



19 de Octubre

Día Internacional de la Lucha Contra el Cáncer de Mama



30 AÑOS A TU SERVICIO



F/S 1329 Oficio Núm. 1329/2024 Exp. SF 023-09.02-01.011.07  
Asunto: 3er Informe Trimestral Financiero San Felipe, Gto., 17 de octubre de 2024



C.P. María de la Luz Robledo García  
Tesorera Municipal de San Felipe, Gto.  
Presente.

De conformidad con lo establecido en el artículo 15 y 61 de la Ley de Fiscalización Superior del Estado de Guanajuato, se remite en medio magnético, la información financiera del Tercer Trimestre de 2024 (julio - septiembre) 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  
"San Felipe, se construye en grande"

*[Handwritten signature]*



Arq. Isaac Pablo Naranjo Sánchez  
Presidente JMAPA

IPNS/marl  
C.c.p.:

- Lic. Sarai Lepe Monjaras. - Presidenta Municipal de San Felipe, Gto. - Para su conocimiento
- Regidores del H. Ayuntamiento. - ídem
- Lic. Ricardo Cortés Morales. - Contralor Municipal. - ídem
- Archivo



Guanajuato, Gto., a 09 de octubre de 2024  
23:08 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: 3er 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

# Anexo

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

**Periodo: 3er Trimestre**

**Ejercicio: 2024**

**Fecha del acuse: 09 de octubre de 2024**

**Hora del acuse: 23:08 hrs**

Documento	Ejercicio	Validación	Estatus
0323_ENT_Endeudamiento Neto	2024	Correcto	Entregado 09/10/2024 - 20:28
0324_IND_Intereses de la Deuda	2024	Correcto	Entregado 09/10/2024 - 20:28
0333_INR_Indicadores de Resultados	2024	Correcto	Entregado 09/10/2024 - 20:28
0344_DGF_Destino y Gasto Federalizado	2024	Correcto	Entregado 09/10/2024 - 20:28
0345_EQB_Esquema bursátil	2024	Correcto	Entregado 09/10/2024 - 20:28
0318_IPC_Informes sobre Pasivos Contingentes	2024	Correcto	Entregado 09/10/2024 - 20:28
0352_BMC_Base de Movimientos Contables	2024	Correcto	Entregado 09/10/2024 - 20:29
0323_ENT_Endeudamiento Neto firmado (PDF)	2024	Correcto	Entregado 09/10/2024 - 20:31
0324_IND_Intereses de la Deuda firmado (PDF)	2024	Correcto	Entregado 09/10/2024 - 20:31
0318_IPC_Informes sobre Pasivos Contingentes firmado (PDF)	2024	Correcto	Entregado 09/10/2024 - 20:31
0314_CSF_Estado de Cambios en la Situación Financiera	2024	Correcto	Entregado 09/10/2024 - 21:47
0315_EFE_Estado de Flujos de Efectivo	2024	Correcto	Entregado 09/10/2024 - 21:47
0316_EAA_Estado Analítico del Activo	2024	Correcto	Entregado 09/10/2024 - 21:47
0317_ADP_Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos	2024	Correcto	Entregado 09/10/2024 - 21:47
0319_NDM_Notas de Desglose y de Memoria	2024	Correcto	Entregado 09/10/2024 - 21:47
0311_ACT_Estado de Actividades	2024	Correcto	Entregado 09/10/2024 - 21:47
0312_ESF_Estado de Situación Financiera	2024	Correcto	Entregado 09/10/2024 - 21:47
0313_VHP_Estado de Variación en la Hacienda Pública	2024	Correcto	Entregado 09/10/2024 - 21:47

0341_BMI_Relación de Bienes Muebles e Inmuebles	2024	Correcto	Entregado 09/10/2024 - 21:47
0354_ING_Ingresos	2024	Correcto	Entregado 09/10/2024 - 21:47
0361_IDF_Formatos de Disciplina Financiera	2024	Correcto	Entregado 09/10/2024 - 22:13
0321_EAI_Estado Analítico de Ingresos	2024	Incorrecto	Entregado 09/10/2024 - 22:14
0355_EGR_Egresos	2024	Correcto	Entregado 09/10/2024 - 22:36
0353_REV_Reglas de Validación	2024	Correcto	Entregado 09/10/2024 - 22:36
0322_EAE_Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos	2024	Correcto	Entregado 09/10/2024 - 22:36
0316_EAA_Estado Analítico del Activo firmado (PDF)	2024	Correcto	Entregado 09/10/2024 - 22:50
0317_AD_P_Estado Analítico de la Deuda y Otros pasivos firmado (PDF)	2024	Correcto	Entregado 09/10/2024 - 22:50
0319_NDM_Notas de Desglose y de Memoria firmado (PDF)	2024	Correcto	Entregado 09/10/2024 - 22:50
0319_NGA_Notas de Gestión Administrativa firmado (PDF)	2024	Correcto	Entregado 09/10/2024 - 22:50
0321_EAI_Estado Analítico de Ingresos firmado (PDF)	2024	Correcto	Entregado 09/10/2024 - 22:50
0322_EAE_Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos firmado (PDF)	2024	Correcto	Entregado 09/10/2024 - 22:50
0325_FFF_Flujo de Fondos firmado (PDF)	2024	Correcto	Entregado 09/10/2024 - 22:50
0331_GCP_Gasto por Categoría Programática firmado (PDF)	2024	Correcto	Entregado 09/10/2024 - 22:50
0311_ACT_Estado de Actividades firmado (PDF)	2024	Correcto	Entregado 09/10/2024 - 22:50
0312_ESF_Estado de Situación Financiera firmado (PDF)	2024	Correcto	Entregado 09/10/2024 - 22:50
0313_VHP_Estado de Variación en la Hacienda Pública firmado (PDF)	2024	Correcto	Entregado 09/10/2024 - 22:50
0314_CSF_Estado de Cambios en la Situación Financiera firmado (PDF)	2024	Correcto	Entregado 09/10/2024 - 22:50
0315_EFE_Estado de Flujos de Efectivo firmado (PDF)	2024	Correcto	Entregado 09/10/2024 - 22:50
0331_GCP_Gasto por Categoría Programática	2024	Correcto	Entregado 09/10/2024 - 22:53
0325_FFF_Flujo de Fondos	2024	Correcto	Entregado 09/10/2024 - 22:53
0351_BZC_Balanza de Comprobación	2024	Correcto	Entregado 09/10/2024 - 22:54
0319_NGA_Notas de Gestión Administrativa	2024	Correcto	Entregado 09/10/2024 - 22:55
0332_PPI_Programas y Proyectos de Inversión	2024	Correcto	Entregado 09/10/2024 - 22:55



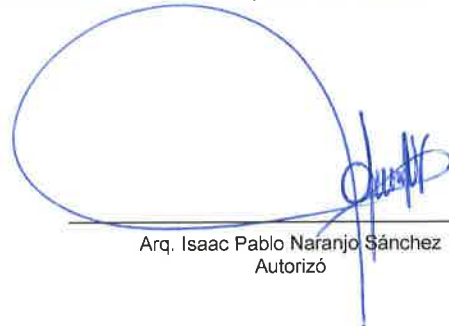
**Junta Municipal de Agua Potable y Alcantarillado de San Felipe, Gto.**  
**Estado de Actividades**  
**Del 1 de Enero al 30 de septiembre de 2024**  
**(Cifras en Pesos)**

Concepto	2024	2023
<b>INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS</b>		
<b>Ingresos de Gestión</b>	<b>44,626,544.07</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	45,891.62	58,854.24
Aprovechamientos	0.00	0.00
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	44,580,652.45	52,296,115.60
<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>2,285,837.47</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	2,285,837.47	32,226.92
<b>Total de Ingresos y Otros Beneficios</b>	<b>46,912,381.54</b>	<b>52,387,196.96</b>
<b>GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS</b>		
<b>Gastos de Funcionamiento</b>	<b>26,641,414.28</b>	<b>34,781,216.27</b>
Servicios Personales	12,756,822.88	16,184,108.23
Materiales y Suministros	3,030,665.71	3,771,454.25
Servicios Generales	9,853,925.69	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>791,505.38</b>	<b>0.00</b>
Participaciones	0.00	0.00
Aportaciones	0.00	0.00
Convenios	791,505.38	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>26,432,919.66</b>	<b>35,672,794.66</b>
<b>Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)</b>	<b>20,479,461.88</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



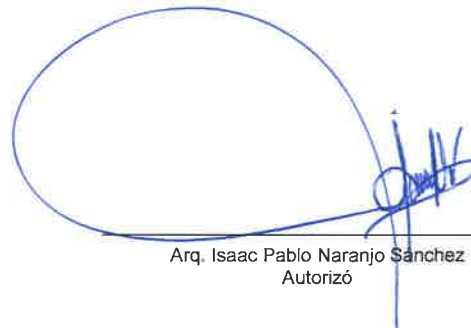
Arq. Isaac Pablo Naranjo Sánchez  
Autorizó

