

Guanajuato, Gto., a 31 de julio de 2024  
16:08 hrs

**Junta Municipal de Agua Potable y  
Alcantarillado de San Felipe**

A quien corresponda.

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

Sujeto: **Junta Municipal de Agua Potable y Alcantarillado de San Felipe**

Periodo: **2do Trimestre**

Ejercicio: **2024**

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

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

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

Atentamente  
El secretario técnico

C.P. Hugo Arturo Pérez Guzmán

RESIDENCIA MUNICIPAL  
**RECIBIDO**  
02 AGO. 2024  
MPIO. SAN FELIPE, GTO.

FOLIO  
003083

F/S 905 Oficio Núm. 905/2024 Exp. SF.023-09.02-01.011.07

Asunto: 2do Informe Trimestral Financiero  
San Felipe Gto. 1 de agosto de 2024

HORA. 1:31 FIRMA. *Beto*

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

RECIBIDO  
01 AGO. 2024  
MPIO. SAN FELIPE, GTO.

HORA. 2:31 FIRMA. *B*

De conformidad con lo establecido en el artículo 15 y 61 de la Ley de Fiscalización Superior del Estado de Guanajuato, se remite la información financiera del Segundo Trimestre de 2024 (abril - junio) del ente público que corresponde a la Junta Municipal de Agua Potable y Alcantarillado de San Felipe, Gto., Por medio del presente me permito remitir a usted, el acuse del SIRET que acredita la entrega de la información financiera en archivos de dato abierto, así como una versión con firma autógrafa de los documentos en formato PDF.

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

*<<Bicentenario de la Instalación de la  
Excelentísima Diputación  
Provincial de Guanajuato, 1822 - 1824>>*

**Atentamente**  
"El Gobierno de la Gente"

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

IPNS/marl

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

CONTRALORÍA MUNICIPAL  
MPIO. SAN FELIPE, GTO.  
**RECIBIDO**  
02 AGO. 2024  
FOLIO 1575  
Hora 1:35 pm

TESORERIA MUNICIPAL  
**RECIBIDO**  
2 AGO. 2024  
SAN FELIPE, GTO

# Anexo

**Sujeto: Junta Municipal de Agua Potable y Alcantarillado de San Felipe**

**Periodo: 2do Trimestre**

**Ejercicio: 2024**

**Fecha del acuse: 31 de julio de 2024**

**Hora del acuse: 16:08 hrs**

Documento	Ejercicio	Validación	Estatus
0311_ACT_Estado de Actividades	2024	Correcto	Entregado 31/07/2024 - 15:53
0311_ACT_Estado de Actividades firmado (PDF)	2024	Correcto	Entregado 31/07/2024 - 15:53
0312_ESF_Estado de Situación Financiera	2024	Correcto	Entregado 31/07/2024 - 15:53
0312_ESF_Estado de Situación Financiera firmado (PDF)	2024	Correcto	Entregado 31/07/2024 - 15:53
0313_VHP_Estado de Variación en la Hacienda Pública	2024	Correcto	Entregado 31/07/2024 - 15:53
0313_VHP_Estado de Variación en la Hacienda Pública firmado (PDF)	2024	Correcto	Entregado 31/07/2024 - 15:53
0314_CSF_Estado de Cambios en la Situación Financiera	2024	Correcto	Entregado 31/07/2024 - 15:53
0314_CSF_Estado de Cambios en la Situación Financiera firmado (PDF)	2024	Correcto	Entregado 31/07/2024 - 15:53
0315_EFE_Estado de Flujos de Efectivo	2024	Correcto	Entregado 31/07/2024 - 15:53
0315_EFE_Estado de Flujos de Efectivo firmado (PDF)	2024	Correcto	Entregado 31/07/2024 - 15:53
0316_EAA_Estado Análítico del Activo	2024	Correcto	Entregado 31/07/2024 - 15:53
0316_EAA_Estado Análítico del Activo firmado (PDF)	2024	Correcto	Entregado 31/07/2024 - 15:53
0317_ADP_Estado Análítico de la Deuda y Otros Pasivos	2024	Correcto	Entregado 31/07/2024 - 15:53
0317_ADP_Estado Análítico de la Deuda y Otros pasivos firmado (PDF)	2024	Correcto	Entregado 31/07/2024 - 15:53
0318_IPC_Informes sobre Pasivos Contingentes	2024	Correcto	Entregado 31/07/2024 - 15:53
0318_IPC_Informes sobre Pasivos Contingentes firmado (PDF)	2024	Correcto	Entregado 31/07/2024 - 16:06
0319_NDM_Notas de Desglose y de Memoria	2024	Correcto	Entregado 31/07/2024 - 15:53
0319_NDM_Notas de Desglose y de Memoria firmado (PDF)	2024	Correcto	Entregado 31/07/2024 - 15:53

0319_NGA_Notas de Gestión Administrativa	2024	Correcto	Entregado 31/07/2024 - 15:53
0341_BMI_Relación de Bienes Muebles e Inmuebles	2024	Correcto	Entregado 31/07/2024 - 15:53
0331_GCP_Gasto por Categoría Programática firmado (PDF)	2024	Correcto	Entregado 31/07/2024 - 15:53
0332_PPI_Programas y Proyectos de Inversión	2024	Correcto	Entregado 31/07/2024 - 15:53
0333_INR_Indicadores de Resultados	2024	Correcto	Entregado 31/07/2024 - 15:53
0331_GCP_Gasto por Categoría Programática	2024	Correcto	Entregado 31/07/2024 - 15:53
0325_FFF_Flujo de Fondos firmado (PDF)	2024	Correcto	Entregado 31/07/2024 - 15:53
0325_FFF_Flujo de Fondos	2024	Correcto	Entregado 31/07/2024 - 15:53
0324_IND_Intereses de la Deuda firmado (PDF)	2024	Correcto	Entregado 31/07/2024 - 15:53
0324_IND_Intereses de la Deuda	2024	Correcto	Entregado 31/07/2024 - 15:53
0323_ENT_Endeudamiento Neto firmado (PDF)	2024	Correcto	Entregado 31/07/2024 - 15:53
0323_ENT_Endeudamiento Neto	2024	Correcto	Entregado 31/07/2024 - 15:53
0322_EAE_Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos firmado (PDF)	2024	Correcto	Entregado 31/07/2024 - 15:53
0322_EAE_Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos	2024	Correcto	Entregado 31/07/2024 - 15:53
0321_EAI_Estado Analítico de Ingresos firmado (PDF)	2024	Correcto	Entregado 31/07/2024 - 15:53
0321_EAI_Estado Analítico de Ingresos	2024	Incorrecto	Entregado 31/07/2024 - 15:53
0319_NGA_Notas de Gestión Administrativa firmado (PDF)	2024	Correcto	Entregado 31/07/2024 - 15:53
0344_DGF_Destino y Gasto Federalizado	2024	Correcto	Entregado 31/07/2024 - 15:53
0345_EQB_Esquema bursátil	2024	Correcto	Entregado 31/07/2024 - 16:08
0346_NDF_Notas de Ley de Disciplina Financiera	2024	Correcto	Entregado 31/07/2024 - 15:53
0361_IDF_Formatos de Disciplina Financiera	2024	Correcto	Entregado 31/07/2024 - 15:53
0355_EGR_Egresos	2024	Correcto	Entregado 31/07/2024 - 15:53
0354_ING_Ingresos	2024	Correcto	Entregado 31/07/2024 - 15:53
0353_REV_Reglas de Validación	2024	Correcto	Entregado 31/07/2024 - 15:53
0352_BMC_Base de Movimientos Contables	2024	Correcto	Entregado 31/07/2024 - 15:53

