

Acuse

30/10/2025



Documento Notificado

Descripción de la Notificación:

Firma de acuse electrónico SIRET

Tipo de Acto de Notificación:

Envío documental

Digestión:

CizLhZRCX0iH9XoGMhuKLi7x6S84u3SI2Dv+MLuEgoE=

Algoritmo:

SHA2

Formato:

.pdf

Peso aproximado:

241.54 kb



Sujeto



Dirigido A

Nombre:

NANCY YURIANA IBARRA ALDANA

Unidad de Correspondencia de ASEG

Puesto:

PRESIDENTA DEL CONSEJO DIRECTIVO DE LA JMAPA

Institución:

JUNTA MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE SAN FELIPE

Unidad Organizacional:

JUNTA MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE SAN FELIPE

Hoja de Firmantes

30/10/2025



Documento

Nombre: ee9a3c5c-1a3a-4bd4-af34-1388a74f35cc.pdf
Digestión: Aqwxixzhcu5ZXSmKGDYHz/VuKb/rnpYPvUHD3ziHoHQ=
Algoritmo: SHA256

Firmante #1

Vigente

Nombre: NANCY YURIANA IBARRA ALDANA

Firma

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

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

Cadena Firma:

5C 47 24 90 19 39 44 91 E1 69 4E A5 41 A9 B7 14 57 6E 63 19 E2 F2 A0 06 69 18 6D B0 CE 1E
27 3F 81 50 D8 09 FC 97 4A EE DE 9F 47 2C 51 32 27 F8 EA B9 5D 35 1B 6F 4A 3F A1 E8 18 05
E9 EF 16 74 A0 B2 E9 C5 CE 11 A5 BA 79 79 EC 63 7D 7C D4 92 6D 1F FB 02 2B 1C 02 10 C7 B2
16 A4 8D D0 80 72 F3 53 79 46 40 EB 50 DF 6B 34 4D C5 D3 99 3A 33 E4 EE 90 14 49 D3 3C BA
FD C9 BE BB 5F A6 FC 9A C3 9C 23 70 96 6C 3A 78 D5 9C 83 20 DA 22 8D 45 32 28 17 D9 31 93
30 38 98 BF 18 EA 92 8A 96 99 71 CD 9B 9E 63 53 AA 57 64 03 93 C4 F9 B3 CB 22 48 5E C4 78
0F 24 E4 20 D1 6C 9E D2 D4 8D 3A F1 99 F5 4C BD 09 3C CA 5C F9 BC 16 CE 58 F4 92 CC 9A 76
F0 86 B8 2D D7 B6 87 A6 1A E3 36 93 33 44 7C AF 49 5D BA 46 B7 12 B7 8A 49 67 30 25 B1 04
BE D0 64 CD 11 7A A9 46 B4 16 25 0F 69 EB 18 38

OCSP

Fecha (UTC - CDMX):
30/10/2025 22:44:05 - 30/10/2025 16:44:05

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

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

Número de Serie:
50.4c.45.47.30.31.30.35

TSP

Fecha (UTC - CDMX):
30/10/2025 22:43:21 - 30/10/2025 16:43:21

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

Emisor del Certificado TSP:
Autoridad Certificadora Raíz Segunda de Secretaría de Economía

Identificador de Respuesta TSP:
638974394013328800

Datos:
U553suvbA7YMTvaIFcUXQmKKJus=



Guanajuato, Gto.

JUNTA MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE SAN FELIPE

A quien corresponda.

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

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

Periodo: **3er Trimestre**

Ejercicio: **2025**

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

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

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

Atentamente

El secretario técnico

Lic. José Benito Mora Villegas

Anexo

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

Clave ASEG: **MSFP_AWA**

Periodo: **3er Trimestre**

Ejercicio: **2025**

Calificación IRI: **100**

Total de formatos recibidos: **44**

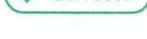
Total de formatos faltantes: **0**

Fecha del acuse: **30 de octubre de 2025**

Hora del acuse: **15:56 hrs**

 Documento	 Ejercicio	 Validación	 Estado
0311_ACT_Estado de Actividades	2025	 Correcto	Entregado 2025-10-30 15:51:04 hrs.
0311_ACT_Estado de Actividades firmado (PDF)	2025	 Correcto	Entregado 2025-10-30 15:21:56 hrs.
0312_ESF_Estado de Situación Financiera	2025	 Correcto	Entregado 2025-10-30 15:51:04 hrs.
0312_ESF_Estado de Situación Financiera firmado (PDF)	2025	 Correcto	Entregado 2025-10-30 15:21:56 hrs.
0313_VHP_Estado de Variación en la Hacienda Pública	2025	 Correcto	Entregado 2025-10-30 15:51:04 hrs.
0313_VHP_Estado de Variación en la Hacienda Pública firmado (PDF)	2025	 Correcto	Entregado 2025-10-30 15:21:56 hrs.
0314_CSF_Estado de Cambios en la Situación Financiera	2025	 Correcto	Entregado 2025-10-30 15:51:05 hrs.

0314_CSF_Estado de Cambios en la Situación Financiera firmado (PDF)	2025	✓ Correcto	Entregado 2025-10-30 15:21:56 hrs.
0315_EFE_Estado de Flujos de Efectivo	2025	✓ Correcto	Entregado 2025-10-30 15:51:04 hrs.
0315_EFE_Estado de Flujos de Efectivo firmado (PDF)	2025	✓ Correcto	Entregado 2025-10-30 15:21:56 hrs.
0316_EAA_Estado Analítico del Activo	2025	✓ Correcto	Entregado 2025-10-30 15:51:05 hrs.
0316_EAA_Estado Analítico del Activo firmado (PDF)	2025	✓ Correcto	Entregado 2025-10-30 15:21:56 hrs.
0317_ADP_Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos	2025	✓ Correcto	Entregado 2025-10-30 15:51:05 hrs.
0317_ADP_Estado Analítico de la Deuda y Otros pasivos firmado (PDF)	2025	✓ Correcto	Entregado 2025-10-30 15:21:56 hrs.
0318_IPC_Informes sobre Pasivos Contingentes	2025	✓ Correcto	Entregado 2025-10-30 15:51:05 hrs.
0318_IPC_Informes sobre Pasivos Contingentes firmado (PDF)	2025	✓ Correcto	Entregado 2025-10-30 15:21:56 hrs.
0319_NDM_Notas de Desglose y de Memoria	2025	✓ Correcto	Entregado 2025-10-30 15:51:05 hrs.
0319_NDM_Notas de Desglose y de Memoria firmado (PDF)	2025	✓ Correcto	Entregado 2025-10-30 15:56:31 hrs.
0319_NGA_Notas de Gestión Administrativa	2025	✓ Correcto	Entregado 2025-10-30 15:52:26 hrs.

0319_NGA_Notas de Gestión Administrativa firmado (PDF)	2025		Entregado 2025-10-30 15:21:56 hrs.
0321_EAI_Estado Analítico de Ingresos	2025		Entregado 2025-10-30 15:51:05 hrs.
0321_EAI_Estado Analítico de Ingresos firmado (PDF)	2025		Entregado 2025-10-30 15:21:56 hrs.
0322_EAE_Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos	2025		Entregado 2025-10-30 15:51:05 hrs.
0322_EAE_Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos firmado (PDF)	2025		Entregado 2025-10-30 15:21:56 hrs.
0323_ENT_Endeudamiento Neto	2025		Entregado 2025-10-30 15:51:04 hrs.
0323_ENT_Endeudamiento Neto firmado (PDF)	2025		Entregado 2025-10-30 15:21:56 hrs.
0324_IND_Intereses de la Deuda	2025		Entregado 2025-10-30 15:51:04 hrs.
0324_IND_Intereses de la Deuda firmado (PDF)	2025		Entregado 2025-10-30 15:21:56 hrs.
0325_FFF_Flujo de Fondos	2025		Entregado 2025-10-30 15:51:04 hrs.
0325_FFF_Flujo de Fondos firmado (PDF)	2025		Entregado 2025-10-30 15:21:56 hrs.
0331_GCP_Gasto por Categoría Programática	2025		Entregado 2025-10-30 15:51:04 hrs.

0331_GCP_Gasto por Categoría Programática firmado (PDF)	2025	✓ Correcto	Entregado 2025-10-30 15:21:56 hrs.
0332_PPI_Programas y Proyectos de Inversión	2025	✓ Correcto	Entregado 2025-10-30 15:51:04 hrs.
0333_INR_Indicadores de Resultados	2025	✓ Correcto	Entregado 2025-10-30 15:51:04 hrs.
0341_BMI_Relación de Bienes Muebles e Inmuebles	2025	✓ Correcto	Entregado 2025-10-30 15:51:04 hrs.
0344_DGF_Destino y Gasto Federalizado	2025	✓ Correcto	Entregado 2025-10-30 15:51:04 hrs.
0345_EQB_Esquema bursátil	2025	✓ Correcto	Entregado 2025-10-30 15:51:04 hrs.
0346_NDF_Notas de Ley de Disciplina Financiera	2025	✓ Correcto	Entregado 2025-10-30 15:51:04 hrs.
0351_BZC_Balanza de Comprobación	2025	✓ Correcto	Entregado 2025-10-30 15:51:04 hrs.
0352_BMC_Base de Movimientos Contables	2025	✓ Correcto	Entregado 2025-10-30 15:51:04 hrs.
0353_REV_Reglas de Validación	2025	✓ Correcto	Entregado 2025-10-30 15:51:04 hrs.
0354_INC_Ingresos	2025	✓ Correcto	Entregado 2025-10-30 15:51:04 hrs.
0355_EGR_Egresos	2025	✓ Correcto	Entregado 2025-10-30 15:51:04 hrs.

0361_IDF_Formatos de Disciplina Financiera

2025

✓ Correcto

Entregado
2025-10-30
15:51:04 hrs.