Junta Municipal de Agua Potable y Alcantarillado de San Felipe, Gto.					
Estado de Situación Financiera					
Al 30 de Septiembre de 2024					
(Cifras en Pesos)					
Concepto	2024	2023	Concepto	2024	2023
<b>ACTIVO</b>			<b>PASIVO</b>		
<b>Activo Circulante</b>			<b>Pasivo Circulante</b>		
Efectivo y Equivalentes	40,948,479.8	27,333,236.28	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	8,161,205.42	8,870,339.32
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	44,208,536.9	43,754,934.08	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0.00
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	2,465,011.9	1,541,193.66	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0	0.00
Inventarios	0.0	0.00	Títulos y Valores a Corto Plazo	0	0.00
Almacenes	1,260,298.9	1,501,343.71	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0	0.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0.0	0.00	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0	0.00
Otros Activos Circulantes	0.0	0.00	Provisiones a Corto Plazo	0	0.00
<b>Total de Activos Circulantes</b>	<b>88,882,327.4</b>	<b>74,130,707.73</b>	Otros Pasivos a Corto Plazo	25,084,419	24,746,285.37
			<b>Total de Pasivos Circulantes</b>	<b>33,245,624</b>	<b>33,616,624.69</b>
<b>Activo No Circulante</b>			<b>Pasivo No Circulante</b>		
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0.0	0.00	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	0.00
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0.0	0.00	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0.00
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	71,871,592.3	67,760,210.66	Deuda Pública a Largo Plazo	0	0.00
Bienes Muebles	10,983,654.8	9,745,317.77	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0.00
Activos Intangibles	1,344,383.8	1,337,260.82	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo	0	0.00
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-3,837,945.0	-3,837,944.96	Provisiones a Largo Plazo	0	0.00
Activos Diferidos	0.0	0.00	<b>Total de Pasivos No Circulantes</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0.0	0.00			
Otros Activos no Circulantes	0.0	0.00	<b>Total del Pasivo</b>	<b>33,245,624</b>	<b>33,616,624.69</b>
<b>Total de Activos No Circulantes</b>	<b>80,361,685.9</b>	<b>75,004,844.29</b>			
<b>Total del Activo</b>	<b>169,244,013.2</b>	<b>149,135,552.02</b>	<b>HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO</b>		
			<b>Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido</b>	<b>2,469,947</b>	<b>2,469,947.10</b>
			Aportaciones	2,469,947	2,469,947.10
			Donaciones de Capital	0	0.00
			Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0.00
			<b>Hacienda Pública/Patrimonio Generado</b>	<b>133,528,442</b>	<b>113,048,980.23</b>
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	20,479,462	16,714,402.30
			Resultados de Ejercicios Anteriores	113,048,980	96,334,577.93
			Revalúos	0	0.00
			Reservas	0	0.00
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0.00
			<b>Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio</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>Total Hacienda Pública/Patrimonio</b>	<b>135,998,389</b>	<b>115,518,927.33</b>
			<b>Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio</b>	<b>169,244,013</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. María Alejandra Ramírez López  
Elaboro



Arq. Isaac Pablo Naranjo Sánchez  
Autorizó

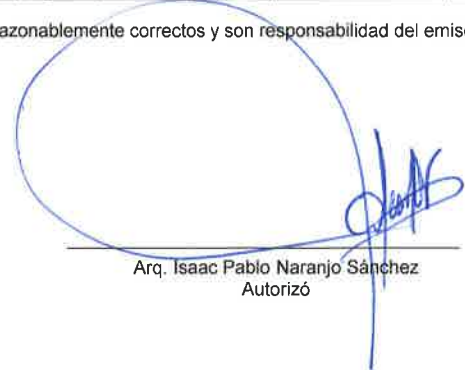
**Junta Municipal de Agua Potable y Alcantarillado de San Felipe, Gto.**  
**Estado de Variación en la Hacienda Pública**  
**Del 1 de Enero 30 de Septiembre de 2024**  
**(Cifras en Pesos)**

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>96,334,677.93</b>	<b>16,714,402.30</b>		<b>113,048,980.23</b>
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			16,714,402.30		16,714,402.30
Resultados de Ejercicios Anteriores		96,334,677.93			96,334,677.93
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>0.00</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 2023</b>	<b>2,469,947.10</b>	<b>96,334,677.93</b>	<b>16,714,402.30</b>	<b>0.00</b>	<b>115,518,927.33</b>
<b>Cambios en la Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido Neto de 2024</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 2024</b>		<b>16,714,402.30</b>	<b>3,765,059.58</b>		<b>20,479,461.88</b>
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			20,479,461.88		20,479,461.88
Resultados de Ejercicios Anteriores		16,714,402.30	-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>Cambios en el Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto de 2024</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 2024</b>	<b>2,469,947.10</b>	<b>113,048,980.23</b>	<b>20,479,461.88</b>	<b>0.00</b>	<b>135,998,389.21</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



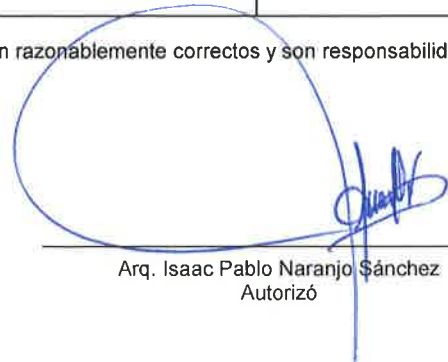
**Junta Municipal de Agua Potable y Alcantarillado de San Felipe, Gto.**  
**Estado de Cambios en la Situación Financiera**  
**Del 1 de Enero al 30 de Septiembre de 2024**  
**(Cifras en Pesos)**

Concepto	Origen	Aplicación
<b>ACTIVO</b>	<b>241,044.82</b>	<b>20,349,506.03</b>
<b>Activo Circulante</b>	<b>241,044.82</b>	<b>14,992,664.46</b>
Efectivo y Equivalentes	0.00	13,615,243.50
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	0.00	453,602.77
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0.00	923,818.19
Inventarios	0.00	0.00
Almacenes	241,044.82	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>5,356,841.57</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	4,111,381.59
Bienes Muebles	0.00	1,238,336.98
Activos Intangibles	0.00	7,123.00
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>338,133.23</b>	<b>709,133.90</b>
<b>Pasivo Circulante</b>	<b>338,133.23</b>	<b>709,133.90</b>
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	0.00	709,133.90
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	338,133.23	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>20,479,461.88</b>	<b>0.00</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>20,479,461.88</b>	<b>0.00</b>
Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	3,765,059.58	0.00
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  
Elaboró



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 Septiembre de 2024**

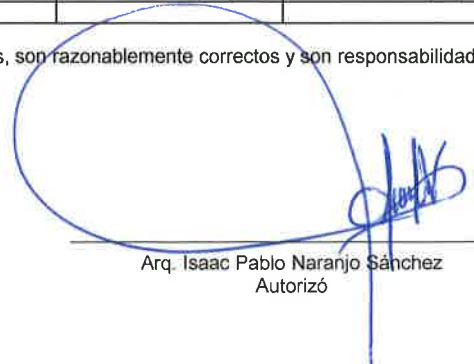
**(Cifras en Pesos)**

Concepto	2024	2023
<b>Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación</b>		
<b>Origen</b>	<b>53,165,754.86</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	45,891.62	58,854.24
Aprovechamientos	0.00	0.00
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	53,119,663.24	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>24,897,680.31</b>	<b>32,749,734.90</b>
Servicios Personales	12,298,032.56	15,590,303.88
Materiales y Suministros	2,789,620.89	3,404,241.86
Servicios Generales	9,018,521.48	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	791,505.38	0.00
Otras Aplicaciones de Operación	0.00	0.00
<b>Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación</b>	<b>28,268,074.55</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>5,356,841.57</b>	<b>20,571,922.86</b>
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	4,111,381.59	18,437,541.74
Bienes Muebles	1,245,459.98	2,134,381.12
Otras Aplicaciones de Inversión	0.00	0.00
<b>Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión</b>	<b>-5,356,841.57</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>9,295,989.48</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	9,295,989.48	5,322,464.36
<b>Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento</b>	<b>-9,295,989.48</b>	<b>-5,322,464.36</b>
<b>Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo</b>	<b>13,615,243.50</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>40,948,479.78</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

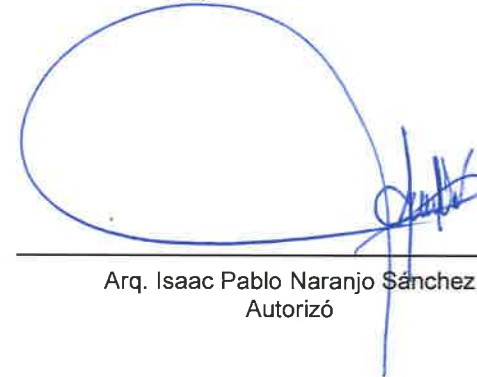
**Junta Municipal de Agua Potable y Alcantarillado de San Felipe, Gto.**  
**Estado Analítico del Activo**  
**Del 1 de Enero al 30 de Septiembre de 2024**  
**(Cifras en Pesos)**

