Guerrero  
Revisó

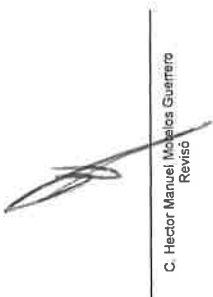
JUNTA MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE SAN FELIPE, GTO.  
ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS  
Clasificación Funcional (Finalidad y Función)  
DEL 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DEL 2019

Concepto	Egresos					
	1 Aprobado	2 Ampliaciones/ (Reducciones)	3 = (1 + 2) Modificado	4 Devengado	5 Pagado	6 = (3 - 4) Subejercicio
<b>Gobierno</b>						
Legislación	1,669,900.67	0.00	1,669,900.67	695,322.42	695,322.42	974,578.25
Justicia	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Coordinación de la Política de Gobierno	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Relaciones Exteriores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Asuntos Financieros y Hacendarios	1,669,900.67	0.00	1,669,900.67	695,322.42	695,322.42	974,578.25
Seguridad Nacional	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Asuntos de Orden Público y de Seguridad Interior	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otros Servicios Generales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Desarrollo Social</b>						
Protección Ambiental	46,211,357.90	-1,526,410.37	44,684,947.53	15,248,696.11	15,248,696.11	29,436,251.42
Vivienda y Servicios a la Comunidad	11,012,120.01	-151,078.00	10,861,042.01	3,536,480.74	3,536,480.74	7,324,561.27
Salud	35,199,237.89	-1,375,332.37	33,823,905.52	11,712,215.37	11,712,215.37	22,111,690.15
Recreación, Cultura y Otras Manifestaciones Sociales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Educación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Protección Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otros Asuntos Sociales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Desarrollo Económico</b>						
Asuntos Económicos, Comerciales y Laborales en General	655,620.16	-11,950.00	623,670.16	313,650.70	313,650.70	510,219.46
Agropecuaria, Silvicultura, Pesca y Caza	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Combustibles y Energía	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Minería, Manufacturas y Construcción	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Transporte	835,620.16	-11,950.00	823,670.16	313,650.70	313,650.70	510,219.46
Comunicaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Turismo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ciencia, Tecnología e Innovación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otros Industrias y Otros Asuntos Económicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Otros no Clasificados en Funciones Anteriores</b>						
Transacciones de la Deuda Pública / Costo Financiero de la Deuda	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Transferencias, Participaciones y Aportaciones Entre Diferentes Niveles y Ordenes de Gobierno	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Sanamiento del Sistema Financiero	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Total del Gasto</b>	<b>48,717,076.73</b>	<b>-1,538,360.37</b>	<b>47,178,718.36</b>	<b>16,257,669.23</b>	<b>16,257,669.23</b>	<b>30,921,049.13</b>

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

  
C.P. María Alejandra Ramírez López  
Elabora

  
Arq. Isaac Pablo Naranjo Sánchez  
Autorizó

  
C. Hector Manuel Mejales Guerrero  
Revisó

**JUNTA MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE SAN FELIPE, GTO.**  
**ENDEUDAMIENTO NETO**  
**AL 30 DE JUNIO DEL 2019**

Identificación de Crédito o Instrumento	Contratación / Colocación	Amortización	Endeudamiento Neto
	A	B	C = A - B
<b>Creditos Bancarios</b>			
<b>NO APLICA</b>	<b>NO APLICA</b>		
<b>Total Créditos Bancarios</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>

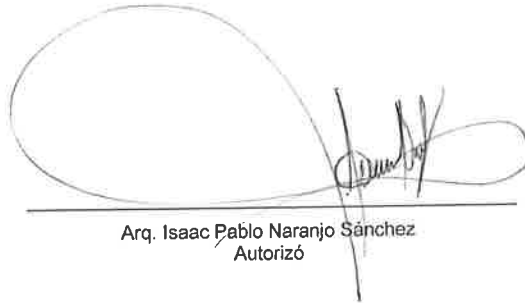
<b>Otros Instrumentos de Deuda</b>			
<b>NO APLICA</b>	<b>NO APLICA</b>		
<b>Total Otros Instrumentos de Deuda</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>

<b>TOTAL</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
--------------	-------------	-------------	-------------

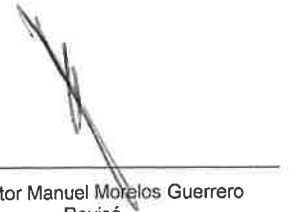
"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor".



