



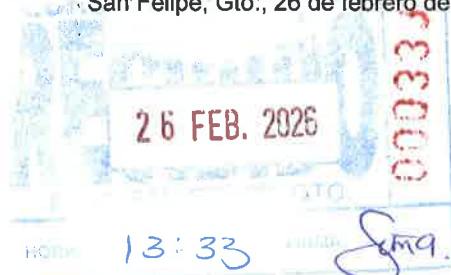
JMAPA
SAN FELIPE, GTO.
CONSEJO DIRECTIVO 2025-2028

**IMPULSANDO EL FUTURO
HÍDRICO DE SAN FELIPE**



F/S 242 Oficio Núm. 242/2026 Exp. SF.023-09.02-01.011.07
Asunto: Cuenta Pública Anual
San Felipe, Gto., 26 de febrero de 2026

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



De conformidad con lo establecido en los Artículos 15 y 20 de la Ley de Fiscalización Superior del Estado de Guanajuato, se remite el acuse del SIRET que acredita la entrega de la Cuenta Pública Anual 2025 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 Cuenta Pública, me despido 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. Sarah Lepe Monjaras. - Presidenta Municipal de San Felipe, Gto. - Para su conocimiento
- Lic. Esteban Otoniel Ortiz Tovar. - Secretario del Ayuntamiento.- Ídem
- Regidores del H. Ayuntamiento. - Ídem
- Lic. Ricardo Cortés Morales. - Contralor Municipal. - ídem
- ✓ Archivo





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: **Anual**

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: **Anual**

Ejercicio: **2025**

Calificación IRI: **100**













Total de formatos recibidos: **48**






Total de formatos faltantes: **0**

Fecha del acuse: **26 de febrero de 2026**

Hora del acuse: **12:23 hrs**

📄 Documento	📅 Ejercicio	✓ Validación	➤ Estado
0311_ACT_Estado de Actividades	2025	✓ Correcto	Entregado 2026-02-26 12:18:59 hrs.
0311_ACT_Estado de Actividades firmado (PDF)	2025	✓ Correcto	Entregado 2026-02-26 12:22:59 hrs.
0312_ESF_Estado de Situación Financiera	2025	✓ Correcto	Entregado 2026-02-26 12:18:59 hrs.
0312_ESF_Estado de Situación Financiera firmado (PDF)	2025	✓ Correcto	Entregado 2026-02-26 12:22:59 hrs.
0313_VHP_Estado de Variación en la Hacienda Pública	2025	✓ Correcto	Entregado 2026-02-26 12:18:59 hrs.
0313_VHP_Estado de Variación en la Hacienda Pública firmado (PDF)	2025	✓ Correcto	Entregado 2026-02-26 12:22:59 hrs.
0314_CSF_Estado de Cambios en la Situación Financiera	2025	✓ Correcto	Entregado 2026-02-26 12:18:59 hrs.

0314_CSF_Estado de Cambios en la Situación Financiera firmado (PDF)	2025		Entregado 2026-02-26 12:22:59 hrs.
0315_EFE_Estado de Flujos de Efectivo	2025		Entregado 2026-02-26 12:18:59 hrs.
0315_EFE_Estado de Flujos de Efectivo firmado (PDF)	2025		Entregado 2026-02-26 12:22:59 hrs.
0316_EAA_Estado Analítico del Activo	2025		Entregado 2026-02-26 12:18:59 hrs.
0316_EAA_Estado Analítico del Activo firmado (PDF)	2025		Entregado 2026-02-26 12:22:59 hrs.
0317_ADP_Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos	2025		Entregado 2026-02-26 12:18:59 hrs.
0317_ADP_Estado Analítico de la Deuda y Otros pasivos firmado (PDF)	2025		Entregado 2026-02-26 12:22:59 hrs.
0318_IPC_Informes sobre Pasivos Contingentes	2025		Entregado 2026-02-26 12:18:59 hrs.
0318_IPC_Informes sobre Pasivos Contingentes firmado (PDF)	2025		Entregado 2026-02-26 12:22:59 hrs.
0319_NDM_Notas de Desglose y de Memoria	2025		Entregado 2026-02-26 12:18:59 hrs.
0319_NDM_Notas de Desglose y de Memoria firmado (PDF)	2025		Entregado 2026-02-26 12:22:59 hrs.
0319_NGA_Notas de Gestión Administrativa	2025		Entregado 2026-02-26 12:18:59 hrs.