Concepto	Saldo Inicial	Cargos del Periodo	Abonos del Periodo	Saldo Final	Variación del Periodo
<b>ACTIVO</b>	<b>149,135,552.02</b>	<b>145,194,424.43</b>	<b>125,085,963.22</b>	<b>169,244,013.23</b>	<b>20,108,461.21</b>
<b>Activo Circulante</b>	<b>74,130,707.73</b>	<b>130,968,500.41</b>	<b>116,216,880.77</b>	<b>88,882,327.37</b>	<b>14,751,619.64</b>
Efectivo y Equivalentes	27,333,236.28	60,634,244.87	47,019,001.37	40,948,479.78	13,615,243.50
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	43,754,934.08	64,856,335.89	64,402,733.12	44,208,536.85	453,602.77
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	1,541,193.66	3,985,391.70	3,061,573.51	2,465,011.85	923,818.19
Inventarios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Almacenes	1,501,343.71	1,492,527.95	1,733,572.77	1,260,298.89	-241,044.82
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>14,225,924.02</b>	<b>8,869,082.45</b>	<b>80,361,685.86</b>	<b>5,356,841.57</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	11,718,246.06	7,606,864.47	71,871,592.25	4,111,381.59
Bienes Muebles	9,745,317.77	2,493,431.96	1,255,094.98	10,983,654.75	1,238,336.98
Activos Intangibles	1,337,260.82	14,246.00	7,123.00	1,344,383.82	7,123.00
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  
Elaboro



Arq. Isaac Pablo Naranjo Sánchez  
Autorizó

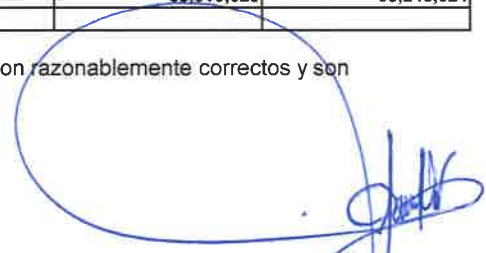
**Junta Municipal de Agua Potable y Alcantarillado de San Felipe, Gto.**  
**Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos**  
**Del 1 de Enero al 30 de Septiembre de 2024**  
**(Cifras en Pesos)**

Denominación de las Deudas	Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial del Período	Saldo Final del Período
<b>DEUDA PÚBLICA</b>			0	0
<b>Corto Plazo</b>				
<b>Deuda Interna</b>			0	0
Instituciones de Crédito			0	0
Títulos y Valores			0	0
Arrendamientos Financieros			0	0
<b>Deuda Externa</b>			0	0
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>			0	0
<b>Largo Plazo</b>				
<b>Deuda Interna</b>			0	0
Instituciones de Crédito			0	0
Títulos y Valores			0	0
Arrendamientos Financieros			0	0
<b>Deuda Externa</b>			0	0
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>			0	0
<b>Total de Otros Pasivos</b>			33,616,625	33,245,624
<b>Total de Deuda Pública y Otros Pasivos</b>			33,616,625	33,245,624

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

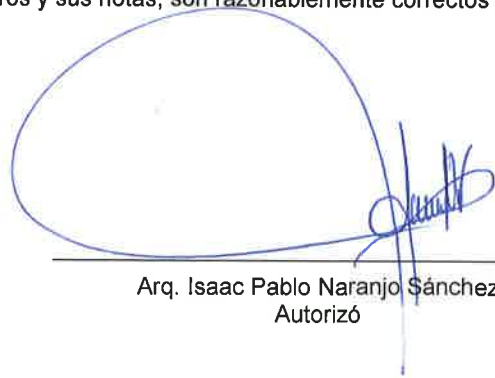
Junta Municipal de Agua Potable y Alcantarillado de San Felipe, Gto.  
Informe sobre Pasivos Contingentes  
Al 30 de Septiembre de 2024

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



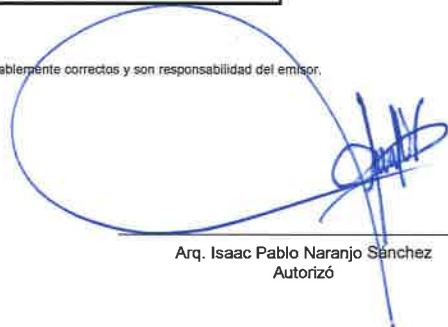
Arq. Isaac Pablo Naranjo Sánchez  
Autorizó

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

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



C.P. María Alejandra Ramírez López  
 Elaboro



Arq. Isaac Pablo Naranjo Sánchez  
 Autorizó

Notas

**ACT-01 INGRESOS y OTROS BENEFICIOS**

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	%	Explicación
<b>4000</b>	<b>INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS</b>	<b>46,912,381.54</b>		
<b>4100</b>	<b>INGRESOS DE GESTION</b>	<b>44,626,544.07</b>		
<b>4110</b>	<b>Impuestos</b>	<b>0.00</b>		
4111	Impuestos Sobre los Ingresos	0.00		
4112	Impuestos Sobre el Patrimonio	0.00		
4113	Impuestos Sobre la Producción, el Consumo y las Transacciones	0.00		
4114	Impuestos al Comercio Exterior	0.00		
4115	Impuestos Sobre Nóminas y Asimilables	0.00		
4116	Impuestos Ecológicos	0.00		
4117	Accesorios de Impuestos	0.00		
4118	Impuestos no Comprendidos en la Ley de Ingresos Vigente, Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0.00		
4119	Otros Impuestos	0.00		
<b>4120</b>	<b>Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social</b>	<b>0.00</b>		
4121	Aportaciones para Fondos de Vivienda	0.00		
4122	Cuotas para la Seguridad Social	0.00		
4123	Cuotas de Ahorro para el Retiro	0.00		

4124	Accesorios de Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00
4129	Otras Cuotas y Aportaciones para la Seguridad Social	0.00
<b>4130</b>	<b>Contribuciones de Mejoras</b>	<b>0.00</b>
4131	Contribuciones de Mejoras por Obras Públicas	0.00
4132	Contribuciones de Mejoras no Comprendidas en la Ley de Ingresos Vigente, Causadas en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0.00
<b>4140</b>	<b>Derechos</b>	<b>0.00</b>
4141	Derechos por el Uso, Goce, Aprovechamiento o Explotación de Bienes de Dominio Público	0.00
4143	Derechos por Prestación de Servicios	0.00
4144	Accesorios de Derechos	0.00
4145	Derechos no Comprendidos en la Ley de Ingresos Vigente, Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0.00
4149	Otros Derechos	0.00
<b>4150</b>	<b>Productos</b>	<b>45,891.62</b>
4151	Productos	45,891.62
4154	Productos no Comprendidos en la Ley de Ingresos Vigente, Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0.00
<b>4160</b>	<b>Aprovechamientos</b>	<b>0.00</b>
4161	Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal	0.00
4162	Multas	0.00
4163	Indemnizaciones	0.00
4164	Reintegros	0.00



4165	Aprovechamientos Provenientes de Obras Públicas	0.00
4166	Aprovechamientos no Comprendidos en la Ley de Ingresos Vigente, Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0.00
4168	Accesorios de Aprovechamientos	0.00
4169	Otros Aprovechamientos	0.00
<b>4170</b>	<b>Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios</b>	<b>44,580,652.45</b>
4171	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Instituciones Públicas de Seguridad Social	0.00
4172	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Empresas Productivas del Estado	0.00
4173	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Entidades Paraestatales y Fideicomisos No Empresariales y No Financieros	44,580,652.45
4174	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Entidades Paraestatales Empresariales No Financieras con Participación Estatal Mayoritaria	0.00
4175	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Entidades Paraestatales Empresariales Financieras Monetarias con Participación Estatal Mayoritaria	0.00
4176	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Entidades Paraestatales Empresariales Financieras No Monetarias con Participación Estatal Mayoritaria	0.00
4177	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Fideicomisos Financieros Públicos con Participación Estatal Mayoritaria	0.00
4178	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de los Poderes Legislativo y Judicial, y de los Órganos Autónomos	0.00
<b>4200</b>	<b>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>4210</b>	<b>Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones</b>	<b>0.00</b>
4211	Participaciones	0.00
4212	Aportaciones	0.00
4213	Convenios	0.00
4214	Incentivos derivados de la Colaboración Fiscal	0.00

4215	Fondos Distintos de Aportaciones	0.00
<b>4220</b>	<b>Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas</b>	<b>0.00</b>
4221	Transferencias Internas y Asignaciones del Sector Público	0.00
4223	Subsidios y Subvenciones	0.00
4225	Pensiones y Jubilaciones	0.00
4227	Transferencias del Fondo Mexicano del Petróleo para la Estabilización y el Desarrollo	0.00
<b>4300</b>	<b>OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS</b>	<b>2,285,837.47</b>
<b>4310</b>	<b>Ingresos Financieros</b>	<b>0.00</b>
4311	Intereses Ganados de Títulos, Valores y demás Instrumentos Financieros	0.00
4319	Otros Ingresos Financieros	0.00
<b>4320</b>	<b>Incremento por Variación de Inventarios</b>	<b>0.00</b>
4321	Incremento por Variación de Inventarios de Mercancías para Venta	0.00
4322	Incremento por Variación de Inventarios de Mercancías Terminadas	0.00
4323	Incremento por Variación de Inventarios de Mercancías en Proceso de Elaboración	0.00
4324	Incremento por Variación de Inventarios de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción	0.00
4325	Incremento por Variación de Almacén de Materias Primas, Materiales y Suministros de Consumo	0.00
<b>4330</b>	<b>Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia</b>	<b>0.00</b>
4331	Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00
<b>4340</b>	<b>Disminución del Exceso de Provisiones</b>	<b>0.00</b>