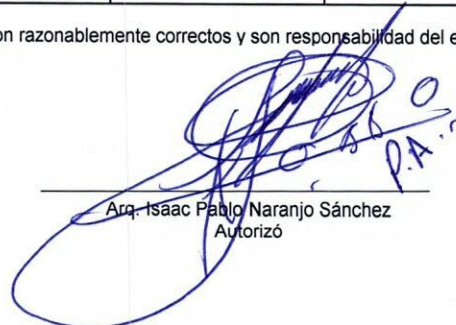


Junta Municipal de Agua Potable y Alcantarillado de San Felipe, Gto. Estado de Actividades Del 1 de Enero al 30 de Junio de 2024 (Cifras en Pesos)		
Concepto	2024	2023
<b>INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS</b>		
<b>Ingresos de Gestión</b>	<b>29,291,268.71</b>	<b>52,354,970.04</b>
Impuestos	0.00	0.00
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	0.00
Contribuciones de Mejoras	0.00	0.00
Derechos	0.00	0.00
Productos	30,306.92	58,854.24
Aprovechamientos	0.00	0.00
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	29,260,961.79	52,296,115.80
<b>Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	0.00	0.00
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00
<b>Otros Ingresos y Beneficios</b>	<b>495,621.47</b>	<b>32,226.92</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	495,621.47	32,226.92
<b>Total de Ingresos y Otros Beneficios</b>	<b>29,786,890.18</b>	<b>52,387,196.96</b>
<b>GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS</b>		
<b>Gastos de Funcionamiento</b>	<b>16,968,734.22</b>	<b>34,781,215.27</b>
Servicios Personales	8,523,358.02	16,184,108.23
Materiales y Suministros	1,973,508.08	3,771,454.25
Servicios Generales	6,471,868.12	14,825,652.79
<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>0.00</b>
Participaciones	0.00	0.00
Aportaciones	0.00	0.00
Convenios	0.00	0.00
<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>891,579.39</b>
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	0.00	891,579.39
Provisiones	0.00	0.00
Disminución de Inventarios	0.00	0.00
Otros Gastos	0.00	0.00
<b>Inversión Pública</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
Inversión Pública no Capitalizable	0.00	0.00
<b>Total de Gastos y Otras Pérdidas</b>	<b>16,968,734.22</b>	<b>35,672,794.66</b>
<b>Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)</b>	<b>12,818,155.96</b>	<b>16,714,402.30</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

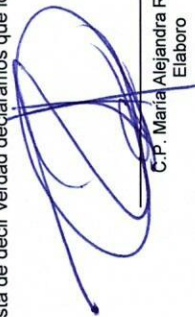


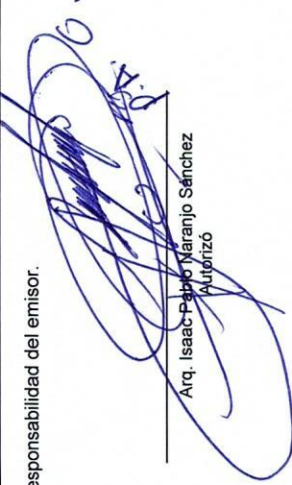
Arq. Isaac Pablo Naranjo Sánchez  
Autorizó

Junta Municipal de Agua Potable y Alcantarillado de San Felipe, Gto.  
Estado de Situación Financiera  
Al 30 de Junio de 2024  
(Cifras en Pesos)

Concepto	2024	2023	Concepto	2024	2023
<b>ACTIVO</b>			<b>PASIVO</b>		
<b>Activo Circulante</b>			<b>Activo Circulante</b>		
Efectivo y Equivalentes	36,958,569.30	27,333,236.28	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	8,176,493.61	8,670,339.32
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	43,837,661.27	43,754,934.08	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	22,989.98	1,541,193.66	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0.00	0.00
Inventarios	0.00	0.00	Títulos y Valores a Corto Plazo	0.00	0.00
Almacenes	1,386,988.12	1,501,343.71	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0.00	0.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0.00	0.00	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0.00	0.00
Otros Activos Circulantes	0.00	0.00	Provisiones a Corto Plazo	0.00	0.00
<b>Total de Activos Circulantes</b>	<b>82,216,228.7</b>	<b>74,130,707.73</b>	Otros Pasivos a Corto Plazo	25,022,520.49	24,746,285.37
<b>Activo No Circulante</b>			<b>Total de Pasivos Circulantes</b>	<b>33,199,014.10</b>	<b>33,616,624.69</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	71,019,735.93	67,760,210.66	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00
Bienes Muebles	10,800,816.93	9,745,317.77	Deuda Pública a Largo Plazo	0.00	0.00
Activos Intangibles	1,337,260.82	1,337,260.82	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0.00	0.00
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-3,837,944.96	-3,837,944.96	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo	0.00	0.00
Activos Diferidos	0.00	0.00	Provisiones a Largo Plazo	0.00	0.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0.00	0.00	<b>Total de Pasivos No Circulantes</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
Otros Activos no Circulantes	0.00	0.00	<b>Total del Pasivo</b>	<b>33,199,014.10</b>	<b>33,616,624.69</b>
<b>Total de Activos No Circulantes</b>	<b>79,319,868.72</b>	<b>75,004,844.29</b>	<b>HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO</b>		
<b>Total del Activo</b>	<b>161,536,097.39</b>	<b>149,135,552.02</b>	<b>Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido</b>	<b>2,469,947.10</b>	<b>2,469,947.10</b>
			Aportaciones	2,469,947.10	2,469,947.10
			Donaciones de Capital	0.00	0.00
			Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00	0.00
			<b>Hacienda Pública/Patrimonio Generado</b>	<b>125,867,136.19</b>	<b>113,048,980.23</b>
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	12,818,155.96	16,714,402.30
			Resultados de Ejercicios Anteriores	113,048,980.23	96,334,577.93
			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>128,337,083.29</b>	<b>115,518,927.33</b>
			<b>Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio</b>	<b>161,536,097.39</b>	<b>149,135,552.02</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 Yaranjo Sánchez  
Autorizó