C.P. María Alejandra Ramírez López  
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  
AL 30 DE JUNIO DEL 2019**

Identificación de Crédito o Instrumento	Devengado	Pagado
<b>Créditos Bancarios</b>		
NO APLICA	NO APLICA	NO APLICA
Total de Intereses de Créditos Bancarios	0.00	0.00

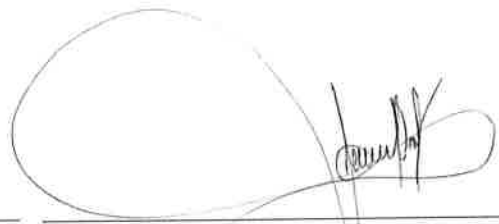
<b>Otros Instrumentos de Deuda</b>		
NO APLICA	NO APLICA	NO APLICA
Total de Intereses de Otros Instrumentos de Deuda	0.00	0.00

<b>TOTAL</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
--------------	-------------	-------------


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



\_\_\_\_\_  
C.P. María Alejandra Ramírez López  
Elaboró



\_\_\_\_\_  
Arq. Isaac Pablo Naranjo Sánchez  
Autorizó




\_\_\_\_\_  
C. Hector Manuel Morelos Guerrero  
Revisó

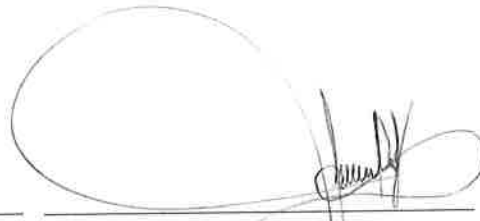
**JUNTA MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE SAN FELIPE, GTO.**  
**Flujo de Fondos**  
**DEL 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DEL 2019**

Concepto	Estimado / Aprobado	Devengado	Recaudado / Pagado
<b>Rubros de Ingresos</b>	<b>48,717,078.73</b>	<b>23,154,622.81</b>	<b>23,154,622.81</b>
Impuestos	0.00	0.00	0.00
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	0.00	0.00
Contribuciones de Mejoras	0.00	0.00	0.00
Derechos	25,387,401.05	18,044,511.66	18,044,511.66
Productos	824,477.83	20,105.04	20,105.04
Aprovechamientos	7,917,786.60	0.00	0.00
Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	0.00	188,319.35	188,319.35
Participaciones y Aportaciones	350,097.03	0.00	0.00
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	0.00	0.00	0.00
Ingresos Derivados de Financiamientos	14,237,316.22	4,901,686.86	4,901,686.86
<b>Capítulos de Gasto</b>	<b>48,717,078.73</b>	<b>16,257,669.23</b>	<b>16,257,669.23</b>
Servicios Personales	13,889,205.83	5,675,140.28	5,675,140.28
Materiales y Suministros	3,149,161.17	1,403,507.06	1,403,507.06
Servicios Generales	13,813,204.07	4,989,200.84	4,989,200.84
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	0.00	0.00	0.00
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	1,349,573.10	196,585.51	196,585.51
Inversión Pública	16,715,934.56	3,993,235.54	3,993,235.54
Inversiones Financieras y Otras Provisiones	0.00	0.00	0.00
Participaciones y Aportaciones	0.00	0.00	0.00
Deuda Pública	0.00	0.00	0.00
<b>Total</b>	<b>0.00</b>	<b>6,896,953.58</b>	<b>6,896,953.58</b>


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



C.P. María Alejandra Ramírez López  
Elaboro



Arq. Isaac Pablo Naranjo Sánchez  
Autorizó

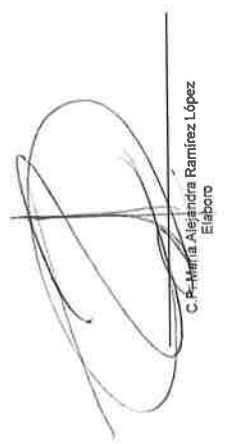


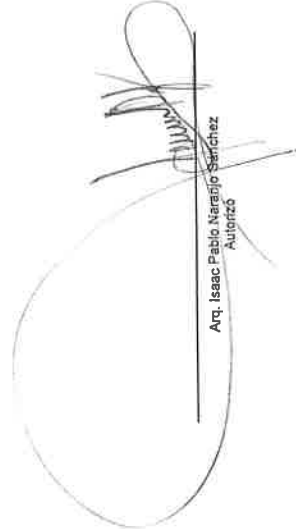
C. Hector Manuel Morelos Guerrero  
Revisó