4341	Disminución del Exceso de Provisiones	0.00
<b>4390</b>	<b>Otros Ingresos y Beneficios Varios</b>	<b>2,285,837.47</b>
4392	Bonificaciones y Descuentos Obtenidos	0.00
4393	Diferencias por Tipo de Cambio a Favor	0.00
4394	Diferencias de Cotizaciones a Favor en Valores Negociables	0.00
4395	Resultado por Posición Monetaria	0.00
4396	Utilidades por Participación Patrimonial	0.00
4397	Diferencias por Reestructuración de Deuda Pública a Favor	0.00
4399	Otros Ingresos y Beneficios Varios	2,285,837.47

**ACT-02 GASTOS Y OTRAS PERDIDAS**

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	%	Explicación
<b>5000</b>	<b>GASTOS Y OTRAS PERDIDAS</b>	<b>26,432,919.66</b>	<b>100%</b>	
<b>5100</b>	<b>GASTOS DE FUNCIONAMIENTO</b>	<b>25,641,414.28</b>	<b>97%</b>	
<b>5110</b>	<b>Servicios Personales</b>	<b>12,756,822.88</b>	<b>48%</b>	
5111	Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	7,907,757.60	30%	
5112	Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	0.00	0%	
5113	Remuneraciones Adicionales y Especiales	520,357.16	2%	
5114	Seguridad Social	2,058,337.51	8%	

5115	Otras Prestaciones Sociales y Económicas	2,270,370.61	9%
5116	Pago de Estímulos a Servidores Públicos	0.00	0%
<b>5120</b>	<b>Materiales y Suministros</b>	<b>3,030,665.71</b>	<b>11%</b>
5121	Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	367,960.54	1%
5122	Alimentos y Utensilios	23,123.95	0%
5123	Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	14,773.29	0%
5124	Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	1,733,747.76	7%
5125	Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	34,433.30	0%
5126	Combustibles, Lubricantes y Aditivos	541,093.05	2%
5127	Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	45,066.91	0%
5128	Materiales y Suministros para Seguridad	0.00	0%
5129	Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	270,466.91	1%
<b>5130</b>	<b>Servicios Generales</b>	<b>9,853,925.69</b>	<b>37%</b>
5131	Servicios Básicos	6,010,930.30	23%
5132	Servicios de Arrendamiento	16,000.00	0%
5133	Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios	1,351,711.55	5%
5134	Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	286,321.46	1%
5135	Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	301,206.06	1%
5136	Servicios de Comunicación Social y Publicidad	122,835.54	0%

5137	Servicios de Traslado y Viáticos	16,906.69	0%
5138	Servicios Oficiales	145,705.35	1%
5139	Otros Servicios Generales	1,602,308.74	6%
<b>5200</b>	<b>TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS</b>	<b>0.00</b>	<b>0%</b>
<b>5210</b>	<b>Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público</b>	<b>0.00</b>	<b>0%</b>
5211	Asignaciones al Sector Público	0.00	0%
5212	Transferencias Internas al Sector Público	0.00	0%
<b>5220</b>	<b>Transferencias al Resto del Sector Público</b>	<b>0.00</b>	<b>0%</b>
5221	Transferencias a Entidades Paraestatales	0.00	0%
5222	Transferencias a Entidades Federativas y Municipios	0.00	0%
<b>5230</b>	<b>Subsidios y Subvenciones</b>	<b>0.00</b>	<b>0%</b>
5231	Subsidios	0.00	0%
5232	Subvenciones	0.00	0%
<b>5240</b>	<b>Ayudas Sociales</b>	<b>0.00</b>	<b>0%</b>
5241	Ayudas Sociales a Personas	0.00	0%
5242	Becas	0.00	0%
5243	Ayudas Sociales a Instituciones	0.00	0%
5244	Ayudas Sociales por Desastres Naturales y Otros Siniestros	0.00	0%
<b>5250</b>	<b>Pensiones y Jubilaciones</b>	<b>0.00</b>	<b>0%</b>

5251	Pensiones	0.00	0%
5252	Jubilaciones	0.00	0%
5259	Otras Pensiones y Jubilaciones	0.00	0%
<b>5260</b>	<b>Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos</b>	<b>0.00</b>	<b>0%</b>
5261	Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos al Gobierno	0.00	0%
5262	Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos a Entidades Paraestatales	0.00	0%
<b>5270</b>	<b>Transferencias a la Seguridad Social</b>	<b>0.00</b>	<b>0%</b>
5271	Transferencias por Obligaciones de Ley	0.00	0%
<b>5280</b>	<b>Donativos</b>	<b>0.00</b>	<b>0%</b>
5281	Donativos a Instituciones sin Fines de Lucro	0.00	0%
5282	Donativos a Entidades Federativas y Municipios	0.00	0%
5283	Donativos a Fideicomiso, Mandatos y Contratos Análogos Privados	0.00	0%
5284	Donativos a Fideicomiso, Mandatos y Contratos Análogos Estatales	0.00	0%
5285	Donativos Internacionales	0.00	0%
<b>5290</b>	<b>Transferencias al Exterior</b>	<b>0.00</b>	<b>0%</b>
5291	Transferencias al Exterior a Gobiernos Extranjeros y Organismos Internacionales	0.00	0%
5292	Transferencias al Sector Privado Externo	0.00	0%
<b>5300</b>	<b>PARTICIPACIONES Y APORTACIONES</b>	<b>791,505.38</b>	<b>3%</b>
<b>5310</b>	<b>Participaciones</b>	<b>0.00</b>	<b>0%</b>

5311	Participaciones de la Federación a Entidades Federativas y Municipios	0.00	0%
5312	Participaciones de las Entidades Federativas a los Municipios	0.00	0%
<b>5320</b>	<b>Aportaciones</b>	<b>0.00</b>	<b>0%</b>
5321	Aportaciones de la Federación a Entidades Federativas y Municipios	0.00	0%
5322	Aportaciones de las Entidades Federativas a los Municipios	0.00	0%
<b>5330</b>	<b>Convenios</b>	<b>791,505.38</b>	<b>3%</b>
5331	Convenios de Reasignación	0.00	0%
5332	Convenios de Descentralización y Otros	791,505.38	3%
<b>5400</b>	<b>INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PUBLICA</b>	<b>0.00</b>	<b>0%</b>
<b>5410</b>	<b>Intereses de la Deuda Pública</b>	<b>0.00</b>	<b>0%</b>
5411	Intereses de la Deuda Pública Interna	0.00	0%
5412	Intereses de la Deuda Pública Externa	0.00	0%
<b>5420</b>	<b>Comisiones de la Deuda Pública</b>	<b>0.00</b>	<b>0%</b>
5421	Comisiones de la Deuda Pública Interna	0.00	0%
5422	Comisiones de la Deuda Pública Externa	0.00	0%
<b>5430</b>	<b>Gastos de la Deuda Pública</b>	<b>0.00</b>	<b>0%</b>
5431	Gastos de la Deuda Pública Interna	0.00	0%
5432	Gastos de la Deuda Pública Externa	0.00	0%
<b>5440</b>	<b>Costo por Coberturas</b>	<b>0.00</b>	<b>0%</b>

5441	Costo por Coberturas	0.00	0%
<b>5450</b>	<b>Apoyos Financieros</b>	<b>0.00</b>	<b>0%</b>
5451	Apoyos Financieros a Intermediarios	0.00	0%
5452	Apoyo Financieros a Ahorradores y Deudores del Sistema Financiero Nacional	0.00	0%
<b>5500</b>	<b>OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS</b>	<b>0.00</b>	<b>0%</b>
<b>5510</b>	<b>Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones</b>	<b>0.00</b>	<b>0%</b>
5511	Estimaciones por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0.00	0%
5512	Estimaciones por Pérdida o Deterioro de Activo no Circulante	0.00	0%
5513	Depreciación de Bienes Inmuebles	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%
<b>5520</b>	<b>Provisiones</b>	<b>0.00</b>	<b>0%</b>
5521	Provisiones de Pasivos a Corto Plazo	0.00	0%
5522	Provisiones de Pasivos a Largo Plazo	0.00	0%
<b>5530</b>	<b>Disminución de Inventarios</b>	<b>0.00</b>	<b>0%</b>
5531	Disminución de Inventarios de Mercancías para Venta	0.00	0%