JMAPA
SAN FELIPE, GTO.
CONSEJO DIRECTIVO 2025-2028

**IMPULSANDO EL FUTURO
HÍDRICO DE SAN FELIPE**

F/S 1449 Oficio Núm. 1449/2025 Exp. SF-023-09.02-01.011.07
Asunto: 3er Informe Trimestral Financiero
San Felipe, Gto. 30 de octubre de 2025

C.P. Luz María 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 2025 (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 despidió enviando un cordial saludo.

Atentamente
"San Felipe, se construye en grande"

Ing. Nancy Yuriana Ibarra Aldana
Presidenta del Consejo Directivo JMAPA

NYIA/marl

C.c.p.:

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

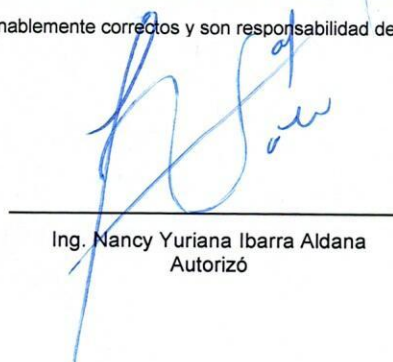


JUNTA MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE SAN FELIPE, GTO.		
Estado de Actividades		
Del 1 de Enero al 30 de Septiembre de 2025		
(Cifras en Pesos)		
Concepto	2025	2024
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
Ingresos de Gestión		
Impuestos	46,845,626.23	60,379,684.81
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	0.00
Contribuciones de Mejoras	0.00	0.00
Derechos	0.00	0.00
Productos	0.00	0.00
Aprovechamientos	0.00	61,648.15
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	0.00	0.00
	46,845,626.23	60,318,036.66
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00
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 Ingresos y Beneficios	2,542,952.75	4,917,102.70
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	2,542,952.75	4,917,102.70
Total de Ingresos y Otros Beneficios	49,388,578.98	65,296,787.51
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Gastos de Funcionamiento	28,240,976.80	37,521,169.44
Servicios Personales	14,570,855.89	18,273,755.04
Materiales y Suministros	2,626,634.45	4,196,576.99
Servicios Generales	11,043,486.46	15,050,837.41
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	0.00	0.00
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 y Aportaciones	0.00	791,505.38
Participaciones	0.00	0.00
Aportaciones	0.00	0.00
Convenios	0.00	791,505.38
Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	0.00	0.00
Intereses de la Deuda Pública	0.00	0.00
Comisiones de la Deuda Pública	0.00	0.00
Gastos de la Deuda Pública	0.00	0.00
Costo por Coberturas	0.00	0.00
Apoyos Financieros	0.00	0.00
Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	0.00	1,566,423.94
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	0.00	1,566,423.94
Provisiones	0.00	0.00
Disminución de Inventarios	0.00	0.00
Otros Gastos	0.00	0.00
Inversión Pública	0.00	0.00
Inversión Pública no Capitalizable	0.00	0.00
Total de Gastos y Otras Pérdidas	28,240,976.80	39,879,098.76
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	21,147,602.18	25,417,688.75

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



Ing. Nancy Yuriana Ibarra Aldana
Autorizó

JUNTA MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE SAN FELIPE, GTO.
Estado de Situación Financiera
Al 30 de Septiembre de 2025
(Cifras en Pesos)

Concepto	2025	2024	Concepto	2025	2024
ACTIVO			PASIVO		
Activo Circulante			Activo Circulante		
Efectivo y Equivalentes	60,888,435.40	41,306,409.75	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	8,192,754.70	8,551,947.08
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	45,235,474.16	45,185,402.79	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	488,414.56	488,414.56	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0.00	0.00
Inventarios	0.00	0.00	Títulos y Valores a Corto Plazo	0.00	0.00
Almacenes	992,791.34	1,470,091.72	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0.00	0.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0.00	0.00	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0.00	0.00
Otros Activos Circulantes	0.00	0.00	Provisiones a Corto Plazo	0.00	0.00
Total de Activos Circulantes	107,605,115.46	88,450,318.82	Otros Pasivos a Corto Plazo	25,522,387.20	25,172,440.66
Activo No Circulante			Total de Pasivos Circulantes	33,715,151.90	33,724,387.74
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0.00	0.00	Pasivo No Circulante		
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0.00	0.00	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	148,390,577.56	148,390,577.56	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00
Bienes Muebles	15,781,684.23	13,806,794.53	Deuda Pública a Largo Plazo	0.00	0.00
Activos Intangibles	1,475,694.11	1,467,014.11	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0.00	0.00
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-4,521,407.62	-4,521,407.62	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo	0.00	0.00
Activos Diferidos	0.00	0.00	Provisiones a Largo Plazo	0.00	0.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0.00	0.00	Total de Pasivos No Circulantes	0.00	0.00
Otros Activos no Circulantes	0.00	0.00	Total del Pasivo	33,715,151.90	33,724,387.74
Total de Activos No Circulantes	161,126,548.28	159,142,978.58	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO		
Total del Activo	268,731,663.74	247,593,297.40	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido		
			Aportaciones	2,469,947.10	2,469,947.10
			Donaciones de Capital	2,469,947.10	2,469,947.10
			Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00	0.00
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado	232,546,564.74	211,398,962.56
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	21,147,602.18	25,417,688.75
			Resultados de Ejercicios Anteriores	138,466,668.98	113,048,980.23
			Revalúos	72,932,293.58	72,932,293.58
			Reservas	0.00	0.00
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00	0.00
			Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00	0.00
			Resultado por Posición Monetaria	0.00	0.00
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0.00	0.00
			Total Hacienda Pública/Patrimonio	235,016,511.84	213,868,909.66
			Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio	268,731,663.74	247,593,297.40

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

Ing. Nancy Yuriana Ibarra Aldana
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 2025 (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
Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido Neto de 2024					
Aportaciones	2,469,947.10				2,469,947.10
Donaciones de Capital	2,469,947.10				2,469,947.10
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00				0.00
	0.00				0.00
Hacienda Pública/Patrimonio Generado Neto de 2024		185,981,273.81	25,417,688.75		211,398,962.56
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			25,417,688.75		25,417,688.75
Resultados de Ejercicios Anteriores		113,048,980.23			113,048,980.23
Revalúos		72,932,293.58			72,932,293.58
Reservas		0.00			0.00
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		0.00			0.00
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto de 2024				0.00	0.00
Resultado por Posición Monetaria				0.00	0.00
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios				0.00	0.00
Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final de 2024	2,469,947.10	185,981,273.81	25,417,688.75	0.00	213,868,909.66
Cambios en la Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido Neto de 2025					
Aportaciones	0.00				0.00
Donaciones de Capital	0.00				0.00
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00				0.00
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Generado Neto de 2025		25,417,688.75	-4,270,086.57		21,147,602.18
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			21,147,602.18		21,147,602.18
Resultados de Ejercicios Anteriores		25,417,688.75	-25,417,688.75		0.00
Revalúos			0.00		0.00
Reservas			0.00		0.00
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores			0.00		0.00
Cambios en el Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto de 2025				0.00	0.00
Resultado por Posición Monetaria				0.00	0.00
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios				0.00	0.00
Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final de 2025	2,469,947.10	211,398,962.56	21,147,602.18	0.00	235,016,511.84

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

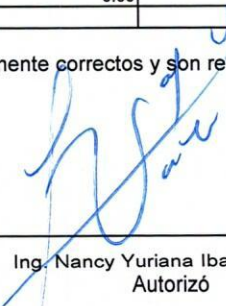
Ing. Nancy Yuriana Ibarra Aldana
Autorizó

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 2025 (Cifras en Pesos)		
Concepto	Origen	Aplicación
ACTIVO	477,300.38	21,615,666.72
Activo Circulante	477,300.38	19,632,097.02
Efectivo y Equivalentes	0.00	19,582,025.65
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	0.00	50,071.37
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0.00	0.00
Inventarios	0.00	0.00
Almacenes	477,300.38	0.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0.00	0.00
Otros Activos Circulantes	0.00	0.00
Activo No Circulante	0.00	1,983,569.70
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0.00	0.00
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0.00	0.00
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0.00	0.00
Bienes Muebles	0.00	1,974,889.70
Activos Intangibles	0.00	8,680.00
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	0.00	0.00
Activos Diferidos	0.00	0.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0.00	0.00
Otros Activos no Circulantes	0.00	0.00
PASIVO	349,956.54	359,192.38
Pasivo Circulante	349,956.54	359,192.38
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	0.00	359,192.38
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	349,956.54	0.00
Pasivo No Circulante	0.00	0.00
Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00
Documentos por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00
Deuda Pública a Largo Plazo	0.00	0.00
Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0.00	0.00
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo	0.00	0.00
Provisiones a Largo Plazo	0.00	0.00
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	25,417,688.75	4,270,086.57
Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	0.00	0.00
Aportaciones	0.00	0.00
Donaciones de Capital	0.00	0.00
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00	0.00
Hacienda Pública/Patrimonio Generado	25,417,688.75	4,270,086.57
Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	0.00	4,270,086.57
Resultados de Ejercicios Anteriores	25,417,688.75	0.00
Revalúos	0.00	0.00
Reservas	0.00	0.00
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00	0.00
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00	0.00
Resultado por Posición Monetaria	0.00	0.00
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0.00	0.00

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



C.P. María Alejandra Ramírez López
Elaboro



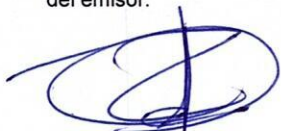
Ing. Nancy Yuriana Ibarra Aldana
Autorizó

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

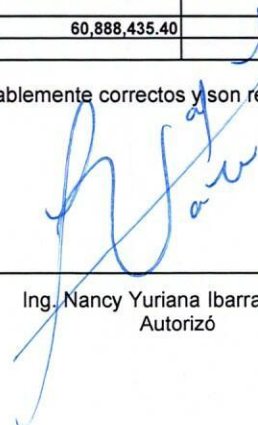
Estado de Flujos de Efectivo
Del 1 de Enero al 30 de Septiembre de 2025
(Cifras en Pesos)