**Junta Municipal de Agua Potable y Alcantarillado de San Felipe, Gto.**  
**Estado de Variación en la Hacienda Pública**  
**Del 1 de Enero 30 de Junio de 2024**  
 (Cifras en Pesos)

Concepto	Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública / Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública / Patrimonio Generado del Ejercicio	Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	Total
<b>Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido Neto de 2023</b>	<b>2,469,947.10</b>				<b>2,469,947.10</b>
Aportaciones	2,469,947.10				2,469,947.10
Donaciones de Capital	0.00				0.00
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00				0.00
<b>Hacienda Pública/Patrimonio Generado Neto de 2023</b>		<b>96334577.93</b>	<b>16714402.30</b>		<b>113,048,980.23</b>
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)		16714402.30			16,714,402.30
Resultados de Ejercicios Anteriores		96334577.93			96,334,577.93
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 2023</b>				<b>0</b>	<b>0.00</b>
Resultado por Posición Monetaria				0	0.00
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios				0	0.00
<b>Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final de 2023</b>	<b>2,469,947.10</b>	<b>96334577.93</b>	<b>16714402.30</b>	<b>0</b>	<b>115,518,927.33</b>
<b>Cambios en la Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido Neto de 2024</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 2024</b>		<b>16714402.30</b>	<b>-3896246.34</b>		<b>12,818,155.96</b>
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)		12818155.96			12,818,155.96
Resultados de Ejercicios Anteriores		16714402.30			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 2024</b>				<b>0</b>	<b>0.00</b>
Resultado por Posición Monetaria				0	0.00
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios				0	0.00
<b>Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final de 2024</b>	<b>2,469,947.10</b>	<b>113048980.23</b>	<b>12818155.96</b>	<b>0</b>	<b>128,337,083.29</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 Ramirez López  
 Elabora

  
 Arq. Isaac Pablo Nafanjo Sánchez  
 Autorizó



**Junta Municipal de Agua Potable y Alcantarillado de San Felipe, Gto.**  
**Estado de Cambios en la Situación Financiera**  
**Del 1 de Enero al 30 de Junio de 2024**  
**(Cifras en Pesos)**

Concepto	Origen	Aplicación
<b>ACTIVO</b>	<b>1,622,539.27</b>	<b>14,023,084.64</b>
<b>Activo Circulante</b>	<b>1,622,539.27</b>	<b>9,708,060.21</b>
Efectivo y Equivalentes	0.00	9,625,333.02
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	0.00	82,727.19
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	1,518,193.68	0.00
Inventarios	0.00	0.00
Almacenes	104,345.59	0.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0.00	0.00
Otros Activos Circulantes	0.00	0.00
<b>Activo No Circulante</b>	<b>0.00</b>	<b>4,315,024.43</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	3,259,525.27
Bienes Muebles	0.00	1,055,499.16
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>276,235.12</b>	<b>693,845.71</b>
<b>Pasivo Circulante</b>	<b>276,235.12</b>	<b>693,845.71</b>
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	0.00	693,845.71
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	276,235.12	0.00
<b>Pasivo No Circulante</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00
Documentos por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00
Deuda Pública a Largo Plazo	0.00	0.00
Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0.00	0.00
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo	0.00	0.00
Provisiones a Largo Plazo	0.00	0.00
<b>HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO</b>	<b>16,714,402.30</b>	<b>3,896,246.34</b>
<b>Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
Aportaciones	0.00	0.00
Donaciones de Capital	0.00	0.00
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00	0.00
<b>Hacienda Pública/Patrimonio Generado</b>	<b>16,714,402.30</b>	<b>3,896,246.34</b>
Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	0.00	3,896,246.34
Resultados de Ejercicios Anteriores	16,714,402.30	0.00
Revalúos	0.00	0.00
Reservas	0.00	0.00
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00	0.00
<b>Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
Resultado por Posición Monetaria	0.00	0.00
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0.00	0.00

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



C.P. María Alejandra Ramírez López  
Elaboro



Arq. Isaac Pablo Naranjo Sánchez  
Autorizó

**Junta Municipal de Agua Potable y Alcantarillado de San Felipe, Gto.**  
Flujo de Fondos  
Del 1 de Enero al 30 de Junio de 2024

Concepto	Estimado / Aprobado	Devengado	Recaudado / Pagado
<b>Rubros de Ingresos</b>	<b>54,386,338.73</b>	<b>29,786,890.18</b>	<b>35,224,208.84</b>
Impuestos	0.00	0.00	0.00
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	0.00	0.00
Contribuciones de Mejoras	0.00	0.00	0.00
Derechos	0.00	0.00	0.00
Productos	60,397.49	30,306.92	30,306.92
Aprovechamientos	0.00	0.00	0.00
Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	54,325,941.24	29,756,583.26	35,193,901.92
Participaciones y Aportaciones	0.00	0.00	0.00
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	0.00	0.00	0.00
Ingresos Derivados de Financiamientos	0.00	0.00	0.00
<b>Capítulos de Gasto</b>	<b>54,386,338.73</b>	<b>21,179,413.06</b>	<b>19,837,256.09</b>
Servicios Personales	19,657,233.56	8,523,358.02	8,058,117.15
Materiales y Suministros	6,894,375.83	1,869,162.49	1,869,162.49
Servicios Generales	18,857,193.15	6,471,868.12	5,594,952.02
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	0.00	0.00	0.00
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	1,749,716.19	1,055,499.16	1,055,499.16
Inversión Pública	7,227,820.00	3,259,525.27	3,259,525.27
Inversiones Financieras y Otras Provisiones	0.00	0.00	0.00
Participaciones y Aportaciones	0.00	0.00	0.00
Deuda Pública	0.00	0.00	0.00
<b>Superávit/Déficit</b>	<b>0.00</b>	<b>8,607,477.12</b>	<b>15,386,952.75</b>