5532	Disminución de Inventarios de Mercancías Terminadas	0.00	0%
5533	Disminución de Inventarios de Mercancías en Proceso de Elaboración	0.00	0%
5534	Disminución de Inventarios de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción	0.00	0%
5535	Disminución de Almacén de Materiales y Suministros de Consumo	0.00	0%
<b>5590</b>	<b>Otros Gastos</b>	<b>0.00</b>	<b>0%</b>
5591	Gastos de Ejercicios Anteriores	0.00	0%
5592	Pérdidas por Responsabilidades	0.00	0%
5593	Bonificaciones y Descuentos Otorgados	0.00	0%
5594	Diferencias por Tipo de Cambio Negativas	0.00	0%
5595	Diferencias de Cotizaciones Negativas en Valores Negociables	0.00	0%
5596	Resultado por Posición Monetaria	0.00	0%
5597	Pérdidas por Participación Patrimonial	0.00	0%
5598	Diferencias por Reestructuración de Deuda Pública Negativas	0.00	0%
5599	Otros Gastos Varios	0.00	0%
<b>5600</b>	<b>INVERSIÓN PÚBLICA</b>	<b>0.00</b>	<b>0%</b>
<b>5610</b>	<b>Inversión Pública no Capitalizable</b>	<b>0.00</b>	<b>0%</b>
5611	Construcción en Bienes no Capitalizable	0.00	0%

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

Notas

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Tipo
1114	Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	1,290,569.74	
1115	Fondos con Afectación Específica	0.00	
1121	Inversiones Financieras de Corto Plazo	0.00	

**ESF-02 CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR**

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	2021	2022	2021	2020 Factibilidad de Cobro
1122	Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	3,164.75	3,164.75	0.00	0.00	0.00
1124	Ingresos por Recuperar a Corto Plazo	13,866,297.16	16,166,561.94	0.00	0.00	0.00

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	A 90 Días	A 180 Días	A 365 Días	+ 365 Días	Característica
1123	Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	131,195.34	131,195.34	0.00	0.00	0.00	0.00
1125	Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo	25,000.00	25,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1126	Préstamos Otorgados a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1129	Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo	30,182,879.80	30,182,879.80	0.00	0.00	0.00	0.00
1131	Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo	23,000.00	23,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1132	Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Inmuebles y Muebles a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1133	Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Intangibles a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1134	Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo	2,442,011.85	2,442,011.85	0.00	0.00	0.00	0.00
1139	Otros Derechos a Recibir Bienes o Servicios a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Sistema de Costeo	Método de Valuación	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 de Valuación	Competencia de Aplicación	Impacto de Información Financiera
1150	Almacenes	1,280,296.89			
1151	Almacén de Materiales y Suministros de Consumo	1,280,296.89			

ESF-06 FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS

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
1211	Inversiones a Largo Plazo	0.00
1212	Títulos y Valores a Largo Plazo	0.00
1214	Participaciones y Aportaciones de Capital	0.00

ESF-08 BIENES MUEBLES E INMUEBLES

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Dep. Gasto	Dep. Acumulada	Método de depreciación	Tasas determinada	Criterios	Estado del bien	Características
1230	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	71,671,592.25		0.00					
1231	Terrenos	0.00							
1232	Viviendas	0.00		0.00				0.00	
1233	Edificios no Habitacionales	2,602,148.98		0.00				0.00	
1234	Infraestructura	0.00		0.00				0.00	
1235	Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	68,269,443.27		0.00				0.00	
1236	Construcciones en Proceso en Bienes Propios	0.00		0.00				0.00	
1239	Otros Bienes Inmuebles	0.00		0.00				0.00	
1240	Bienes Muebles	10,983,654.75		0.00				3,483,606.51	
1241	Mobiliario y Equipo de Administración	2,839,751.36		0.00				0.00	
1242	Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	153,636.05		0.00				0.00	

1243	Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	100,100.00	0.00	0.00
1244	Vehículos y Equipo de Transporte	3,145,287.39	0.00	0.00
1245	Equipo de Defensa y Seguridad	84,451.72	0.00	3,463,606.51
1246	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	4,850,428.23	0.00	0.00
1247	Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	0.00	0.00	0.00
1248	Activos Biológicos	0.00	0.00	0.00

**ESF-08 INTANGIBLES Y DIFERIDOS**

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Amort. Gasto	Amort. Acum.	Metodos aplicados	Tasas Aplicada
1250	Activos Intangibles	1,344,383.82	0.00	0.00		
1251	Software	1,344,383.82	0.00	0.00		
1252	Patentes, Marcas y Derechos	0.00	0.00	0.00		
1253	Concesiones y Franquicias	0.00	0.00	0.00		
1254	Licencias	0.00	0.00	0.00		
1259	Otros Activos Intangibles	0.00	0.00	0.00		
1270	Activos Diferidos	0.00	0.00	0.00		
1271	Estudios, Formulación y Evaluación de Proyectos	0.00	0.00	0.00		
1272	Derechos Sobre Bienes en Régimen de Arrendamiento Financiero	0.00	0.00	0.00		
1273	Gastos Pagados por Adelantado a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00		
1274	Anticipos a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00		
1275	Beneficios al Retiro de Empleados Pagados por Adelantado	0.00	0.00	0.00		
1279	Otros Activos Diferidos	0.00	0.00	0.00		

**ESF-10 ESTIMACIONES Y DETERIOROS**

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Criterios
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	Características
1190	Otros Activos Circulantes	0.00	

1191	Valores en Garantía	0.00
1192	Bienes en Garantía (excluye depósitos de fondos)	0.00
1193	Bienes derivados de embargos, decomisos, aseguramientos y dación en pago	0.00
1194	Adquisición con Fondos de Terceros	0.00
1290	Otros Activos no Circulantes	0.00
1291	Bienes en Concesión	0.00
1292	Bienes en Arrendamiento Financiero	0.00
1293	Bienes en Comodato	0.00

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	A 90 Días	A 180 Días	A 365 Días	Más 365 Días	Características
2110	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	8,161,205.42	8,161,205.42		0.00	0.00	0.00
2111	Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	7,789.15	7,789.15		0.00	0.00	0.00
2112	Proveedores por Pagar a Corto Plazo	1,140.28	1,140.28		0.00	0.00	0.00
2113	Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	-0.01	-0.01		0.00	0.00	0.00
2114	Participaciones y Aportaciones por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00
2115	Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00
2116	Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00
2117	Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	8,153,135.33	8,153,135.33		0.00	0.00	0.00
2118	Devoluciones de la Ley de Ingresos por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00
2119	Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	-859.33	-859.33		0.00	0.00	0.00
2120	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00
2121	Documentos Comerciales por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00
2122	Documentos con Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00
2129	Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Naturaleza	Características
2180	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo		0.00	
2181	Fondos en Garantía a Corto Plazo		0.00	
2182	Fondos en Administración a Corto Plazo		0.00	
2183	Fondos Contingentes a Corto Plazo		0.00	

2164	Fondos de Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos a Corto Plazo	0.00
2165	Otros Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0.00
2166	Valores y Bienes en Garantía a Corto Plazo	0.00
2250	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo	0.00
2251	Fondos en Garantía a Largo Plazo	0.00
2252	Fondos en Administración a Largo Plazo	0.00
2253	Fondos Contingentes a Largo Plazo	0.00
2254	Fondos de Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos a Largo Plazo	0.00
2255	Otros Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo	0.00
2256	Valores y Bienes en Garantía a Largo Plazo	0.00

ESF-14 PASIVOS DIFERIDOS

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

ESF-15 PROVISIONES

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

2269 Otras Provisiones a Largo Plazo 0.00

EST-16 OTROS PASIVOS

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Naturaliza	Característica
2190	Otros Pasivos a Corto Plazo	25,084,418.60		
2191	Ingresos por Clasificar	25,084,418.60		
2192	Recaudación por Participar	0.00		
2199	Otros Pasivos Circulantes	0.00		

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

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

Ejercicio: 2024

Notas de Desglose Estado de Variación en la Hacienda Pública

Periodicidad: Trimestral

Del 1 de Enero al 30 de Septiembre de 2024

Corte: 3

(Cifras en Pesos)

Notas

VHP-01 PATRIMONIO CONTRIBUIDO

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

VHP-02 PATRIMONIO GENERADO

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Procedencia
3210	Resultado del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	20,479,461.88	
3220	Resultados de Ejercicios Anteriores	113,048,980.23	
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	

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



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

Ejercicio: 2024

Notas de Desglose Estado de Flujos de Efectivo

Periodicidad: Trimestral

Del 1 de Enero al 30 de Septiembre de 2024

Corte: 3

(Cifras en Pesos)

Notas

EFE-01 EFECTIVO Y EQUIVALENTES

Cuenta	Nombre de la Cuenta	2024	2023
1111	Efectivo	0.00	0.00
1112	Bancos/Tesorería	39,657,910.04	26,082,250.06
1113	Bancos/Dependencias y Otros	0.00	0.00
1114	Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	1,290,569.74	1,250,986.22
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	<b>Total de Efectivo y Equivalentes</b>	<b>40,948,479.78</b>	<b>27,333,236.28</b>

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	2024	2023
<b>1230</b>	<b>Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso</b>	<b>4,111,381.59</b>	<b>18,437,541.74</b>
1231	Terrenos	0.00	0.00
1232	Viviendas	0.00	0.00
1233	Edificios no Habitacionales	0.00	0.00
1234	Infraestructura	0.00	0.00
1235	Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	4,111,381.59	18,437,541.74
1236	Construcciones en Proceso en Bienes Propios	0.00	0.00
1239	Otros Bienes Inmuebles	0.00	0.00
<b>1240</b>	<b>Bienes Muebles</b>	<b>1,238,336.98</b>	<b>1,894,974.84</b>
1241	Mobiliario y Equipo de Administración	294,743.86	268,149.61
1242	Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	2,793.00	49,512.24
1243	Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0.00	24,000.00
1244	Vehículos y Equipo de Transporte	418,706.90	1,310,640.51
1245	Equipo de Defensa y Seguridad	0.00	0.00