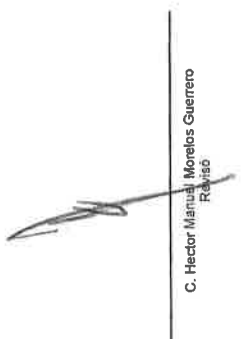
UNION MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE SAN FELIPE, GTO.  
GASTO POR CATEGORIA PROGRAMATICA  
DEL 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DEL 2019

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	48,717,078.73	-1,538,360.37	47,178,718.36	20,250,904.77	20,250,904.77	26,927,813.59
Prestación de Servicios Públicos:	48,476,756.43	-1,298,038.07	47,178,718.36	16,257,669.23	16,257,669.23	30,921,049.13
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	240,322.30	-240,322.30	0.00	3,993,235.54	3,993,235.54	-3,993,235.54
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
<b>Total del Gasto</b>	<b>48,717,078.73</b>	<b>-1,538,360.37</b>	<b>47,178,718.36</b>	<b>20,250,904.77</b>	<b>20,250,904.77</b>	<b>26,927,813.59</b>

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

  
C. P. María Alejandra Ramírez López  
Elaboro

  
Arq. Isaac Pablo Naranjo Sánchez  
Autorizó

  
C. Hector Manuel Morelos Guerrero  
Revisó



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

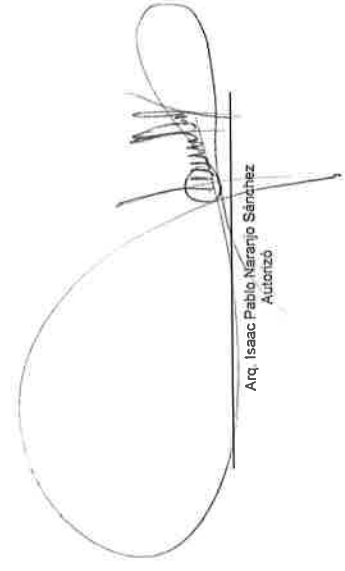
Programas y Proyectos de Inversión  
Del 1 de Enero al 30 de Junio de 2019

Clave del Programa/ Proyecto	Nombre	Descripción	UR	Inversión		Metas		% Avance Financiero						
				Aprobado	Modificado	Devengado	Programado	Modificado	Alcanzado	Devengado/ Aprobado	Devengado/ Modificado	Alcanzado/ Programado	Alcanzado/ Modificado	
2.1.2	2.1.2 ADMINISTRACIÓN DEL AGUA													
E0001	E0001 H. CONSEJO DIRECTIVO		31120-0101		20,000.00		8,000.00							
E0002	E0002 AREA COMERCIAL		31120-0102		135,953.10		82,900.00							
2.1.5	2.1.5 PROTEC DIVERSID BIOLÓGICA													
E0003	E0003 CULTURA DEL AGUA		31120-0103		17,000.00									
2.2.3	2.2.3 ABASTECIMIENTO DE AGUA													
E0005	E0005 COORDINACIÓN TÉCNICA		31120-0105		320,000.00									
E0005	E0005 COORDINACIÓN TÉCNICA		31120-0105		1,890,709.30									
E0005	E0005 COORDINACIÓN TÉCNICA		31120-0105		10,640,673.11		3,983,235.54							
E0005	E0005 COORDINACIÓN TÉCNICA		31120-0105		587,200.56									
E0005	E0005 COORDINACIÓN TÉCNICA		31120-0105		338,258.00									
E0005	E0005 COORDINACIÓN TÉCNICA		31120-0105		350,097.03									
E0005	E0005 COORDINACIÓN TÉCNICA		31120-0106		12,950.00		10,642.24							
E0006	E0006 OPERACIÓN Y MANTENIM		31120-0106		13,960.00									
E0006	E0006 OPERACIÓN Y MANTENIM		31120-0106		35,000.00		25,422.41							
E0006	E0006 OPERACIÓN Y MANTENIM		31120-0106		40,000.00		32,970.00							
E0006	E0006 OPERACIÓN Y MANTENIM		31120-0106		50,000.00		26,008.62							
E0006	E0006 OPERACIÓN Y MANTENIM		31120-0106		13,000.00									
2.1.3	2.1.3 ORDENACIÓN DE AGUAS RESID													
E0007	E0007 C-PLANTA DE TRATAM		31120-0107		12,950.00									
E0007	E0007 C-PLANTA DE TRATAM		31120-0107		40,000.00									
3.5.1	3.5.1 COMUNICACIONES													
E0008	E0008 COMUNICACIÓN SOCIAL		31120-0108		12,950.00		10,642.24							