0319_NGA_Notas de Gestión Administrativa firmado (PDF)	2025		Entregado 2026-02-26 12:22:59 hrs.
0321_EAI_Estado Analítico de Ingresos	2025		Entregado 2026-02-26 12:18:59 hrs.
0321_EAI_Estado Analítico de Ingresos firmado (PDF)	2025		Entregado 2026-02-26 12:22:59 hrs.
0322_EAE_Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos	2025		Entregado 2026-02-26 12:18:59 hrs.
0322_EAE_Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos firmado (PDF)	2025		Entregado 2026-02-26 12:22:59 hrs.
0323_ENT_Endeudamiento Neto	2025		Entregado 2026-02-26 12:18:59 hrs.
0323_ENT_Endeudamiento Neto firmado (PDF)	2025		Entregado 2026-02-26 12:22:59 hrs.
0324_IND_Intereses de la Deuda	2025		Entregado 2026-02-26 12:18:59 hrs.
0324_IND_Intereses de la Deuda firmado (PDF)	2025		Entregado 2026-02-26 12:22:59 hrs.
0325_FFF_Flujo de Fondos	2025		Entregado 2026-02-26 12:18:59 hrs.
0325_FFF_Flujo de Fondos firmado (PDF)	2025		Entregado 2026-02-26 12:22:59 hrs.
0331_GCP_Gasto por Categoría Programática	2025		Entregado 2026-02-26 12:18:59 hrs.

0331_GCP_Gasto por Categoría Programática firmado (PDF)	2025		Entregado 2026-02-26 12:22:59 hrs.
0332_PPI_Programas y Proyectos de Inversión	2025		Entregado 2026-02-26 12:18:59 hrs.
0333_INR_Indicadores de Resultados	2025		Entregado 2026-02-26 12:18:59 hrs.
0341_BMI_Relación de Bienes Muebles e Inmuebles	2025		Entregado 2026-02-26 12:18:59 hrs.
0342_IPF_Indicadores de la Postura Fiscal	2025		Entregado 2026-02-26 12:18:59 hrs.
0343_CBP_Relación de Cuentas Bancarias Productivas	2025		Entregado 2026-02-26 12:18:59 hrs.
0344_DGF_Destino y Gasto Federalizado	2025		Entregado 2026-02-26 12:18:59 hrs.
0345_EQB_Esquema bursátil	2025		Entregado 2026-02-26 12:18:59 hrs.
0346_NDF_Notas de Ley de Disciplina Financiera	2025		Entregado 2026-02-26 12:18:59 hrs.
0347_ICP_Información adicional CP (archivo comprimido)	2025		Entregado 2026-02-26 12:18:59 hrs.
0351_BZC_Balanza de Comprobación	2025		Entregado 2026-02-26 12:18:59 hrs.
0352_BMC_Base de Movimientos Contables	2025		Entregado 2026-02-26 12:18:59 hrs.

0353_REV_Reglas de Validación	2025		Entregado 2026-02-26 12:18:59 hrs.
0354_ING_Ingresos	2025		Entregado 2026-02-26 12:18:59 hrs.
0355_EGR_Egresos	2025		Entregado 2026-02-26 12:18:59 hrs.
0361_IDF_Formatos de Disciplina Financiera	2025		Entregado 2026-02-26 12:18:59 hrs.
0362_GDF_Guía de Cumplimiento de la LDF	2025		Entregado 2026-02-26 12:18:59 hrs.