Concepto	Estimado / Aprobado	Devengado	Recaudado / Pagado
<b>No Etiquetado</b>	<b>0.00</b>	<b>8,607,477.12</b>	<b>15,386,952.75</b>
Recursos Fiscales	0.00	0.00	0.00
Financiamientos Internos	0.00	0.00	0.00
Financiamientos Externos	0.00	0.00	0.00
Ingresos Propios	0.00	8,607,477.12	15,386,952.75
Recursos Federales	0.00	0.00	0.00
Recursos Estatales	0.00	0.00	0.00
Otros Recursos de Libre Disposición	0.00	0.00	0.00
<b>Etiquetado</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
Recursos Federales	0.00	0.00	0.00
Recursos Estatales	0.00	0.00	0.00
Otros Recursos de Transferencias Federales Etiquetadas	0.00	0.00	0.00
<b>Superávit/Déficit</b>	<b>0.00</b>	<b>8,607,477.12</b>	<b>15,386,952.75</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

Junta Municipal de Agua Potable y Alcantarillado de San Felipe, Gto.		
Estado de Flujos de Efectivo		
Del 1 de Enero al 30 de Junio de 2024		
(Cifras en Pesos)		
Concepto	2024	2023
<b>Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación</b>		
<b>Origen</b>	<b>35,224,208.84</b>	<b>52,387,196.95</b>
Impuestos	0.00	0.00
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	0.00
Contribuciones de Mejoras	0.00	0.00
Derechos	0.00	0.00
Productos	30,306.92	58,854.24
Aprovechamientos	0.00	0.00
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	35,193,901.92	52,328,342.71
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	0.00	0.00
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00
Otros Orígenes de Operación	0.00	0.00
<b>Aplicación</b>	<b>15,522,231.66</b>	<b>32,749,734.90</b>
Servicios Personales	8,058,117.15	15,590,303.88
Materiales y Suministros	1,869,162.49	3,404,241.88
Servicios Generales	5,594,952.02	13,755,189.14
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0.00	0.00
Transferencias al Resto del Sector Público	0.00	0.00
Subsidios y Subvenciones	0.00	0.00
Ayudas Sociales	0.00	0.00
Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0.00	0.00
Transferencias a la Seguridad Social	0.00	0.00
Donativos	0.00	0.00
Transferencias al Exterior	0.00	0.00
Participaciones	0.00	0.00
Aportaciones	0.00	0.00
Convenios	0.00	0.00
Otras Aplicaciones de Operación	0.00	0.00
<b>Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación</b>	<b>19,701,977.18</b>	<b>19,637,462.05</b>
<b>Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión</b>		
<b>Origen</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0.00	0.00
Bienes Muebles	0.00	0.00
Otros Orígenes de Inversión	0.00	0.00
<b>Aplicación</b>	<b>4,315,024.43</b>	<b>20,571,922.86</b>
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	3,259,525.27	18,437,541.74
Bienes Muebles	1,055,499.16	2,134,381.12
Otras Aplicaciones de Inversión	0.00	0.00
<b>Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión</b>	<b>-4,315,024.43</b>	<b>-20,571,922.86</b>
<b>Flujos de Efectivo de las Actividades de Financiamiento</b>		
<b>Origen</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
Endeudamiento Neto	0.00	0.00
Interno	0.00	0.00
Externo	0.00	0.00
Otros Orígenes de Financiamiento	0.00	0.00
<b>Aplicación</b>	<b>5,761,619.73</b>	<b>5,322,464.36</b>
Servicios de la Deuda	0.00	0.00
Interno	0.00	0.00
Externo	0.00	0.00
Otras Aplicaciones de Financiamiento	5,761,619.73	5,322,464.36
<b>Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento</b>	<b>-5,761,619.73</b>	<b>-5,322,464.36</b>
<b>Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo</b>	<b>9,625,333.02</b>	<b>-6,256,925.17</b>
<b>Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio</b>	<b>27,333,236.28</b>	<b>33,590,161.45</b>
<b>Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio</b>	<b>36,958,569.30</b>	<b>27,333,236.28</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

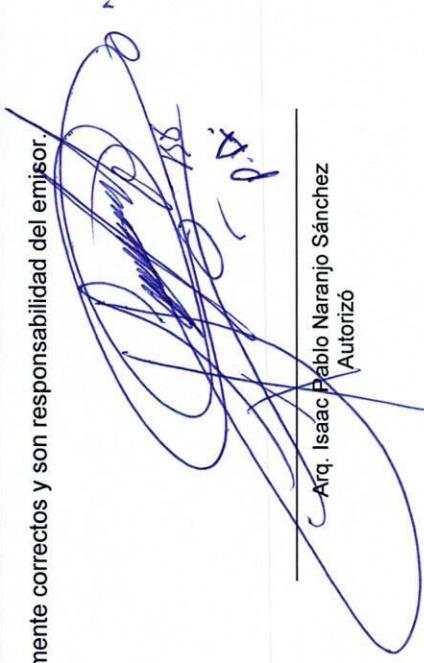
**Junta Municipal de Agua Potable y Alcantarillado de San Felipe, Gto.**  
**Estado Analítico del Activo**  
**Del 1 de Enero al 30 de Junio de 2024**  
**(Cifras en Pesos)**

Concepto	Saldo Inicial	Cargos del Periodo	Abonos del Periodo	Saldo Final	Variación del Periodo
<b>ACTIVO</b>	<b>149,135,552.02</b>	<b>93,639,032.22</b>	<b>81,238,486.85</b>	<b>161,536,097.39</b>	<b>12,400,545.37</b>
<b>Activo Circulante</b>	<b>74,130,707.73</b>	<b>82,925,117.75</b>	<b>74,839,596.81</b>	<b>82,216,228.67</b>	<b>8,085,520.94</b>
Efectivo y Equivalentes	27,333,236.28	37,344,757.55	27,719,424.53	36,958,569.30	9,625,333.02
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	43,754,934.08	43,374,787.48	43,292,060.29	43,837,661.27	82,727.19
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	1,541,193.66	1,117,451.67	2,635,645.35	22,999.98	-1,518,193.68
Inventarios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Almacenes	1,501,343.71	1,088,121.05	1,192,466.64	1,396,998.12	-104,345.59
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>75,004,844.29</b>	<b>10,713,914.47</b>	<b>6,398,890.04</b>	<b>79,319,868.72</b>	<b>4,315,024.43</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	67,760,210.66	8,602,916.15	5,343,390.88	71,019,735.93	3,259,525.27
Bienes Muebles	9,745,317.77	2,110,998.32	1,055,499.16	10,800,816.93	1,055,499.16
Activos Intangibles	1,337,260.82	0.00	0.00	1,337,260.82	0.00
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-3,837,944.96	0.00	0.00	-3,837,944.96	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  
 Elabora