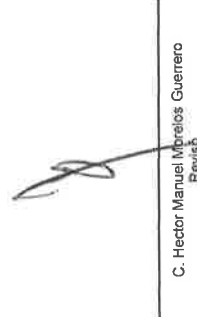
\*Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor\*.



C.P. María Alejandra Ramírez López  
Elabora



Arq. Isaac Pablo Naranjo Sánchez  
Autorizó



C. Hector Manuel Mirelos Guerrero  
Revisó

Actividad	Objetivo	Indicador	Unidad de Medida	Meta	Valor Real	Porcentaje de Cumplimiento	Observaciones
AUMENTAR EL USO RACIONAL DEL AGUA E IMPLEMENTAR EL USO DE MEDIOS PRÁCTICOS DE PLANEACIÓN Y GESTIÓN	Incrementar el uso racional del agua	TOTAL DE VOLUMEN DE AGUA FACTURADA / TOTAL DE VOLUMEN DE AGUA FACTURADA EN EL AÑO ANTERIOR *100	%	100	100	100%	
LA TRAYECTORIA CON LOS MEDIOS NECESARIOS PARA MANEJAR UNA SITUACIÓN DE EMERGENCIA Y PROTECCIÓN	Preparación de planes de contingencia	INDICADORES DE RIESGO SOCIAL MUNICIPAL DE COMUNIDAD ELABORADO	INDICADORES	30%	30%	100%	
PROGRAMA DE EDUCACIÓN DEL AGUA	Educación del usuario	TOTAL DE EVENTOS REALIZADOS / TOTAL DE EVENTOS REALIZADOS EN EL AÑO ANTERIOR *100	%	100	100	100%	
CAPACITACIONES, TALLERES, CONFERENCIAS EN DIFERENTES MEDIOS DE COMUNICACIÓN	Capacitación de usuarios	TOTAL DE MATERIAL Y PRODUCTOS DIFUNDIDOS / TOTAL DE MATERIAL Y PRODUCTOS DIFUNDIDOS EN EL AÑO ANTERIOR *100	%	100	100	100%	
PROGRAMAS DE EDUCACIÓN PARA LA COMUNIDAD Y ACTIVIDADES DEL PADRON DE USUARIOS	Programas educativos	PROGRAMA DE USUARIOS ACTUALIZADO / MEDIORES PROGRAMADOS *100	%	100	100	100%	
REHABILITACION DE MICROMEDICION	Rehabilitación de mediciones	TOTAL DE MEDIDORES SUSTITUIDOS / TOTAL DE MEDIDORES PROGRAMADOS *100	%	100	100	100%	
PROGRAMA DE OPERACION Y MANTENIMIENTO DE TORNILLOS, TAPAS DE REGISTRO, CAJAS DE VALVULAS, POZOS DE VISITA, ATENCION DE QUEJAS, REHABILITACION DE TOMAS Y SERVICIOS	Mantenimiento preventivo	DOCUMENTOS ELABORADOS / REPARACIONES DEL AÑO ANTERIOR *100	%	100	100	100%	
ACCIONES DE PREVENCIÓN	Acciones preventivas	REDES REHABILITADAS / REDES PROGRAMADAS A REHABILITAR *100	%	100	100	100%	
ACTUALIZACION DE FICHAS DE CATASTRO	Actualización de catastro	POCIENTAJE DE ACCIONES ATENDIDAS DEL TOTAL DE ACCIONES PROGRAMADAS (SAP) *100	%	100	100	100%	
VALIDACION DE PROYECTOS DE AGUA POTABLE Y DRENAJE	Validación de proyectos	VARIACION PORCENTUAL DE PROYECTO VALIDADOS EN EL AÑO ACTUAL RESPECTO DEL AÑO ANTERIOR *100	%	30	30	30%	
MANTENIMIENTO EN POZOS Y TANQUES ELEVADOS	Mantenimiento de pozos	ACCIONES DE MANTENIMIENTO LLEVADAS A CABO / ACCIONES DE MANTENIMIENTO PROGRAMADAS *100	%	100	100	100%	