Documento Notificado

Descripción de la Notificación: Firma de acuse electrónico SIRET

Tipo de Acto de Notificación: Envío documental

Digestión: +BAr4AssknpDOP5DLt3NZZfxT1lsIIWdsvvjucnTPmo=

Algoritmo: SHA2

Formato: .pdf

Peso aproximado: 244.56 kb

Sujeto

Nombre:
NANCY YURIANA IBARRA ALDANA

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

Dirigido A

Unidad de Correspondencia de ASEG

Hoja de Firmantes



Documento

Nombre: 0597323e-0c88-4fb0-afa4-804ec899a26f.pdf
Digestión: CF0NeDwBPIa15EhYkgjN3SsvtJD0yAd1BMN9v6PFR/I=
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:

96 BB 64 AD 54 A5 B6 80 42 34 56 85 96 64 CE 6D AE 93 6C FD 77 B6 EB 77 5B FD 8B 08 FA 79
99 5B 5D 67 AB 62 CC 3E D9 83 12 B4 D3 E6 CB D2 1D 66 39 78 41 E2 2E 22 4C 24 A7 E0 7E 20
44 BB C5 4D 05 CB BB 50 9D 92 94 4E 85 4E A8 18 B1 08 4C 52 D8 CC 00 B4 E5 BC C6 F0 6A DA
78 E0 5C E9 67 3E 49 E7 1B 10 D4 73 94 B0 F2 66 5A CA 44 CB 4D 9F 03 7F C7 87 A5 62 B3 2A
9B BC 6E 7E 31 AE 60 3E 46 AF B0 FD 60 17 04 36 B9 1C C4 F4 7B D7 A1 46 6B 2C 24 7C 48 65
67 C0 06 8A EB 93 23 6D DA 4D AB DF 79 E9 4D 9D 69 FD 5E 95 CC 94 1B 08 93 CE F0 62 D6 B6
B5 3B D6 11 6A 8C 70 DB A2 58 F5 0A 8D A9 3D 71 6F D1 A4 33 35 F8 5E CE 24 F9 DB 91 82 E4
9F 6D 65 96 79 52 2C 03 7B 8A 92 48 8B 48 F9 9D 36 91 9C 36 AA 4B 2E C5 EB 01 54 79 9F FB
CF 37 E4 31 64 22 D0 AA A1 F6 FA A5 9D DE 6C 84

OCSP

Fecha (UTC - CDMX):
26/02/2026 18:25:04 - 26/02/2026 12:25:04

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):
26/02/2026 18:25:07 - 26/02/2026 12:25:07

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

Emisor del Certificado TSP:
Autoridad Certificadora Raiz Segunda de Secretaria de Economía

Identificador de Respuesta TSP:
639077055071689100

Datos:
YusYFPuCm3w3ERI31ZFu7/qTS0E=

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

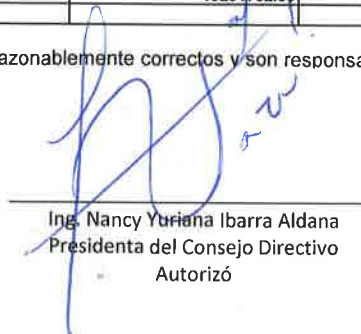
Estado de Actividades
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2025
(Cifras en Pesos)

Concepto	2025.00	2024.00
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
Ingresos de Gestión	64563212.51	60379684.81
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	61648.15
Aprovechamientos	0.00	0.00
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	64563212.51	60318036.66
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	2766257.77	4917102.70
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	2766257.77	4917102.70
Total de Ingresos y Otros Beneficios	67329470.28	65296787.51
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Gastos de Funcionamiento	39970152.32	37521169.44
Servicios Personales	20553517.56	18273755.04
Materiales y Suministros	3935656.20	4196576.99
Servicios Generales	15480978.56	15050837.41
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
Pensionamientos 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	2285060.46	791505.38
Participaciones	0.00	0.00
Aportaciones	0.00	0.00
Convenios	2285060.46	791505.38
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	5822555.45	1566423.94
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	5822555.45	1566423.94
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	48077768.23	39879098.76
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	19251702.05	25417688.75

Baio 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
Coordinadora de Contabilidad y Finanzas
Elaboro



Ing. Nancy Yuriana Ibarra Aldana
Presidenta del Consejo Directivo
Autorizó

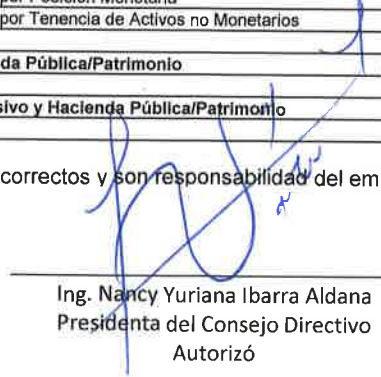
JUNTA MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE SAN FELIPE, GTO.
Estado de Situación Financiera
Al 31 de Diciembre de 2025
(Cifras en Pesos)