1246	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	522,093.22	242,672.48
1247	Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	0.00	0.00
1248	Activos Biológicos	0.00	0.00
<b>1250</b>	<b>Activos Intangibles</b>	<b>7,123.00</b>	<b>239,406.28</b>
1251	Software	7,123.00	239,406.28
1252	Patentes, Marcas y Derechos	0.00	0.00
1253	Concesiones y Franquicias	0.00	0.00
1254	Licencias	0.00	0.00
1259	Otros Activos Intangibles	0.00	0.00
	<b>Total de Aplicación de efectivo por Actividades de Inversión</b>	<b>5,356,841.57</b>	<b>20,571,922.86</b>

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	2024	2023
3210	Resultados del Ejercicio Ahorro/Desahorro	20,479,461.88	16,714,402.30
	<b>(+) Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo</b>	<b>1,294,194.53</b>	<b>2,555,847.39</b>
5400	INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PUBLICA	0.00	0.00
5410	Intereses de la deuda pública	0.00	0.00

5411	Intereses de la Deuda Pública Interna	0.00	0.00
5420	Comisiones de la deuda pública	0.00	0.00
5421	Comisiones de la Deuda Pública Interna	0.00	0.00
5430	Gastos de la deuda pública	0.00	0.00
5431	Gastos de la Deuda Pública Interna	0.00	0.00
5440	Costo por coberturas	0.00	0.00
5441	Costo por coberturas	0.00	0.00
5450	Apoyos financieros	0.00	0.00
5451	Apoyos Financieros a Intermediarios	0.00	0.00
5452	Apoyo Financieros a Ahorradores y Deudores del Sistema Financiero Nacional	0.00	0.00
<b>5500</b>	<b>OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS</b>	<b>0.00</b>	<b>891,579.39</b>
<b>5510</b>	<b>Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones</b>	<b>0.00</b>	<b>891,579.39</b>
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	771,818.67

5516	Deterioro de los Activos Biológicos	0.00	0.00
5517	Amortización de Activos Intangibles	0.00	119,760.72
5518	Disminución de Bienes por pérdida, obsolescencia y deterioro	0.00	0.00
<b>5520</b>	<b>Provisiones</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
5521	Provisiones de Pasivos a Corto Plazo	0.00	0.00
5522	Provisiones de Pasivos a Largo Plazo	0.00	0.00
<b>5530</b>	<b>Disminución de Inventarios</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
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

<b>5590</b>	<b>Otros Gastos</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
5591	Gastos de Ejercicios Anteriores	0.00	0.00
5592	Pérdidas por Responsabilidades	0.00	0.00
5593	Bonificaciones y Descuentos Otorgados	0.00	0.00
5594	Diferencias por Tipo de Cambio Negativas en Efectivo y Equivalentes	0.00	0.00
5595	Diferencias de Cotizaciones Negativas en Valores Negociables	0.00	0.00
5596	Resultado por Posición Monetaria	0.00	0.00
5597	Pérdidas por Participación Patrimonial	0.00	0.00
5599	Otros Gastos Varios	0.00	0.00
<b>5600</b>	<b>INVERSIÓN PÚBLICA</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>5610</b>	<b>Inversión Pública no Capitalizable</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
5611	Construcción en Bienes no Capitalizable	0.00	0.00
<b>2110</b>	<b>Incremento en Cuentas por Pagar de Operación</b>	<b>1,294,194.53</b>	<b>1,664,268.00</b>
2111	Provisiones capítulo 1000	458,790.32	593,804.35
2112	Provisiones capítulo 2000	0.00	0.00
2112	Provisiones capítulo 3000	835,404.21	1,070,463.65
2115	Provisiones capítulo 4000	0.00	0.00

2114	Provisiones capítulo 8000	0.00	0.00
<b>5120</b>	<b>Almacén de Materiales y Suministros de Consumo</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
5120	Almacén de Materiales y Suministros de Consumo	0.00	0.00
	<b>(-) Movimientos de partidas (o rubros) que afectan al efectivo</b>	<b>-6,253,373.32</b>	<b>0.01</b>
<b>4300</b>	<b>OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>4310</b>	<b>Ingresos Financieros</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
4311	Intereses Ganados de Títulos, Valores y demás Instrumentos Financieros	0.00	0.00
4319	Otros Ingresos Financieros	0.00	0.00
<b>4320</b>	<b>Incremento por Variación de Inventarios</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
4321	Incremento por Variación de Inventarios de Mercancías para Venta	0.00	0.00
4322	Incremento por Variación de Inventarios de Mercancías Terminadas	0.00	0.00
4323	Incremento por Variación de Inventarios de Mercancías en Proceso de Elaboración	0.00	0.00
4324	Incremento por Variación de Inventarios de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción	0.00	0.00
4325	Incremento por Variación de Almacén de Materias Primas, Materiales y Suministros de Consumo	0.00	0.00
<b>4330</b>	<b>Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
4331	Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00	0.00
<b>4340</b>	<b>Disminución del Exceso de Provisiones</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>

4341	Disminución del Exceso de Provisiones	0.00	0.00
<b>4390</b>	<b>Otros Ingresos y Beneficios Varios</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
4392	Bonificaciones y Descuentos Obtenidos	0.00	0.00
4393	Diferencias por Tipo de Cambio a Favor	0.00	0.00
4394	Diferencias de Cotizaciones a Favor en Valores Negociables	0.00	0.00
4395	Resultado por Posición Monetaria	0.00	0.00
4396	Utilidades por Participación Patrimonial	0.00	0.00
4397	Diferencias por Reestructuración de Deuda Pública a Favor	0.00	0.00
4399	Otros Ingresos y Beneficios Varios	0.00	0.00
<b>1120</b>	<b>Incremento en Cuentas por Cobrar de Operación</b>	<b>-6,253,373.32</b>	<b>0.01</b>
1124	Ingresos por recuperar CRI 10	0.00	0.00
1124	Ingresos por recuperar CRI 20	0.00	0.00
1124	Ingresos por recuperar CRI 30	0.00	0.00
1124	Ingresos por recuperar CRI 40	0.00	0.00
1124	Ingresos por recuperar CRI 50	0.00	0.00
1124	Ingresos por recuperar CRI 60	0.00	0.00
1122	Cuentas por cobrar CRI 70	-6,253,373.32	0.01



1122	Cuentas por cobrar CRI 80	0.00	0.00
1122	Cuentas por cobrar CRI 90	0.00	0.00
<b>5120</b>	<b>Almacén de Materiales y Suministros de Consumo</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
5120	Almacén de Materiales y Suministros de Consumo	0.00	0.00
	<b>= Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación</b>	<b>28,027,029.73</b>	<b>19,270,249.68</b>

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

<b>Junta Municipal de Agua Potable y Alcantarillado de San Felipe, Gto.</b> <b>Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables</b> <b>Del 1 de Enero al 30 de Septiembre de 2024</b> <b>(Cifras en pesos)</b>	
<b>Concepto</b>	<b>2024</b>
<b>1. Total de Ingresos Presupuestarios</b>	<b>46,912,382</b>

<b>2. Más Ingresos Contables No Presupuestarios</b>	<b>0.00</b>
2.1 Ingresos Financieros	0.00
2.2 Incremento por Variación de inventarios	0.00
2.3 Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00
2.4 Disminución del Exceso de Provisiones	0.00
2.5 Otros Ingresos y Beneficios Varios	0.00
2.6 Otros Ingresos Contables No Presupuestarios	0.00

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

<b>4. Total de Ingresos Contables</b>	<b>46,912,382</b>
---------------------------------------	-------------------

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

**Junta Municipal de Agua Potable y Alcantarillado de San Felipe, Gto.**  
**Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables**  
**Del 1 de Enero al 30 de Septiembre de 2024**  
**(Cifras en pesos)**

Concepto	2024
<b>1. Total de Egresos Presupuestarios</b>	<b>31,648,716.41</b>
<b>2. Menos Egresos Presupuestarios No Contables</b>	<b>5,366,841.57</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	294,743.86
2.4 Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	2,793.00
2.5 Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0.00
2.6 Vehículos y Equipo de Transporte	418,706.90
2.7 Equipo de Defensa y Seguridad	0.00
2.8 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	522,093.22
2.9 Activos Biológicos	0.00
2.10 Bienes Inmuebles	0.00
2.11 Activos Intangibles	7,123.00
2.12 Obra Pública en Bienes de Dominio Público	4,111,381.59
2.13 Obra Pública en Bienes Propios	0.00
2.14 Acciones y Participaciones de Capital	0.00
2.15 Compra de Títulos y Valores	0.00
2.16 Concesión de Préstamos	0.00
2.17 Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0.00
2.18 Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	0.00
2.19 Amortización de la Deuda Pública	0.00
2.20 Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	0.00
2.21 Otros Egresos Presupuestarios No Contables	0.00
<b>3. Más Gastos Contables No Presupuestarios</b>	<b>241,044.82</b>
3.1 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	0.00
3.2 Provisiones	0.00
3.3 Disminución de Inventarios	241,044.82
3.4 Otros Gastos	0.00
3.5 Inversión Pública no Capitalizable	0.00
3.6 Materiales y Suministros (consumos)	0.00
3.7 Otros Gastos Contables No Presupuestarios	0.00
<b>4. Total de Gastos Contables</b>	<b>26,432,919.66</b>