ELABORACION DE PRESUPUESTOS FACILIDADES Y DICTAMENES TÉCNICOS	Elaboración de presupuestos	POCIENTAJE DE PRESUPUESTOS FACILIDADES Y DICTAMENES ELABORADOS DEL TOTAL DE SOLICITUDES RECIBIDAS (PFOJ/TS) *100	%	100	100	100%	
NORMATIVIDAD ACTUALIZADA Y APROBADA	Actualización de normativa	NUMERO DE NORMATIVAS ACTUALIZADAS / NUMERO DE NORMATIVAS APROBADAS *100	%	100	100	100%	
INFRAESTRUCTURA PARA EL TRATAMIENTO DE AGUAS RESIDUALES ADICUADA	Infraestructura de aguas residuales	TOTAL DE INFRAESTRUCTURA CONSTRUIDA / TOTAL DE INFRAESTRUCTURA PROGRAMADA *100	%	100	100	100%	
AUMENTAR LA CAPACIDAD DEL TRATAMIENTO DE AGUA RESIDUAL	Capacidad de tratamiento	TOTAL DE AGUA TRATADA DEL AÑO ACTUAL / TOTAL DE AGUA TRATADA DEL AÑO ANTERIOR *100	%	30	30	30%	
CUMPLIMIENTO DE LA NORMA OFICIAL MEXICANA	Cumplimiento de normas	REPORTE DE ANALISIS QUE CUMPLA CON LA NORMA / REPORTE SOLICITADOS EN EL AÑO *100	%	100	100	100%	
COMERCIALIZACION DEL AGUA TRATADA PARA RIEGO	Comercialización de agua	VOLUMEN DE AGUA TRATADA COMERCIALIZADA / VOLUMEN TOTAL DE AGUA TRATADA *100	%	100	100	100%	
RECARGOS PUBLICOS OPTIMIZADOS	Optimización de recargos	TOTAL DE RECURSOS APLICADOS EN EL AÑO ACTUAL / TOTAL DE RECURSOS PRESUPUESTADOS *100	%	100	100	100%	
DISMINUCION DE LOS GASTOS	Reducción de gastos	TOTAL DE GASTOS EFECTUADOS EN EL AÑO ACTUAL / TOTAL DE GASTOS EFECTUADOS EN EL AÑO ANTERIOR *100	%	100	100	100%	
PROGRAMA DE COMUNICACION SOCIAL ELABORADO Y DISEÑO, DESARROLLO Y GESTION DE UN PLAN DE MEDIOS	Programa de comunicación social	TOTAL DE MEDIOS EMPLEADOS / TOTAL DE MEDIOS EMPLEADOS *100	%	100	100	100%	
DEFUSION DE LA IMAGEN INSTITUCIONAL	Defusión de imagen	TOTAL DE ENCUESTAS APLICADAS A USUARIOS EN EL AÑO ACTUAL / TOTAL DE ENCUESTAS APLICADAS EN EL AÑO ANTERIOR *100	%	100	100	100%	
PLAN DE CAPACITACION DEL PERSONAL ELABORADO Y CUMPLIMIENTO DE CAPACITACIONES	Plan de capacitación	PROGRAMAS ELABORADOS / TOTAL DE CAPACITACIONES REALIZADAS / TOTAL DE CAPACITACIONES PROGRAMADAS *100	%	100	100	100%	

Este informe de 2019 puede ser consultado en el sitio web de la compañía municipal de agua potable y alcantarillado de San Félix, Ojiz

Arq. Isaac Pablo Nájera Sánchez  
 Abogado

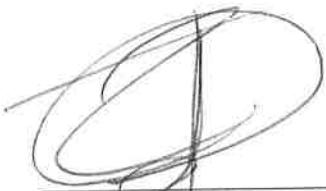
C. Héctor María Meléndez Guerrero  
 Revisor