Arq. Isaac Pablo Naranjo Sánchez  
 Autorizó

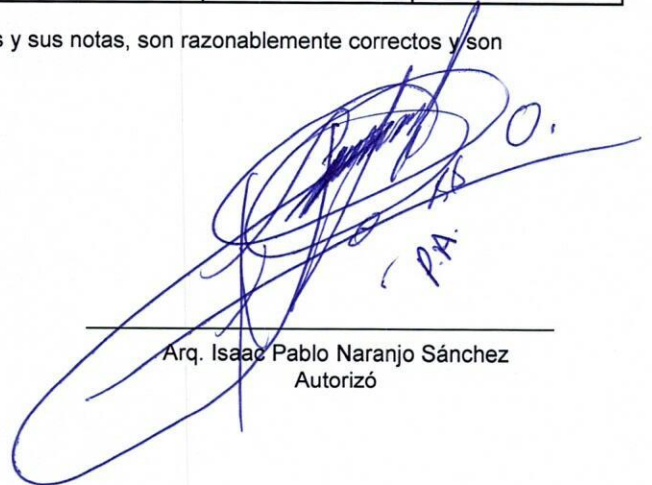
**Junta Municipal de Agua Potable y Alcantarillado de San Felipe, Gto.**  
**Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos**  
**Del 1 de Enero al 30 de Junio de 2024**  
**(Cifras en Pesos)**

Denominación de las Deudas	Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial del Período	Saldo Final del Período
<b>DEUDA PÚBLICA</b>			<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Corto Plazo</b>				
<b>Deuda Interna</b>			<b>0</b>	<b>0</b>
Instituciones de Crédito			0	0
Títulos y Valores			0	0
Arrendamientos Financieros			0	0
<b>Deuda Externa</b>			<b>0</b>	<b>0</b>
Organismos Financieros Internacionales			0	0
Deuda Bilateral			0	0
Títulos y Valores			0	0
Arrendamientos Financieros			0	0
<b>Subtotal de Deuda Pública a Corto Plazo</b>			<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Largo Plazo</b>				
<b>Deuda Interna</b>			<b>0</b>	<b>0</b>
Instituciones de Crédito			0	0
Títulos y Valores			0	0
Arrendamientos Financieros			0	0
<b>Deuda Externa</b>			<b>0</b>	<b>0</b>
Organismos Financieros Internacionales			0	0
Deuda Bilateral			0	0
Títulos y Valores			0	0
Arrendamientos Financieros			0	0
<b>Subtotal de Deuda Pública a Largo Plazo</b>			<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Total de Otros Pasivos</b>			<b>33,616,624.69</b>	<b>33,199,014.10</b>
<b>Total de Deuda Pública y Otros Pasivos</b>			<b>33,616,624.69</b>	<b>33,199,014.10</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

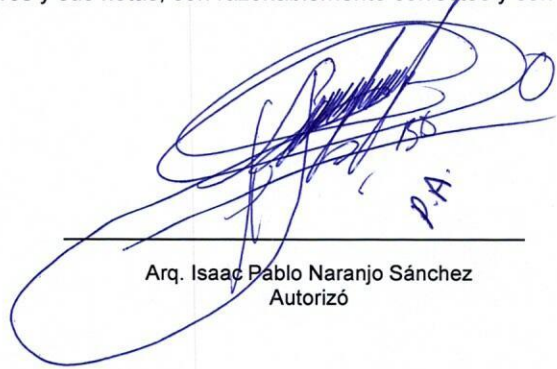
Junta Municipal de Agua Potable y Alcantarillado de San Felipe, Gto.  
Informe sobre Pasivos Contingentes  
Al 30 de Junio de 2024

	CONCEPTO
JUICIOS	La Junta Municipal de Agua Potable y Alcantarillado de San Felipe, Gto., No se Cuentan con Pasivos contingentes
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



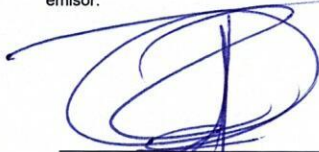
Arq. Isaac Pablo Naranjo Sánchez  
Autorizó

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

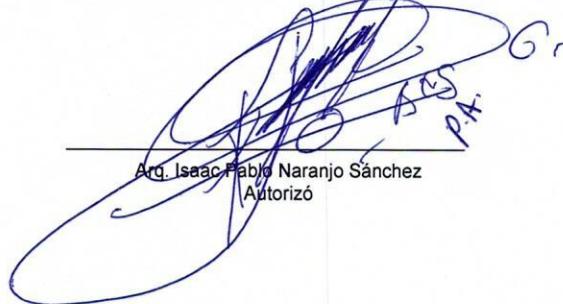
	Junta Municipal de Agua Potable y Alcantarillado de San Felipe, Gto. Notas de Desglose y Memoria Del 1 de Enero al 30 de Junio de 2024 (Cifras en Pesos)	Ejercicio: 2024 Periodicidad: Trimestral Corte: 2
--	---	---

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



Arq. Isaac Pablo Naranjo Sánchez  
Autorizó

## **NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA**

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

#### **1.- INTRODUCCIÓN:**

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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



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

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

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

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

## **3.- AUTORIZACIÓN E HISTORIA:**

Se informará sobre:

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

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

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

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

Siendo ésta el único cambio en la estructura del organismo.

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

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

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

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

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

**c) Régimen Jurídico:**

Administración pública paramunicipal/Personas Morales con Fines no Lucrativos

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

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

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

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

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

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

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

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

Presentar la declaración informativa anual de Subsidio para el Empleo.

**f) Estructura organizacional básica.**

Se anexa archivo electrónico con organigrama vigente.

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

No aplica

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

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

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

c) Postulados básicos

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

d) Normatividad supletoria.

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

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

Revelar las nuevas políticas de reconocimiento:

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

Plan de implementación:

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

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

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

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

Se informará sobre:

a) Actualización:

No aplica

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

No aplica.

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

No aplica.