Concepto	2025	2024
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación		
Origen	49,388,578.98	65,296,787.51
Impuestos	0.00	0.00
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	0.00
Contribuciones de Mejoras	0.00	0.00
Derechos	0.00	0.00
Productos	0.00	61,648.15
Aprovechamientos	0.00	0.00
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	49,388,578.98	65,235,139.36
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
Aplicación	27,361,834.47	37,595,906.90
Servicios Personales	14,570,855.89	18,044,256.54
Materiales y Suministros	2,156,413.46	4,165,325.00
Servicios Generales	10,634,565.12	14,594,819.98
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0.00	0.00
Transferencias al Resto del Sector Público	0.00	0.00
Subsidios y Subvenciones	0.00	0.00
Ayudas Sociales	0.00	0.00
Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0.00	0.00
Transferencias a la Seguridad Social	0.00	0.00
Donativos	0.00	0.00
Transferencias al Exterior	0.00	0.00
Participaciones	0.00	0.00
Aportaciones	0.00	0.00
Convenios	0.00	791,505.38
Otras Aplicaciones de Operación	0.00	0.00
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	22,026,744.51	27,700,880.61
Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen	0.00	0.00
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0.00	0.00
Bienes Muebles	0.00	0.00
Otros Orígenes de Inversión	0.00	0.00
Aplicación	1,983,569.70	12,772,264.65
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0.00	8,772,472.17
Bienes Muebles	1,983,569.70	3,999,792.48
Otras Aplicaciones de Inversión	0.00	0.00
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	-1,983,569.70	-12,772,264.65
Flujos de Efectivo de las Actividades de Financiamiento	0.00	0.00
Origen	0.00	0.00
Endeudamiento Neto	0.00	0.00
Interno	0.00	0.00
Externo	0.00	0.00
Otros Orígenes de Financiamiento	0.00	0.00
Aplicación	461,149.16	955,442.49
Servicios de la Deuda	0.00	0.00
Interno	0.00	0.00
Externo	0.00	0.00
Otras Aplicaciones de Financiamiento	461,149.16	955,442.49
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	-461,149.16	-955,442.49
Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	19,582,025.65	13,973,173.47
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	41,306,409.75	27,333,236.28
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio	60,888,435.40	41,306,409.75

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



Ing. Nancy Yuriana Ibarra Aldana
Autorizó

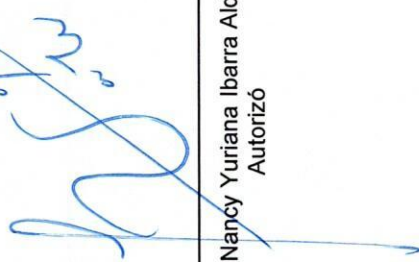
JUNTA MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE SAN FELIPE, GTO.
Estado Analítico del Activo
Del 1 de Enero al 30 de Septiembre de 2025
(Cifras en Pesos)

Concepto	Saldo Inicial	Cargos del Periodo	Abonos del Periodo	Saldo Final	Variación del Periodo
ACTIVO	247,593,297.40	247,467,776.45	226,329,410.11	268,731,663.74	21,138,366.34
Activo Circulante	88,450,318.82	243,500,637.05	224,345,840.41	107,605,115.46	19,154,796.64
Efectivo y Equivalentes	41,306,409.75	185,097,794.99	165,515,769.34	60,888,435.40	19,582,025.65
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	45,185,402.79	57,439,530.09	57,389,458.72	45,235,474.16	50,071.37
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	488,414.56	0.00	0.00	488,414.56	0.00
Inventarios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Almacenes	1,470,091.72	963,311.97	1,440,612.35	992,791.34	-477,300.38
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otros Activos Circulantes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Activo No Circulante	159,142,978.58	3,967,139.40	1,983,569.70	161,126,548.28	1,983,569.70
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	148,390,577.56	0.00	0.00	148,390,577.56	0.00
Bienes Muebles	13,806,794.53	3,949,779.40	1,974,889.70	15,781,684.23	1,974,889.70
Activos Intangibles	1,467,014.11	17,360.00	8,680.00	1,475,694.11	8,680.00
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-4,521,407.62	0.00	0.00	-4,521,407.62	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



Ing. Nancy Yuriana Ibarra Aldana
Autorizó

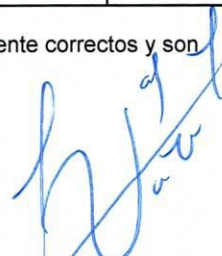
JUNTA MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE SAN FELIPE, GTO.
Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos
Del 1 de Enero al 30 de Septiembre de 2025
(Cifras en Pesos)

Denominación de las Deudas	Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial del Período	Saldo Final del Período
DEUDA PÚBLICA			0.00	0.00
Corto Plazo				
Deuda Interna			0.00	0.00
Instituciones de Crédito			0.00	0.00
Títulos y Valores			0.00	0.00
Arrendamientos Financieros			0.00	0.00
Deuda Externa			0.00	0.00
Organismos Financieros Internacionales			0.00	0.00
Deuda Bilateral			0.00	0.00
Títulos y Valores			0.00	0.00
Arrendamientos Financieros			0.00	0.00
Subtotal de Deuda Pública a Corto Plazo			0.00	0.00
Largo Plazo				
Deuda Interna			0.00	0.00
Instituciones de Crédito			0.00	0.00
Títulos y Valores			0.00	0.00
Arrendamientos Financieros			0.00	0.00
Deuda Externa				
Organismos Financieros Internacionales			0.00	0.00
Deuda Bilateral			0.00	0.00
Títulos y Valores			0.00	0.00
Arrendamientos Financieros			0.00	0.00
Subtotal de Deuda Pública a Largo Plazo			0.00	0.00
Total de Otros Pasivos			33,724,387.74	33,715,151.90
Total de Deuda Pública y Otros Pasivos			33,724,387.74	33,715,151.90

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



Ing. Nancy Yuriana Ibarra Aldana
Autorizó

JUNTA MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE SAN FELIPE, GTO.
Informes sobre Pasivos Contingentes
Al 30 de Septiembre de 2025

NOMBRE	CONCEPTO
JUICIOS	
GARANTÍAS	
	La Junta Municipal de Agua Potable y Alcantarillado de San Felipe, C
	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



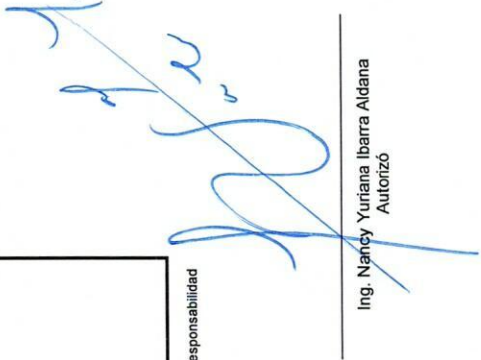
Ing. Nancy Yuriana Ibarra Aldana
Autorizó

JUNTA MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE SAN FELIPE, GTO.		Ejercicio 2025
Notas de Desglose y Memoria		Periodicidad Trimestral
Del 1 de Enero al 30 de Septiembre de 2025		Corte 3
(Cifras en Pesos)		
NOTAS	DESCRIPCIÓN	
	I. NOTAS DE DESGLOSE:	
	INFORMACION CONTABLE	
ACT-01	INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	
ACT-02	GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	
ESF-01	FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA E INVERSIONES FINANCIERAS	
ESF-02	CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR	
ESF-03	CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR CORTO PLAZO	
ESF-04	BIENES DISPONIBLES PARA SU TRANSFORMACIÓN ESTIMACIONES Y DETERIOROS (INVENTARIOS)	
ESF-05	ALMACENES	
ESF-06	FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS	
ESF-07	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES DE CAPITAL	
ESF-08	BIENES MUEBLES E INMUEBLES	
ESF-09	INTANGIBLES Y DIFERIDOS	
ESF-10	ESTIMACIONES Y DETERIOROS	
ESF-11	OTROS ACTIVOS	
ESF-12	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	
ESF-13	FONDOS Y BIENES DE TERCEROS	
ESF-14	PASIVOS DIFERIDOS	
ESF-15	PROVISIONES	
ESF-16	OTROS PASIVOS	
VHP-01	PATRIMONIO CONTRIBUIDO	
VHP-02	PATRIMONIO GENERADO	
EFE-01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	
EFE-02	ADQ. DE ACT. DE INVERSIÓN EFECTIVAMENTE PAGADAS	
EFE-03	CONCILIACIÓN DE FLUJOS DE EFECTIVO NETOS	
Conciliación Ig	CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES	
Conciliación Egr	CONCILIACIÓN ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES	
	II. DE MEMORIA (DE ORDEN):	
Memoria	CONTABLES	
	PRESUPUESTARIAS	
	INGRESOS	
	EGRESOS	

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



Ing. Nancy Yuriana Ibarra Aldana
Autorizó

ACT-01 INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS			
Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	% Explicación
4000	INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	45,388,578.98	
4100	INGRESOS DE GESTION	45,845,626.23	
4110	Impuestos	0.00	
4111	Impuestos Sobre los Ingresos	0.00	
4112	Impuestos Sobre el Patrimonio	0.00	
4113	Impuestos Sobre la Producción, el Consumo y las Transacciones	0.00	
4114	Impuestos al Comercio Exterior	0.00	
4115	Impuestos Sobre Nóminas y Asimilables	0.00	
4116	Impuestos Ecológicos	0.00	
4117	Accesorios de Impuestos	0.00	
4118	Impuestos no Comprendidos en la Ley de Ingresos Vigente, Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0.00	
4119	Otros Impuestos	0.00	
4120	Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	
4121	Aportaciones para Fondos de Vivienda	0.00	
4122	Cuotas para la Seguridad Social	0.00	
4123	Cuotas de Ahorro para el Retiro	0.00	
4124	Accesorios de Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	
4129	Otras Cuotas y Aportaciones para la Seguridad Social	0.00	
4130	Contribuciones de Mejoras	0.00	
4131	Contribuciones de Mejoras por Obras Públicas	0.00	
4132	Contribuciones de Mejoras no Comprendidas en la Ley de Ingresos Vigente, Causadas en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0.00	
4140	Derechos	0.00	
4141	Derechos por el Uso, Goca, 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
4150	Productos	0.00
4151	Productos	0.00
4154	Productos no Comprendidos en la Ley de Ingresos Vigente, Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0.00
4160	Aprovechamientos	0.00
4161	Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal	0.00
4162	Multas	0.00
4163	Indemnizaciones	0.00
4164	Reintegros	0.00
4165	Aprovechamientos Provenientes de Obras Públicas	0.00
4166	Aprovechamientos no Comprendidos en la Ley de Ingresos Vigente, Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0.00
4168	Accesorios de Aprovechamientos	0.00
4169	Otros Aprovechamientos	0.00
4170	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	46,845,626.23
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	46,845,626.23
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
4200	FISCAL, FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES	0.00
4210	Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	0.00
4211	Participaciones	0.00
4212	Aportaciones	0.00
4213	Convenios	0.00
4214	Incentivos derivados de la Colaboración Fiscal	0.00
4215	Fondos Distintos de Aportaciones	0.00
4220	Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas	0.00
4221	Transferencias Internas y Asignaciones del Sector Público	0.00
4223	Subsidios y Subvenciones	0.00