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



Cuentas de Orden Presupuestarias de Ingresos		
	Concepto	2024
8110	Ley de Ingresos Estimada	54,386,338.73
8120	Ley de Ingresos por Ejecutar	-8,686,151.13
8130	Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	1,212,193.94
8140	Ley de Ingresos Devengada	6,253,373.32
8150	Ley de Ingresos Recaudada	-53,165,754.86

Cuentas de Orden Presupuestarias de Egresos		
	Concepto	2024
8210	Presupuesto de Egresos Aprobado	-54,386,338.73
8220	Presupuesto de Egresos por Ejercer	33,412,551.64
8230	Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	-26,253,148.58
8240	Presupuesto de Egresos Comprometido	15,678,219.26
8250	Presupuesto de Egresos Devengado	0.00
8260	Presupuesto de Egresos Ejercido	1,294,194.53
8270	Presupuesto de Egresos Pagado	30,254,521.88

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

## NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA

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

#### **1.- INTRODUCCIÓN:**

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

## **3.- AUTORIZACIÓN E HISTORIA:**

Se informará sobre:

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

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

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

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

Siendo ésta el único cambio en la estructura del organismo.

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

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

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

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

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

**c) Régimen Jurídico:**

Administración pública paramunicipal/Personas Morales con Fines no Lucrativos

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

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

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

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

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

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

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

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

Presentar la declaración informativa anual de Subsidio para el Empleo.

**f) Estructura organizacional básica.**

Se anexa archivo electrónico con organigrama vigente.

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

No aplica

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

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

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

c) Postulados básicos

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

d) Normatividad supletoria.



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

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

Revelar las nuevas políticas de reconocimiento:

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

Plan de implementación:

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

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

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

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

Se informará sobre:

a) Actualización:

No aplica

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

No aplica.

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

No aplica.

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

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

e) Beneficios a empleados:

No aplica

f) Provisiones

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

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

g) Reservas:

No aplica

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

No aplica

i) Reclasificaciones:

No aplica

j) Depuración y cancelación de saldos

No aplica

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

a) Activos en moneda extranjera:

No aplica

B) Pasivos en moneda extranjera

No aplica

c) Posición en moneda extranjera:

No aplica

d) Tipo de cambio:

No aplica

e) Equivalente en moneda nacional

No aplica

**8. Reporte Analítico del Activo:**

Debe mostrar la siguiente información:

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

No aplica

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

No aplica

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

No aplica

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

No aplica

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

No aplica

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

**Embargos:**

No aplica.

**Litigios:**

- 1 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:

a) Inversiones en valores:

Esta Información se presenta en las Notas de Información Financiera

b) Patrimonio de Organismos descentralizados de Control Presupuestario Indirecto:

No aplica

c) Inversiones en empresas de participación mayoritaria:

No aplica

d) Inversiones en empresas de participación minoritaria:

No aplica

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

No aplica

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

a) Por ramo administrativo que los reporta:

No aplica

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

No aplica

#### **10. Reporte de la Recaudación:**

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

Esta Información se presenta en las Notas de Información Financiera

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

Esta Información se presenta en la Información Presupuestal.

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

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

No aplica

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

No aplica

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

#### **12. Calificaciones otorgadas:**

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

No aplica

**13. Proceso de Mejora:**

a) Principales Políticas de control interno:

Condiciones Generales de Trabajo

Reglamento Interior de Trabajo

b) Medidas de desempeño financiero, metas y alcance:

No aplica

**14. Información por Segmentos:**

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

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

No aplica

**15. Eventos Posteriores al Cierre:**

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

No aplica

**16. Partes Relacionadas:**

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

No aplica

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

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

Todos los Estados Financieros presentan la leyenda descrita.

**Recomendaciones:**



C.P. María Alejandra Ramírez López  
Elaboro



Arq. Isaac Pablo Naranjo Sánchez  
Autorizó

Junta Municipal de Agua Potable y Alcantarillado						
Estado Analítico de Ingresos						
Del 01 de Julio al 30 de Septiembre del 2024						
Rubro de Ingresos	Ingresos					Diferencia
	Estimado	Ampliaciones y Reducciones	Modificado	Devengado	Recaudado	
	(1)	(2)	(3 = 1 + 2)	(4)	(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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Productos	60,397.49	0.00	60,397.49	45,891.62	45,891.62	-14,505.87
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	46,866,489.92	53,119,863.24	-1,206,078.00
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>46,912,381.54</b>	<b>53,165,754.86</b>	<b>-1,220,583.87</b>

Ingresos Excedentes						
Estado Analítico de Ingresos Por Fuente de Financiamiento	Ingresos					Diferencia
	Estimado	Ampliaciones y Reducciones	Modificado	Devengado	Recaudado	
	(1)	(2)	(3 = 1 + 2)	(4)	(5)	
<b>Ingresos del Poder Ejecutivo Federal o Estatal y de los Municipios</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
Impuestos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Contribuciones de Mejoras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Derechos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Productos <sup>1</sup>	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Aprovechamientos <sup>2</sup>	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Ingresos de los Entes Públicos de los Poderes Legislativo y Judicial, de los Órganos Autónomos y del Sector Paraestatal o Paramunicipal, así como de las Empresas Productivas del Estado</b>	<b>54,386,338.73</b>	<b>1,212,193.94</b>	<b>55,598,532.67</b>	<b>46,912,381.54</b>	<b>53,165,754.86</b>	<b>-1,220,583.87</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	45,891.62	45,891.62	-14,505.87
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	46,866,489.92	53,119,863.24	-1,206,078.00
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>46,912,381.54</b>	<b>53,165,754.86</b>	<b>-1,220,583.87</b>

<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. María Alejandra Ramírez López  
Elaboro



Arq. Isaac Pablo Naranjo Sánchez  
Autorizó




Bienes Inmuebles	0.00	60,000.00	60,000.00	0.00	0.00	60,000.00
Activos Intangibles	0.00	565,920.05	565,920.05	7,123.00	7,123.00	558,797.05
<b>Inversión Pública</b>	<b>7,227,820.00</b>	<b>20,580,076.87</b>	<b>27,807,896.87</b>	<b>4,111,381.59</b>	<b>4,111,381.59</b>	<b>23,696,515.28</b>
Obra Pública en Bienes de Dominio Público	7,227,820.00	20,580,076.87	27,807,896.87	4,111,381.59	4,111,381.59	23,696,515.28
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
<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>
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
<b>Participaciones y Aportaciones</b>	<b>0.00</b>	<b>870,000.00</b>	<b>870,000.00</b>	<b>791,505.38</b>	<b>791,505.38</b>	<b>78,494.62</b>
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	870,000.00	870,000.00	791,505.38	791,505.38	78,494.62
<b>Deuda Pública</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>
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 (Adefas)	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>31,548,716.41</b>	<b>30,254,521.88</b>	<b>49,090,770.90</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



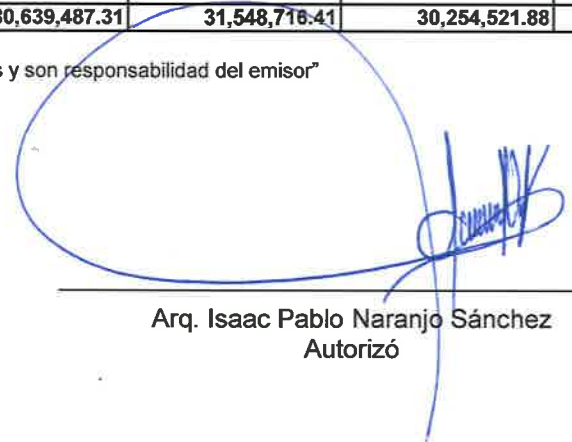
**Junta Municipal de Agua Potable y Alcantarillado de San Felipe, Gto.**  
**Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos**  
**Clasificación Económica (por Tipo de Gasto)**  
**Del 1 de Enero al 30 de Septiembre de 2024**