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

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

e) Beneficios a empleados:

No aplica

f) Provisiones

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

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

g) Reservas:

No aplica

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

No aplica

i) Reclasificaciones:

No aplica

j) Depuración y cancelación de saldos

No aplica

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

a) Activos en moneda extranjera:

No aplica

B) Pasivos en moneda extranjera

No aplica

c) Posición en moneda extranjera:

No aplica

d) Tipo de cambio:

No aplica

e) Equivalente en moneda nacional

No aplica

**8. Reporte Analítico del Activo:**

Debe mostrar la siguiente información:

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

No aplica

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

No aplica

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

No aplica

a) Inversiones en valores:

Esta Información se presenta en las Notas de Información Financiera

b) Patrimonio de Organismos descentralizados de Control Presupuestario Indirecto:

No aplica

c) Inversiones en empresas de participación mayoritaria:

No aplica

d) Inversiones en empresas de participación minoritaria:

No aplica

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

No aplica

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

a) Por ramo administrativo que los reporta:

No aplica

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

No aplica

**10. Reporte de la Recaudación:**

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

Esta Información se presenta en las Notas de Información Financiera

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

Esta Información se presenta en la Información Presupuestal.

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

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

No aplica

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

No aplica

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

**12. Calificaciones otorgadas:**

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

No aplica

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

No aplica

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

Embargos:

No aplica.

Litigios:

- 1 Juicio Civil 1ra instancia JMAPA contra Blanca Estela Rosas Flores.
- 1 Ejecutivo Mercantil JMAPA contra Juan Ramón Pérez Ortega.
- 1 Recurso de Revisión Ismael Bueno Martínez contra JMAPA
- 1 Denuncia penal JMAPA contra Raúl Domínguez Pérez
- 2 Denuncia penal por robo JMAPA contra quien resulte responsable
- 4 Juicio de Nulidad Juana Griselda Ayala Armendáriz contra JMAPA.
- 3 Juicio de Nulidad Ma. Rosario Saldaña Cabeza contra JMAPA.
- 1 Juicio Civil JMAPA contra Jesús Francisco Méndez Ordaz.
- 1 Juicio Laboral Andrea Monserrat Becerra Mendoza contra JMAPA.
- 1 Juicio Laboral Navidad Díaz Ortiz contra JMAPA.
- 2 Juicio Civil Jesús Méndez Ordaz contra Asesor Jurídico JMAPA.
- 1 Juicio Civil Jesús Méndez Ordaz contra Secretario Consejo JMAPA.
- 1 Juicio Civil Jesús Méndez Ordaz contra Auxiliar JMAPA.
- 2 Juicio Civil Jesús Méndez Ordaz contra Presidente del Consejo JMAPA.
- 1 Denuncia penal JMAPA contra Navidad Díaz Ortiz.
- 1 Juicio de Nulidad María de los Milagros Chávez Espinosa contra JMAPA.
- Juicio de Nulidad Susana Ávila Guzmán y otras contra JMAPA

Títulos de Inversiones:

No aplica

Baja significativa:

No aplica

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

No aplica

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

No aplica

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

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

No aplica

### 13. Proceso de Mejora:

a) Principales Políticas de control interno:

Condiciones Generales de Trabajo

Reglamento Interior de Trabajo

b) Medidas de desempeño financiero, metas y alcance:

No aplica

### 14. Información por Segmentos:

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

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

No aplica

### 15. Eventos Posteriores al Cierre:

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

No aplica

### 16. Partes Relacionadas:

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

No aplica

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

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

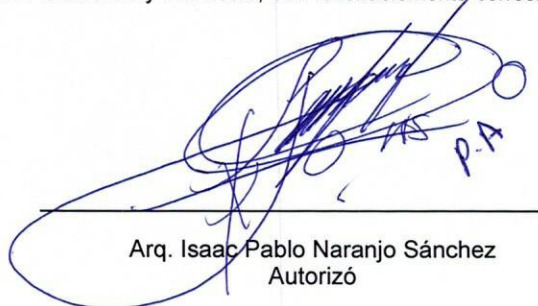
Todos los Estados Financieros presentan la leyenda descrita.

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

### Recomendaciones:



C.P. María Alejandra Ramírez López  
Elaboro



Arq. Isaac Pablo Naranjo Sánchez  
Autorizó

Junta Municipal de Agua Potable y Alcantarillado de San Felipe, Gto.  
Estado Analítico de Ingresos  
Del 1 de Enero al 30 de Junio de 2024

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	
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	60,397.49	0.00	60,397.49	30,306.92	30,306.92	-30,090.57
Aprovechamientos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ingresos por Venta de Bienes, Prestación de Servicios y Otros Ingresos	54,325,941.24	1,212,193.94	55,538,135.18	29,756,583.26	35,193,901.92	-19,132,039.32
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos de Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ingresos Derivados de Financiamientos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Total</b>	<b>54,386,338.73</b>	<b>1,212,193.94</b>	<b>55,598,532.67</b>	<b>29,786,890.18</b>	<b>35,224,208.84</b>	<b>-19,162,129.89</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	
Impuestos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Contribuciones de Mejoras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Derechos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Productos <sup>1</sup>	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Aprovechamientos <sup>2</sup>	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Ingresos de los Entes Públicos de los Poderes Legislativo y Judicial, de los Órganos Autónomos y del Sector Paraestatal o Paramunicipal, así como de las Empresas Productivas del Estado</b>	<b>54,386,338.73</b>	<b>1,212,193.94</b>	<b>55,598,532.67</b>	<b>29,786,890.18</b>	<b>35,224,208.84</b>	<b>-19,162,129.89</b>
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Productos <sup>1</sup>	60,397.49	0.00	60,397.49	30,306.92	30,306.92	-30,090.57
Ingresos por Venta de Bienes, Prestación de Servicios y Otros Ingresos <sup>3</sup>	54,325,941.24	1,212,193.94	55,538,135.18	29,756,583.26	35,193,901.92	-19,132,039.32
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>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
Ingresos Derivados de Financiamientos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Total</b>	<b>54,386,338.73</b>	<b>1,212,193.94</b>	<b>55,598,532.67</b>	<b>29,786,890.18</b>	<b>35,224,208.84</b>	<b>-19,162,129.89</b>
			<b>Ingresos Excedentes</b>			

<sup>1</sup>Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor.

<sup>2</sup> Incluye intereses que generan las cuentas bancarias de los entes públicos en productos.