4225	Pensiones y Jubilaciones	0.00	
4227	Transferencias del Fondo Mexicano del Petróleo para la Estabilización y el Desarrollo	0.00	
4300	OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	2,542,952.75	
4310	Ingresos Financieros	0.00	
4311	Intereses Ganados de Títulos, Valores y demás Instrumentos Financieros	0.00	
4319	Otros Ingresos Financieros	0.00	
4320	Incremento por Variación de Inventarios	0.00	
4321	Incremento por Variación de Inventarios de Mercancías para Venta	0.00	
4322	Incremento por Variación de Inventarios de Mercancías Terminadas	0.00	
4323	Incremento por Variación de Inventarios de Mercancías en Proceso de Elaboración	0.00	
4324	Incremento por Variación de Inventarios de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción	0.00	
4325	Incremento por Variación de Almacén de Materias Primas, Materiales y Suministros de Consumo	0.00	
4330	Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00	
4331	Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00	
4340	Disminución del Exceso de Provisiones	0.00	
4341	Disminución del Exceso de Provisiones	0.00	
4390	Otros Ingresos y Beneficios Varios	2,542,952.75	
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	2,542,952.75	

ACT-02 GASTOS Y OTRAS PERDIDAS

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	%	Explicación
5000	GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	28,240,976.80	100%	100%
5100	GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	28,240,976.80	100%	100%
5110	Servicios Personales	14,570,855.89	52%	52%
5111	Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	8,509,086.09	30%	30%
5112	Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	0.00	0%	0%

5113	Remuneraciones Adicionales y Especiales	507,367.96	2%
5114	Seguridad Social	2,274,737.95	8%
5115	Otras Prestaciones Sociales y Económicas	3,279,663.89	12%
5116	Pago de Estímulos a Servidores Públicos	0.00	0%
5120	Materiales y Suministros	2,626,634.45	9%
5121	Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	291,695.90	1%
5122	Alimentos y Utensilios	28,735.20	0%
5123	Materiales Primas y Materiales de Producción y Comercialización	27,701.60	0%
5124	Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	1,386,117.50	5%
5125	Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	44,697.03	0%
5126	Combustibles, Lubricantes y Aditivos	537,210.43	2%
5127	Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	37,596.00	0%
5128	Materiales y Suministros para Seguridad	0.00	0%
5129	Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	274,120.89	1%
5130	Servicios Generales	11,043,486.46	39%
5131	Servicios Básicos	7,078,617.18	25%
5132	Servicios de Arrendamiento	4,400.00	0%
5133	Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios	1,697,871.29	6%
5134	Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	346,457.35	1%
5135	Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	159,067.96	1%
5136	Servicios de Comunicación Social y Publicidad	77,694.56	0%
5137	Servicios de Traslado y Viáticos	12,604.45	0%
5138	Servicios Oficiales	109,624.14	0%
5139	Otros Servicios Generales	1,566,959.53	6%
5200	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	0.00	0%
5210	Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0.00	0%
5211	Asignaciones al Sector Público	0.00	0%
5212	Transferencias Internas al Sector Público	0.00	0%
5220	Transferencias al Resto del Sector Público	0.00	0%
5221	Transferencias a Entidades Paraestatales	0.00	0%
5222	Transferencias a Entidades Federativas y Municipios	0.00	0%
5230	Subsidios y Subvenciones	0.00	0%

5231	Subsidios	0.00	0%
5232	Subvenciones	0.00	0%
5240	Ayudas Sociales	0.00	0%
5241	Ayudas Sociales a Personas	0.00	0%
5242	Becas	0.00	0%
5243	Ayudas Sociales a Instituciones	0.00	0%
5244	Ayudas Sociales por Desastres Naturales y Otros Sinistros	0.00	0%
5250	Pensiones y Jubilaciones	0.00	0%
5251	Pensiones	0.00	0%
5252	Jubilaciones	0.00	0%
5259	Otras Pensiones y Jubilaciones	0.00	0%
5260	Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0.00	0%
5261	Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos al Gobierno	0.00	0%
5262	Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos a Entidades Paraestatales	0.00	0%
5270	Transferencias a la Seguridad Social	0.00	0%
5271	Transferencias por Obligaciones de Ley	0.00	0%
5280	Donativos	0.00	0%
5281	Donativos a Instituciones sin Fines de Lucro	0.00	0%
5282	Donativos a Entidades Federativas y Municipios	0.00	0%
5283	Donativos a Fideicomiso, Mandatos y Contratos Análogos Privados	0.00	0%
5284	Donativos a Fideicomiso, Mandatos y Contratos Análogos Estatales	0.00	0%
5285	Donativos Internacionales	0.00	0%
5290	Transferencias al Exterior	0.00	0%
5291	Transferencias al Exterior a Gobiernos Extranjeros y Organismos Internacionales	0.00	0%
5292	Transferencias al Sector Privado Externo	0.00	0%
5300	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	0.00	0%
5310	Participaciones	0.00	0%
5311	Participaciones de la Federación a Entidades Federativas y Municipios	0.00	0%
5312	Participaciones de las Entidades Federativas a los Municipios	0.00	0%
5320	Aportaciones	0.00	0%
5321	Aportaciones de la Federación a Entidades Federativas y Municipios	0.00	0%
5322	Aportaciones de las Entidades Federativas a los Municipios	0.00	0%

5330	Convenios	0.00	0%
5331	Convenios de Reasignación	0.00	0%
5332	Convenios de Descentralización y Otros	0.00	0%
5400	INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PUBLICA	0.00	0%
5410	Intereses de la Deuda Pública	0.00	0%
5411	Intereses de la Deuda Pública Interna	0.00	0%
5412	Intereses de la Deuda Pública Externa	0.00	0%
5420	Comisiones de la Deuda Pública	0.00	0%
5421	Comisiones de la Deuda Pública Interna	0.00	0%
5422	Comisiones de la Deuda Pública Externa	0.00	0%
5430	Gastos de la Deuda Pública	0.00	0%
5431	Gastos de la Deuda Pública Interna	0.00	0%
5432	Gastos de la Deuda Pública Externa	0.00	0%
5440	Costo por Coberturas	0.00	0%
5441	Costo por Coberturas	0.00	0%
5450	Apoyos Financieros	0.00	0%
5451	Apoyos Financieros a Intermediarios	0.00	0%
5452	Apoyo Financieros a Ahorradores y Deudores del Sistema Financiero Nacional	0.00	0%
5500	OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS	0.00	0%
5510	Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	0.00	0%
5511	Estimaciones por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0.00	0%
5512	Estimaciones por Pérdida o Deterioro de Activo no Circulante	0.00	0%
5513	Depreciación de Bienes Inmuebles	0.00	0%
5514	Depreciación de Infraestructura	0.00	0%
5515	Depreciación de Bienes Muebles	0.00	0%
5516	Deterioro de los Activos Biológicos	0.00	0%
5517	Amortización de Activos Intangibles	0.00	0%
5518	Disminución de Bienes por pérdida, obsolescencia y deterioro	0.00	0%
5520	Provisiones	0.00	0%
5521	Provisiones de Pasivos a Corto Plazo	0.00	0%
5522	Provisiones de Pasivos a Largo Plazo	0.00	0%
5530	Disminución de Inventarios	0.00	0%

5531	Disminución de Inventarios de Mercancías para Venta	0.00	0%
5532	Disminución de Inventarios de Mercancías Terminadas	0.00	0%
5533	Disminución de Inventarios de Mercancías en Proceso de Elaboración	0.00	0%
5534	Disminución de Inventarios de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción	0.00	0%
5535	Disminución de Almacén de Materiales y Suministros de Consumo	0.00	0%
5590	Otros Gastos	0.00	0%
5591	Gastos de Ejercicios Anteriores	0.00	0%
5592	Pérdidas por Responsabilidades	0.00	0%
5593	Bonificaciones y Descuentos Otorgados	0.00	0%
5594	Diferencias por Tipo de Cambio Negativas	0.00	0%
5595	Diferencias de Cotizaciones Negativas en Valores Negociables	0.00	0%
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%
5600	INVERSIÓN PÚBLICA	0.00	0%
5610	Inversión Pública no Capitalizable	0.00	0%
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)	21,345,251.72	
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	2024	2023	2022	2021	Facilidad de Cobro
1122	Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	3,164.75	3,164.75	3,164.75	0.00	0.00	
1124	Ingresos por Recuperar a Corto Plazo	10,902,826.95	13,049,519.21	16,186,561.94	0.00	0.00	

ESF-03 CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR CORTO PLAZO

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	A 90 Días	A 180 Días	A 360 Días	+ 365 Días	Característica
1123	Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	149,232.05	149,232.05		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	
1126	Préstamos Otorgados a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
1129	Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo	34,155,250.41	34,155,250.41	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	
1132	Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Inmuebles y Muebles a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
1133	Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Intangibles a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
1134	Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo	465,414.56	465,414.56	0.00	0.00	0.00	
1139	Otros Derechos a Recibir Bienes o Servicios a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	