## 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.

NO APLICA




---

C.P. María Alejandra Ramírez López  
Elaboro



---

Arq. Isaac Pablo Naranjo Sánchez  
Autorizó



---

C. Héctor 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 secretaria 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.**  
Correspondientes al 30 de Junio de 2019

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 2019

<b>JUNTA MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE SAN FELIPE, GTO.</b> Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto) al 30 de Junio de 2019 PESOS			
Concepto (c)	Devengado	Pagado	Subejercicio (e)
<b>I. Gasto No Etiquetado (I=A+B+C+D+E+F+G+H+I)</b>	<b>4,901,686.86</b>	<b>4,901,686.86</b>	<b>9,335,629.36</b>
<b>A. Servicios Personales (A=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7)</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
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
<b>B. Materiales y Suministros (B=b1+b2+b3+b4+b5+b6+b7+b8+b9)</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
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	0.00	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
<b>C. Servicios Generales (C=c1+c2+c3+c4+c5+c6+c7+c8+c9)</b>	<b>711,865.81</b>	<b>711,865.81</b>	<b>0.00</b>
c1) Servicios Básicos	711,865.81	711,865.81	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

Junta Municipal de Agua Potable y Alcantarillado de San Felipe, Gto.  
Correspondientes al 30 de Junio de 2019

D. Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas (D=d1+d2+d3+d4+d5+d6+d7+d8+d9)	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
d1) Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público			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)	<b>196,585.51</b>	<b>196,585.51</b>	<b>459,224.49</b>
e1) Mobiliario y Equipo de Administración	112,184.48	112,184.48	58,625.52
e2) Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo			0.00
e3) Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0.00	0.00	40,000.00
e4) Vehículos y Equipo de Transporte	25,422.41	25,422.41	9,577.59
e5) Equipo de Defensa y Seguridad			0.00
e6) Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	58,978.62	58,978.62	351,021.38
e7) Activos Biológicos			0.00
e8) Bienes Inmuebles			0.00
e9) Activos Intangibles			0.00
F. Inversión Pública (F=f1+f2+f3)	<b>3,993,235.54</b>	<b>3,993,235.54</b>	<b>8,876,404.87</b>
f1) Obra Pública en Bienes de Dominio Público	3,993,235.54	3,993,235.54	8,876,404.87
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)	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
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)	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
h1) Participaciones			0.00
h2) Aportaciones			0.00
h3) Convenios			0.00
I. Deuda Pública (I=i1+i2+i3+i4+i5+i6+i7)	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
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
<b>II. Gasto Etiquetado (II=A+B+C+D+E+F+G+H+I)</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
A. Servicios Personales (A=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7)	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
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

Junta Municipal de Agua Potable y Alcantarillado de San Felipe, Gto.  
Correspondientes al 30 de Junio de 2019

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
<b>B. Materiales y Suministros (B=b1+b2+b3+b4+b5+b6+b7+b8+b9)</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
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
<b>C. Servicios Generales (C=c1+c2+c3+c4+c5+c6+c7+c8+c9)</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
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
<b>D. Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas (D=d1+d2+d3+d4+d5+d6+d7+d8+d9)</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
d1) Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público			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
<b>E. Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles (E=e1+e2+e3+e4+e5+e6+e7+e8+e9)</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
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			0.00
e7) Activos Biológicos			0.00
e8) Bienes Inmuebles			0.00
e9) Activos Intangibles			0.00
<b>F. Inversión Pública (F=f1+f2+f3)</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
f1) Obra Pública en Bienes de Dominio Público	0.00	0.00	0.00
f2) Obra Pública en Bienes Propios			0.00
f3) Proyectos Productivos y Acciones de Fomento			0.00
<b>G. Inversiones Financieras y Otras Provisiones (G=g1+g2+g3+g4+g5+g6+g7)</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
g1) Inversiones Para el Fomento de Actividades Productivas			0.00

Junta Municipal de Agua Potable y Alcantarillado de San Felipe, Gto.  
Correspondientes al 30 de Junio de 2019

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
<b>III. Total de Egresos (III = I + II)</b>	<b>4,901,686.86</b>	<b>4,901,686.86</b>	<b>9,335,629.36</b>

#### *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:

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 integran 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*

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