<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



C.P. María Alejandra Ramírez López  
Elaboro



Arq. Isaac Pablo Naranjo Sánchez  
Autorizó





Bienes Inmuebles	60,000.00	60,000.00	60,000.00	60,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	60,000.00
Activos Intangibles	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Inversión Pública</b>	<b>7,227,820.00</b>	<b>19,800,076.87</b>	<b>27,027,896.87</b>	<b>27,027,896.87</b>	<b>3,259,525.27</b>	<b>3,259,525.27</b>	<b>3,259,525.27</b>	<b>3,259,525.27</b>	<b>23,768,371.60</b>
Obra Pública en Bienes de Dominio Público	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Obra Pública en Bienes Propios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Proyectos Productivos y Acciones de Fomento	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Inversiones Financieras y Otras Provisiones</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>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
Inversiones Para el Fomento de Actividades Productivas.	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Acciones y Participaciones de Capital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Compra de Títulos y Valores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Concesión de Préstamos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otras Inversiones Financieras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Participaciones y Aportaciones</b>	<b>0.00</b>	<b>1,650,000.00</b>	<b>1,650,000.00</b>	<b>1,650,000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>1,650,000.00</b>
Participaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Convenios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Deuda Pública</b>	<b>0.00</b>	<b>1,650,000.00</b>	<b>1,650,000.00</b>	<b>1,650,000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>1,650,000.00</b>
Amortización de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Intereses de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Comisiones de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Gastos de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Costo por Coberturas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Apoyos Financieros	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (Adefas)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Total del Gasto</b>	<b>54,386,338.73</b>	<b>26,253,148.58</b>	<b>80,639,487.31</b>	<b>80,639,487.31</b>	<b>21,179,413.06</b>	<b>21,179,413.06</b>	<b>19,837,256.09</b>	<b>19,837,256.09</b>	<b>59,460,074.25</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

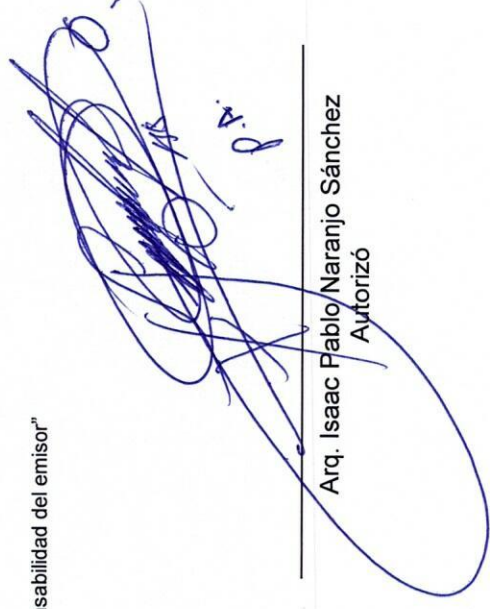
  
Arq. Isaac Pablo Naranjo Sánchez  
Autorizó

<b>Junta Municipal de Agua Potable y Alcantarillado de San Felipe, Gto.</b> <b>Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos</b> <b>Clasificación Económica (por Tipo de Gasto)</b> <b>Del 1 de Enero al 30 de Junio de 2024</b>						
Concepto	Egresos					
	Aprobado 1	Ampliaciones/ (Reducciones) 2	Modificado 3 = (1 + 2)	Devengado 4	Pagado 5	Subejercicio 6 = (3 - 4)
Gasto Corriente	45,408,802.54	2,951,108.06	48,359,910.60	16,864,388.63	15,522,231.66	31,495,521.97
Gasto de Capital	8,977,536.19	23,302,040.52	32,279,576.71	4,315,024.43	4,315,024.43	27,964,552.28
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>54,386,338.73</b>	<b>26,253,148.58</b>	<b>80,639,487.31</b>	<b>21,179,413.06</b>	<b>19,837,256.09</b>	<b>59,460,074.25</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

Junta Municipal de Agua Potable y Alcantarillado de San Felipe, Gto. Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Clasificación Administrativa Del 1 de Enero al 30 de Junio de 2024						
Concepto	Egresos					Subejercicio 6 = (3 - 4)
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	
31120M29A010000 H. CONSEJO DIRECTIVO	3,176,134.18	1,626,918.92	4,803,053.10	1,343,708.84	1,321,094.58	3,459,344.26
31120M29A020000 AREA COMERCIAL	5,857,819.02	1,202,909.02	7,060,728.04	2,140,880.89	2,041,374.73	4,919,847.15
31120M29A030000 COORD DE CONTAB Y F	4,152,437.32	372,016.02	4,524,453.34	1,927,524.37	1,847,301.55	2,596,928.97
31120M29A040000 COORDINACION TECNICA	10,403,014.11	22,212,539.96	32,615,554.07	4,043,332.85	4,002,994.09	28,572,221.22
31120M29A050000 OPERACION Y MTTO	23,347,214.73	575,317.00	23,922,531.73	9,457,607.42	8,438,047.00	14,464,924.31
31120M29A060000 COORD PLANTA TRAT	5,245,675.50	225,037.44	5,470,712.94	1,616,579.48	1,563,399.04	3,854,133.46
31120M29A070000 GESTION SOCIAL	1,335,105.35	23,705.11	1,358,810.46	371,217.87	359,023.20	987,592.59
31120M29A080000 ATENCION A COMITES RURAL	868,938.52	14,705.11	883,643.63	278,561.34	264,021.90	605,082.29
<b>Total del Gasto</b>	<b>54,386,338.73</b>	<b>26,253,148.58</b>	<b>80,639,487.31</b>	<b>21,179,413.06</b>	<b>19,837,256.09</b>	<b>59,460,074.25</b>

Junta Municipal de Agua Potable y Alcantarillado de San Felipe, Gto. Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Clasificación Administrativa (Poderes) Del 1 de Enero al 30 de Junio de 2024						
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>

Junta Municipal de Agua Potable y Alcantarillado de San Felipe, Gto. Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Clasificación Administrativa (Sector Paraestatal) Del 1 de Enero al 30 de Junio de 2024						
Concepto	Egresos					Subejercicio 6 = (3 - 4)
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	
Entidades Paraestatales y Fideicomisos No Empresariales y No Financieros	54,386,338.73	26,253,148.58	80,639,487.31	21,179,413.06	19,837,256.09	59,460,074.25
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>54,386,338.73</b>	<b>26,253,148.58</b>	<b>80,639,487.31</b>	<b>21,179,413.06</b>	<b>19,837,256.09</b>	<b>59,460,074.25</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

**Junta Municipal de Agua Potable y Alcantarillado de San Felipe, Gto.**  
**Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos**  
**Clasificación Funcional (Finalidad y Función)**  
**Del 1 de Enero al 30 de Junio de 2024**