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

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

ESF-06 ALMACENES

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Método	Comercencia de Aplicación	Impacto a la información financiera por cambios en el método
1150	Almacenes	992,791.34			
1151	Almacén de Materiales y Suministros de Consumo	992,791.34			

ESF-06 FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALÓGOS

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Tipo	Característica
1213	Fideicomisos, Mandatos y Contratos Analógicos	0.0		SIN INFORMACIÓN QUE REVELAR

ESF-07 PARTICIPACIONES Y APORTACIONES DE CAPITAL

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	
1211	Inversiones a Largo Plazo	0.00	SIN INFORMACIÓN QUE REVELAR
1212	Títulos y Valores a Largo Plazo	0.00	
1214	Participaciones y Aportaciones de Capital	0.00	

ESF-08 BIENES MUEBLES E INMUEBLES

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Dep. Gasto	Dep. Acumulada	Método de depreciación	Tasa determinada	Criterios	Estado del bien	Característica
1230	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	148,390,577.56		0.00	1,439.21				
1231	Terrenos	7,091,549.12							
1232	Viviendas	0.00	0.00	0.00	0.00				
1233	Edificios no Habitacionales	67,368,494.59	0.00	0.00	1,439.21				
1234	Infraestructura	0.00	0.00	0.00	0.00				
1235	Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	73,930,533.85	0.00	0.00	0.00				
1236	Construcciones en Proceso en Bienes Propios	0.00	0.00	0.00	0.00				
1239	Otros Bienes Inmuebles	0.00	0.00	0.00	0.00				
1240	Bienes Muebles	15,781,694.23	0.00	0.00	4,016,827.03				
1241	Mobiliario y Equipo de Administración	2,826,233.01	0.00	0.00	1,417,273.43				
1242	Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	185,298.87	0.00	0.00	103,146.81				
1243	Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	100,100.00	0.00	0.00	60,239.99				
1244	Vehículos y Equipo de Transporte	5,899,782.80	0.00	0.00	1,268,987.07				
1245	Equipo de Defensa y Seguridad	9,051.72	0.00	0.00	9,051.72				
1246	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	6,761,217.83	0.00	0.00	1,158,128.01				
1247	Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	0.00	0.00	0.00	0.00				
1248	Activos Biológicos	0.00	0.00	0.00	0.00				

ESF-09 INTANGIBLES Y DIFERIDOS

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Amort. Gasto	Amort. Activo	Método aplicados	Tasa Aplicada	Criterios	Característica
1250	Activos Intangibles	1,475,694.11	0.00		503,141.38			
1251	Software	1,375,474.82	0.00		503,141.38			
1252	Patentes, Marcas y Derechos	0.00	0.00		0.00			
1253	Concesiones y Franquicias	0.00	0.00		0.00			
1254	Licencias	100,219.29	0.00		0.00			
1259	Otros Activos Intangibles	0.00	0.00		0.00			
1270	Activos Diferidos	0.00						
1271	Estudios, Formulación y Evaluación de Proyectos	0.00	0.00					
1272	Derechos Sobre Bienes en Régimen de Arrendamiento Financiero	0.00	0.00					
1273	Gastos Pagados por Adelantado a Largo Plazo	0.00	0.00					
1274	Anticipos a Largo Plazo	0.00	0.00					
1275	Beneficios al Retiro de Empleados Pagados por Adelantado	0.00	0.00					
1279	Otros Activos Diferidos	0.00						

ESF-10 ESTIMACIONES Y DETERIOROS

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

ESF-11 OTROS ACTIVOS

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Característica	
1190	Otros Activos Circulantes	0.00		SIN INFORMACIÓN QUE REVELAR
1191	Valores en Garantía	0.00		
1192	Bienes en Garantía (excluye depósitos de fondos	0.00		
1193	Bienes Derivados de Embargos, Decomisos, Aseguramientos y Dación en Pago	0.00		
1194	Adquisición con Fondos de Terceros	0.00		
1290	Otros Activos no Circulantes	0.00		
1291	Bienes en Concesión	0.00		
1292	Bienes en Arrendamiento Financiero	0.00		
1293	Bienes en Comodato	0.00		

ESF-12 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	A 60 Dias				A 180 Dias				A 365 Dias				Mas 365 Dias				Características			
			Naturaleza				Característica				Naturaleza				Característica				Naturaleza			
2110	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	8,192,754.70								0.00					0.00							0.00
2111	Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	260,447.92								0.00					0.00							0.00
2112	Proveedores por Pagar a Corto Plazo	480,625.04								0.00					0.00							0.00
2113	Contratistas por Obras Publicas por Pagar a Corto Plazo	-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
2115	Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo	0.00								0.00					0.00							0.00
2116	Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Publica por Pagar a Corto Plazo	0.00								0.00					0.00							0.00
2117	Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	7,451,807.72								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
2119	Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	-125.97								0.00					0.00							0.00
2120	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0.00								0.00					0.00							0.00
2121	Documentos Comerciales por Pagar a Corto Plazo	0.00								0.00					0.00							0.00
2122	Documentos con Contratistas por Obras Publicas por Pagar a Corto Plazo	0.00								0.00					0.00							0.00
2129	Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo	0.00								0.00					0.00							0.00

ESF-13 FONDOS Y BIENES DE TERCEROS

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

ESF-14 PASIVOS DIFERIDOS

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Naturaleza				Característica			
			Naturaleza				Característica			

2150	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0.00		SIN INFORMACIÓN QUE REVELAR
2151	Ingresos Cobrados por Adelantado a Corto Plazo	0.00		
2152	Intereses Cobrados por Adelantado a Corto Plazo	0.00		
2159	Otros Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0.00		
2240	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0.00		
2241	Créditos Diferidos a Largo Plazo	0.00		
2242	Intereses Cobrados por Adelantado a Largo Plazo	0.00		
2249	Otros Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0.00		

ESF-15 PROVISIONES

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Naturaleza	Característica
2170	Provisiones a Corto Plazo	0.00		SIN INFORMACIÓN QUE REVELAR
2171	Provisión para Demandas y Juicios a Corto Plazo	0.00		
2172	Provisión para contingencias a Corto Plazo	0.00		
2179	Otras Provisiones a Corto Plazo	0.00		
2260	Provisiones a Largo Plazo	0.00		
2261	Provisión para Demandas y Juicios a Largo Plazo	0.00		
2262	Provisión para Pensiones a Largo Plazo	0.00		
2263	Provisión para Contingencias a Largo Plazo	0.00		
2269	Otras Provisiones a Largo Plazo	0.00		

ESF-16 OTROS PASIVOS

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Naturaleza	Característica
2190	Otros Pasivos a Corto Plazo	25,522,397.20		
2191	Ingresos por Clasificar	25,522,397.20		
2192	Recaudación por Participar	0.00		
2199	Otros Pasivos Circulantes	0.00		

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

JUNTA MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE SAN FELIPE, GTO.
Notas de Desglose Estado de Variación en la Hacienda Pública
Del 1 de Enero al 30 de Septiembre de 2025
(Cifras en Pesos)

Ejercicio: 2025
Periodicidad: Trimestral
Corte: 3

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)	21,147,602.18	
3220	Resultados de Ejercicios Anteriores	138,466,668.98	
3230	Revalúos	72,932,293.58	
3231	Revalúo de Bienes Inmuebles	71,857,894.73	
3232	Revalúo de Bienes Muebles	988,601.96	
3233	Revalúo de Bienes Intangibles	85,796.89	
3239	Otros Revalúos	0.00	
3240	Reservas	0.00	
3241	Reservas de Patrimonio	0.00	

3242	Reservas Territoriales	0.00
3243	Reservas por Contingencias	0.00
3250	Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00
3251	Cambios en Políticas Contables	0.00
3252	Cambios por Errores Contables	0.00
3253	Cambios en Estimaciones Contables	0.00

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

JUNTA MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE SAN FELIPE, GTO.
 Notas de Desglose Estado de Flujos de Efectivo
 Del 1 de Enero al 30 de Septiembre de 2025
 (Cifras en Pesos)

Ejercicio: 2025
 Periodicidad: Trimestral
 Corte: 3

Notas

EFE-01 EFECTIVO Y EQUIVALENTES

Cuenta	Nombre de la Cuenta	2025	2024
1111	Efectivo	0.00	0.00
1112	Bancos/Tesorería	39,543,183.68	40,002,270.43
1113	Bancos/Dependencias y Otros	0.00	0.00
1114	Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	21,345,251.72	1,304,139.32
1115	Fondos con Afectación Específica	0.00	0.00
1116	Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	0.00	0.00
1119	Otros Efectivos y Equivalentes	0.00	0.00
1110	Total de Efectivo y Equivalentes	60,888,435.40	41,306,409.75

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	2025	2024
1230	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0.00	8,772,472.17
1231	Terrenos	0.00	0.00
1232	Viviendas	0.00	0.00
1233	Edificios no Habitacionales	0.00	0.00

1234	Infraestructura	0.00	0.00
1235	Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	0.00	8,772,472.17
1236	Construcciones en Proceso en Bienes Propios	0.00	0.00
1239	Otros Bienes Inmuebles	0.00	0.00
1240	Bienes Muebles	1,974,889.70	3,970,258.48
1241	Mobiliario y Equipo de Administración	48,662.00	749,628.69
1242	Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	0.00	2,793.00
1243	Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0.00	0.00
1244	Vehículos y Equipo de Transporte	1,879,310.34	418,706.90
1245	Equipo de Defensa y Seguridad	0.00	0.00
1246	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	46,917.36	2,799,129.89
1247	Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	0.00	0.00
1248	Activos Biológicos	0.00	0.00
1250	Activos Intangibles	8,680.00	29,534.00
1251	Software	8,680.00	29,534.00
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
Total de Aplicación de efectivo por Actividades de Inversión		1,983,569.70	12,772,264.65