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	
Gasto Corriente	45,408,802.54	2,981,108.06	48,389,910.60	25,400,369.46	24,106,174.93	22,989,541.14
Gasto de Capital	8,977,536.19	23,272,040.52	32,249,576.71	6,148,346.95	6,148,346.95	26,101,229.76
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>31,548,716.41</b>	<b>30,254,521.88</b>	<b>49,090,770.90</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 Septiembre de 2024						
Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	
31120M29A010000 H. CONSEJO DIRECTIVO	3,176,134.18	1,629,918.92	4,806,053.10	1,781,298.69	1,758,684.43	3,024,754.41
31120M29A020000 AREA COMERCIAL	5,857,819.02	1,082,909.02	6,940,728.04	3,354,082.82	3,255,809.18	3,586,645.22
31120M29A030000 COORD DE CONTAB Y F	4,152,437.32	392,016.02	4,544,453.34	2,929,552.15	2,849,329.33	1,614,901.19
31120M29A040000 COORDINACION TECNICA	10,403,014.11	22,212,539.96	32,615,554.07	6,096,366.09	6,055,967.44	26,519,187.98
31120M29A050000 OPERACION Y MTTO	23,347,214.73	665,317.00	24,012,531.73	14,044,722.63	13,071,708.53	9,967,809.10
31120M29A060000 COORD PLANTA TRAT	5,245,675.50	232,037.44	5,477,712.94	2,325,039.28	2,271,617.74	3,152,673.66
31120M29A070000 GESTION SOCIAL	1,335,105.35	23,705.11	1,358,810.46	574,755.77	563,045.69	784,054.69
31120M29A080000 ATENCION A COMITES RURAL	868,938.52	14,705.11	883,643.63	442,898.98	428,359.54	440,744.65
<b>Total del Gasto</b>	<b>54,386,338.73</b>	<b>26,253,148.58</b>	<b>80,639,487.31</b>	<b>31,548,716.41</b>	<b>30,254,521.88</b>	<b>49,090,770.90</b>

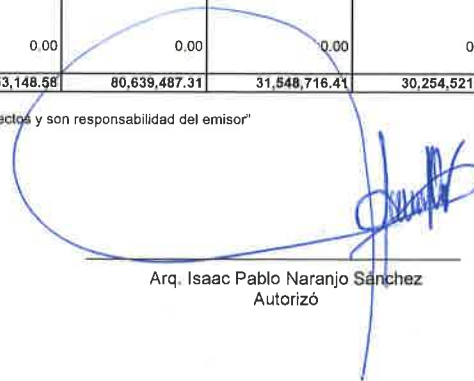
Junta Municipal de Agua Potable y Alcantarillado de San Felipe, Gto. Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Clasificación Administrativa (Poderes) Del 1 de Enero al 30 de Septiembre de 2024						
Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	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 Septiembre de 2024						
Concepto	Egresos					Subejercicio
	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	31,548,716.41	30,254,521.88	49,090,770.90
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>31,548,716.41</b>	<b>30,254,521.88</b>	<b>49,090,770.90</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

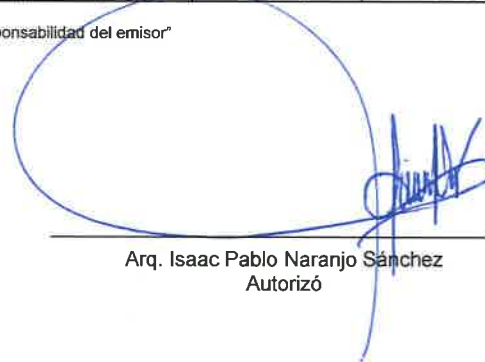
**Junta Municipal de Agua Potable y Acaantarrillado de San Felipe, Gto.**  
**Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos**  
**Clasificación Funcional (Finalidad y Función)**  
**Del 1 de Enero al 30 de Septiembre de 2024**

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>392,016.02</b>	<b>4,544,453.34</b>	<b>2,929,552.15</b>	<b>2,849,329.33</b>	<b>1,614,901.19</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	392,016.02	4,544,453.34	2,929,552.15	2,849,329.33	1,614,901.19
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>25,837,427.45</b>	<b>74,736,223.51</b>	<b>28,044,408.49</b>	<b>26,842,146.86</b>	<b>46,691,815.02</b>
Protección Ambiental	15,148,567.22	2,959,570.49	18,108,137.71	7,903,319.77	7,714,470.89	10,204,817.94
Vivienda y Servicios a la Comunidad	33,750,228.84	22,877,856.96	56,628,085.80	20,141,088.72	19,127,675.97	36,486,997.08
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>574,755.77</b>	<b>563,045.69</b>	<b>784,054.69</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	574,755.77	563,045.69	784,054.69
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>31,548,716.41</b>	<b>30,254,521.88</b>	<b>49,090,770.90</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

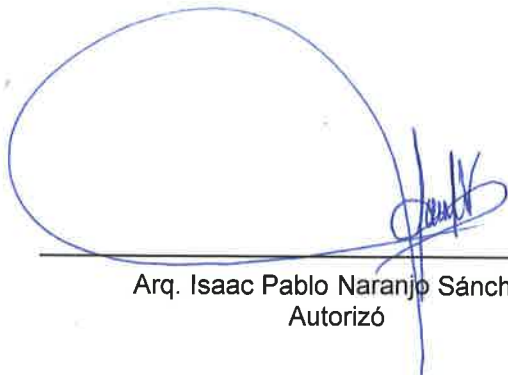
**Junta Municipal de Agua Potable y Alcantarillado de San Felipe, Gto.**  
**Endeudamiento Neto**  
**Del 1 de Enero al 30 de Septiembre de 2024**

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

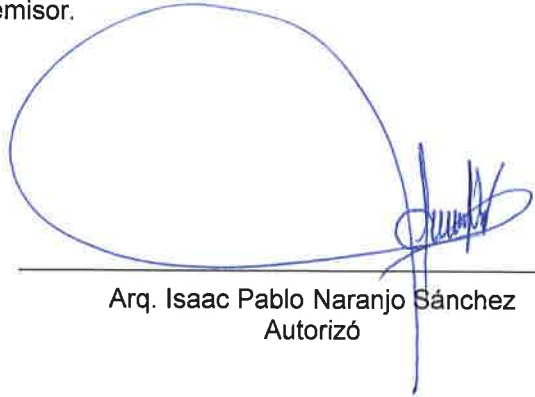
**Junta Municipal de Agua Potable y Alcantarillado de San Felipe, Gto.**  
**Intereses de la Deuda**  
**Del 1 de Enero al 30 de Septiembre 2024**

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  
 Elabora



\_\_\_\_\_  
 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 Septiembre de 2024**

Concepto	Estimado / Aprobado	Devengado	Recaudado / Pagado
<b>Rubros de Ingresos</b>	<b>54,386,338.73</b>	<b>46,912,381.54</b>	<b>53,165,754.86</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	45,891.62	45,891.62
Aprovechamientos	0.00	0.00	0.00
Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	54,325,941.24	46,866,489.92	53,119,863.24
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>31,548,716.41</b>	<b>30,254,521.88</b>
Servicios Personales	19,657,233.56	12,756,822.88	12,298,032.56
Materiales y Suministros	6,894,375.83	2,789,620.89	2,789,620.89
Servicios Generales	18,857,193.15	9,853,925.69	9,018,521.48
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	0.00	0.00	0.00
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	1,749,716.19	1,245,459.98	1,245,459.98
Inversión Pública	7,227,820.00	4,111,381.59	4,111,381.59
Inversiones Financieras y Otras Provisiones	0.00	0.00	0.00
Participaciones y Aportaciones	0.00	791,505.38	791,505.38
Deuda Pública	0.00	0.00	0.00
<b>Superávit/Déficit</b>	<b>0.00</b>	<b>15,363,665.13</b>	<b>22,911,232.98</b>

Concepto	Estimado / Aprobado	Devengado	Recaudado / Pagado
<b>No Etiquetado</b>	<b>0.00</b>	<b>15,363,665.13</b>	<b>22,911,232.98</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	15,363,665.13	22,911,232.98
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>15,363,665.13</b>	<b>22,911,232.98</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



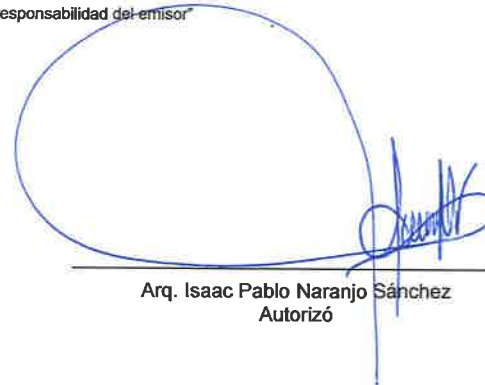
Arq. Isaac Pablo Naranjo Sánchez  
Autorizó

Junta Municipal de Agua Potable y Alcantarillado de San Felipe, Gto. Gasto por Categoría Programática Del 1 de Enero al 30 de Septiembre de 2024						
Concepto	Egresos					Subejercicio 6 = ( 3 - 4 )
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	
Programas	54,386,338.73	26,253,148.58	80,639,487.31	31,548,716.41	30,254,521.88	49,090,770.90
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	54,386,338.73	26,253,148.58	80,639,487.31	31,548,716.41	30,254,521.88	49,090,770.90
Prestación de Servicios Públicos	54,386,338.73	26,253,148.58	80,639,487.31	31,548,716.41	30,254,521.88	49,090,770.90
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
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>54,386,338.73</b>	<b>26,253,148.58</b>	<b>80,639,487.31</b>	<b>31,548,716.41</b>	<b>30,254,521.88</b>	<b>49,090,770.90</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