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	
<b>Gobierno</b>	<b>4,152,437.32</b>	<b>372,016.02</b>	<b>4,524,453.34</b>	<b>1,927,524.37</b>	<b>1,847,301.55</b>	<b>2,596,928.97</b>
Legislación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Justicia	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Coordinación de la Política de Gobierno	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Relaciones Exteriores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Asuntos Financieros y Hacendarios	4,152,437.32	372,016.02	4,524,453.34	1,927,524.37	1,847,301.55	2,596,928.97
Seguridad Nacional	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Asuntos de Orden Público y de Seguridad Interior	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otros Servicios Generales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Desarrollo Social</b>	<b>48,898,796.06</b>	<b>25,857,427.45</b>	<b>74,756,223.51</b>	<b>18,880,670.82</b>	<b>17,630,931.34</b>	<b>55,875,552.69</b>
Protección Ambiental	15,148,567.22	3,069,570.49	18,218,137.71	5,379,730.55	5,189,890.25	12,838,407.16
Vivienda y Servicios a la Comunidad	33,750,228.84	22,787,856.96	56,538,085.80	13,500,940.27	12,441,041.09	43,037,145.53
Salud	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Recreación, Cultura y Otras Manifestaciones Sociales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Educación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Protección Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otros Asuntos Sociales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Desarrollo Económico</b>	<b>1,335,105.35</b>	<b>23,705.11</b>	<b>1,358,810.46</b>	<b>371,217.87</b>	<b>359,023.20</b>	<b>987,592.59</b>
Asuntos Económicos, Comerciales y Laborales en General	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Agropecuaria, Silvicultura, Pesca y Caza	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Combustibles y Energía	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Minería, Manufacturas y Construcción	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Transporte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Comunicaciones	1,335,105.35	23,705.11	1,358,810.46	371,217.87	359,023.20	987,592.59
Turismo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ciencia, Tecnología e Innovación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otras Industrias y Otros Asuntos Económicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Otras no Clasificadas en Funciones Anteriores</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
Transacciones de la Deuda Pública / Costo Financiero de la Deuda	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Transferencias, Participaciones y Aportaciones Entre Diferentes Niveles y Ordenes de Gobierno	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Saneamiento del Sistema Financiero	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Total del Gasto</b>	<b>54,386,338.73</b>	<b>26,253,148.58</b>	<b>80,639,487.31</b>	<b>21,179,413.06</b>	<b>19,837,256.09</b>	<b>59,460,074.25</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

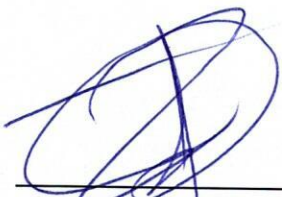


Arq. Isaac Pablo Naranjo Sánchez  
Autorizó

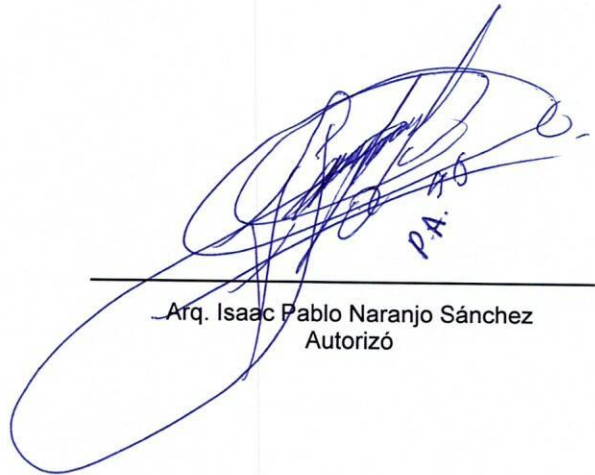
**Junta Municipal de Agua Potable y Alcantarillado de San Felipe, Gto.**  
**Endeudamiento Neto**  
**Del 1 de Enero al 30 de Junio de 2024**

Identificación de Crédito o Instrumento	Contratación / Colocación	Amortización	Endeudamiento Neto
	A	B	C = A - B
<b>Créditos Bancarios</b>			
<b>La Junta Municipal de Agua y Alcantarillado de San Felipe, Gto., no cuenta con deuda pública.</b>			
<b>Total Créditos Bancarios</b>			
<b>Otros Instrumentos de Deuda</b>			
<b>Total Otros Instrumentos de Deuda</b>			
<b>TOTAL</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

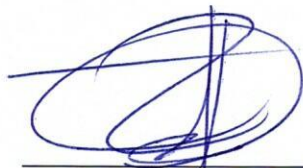


Arq. Isaac Pablo Naranjo Sánchez  
Autorizó

**Junta Municipal de Agua Potable y Alcantarillado de San Felipe, Gto.**  
**Intereses de la Deuda**  
**Del 1 de Enero al 30 de Junio 2024**

Identificación de Crédito o Instrumento	Devengado	Pagado
<b>Créditos Bancarios</b>		
<b>La Junta Municipal de Agua Potable y Alcantarillado de San Felipe, Gto., no cuenta con deuda pública.</b>		
Total de Intereses de Créditos Bancarios		
<b>Otros Instrumentos de Deuda</b>		
Total de Intereses de Otros Instrumentos de Deuda		
TOTAL		

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



C.P. María Alejandra Ramírez López  
Elaboró



Arq. Isaac Pablo Naranjo Sánchez  
Autorizó

Junta Municipal de Agua Potable y Alcantarillado de San Felipe, Gto.  
Gasto por Categoría Programática  
Del 1 de Enero al 30 de Junio de 2024

	Egresos					Subejercicio
	1 Aprobado	2 Ampliaciones/ (Reducciones)	3 = (1 + 2) Modificado	4 Devengado	5 Pagado	
<b>Programas</b>	54,386,338.73	26,253,148.58	80,639,487.31	21,179,413.06	19,837,256.09	59,460,074.25
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
<b>Desempeño de las Funciones</b>	54,386,338.73	26,253,148.58	80,639,487.31	21,179,413.06	19,837,256.09	59,460,074.25
Prestación de Servicios Públicos	54,386,338.73	26,253,148.58	80,639,487.31	21,179,413.06	19,837,256.09	59,460,074.25
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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Administrativos y de Apoyo</b>	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
<b>Compromisos</b>	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
<b>Obligaciones</b>	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
<b>Programas de Gasto Federalizado (Gobierno Federal)</b>	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
<b>Participaciones a Entidades Federativas y Municipios</b>	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</b>	<b>54,386,338.73</b>	<b>26,253,148.58</b>	<b>80,639,487.31</b>	<b>21,179,413.06</b>	<b>19,837,256.09</b>	<b>59,460,074.25</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  
Autorizo