EFE-03 CONCILIACION DE FLUJOS DE EFECTIVO NETOS

Cuenta Nombre de la Cuenta

2025

2024

3210	Resultados del Ejercicio Ahorro/Desahorro	21,147,602.18	25,417,688.75
	(+) Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo	401,841.95	2,251,939.87
5100	GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	0.00	0.00
5120	Almacén de Materiales y Suministros de Consumo	0.00	0.00
5120	Almacén de Materiales y Suministros de Consumo	0.00	0.00
5130	Amortización gastos pagados por anticipado CP	0.00	0.00
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
5500	OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS	0.00	1,566,423.94

5510	Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	0.00	1,566,423.94
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	1,095,006.33
5516	Deterioro de los Activos Biológicos	0.00	0.00
5517	Amortización de Activos Intangibles	0.00	130,242.14
5518	Disminución de Bienes por pérdida, obsolescencia y deterioro	0.00	341,175.47
5520	Provisiones	0.00	0.00
5521	Provisiones de Pasivos a Corto Plazo	0.00	0.00
5522	Provisiones de Pasivos a Largo Plazo	0.00	0.00
5530	Disminución de Inventarios	0.00	0.00
5531	Disminución de Inventarios de Mercancías para Venta	0.00	0.00

5532	Disminución de Inventarios de Mercancías Terminadas	0.00	0.00
5533	Disminución de Inventarios de Mercancías en Proceso de Elaboración	0.00	0.00
5534	Disminución de Inventarios de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción	0.00	0.00
5535	Disminución de Almacén de Materiales y Suministros de Consumo	0.00	0.00
5590	Otros Gastos	0.00	0.00
5591	Gastos de Ejercicios Anteriores	0.00	0.00
5592	Pérdidas por Responsabilidades	0.00	0.00
5593	Bonificaciones y Descuentos Otorgados	0.00	0.00
5594	Diferencias por Tipo de Cambio Negativas en Efectivo y Equivalentes	0.00	0.00
5595	Diferencias de Cotizaciones Negativas en Valores Negociables	0.00	0.00
5596	Resultado por Posición Monetaria	0.00	0.00
5597	Pérdidas por Participación Patrimonial	0.00	0.00
5599	Otros Gastos Varios	0.00	0.00
5600	INVERSIÓN PÚBLICA	0.00	0.00
5610	Inversión Pública no Capitalizable	0.00	0.00
5611	Construcción en Bienes no Capitalizable	0.00	0.00
2110	Incremento en Cuentas por Pagar de Operación	401,841.95	685,515.93
2111	Provisiones capítulo 1000	0.00	229,498.50
2112	Provisiones capítulo 2000	-7,079.39	0.00
2112	Provisiones capítulo 3000	408,921.34	456,017.43
2115	Provisiones capítulo 4000	0.00	0.00

2114	Provisiones capítulo 8000	0.00	0.00
	(-) Movimientos de partidas (o rubros) que afectan al efectivo (gasto)	0.00	0.00
1270	Activos Diferidos	0.00	0.00
1273	Gastos pagados por anticipado LP	0.00	0.00
	(-) Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo (Ingreso)	0.00	0.00
4300	OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	0.00	0.00
4310	Ingresos Financieros	0.00	0.00
4311	Intereses Ganados de Títulos, Valores y demás Instrumentos Financieros	0.00	0.00
4319	Otros Ingresos Financieros	0.00	0.00
4320	Incremento por Variación de Inventarios	0.00	0.00
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
4330	Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00	0.00
4331	Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00	0.00
4340	Disminución del Exceso de Provisiones	0.00	0.00
4341	Disminución del Exceso de Provisiones	0.00	0.00
4390	Otros Ingresos y Beneficios Varios	0.00	0.00
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
1120	Incremento en Cuentas por Cobrar de Operación	0.00	0.00
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	0.00	0.00
1122	Cuentas por cobrar CRI 80	0.00	0.00
1122	Cuentas por cobrar CRI 90	0.00	0.00
	= Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación	21,549,444.13	27,669,628.62

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

JUNTA MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE SAN FELIPE, GTO. Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables Del 1 de Enero al 30 de Septiembre de 2025 (Cifras en pesos)	
Concepto	2025
1. Total de Ingresos Presupuestarios	49,388,578.98

2. Más Ingresos Contables No Presupuestarios	0.00
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

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

4. Total de Ingresos Contables	49,388,578.98
---------------------------------------	----------------------

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 2025 (Cifras en pesos)		
Concepto	2025	
1. Total de Egresos Presupuestarios	29,747,246.12	

2. Menos Egresos Presupuestarios No Contables	1,983,569.70	
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	48,662.00	
2.4 Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	0.00	
2.5 Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0.00	
2.6 Vehículos y Equipo de Transporte	1,879,310.34	
2.7 Equipo de Defensa y Seguridad	0.00	
2.8 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	46,917.36	
2.9 Activos Biológicos	0.00	
2.10 Bienes Inmuebles	0.00	
2.11 Activos Intangibles	8,680.00	
2.12 Obra Pública en Bienes de Dominio Público	0.00	
2.13 Obra Pública en Bienes Propios	0.00	
2.14 Acciones y Participaciones de Capital	0.00	
2.15 Compra de Títulos y Valores	0.00	
2.16 Concesión de Préstamos	0.00	

2.17	Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0.00
2.18	Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	0.00
2.19	Amortización de la Deuda Pública	0.00
2.20	Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	0.00
2.21	Otros Egresos Presupuestarios No Contables	0.00

3. Más Gastos Contables No Presupuestarios		477,300.38
3.1	Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	0.00
3.2	Provisiones	0.00
3.3	Disminución de Inventarios	477,300.38
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

4. Total de Gastos Contables		28,240,976.80
-------------------------------------	--	----------------------

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

Notas

Cuenta	Concepto	Saldo Inicial	Cargos del Periodo	Abonos del Periodo	Saldo Final	Valores en Custodia	Tasa	Vencimiento	Tipo de Contrato
7000	CUENTAS DE ORDEN CONTABLES								
7110	Valores en Custodia	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	SIN INFORMACION QUE REVELAR		
7120	Custodia de Valores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7130	Instrumentos de Crédito Prestados a Formadores de Mercado	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7140	Préstamo de Instrumentos de Crédito a Formadores de Mercado y su Garantía	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7150	Instrumentos de Crédito Recibidos en Garantía de los Formadores de Mercado	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7160	Garantía de Créditos Recibidos de los Formadores de Mercado	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7210	Autorización para la Emisión de Bonos, Títulos y Valores de la Deuda Publica Interna	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7220	Autorización para la Emisión de Bonos, Títulos y Valores de la Deuda Publica Externa	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7230	Emisiones Autorizadas de la Deuda Publica Interna y Externa	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7240	Suscripción de Contratos de Préstamos y Otras Obligaciones de la Deuda Publica Interna	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7250	Suscripción de Contratos de Préstamos y Otras Obligaciones de la Deuda Publica Externa	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7260	Contratos de Préstamos y Otras Obligaciones de la Deuda Publica Interna y Externa	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7310	Avales Autorizados	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7320	Avales Firmados	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7330	Fianzas y Garantías Recibidas por Deudas a Cobrar	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7340	Fianzas y Garantías Recibidas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7350	Fianzas Otorgadas para Respaldo Obligaciones no Fiscales del Gobierno	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7360	Fianzas Otorgadas del Gobierno para Respaldo Obligaciones no Fiscales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7410	Demandas Judicial en Proceso de Resolución	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7420	Resolución de Demandas en Proceso Judicial	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7510	Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7520	Inversión Publica Contratada Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7610	Bienes Bajo Contrato en Concesión	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7620	Contrato de Concesión por Bienes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7630	Bienes Bajo Contrato en Comodato	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7640	Contrato de Comodato por Bienes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			

8000 CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS

Cuentas de Orden Presupuestarias de Ingresos		
	Concepto	2025
8110	Ley de Ingresos Estimada	65,429,530.14
8120	Ley de Ingresos por Ejercer	-17,617,045.16
8130	Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	1,576,094.00
8140	Ley de Ingresos Devengada	0.00
8150	Ley de Ingresos Recaudada	-49,386,578.98

Cuentas de Orden Presupuestarias de Egresos		
	Concepto	2025
8210	Presupuesto de Egresos Aprobado	-65,429,530.14
8220	Presupuesto de Egresos por Ejercer	27,643,706.29
8230	Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	-1,576,094.00
8240	Presupuesto de Egresos Comprometido	9,614,671.73
8250	Presupuesto de Egresos Devengado	0.00
8260	Presupuesto de Egresos Ejercido	401,841.95
8270	Presupuesto de Egresos Pagado	29,345,404.17

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

NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA

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

1.- INTRODUCCIÓN:

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

I.- En materia de gobierno y régimen interior:

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

II.- En materia de obra pública:

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

III.- En materia de Servicios Públicos:

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

IV.- En materia de Hacienda Pública:

Administra libremente su Hacienda y controla la aplicación del presupuesto de egresos del organismo, mediante la elaboración de pronósticos de ingresos y presupuestos de egresos, mismos

que el H. Ayuntamiento del Municipio aprueba previamente a su ejercicio; y mediante la elaboración de informes contables y financieros, trimestrales, al H. Ayuntamiento del Municipio.

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

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

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

2.- DESCRIBIR EL PANORAMA ECONOMICO Y FINANCIERO:

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

3.- AUTORIZACIÓN E HISTORIA:

Se informará sobre:

I.- Fecha de creación del ente:

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

II.- Principales cambios en su estructura:

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

Siendo ésta el único cambio en la estructura del organismo.

4.- ORGANIZACIÓN Y OBJETO SOCIAL:

a) Objeto social:

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

b) Principal actividad:

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

c) Régimen Jurídico:

Administración pública paramunicipal/Personas Morales con Fines no Lucrativos

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

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

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

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

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

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

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

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

Presentar la declaración informativa anual de Subsidio para el Empleo.

f) Estructura organizacional básica.

Se anexa archivo electrónico con organigrama vigente.

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

No aplica

5. Bases de Preparación de los Estados Financieros:

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

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

c) Postulados básicos

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

d) Normatividad supletoria.

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

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

Revelar las nuevas políticas de reconocimiento:

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

Plan de implementación:

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

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

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

6. Políticas de Contabilidad Significativas:

Se informará sobre:

a) Actualización:

No aplica

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

No aplica.

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

No aplica.

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

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

e) Beneficios a empleados:

No aplica

f) Provisiones

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

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

g) Reservas:

No aplica

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

No aplica

i) Reclasificaciones:

No aplica

j) Depuración y cancelación de saldos

No aplica

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

a) Activos en moneda extranjera:

No aplica

B) Pasivos en moneda extranjera

No aplica

c) Posición en moneda extranjera:

No aplica

d) Tipo de cambio:

No aplica

e) Equivalente en moneda nacional

No aplica

8. Reporte Analítico del Activo:

Debe mostrar la siguiente información:

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

No aplica

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

No aplica

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

No aplica

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

No aplica

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

No aplica

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

Embargos:

No aplica.

Litigios:

1 Ejecutivo Mercantil JMAPA contra Juan Ramón Pérez Ortega.
1 Denuncia penal JMAPA contra Raúl Domínguez Pérez
3 Denuncia penal por robo JMAPA contra quien resulte responsable
2 Juicio de Nulidad Juana Griselda Ayala Armendáriz contra JMAPA.
3 Juicio de Nulidad Ma. Rosario Saldaña Cabeza contra JMAPA.
1 Juicio Civil JMAPA contra Jesús Francisco Méndez Ordaz.
1 Juicio Laboral Navidad Díaz Ortiz contra JMAPA.
1 Denuncia penal JMAPA contra Navidad Díaz Ortiz.
1 Juicio de Nulidad María de los Milagros Chávez Espinosa contra JMAPA.
1 Juicio de Nulidad Susana Ávila Guzmán y otras contra JMAPA
1 Juicio de Nulidad Jesús Francisco Méndez Ordaz contra JMAPA
3 Juicio reclama indemnización por daño patrimonial contra la JMAPA y otros.
1 Demanda en carácter de tercero perjudicado promovida por Isaac Pablo Naranjo y otros.
1 Demanda de amparo Andrea Elizabeth Lugo Saldaño contra JMAPA.
1 Demanda de amparo Javier Prado Monjaraz contra JMAPA.
1 Demanda de amparo Luz María Mojica Mendoza contra JMAPA.
1 Queja ante la Subprocuraduría de los Derechos Humanos en zona A León, Gto., Jesús Francisco Méndez Ordaz 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.

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

Recomendaciones:



C.P. María Alejandra Ramírez López

Elaboro



Ing. Nancy Yuriana Ibarra Aldana

Autorizó

JUNTA MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE SAN FELIPE, GTO.						
Estado Analítico de Ingresos						
Del 1 de Enero al 30 de Septiembre de 2025						
(Cifras en Pesos)						
Rubro de Ingresos / Fuente de Financiamiento	Ingreso				Diferencia	
	Estimado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Recaudado	
Impuestos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Contribuciones de Mejoras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Derechos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Productos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Aprovechamientos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ingresos por Venta de Bienes, Prestación de Servicios y Otros Ingresos	65,429,530.14	1,576,094.00	67,005,624.14	49,388,578.98	49,388,578.98	-16,040,951.16
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ingresos Derivados de Financiamientos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total	65,429,530.14	1,576,094.00	67,005,624.14	49,388,578.98	49,388,578.98	-16,040,951.16

Ingresos excedentes						
Ingresos excedentes						
Rubro de Ingresos / Fuente de Financiamiento	Ingreso				Diferencia	
	Estimado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Recaudado	
Ingresos del Poder Ejecutivo Federal o Estatal y de los Municipios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Impuestos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Contribuciones de Mejoras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Derechos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Productos ¹	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Aprovechamientos ²	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ingresos de los Entes Públicos de los Poderes Legislativo y Judicial, de los Órganos Autónomos y del Sector Paraestatal o Paramunicipal, así como de las Empresas Productivas del Estado	65,429,530.14	1,576,094.00	67,005,624.14	49,388,578.98	49,388,578.98	-16,040,951.16
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Productos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ingresos por Venta de Bienes, Prestación de Servicios y Otros Ingresos ³	65,429,530.14	1,576,094.00	67,005,624.14	49,388,578.98	49,388,578.98	-16,040,951.16
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
Ingresos Derivados de Financiamientos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total	65,429,530.14	1,576,094.00	67,005,624.14	49,388,578.98	49,388,578.98	-16,040,951.16

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

¹ Incluye intereses que generen las cuentas bancarias del Poder Ejecutivo de la Federación, de las Entidades Federativas, así como de los Municipios.
² Incluye donativos en efectivo del Poder Ejecutivo, entre otros aprovechamientos.
³ Otros ingresos se refiere a los ingresos propios obtenidos por los Poderes Legislativo y Judicial, los Órganos Autónomos y las Entidades de la Administración Pública Paraestatal y Paramunicipal, por sus actividades diversas no prepagantes a su operación que generen recursos y que no sean ingresos por venta de bienes o prestación de servicios, tales como donativos en efectivo, entre otros.


 Sr. María Alejandra Ramírez López
 Elabora


 Ing. Nancy Yuriana Ibarra Aldana
 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 2025 (Cifras en Pesos)						
Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
31120M29A010000 H. CONSEJO DIRECTIVO	4,754,479	2,688,049	7,442,528	3,110,132	3,114,005	4,332,395
31120M29A020000 AREA COMERCIAL	5,946,206	38,000	5,984,206	3,486,897	3,494,151	2,497,309
31120M29A030000 COORD DE CONTAB Y F	3,461,367	23,820	3,485,187	2,258,682	2,258,914	1,226,505
31120M29A040000 COORDINACION TECNICA	10,494,505	0	10,494,505	1,054,154	1,054,924	9,440,352
31120M29A050000 OPERACION Y MTTO	30,773,297	373,584	31,146,881	16,447,796	16,033,805	14,699,085
31120M29A060000 COORD PLANTA TRAT	6,267,121	-180,359	6,086,762	2,317,063	2,317,254	3,769,699
31120M29A070000 GESTION SOCIAL	1,230,271	1,500	1,231,771	467,416	467,459	764,355
31120M29A080000 ATENCION A COMITES RURAL	2,502,283	-1,368,500	1,133,783	605,105	604,892	528,678
	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
Total del Egreso	65,429,530	1,576,094	67,005,624	29,747,246	29,345,404	37,258,378

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 2025 (Cifras en Pesos)						
Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
Poder Ejecutivo	0	0	0	0	0	0
Poder Legislativo	0	0	0	0	0	0
Poder Judicial	0	0	0	0	0	0
Órganos Autónomos	0	0	0	0	0	0
Total del Egreso	0	0	0	0	0	0

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 2025 (Cifras en Pesos)						
Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
Entidades Paraestatales y Fideicomisos No Empresariales y No Financieros	0	0	0	0	0	0
Instituciones Públicas de la Seguridad Social	0	0	0	0	0	0
Entidades Paraestatales Empresariales No Financieras con Participación Estatal Mayoritaria	0	0	0	0	0	0
Fideicomisos Empresariales No Financieros con Participación Estatal Mayoritaria	0	0	0	0	0	0
Entidades Paraestatales Empresariales Financieras Monetarias con Participación Estatal Mayoritaria	0	0	0	0	0	0
Entidades Paraestatales Empresariales Financieras No Monetarias con Participación Estatal Mayoritaria	0	0	0	0	0	0
Fideicomisos Financieros Públicos con Participación Estatal	0	0	0	0	0	0
Entidades Paramunicipales (en sus diferentes clasificaciones)	65,429,530	1,576,094	67,005,624	29,747,246	29,345,404	37,258,378
Total del Egreso	65,429,530	1,576,094	67,005,624	29,747,246	29,345,404	37,258,378

"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

Ing. Nancy Yuriana Ibarra Aldana
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 2025 (Cifras en Pesos)							
Concepto	Egresos					Pagado	Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado			
Gasto Corriente	53,750,201	1,436,546	55,186,747	27,763,676		27,361,834	27,423,071
Gasto de Capital	11,679,329	139,548	11,818,877	1,983,570		1,983,570	9,835,307
Amortización de la Deuda y Disminución de Pasivos	0	0	0	0		0	0
Pensiones y Jubilaciones	0	0	0	0		0	0
Participaciones	0	0	0	0		0	0
Total del Egreso	65,429,530	1,576,094	67,005,624	29,747,246		29,345,404	37,258,378

"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



Ing. Nancy Yuriana Ibarra Aldana
Autorizó

JUNTA MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE SAN FELIPE, GTO. Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto) Del 1 de Enero al 30 de Septiembre de 2025 (Cifras en Pesos)						
Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
Servicios Personales	22,379,326	1,800,000	24,179,326	14,570,856	14,570,856	9,608,471
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	12,399,604	0	12,399,604	8,509,086	8,509,086	3,890,518
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	0	0	0	0	0	0
Remuneraciones Adicionales y Especiales	2,427,225	0	2,427,225	507,368	507,368	1,919,857
Seguridad Social	3,371,890	0	3,371,890	2,274,738	2,274,738	1,097,152
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	4,180,607	1,800,000	5,980,607	3,279,664	3,279,664	2,700,943
Previsiones	0	0	0	0	0	0
Pago de Estímulos a Servidores Públicos	0	0	0	0	0	0
Materiales y Suministros	8,019,831	58,115	8,077,946	2,149,334	2,156,413	5,928,612
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	1,006,472	0	1,006,472	291,686	291,686	714,786
Alimentos y Utensilios	121,361	0	121,361	28,735	28,735	92,626
Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	192,069	0	192,069	27,702	27,702	164,368
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	3,424,770	0	3,424,770	907,817	907,817	2,516,953
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	66,510	30,115	96,625	44,497	44,497	52,129
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	1,130,368	0	1,130,368	537,210	537,210	593,158
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	477,968	0	477,968	37,566	37,566	440,402
Materiales y Suministros Para Seguridad	0	0	0	0	0	0
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	1,600,312	28,000	1,628,312	274,121	280,770	1,354,191
Servicios Generales	23,351,044	-421,569	22,929,475	11,043,486	10,634,565	11,885,988
Servicios Básicos	10,554,224	0	10,554,224	7,078,617	7,078,617	3,475,607
Servicios de Arrendamiento	536,214	2,320	538,534	4,400	4,400	534,134
Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios	5,474,210	-1,488,951	3,985,259	1,687,871	1,687,871	2,297,388
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	547,329	0	547,329	346,457	346,457	200,871
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	1,583,660	338,969	1,922,629	159,068	164,346	1,763,561
Servicios de Comunicación Social y Publicidad	284,362	0	284,362	77,685	77,685	206,677
Servicios de Traslado y Viáticos	169,865	0	169,865	12,604	12,604	157,261
Servicios Oficiales	360,063	0	360,063	109,824	109,824	250,239
Otros Servicios Generales	3,841,117	726,093	4,567,210	1,566,960	1,152,760	3,000,251
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	0	0	0	0	0	0
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0	0	0	0	0
Transferencias al Resto del Sector Público	0	0	0	0	0	0
Subsidios y Subvenciones	0	0	0	0	0	0
Ayudas Sociales	0	0	0	0	0	0
Pensiones y Jubilaciones	0	0	0	0	0	0
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0	0	0	0	0	0
Transferencias a la Seguridad Social	0	0	0	0	0	0
Donativos	0	0	0	0	0	0
Transferencias al Exterior	0	0	0	0	0	0
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	3,679,329	139,548	3,818,877	1,983,570	1,983,570	1,835,307
Mobiliario y Equipo de Administración	0	139,548	139,548	48,662	48,662	90,886
Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	0	0	0	0	0	0
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0	0	0	0	0	0
Vehículos y Equipo de Transporte	3,416,720	-300,000	3,116,720	1,879,310	1,879,310	1,237,410
Equipo de Defensa y Seguridad	0	0	0	0	0	0
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	228,901	300,000	528,901	46,917	46,917	481,984
Activos Biológicos	0	0	0	0	0	0
Bienes Inmuebles	0	0	0	0	0	0

JUNTA MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE SAN FELIPE, GTO. Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Clasificación Funcional (Finalidad y Función) Del 1 de Enero al 30 de Septiembre de 2025 (Cifras en Pesos)						
Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
Gobierno						
Legislación	3,461,367	23,820	3,485,187	2,258,682	2,258,914	1,228,505
Justicia	0	0	0	0	0	0
Coordinación de la Política de Gobierno	0	0	0	0	0	0
Relaciones Exteriores	0	0	0	0	0	0
Asuntos Financieros y Hacendarios	0	0	0	0	0	0
Seguridad Nacional	0	0	0	0	0	0
Asuntos de Orden Público y de Seguridad Interior	3,461,367	23,820	3,485,187	2,258,682	2,258,914	1,228,505
Otros Servicios Generales	0	0	0	0	0	0
Desarrollo Social						
Protección Ambiental	60,737,892	1,550,774	62,288,666	27,021,148	26,619,031	35,267,517
Vivienda y Servicios a la Comunidad	19,470,090	1,177,190	20,647,279	9,519,198	9,530,302	11,128,081
Salud	41,267,802	373,584	41,641,386	17,501,950	17,088,729	24,139,436
Recreación, Cultura y Otras Manifestaciones Sociales	0	0	0	0	0	0
Educación	0	0	0	0	0	0
Protección Social	0	0	0	0	0	0
Otros Asuntos Sociales	0	0	0	0	0	0
Desarrollo Económico						
Asuntos Económicos, Comerciales y Laborales en General	1,230,271	1,500	1,231,771	467,416	467,459	764,355
Agropecuaria, Silvicultura, Pesca y Caza	0	0	0	0	0	0
Combustibles y Energía	0	0	0	0	0	0
Minería, Manufacturas y Construcción	0	0	0	0	0	0
Transporte	0	0	0	0	0	0
Comunicaciones	1,230,271	1,500	1,231,771	467,416	467,459	764,355
Turismo	0	0	0	0	0	0
Ciencia, Tecnología e Innovación	0	0	0	0	0	0
Otras Industrias y Otros Asuntos Económicos	0	0	0	0	0	0
Otras no Clasificadas en Funciones Anteriores						
Transacciones de la Deuda Pública / Costo Financiero de la Deuda	0	0	0	0	0	0
Transferencias, Participaciones y Aportaciones Entre Diferentes Niveles y	0	0	0	0	0	0
Ordenes de Gobierno	0	0	0	0	0	0
Saneamiento del Sistema Financiero	0	0	0	0	0	0
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores	0	0	0	0	0	0
Total del Egreso	65,429,530	1,576,094	67,005,624	29,747,246	29,345,404	37,258,378

"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



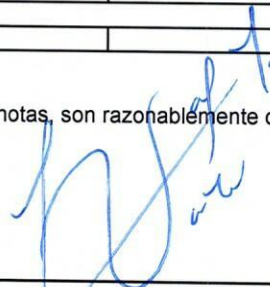
Ing. Nancy Yuriana Ibarra Aldana
Autorizó

JUNTA MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE SAN FELIPE, GTO. Endeudamiento Neto Del 1 de Enero al 30 de Septiembre de 2025 (Cifras en Pesos)			
Identificación de Crédito o Instrumento	Contratación / Colocación	Amortización	Endeudamiento Neto
Créditos Bancarios			
LA JUNTA MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE SAN FELIPE GTO, NO CUENTA CON DEUDA			
Total Créditos Bancarios			
Otros Instrumentos de Deuda			
Total Otros Instrumentos de Deuda			
TOTAL			

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



C.P. María Alejandra Ramírez López
Elaboro



Ing. Nancy Yuriana Ibarra Aldana
Autorizó

Intereses de la Deuda
Del 1 de Enero al 30 de Septiembre de 2025
(Cifras en Pesos)

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



C.P. María Alejandra Ramírez López
Elabora

Yuriana Ibarra Al
Autorizó

Ing. Nancy Yuriana Ibarra Aldana
Autorizó

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

Flujo de Fondos

Del 1 de Enero al 30 de Septiembre de 2025

(Cifras en Pesos)

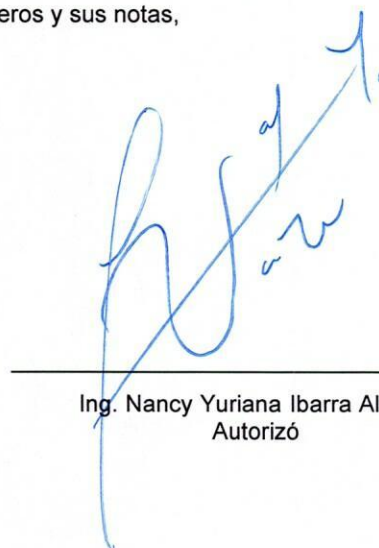
Concepto	Estimado / Aprobado	Devengado	Recaudado / Pagado
Rubros de Ingresos	65,429,530.14	49,388,578.98	49,388,578.98
Impuestos	0.00	0.00	0.00
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	0.00	0.00
Contribuciones de Mejoras	0.00	0.00	0.00
Derechos	0.00	0.00	0.00
Productos	0.00	0.00	0.00
Aprovechamientos	0.00	0.00	0.00
Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	65,429,530.14	49,388,578.98	49,388,578.98
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
Capítulos de Gasto	65,429,530.14	29,747,246.12	29,345,404.17
Servicios Personales	22,379,326.47	14,570,855.89	14,570,855.89
Materiales y Suministros	8,019,830.96	2,149,334.07	2,156,413.46
Servicios Generales	23,351,044.02	11,043,486.46	10,634,565.12
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	0.00	0.00	0.00
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	3,679,328.69	1,983,569.70	1,983,569.70
Inversión Pública	8,000,000.00	0.00	0.00
Inversiones Financieras y Otras Provisiones	0.00	0.00	0.00
Participaciones y Aportaciones	0.00	0.00	0.00
Deuda Pública	0.00	0.00	0.00
Superávit / Déficit	0.00	19,641,332.86	20,043,174.81

Concepto	Estimado / Aprobado	Devengado	Recaudado / Pagado
No Etiquetado	0.00	19,641,332.86	20,043,174.81
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	19,641,332.86	20,043,174.81
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
Etiquetado	0.00	0.00	0.00
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
Superávit / Déficit	0.00	19,641,332.86	20,043,174.81

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



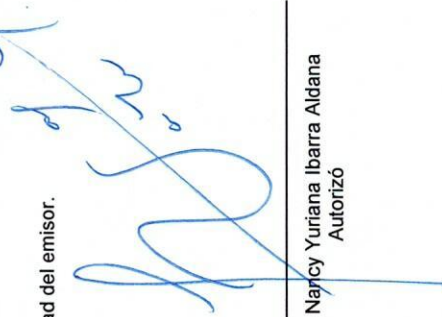
Ing. Nancy Yuriana Ibarra Aldana
Autorizó

JUNTA MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE SAN FELIPE, GTO. Gasto por Categoría Programática Del 1 de Enero al 30 de Septiembre de 2025 (Cifras en Pesos)						
Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
Programas	65,429,530.14	1,576,094.00	67,005,624.14	29,747,246.12	29,345,404.17	37,258,378.02
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	65,429,530.14	1,576,094.00	67,005,624.14	29,747,246.12	29,345,404.17	37,258,378.02
Provisión de Servicios Públicos	65,429,530.14	1,576,094.00	67,005,624.14	29,747,246.12	29,345,404.17	37,258,378.02
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 (Gobierno Federal)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Gasto Federalizado	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Participaciones a entidades federativas y municipios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Costo financiero, deuda o apoyos a deudores y ahorradores de la banca	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total del Egreso	65,429,530.14	1,576,094.00	67,005,624.14	29,747,246.12	29,345,404.17	37,258,378.02

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



Ing. Nancy Yuriana Ibarra Aldana
Autorizó