ACTIVO	Concepto	2025.00	2024.00	PASIVO	Concepto	2025.00	2024.00
Activo Circulante				Pasivo Circulante			
Efectivo y Equivalentes		57883451.41	41306409.75	Cuentas por Pagar a Corto Plazo		8583957.26	8551947.08
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes		46392708.61	45185402.79	Documentos por Pagar a Corto Plazo		0.00	0.00
Derechos a Recibir Bienes o Servicios		2425977.54	488414.56	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		1376298.88	1470091.72	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		108078436.44	88450318.82	Otros Pasivos a Corto Plazo		25857065.95	25172440.66
Activo No Circulante				Total de Pasivos Circulantes		34441023.21	33724387.74
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		150273561.70	148390577.56	Documentos por Pagar a Largo Plazo		0.00	0.00
Bienes Muebles		16937052.24	13806794.53	Deuda Pública a Largo Plazo		0.00	0.00
Activos Intangibles		2616547.61	1467014.11	Pasivos Diferidos a Largo Plazo		0.00	0.00
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes		-10343963.07	-4521407.62	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		34441023.21	33724387.74
Total de Activos No Circulantes		159483198.48	159142978.58	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO			
Total del Activo		267561634.92	247593297.40	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido		2469947.10	2469947.10
				Aportaciones		2469947.10	2469947.10
				Donaciones de Capital		0.00	0.00
				Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		0.00	0.00
				Hacienda Pública/Patrimonio Generado		230650664.61	211398962.56
				Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)		19251702.05	25417688.75
				Resultados de Ejercicios Anteriores		138466668.98	113048980.23
				Revalúos		72932293.58	72932293.58
				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		233120611.71	213868909.66
				Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio		267561634.92	247593297.40

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
 Coordinadora de Contabilidad y Finanzas
 Elabore



Ing. Nancy Yuriana Ibarra Aldana
 Presidenta del Consejo Directivo
 Autorizó

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

Estado de Variación en la Hacienda Pública

Del 1 de Enero 31 de Diciembre de 2025

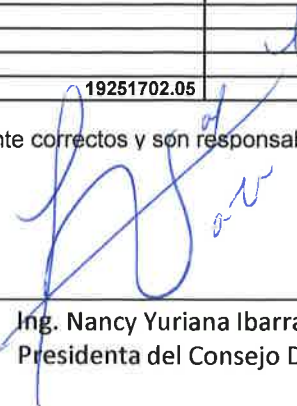
(Cifras en Pesos)

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	2469947.10				2469947.10
Aportaciones	2469947.10				2469947.10
Donaciones de Capital	0.00				0.00
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00				0.00
Hacienda Pública/Patrimonio Generado Neto de 2024		185981273.81	25417688.75		211398962.56
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			25417688.75		25417688.75
Resultados de Ejercicios Anteriores		113048980.23			113048980.23
Revalúos		72932293.58			72932293.58
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	2469947.10	185981273.81	25417688.75	0.00	213868909.66
Cambios en la Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido Neto de 2025	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
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Generado Neto de 2025		25417688.75	-6165986.70		19251702.05
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			19251702.05		19251702.05
Resultados de Ejercicios Anteriores		25417688.75	-25417688.75		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	2469947.10	211398962.56	19251702.05	0.00	233120611.71

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
Coordinadora de Contabilidad y Finanzas



Ing. Nancy Yuriana Ibarra Aldana
Presidenta del Consejo Directivo

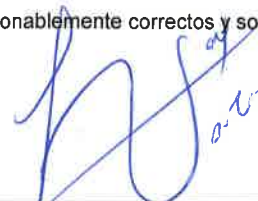
JUNTA MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE SAN FELIPE, GTO.
Estado de Cambios en la Situación Financiera
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2025
(Cifras en Pesos)

Concepto	Origen	Aplicación
ACTIVO	5,916,348.29	25,884,685.81
Activo Circulante	93,792.84	19,721,910.46
Efectivo y Equivalentes	0.00	16,577,041.66
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	0.00	1,207,305.82
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0.00	1,937,562.98
Inventarios	0.00	0.00
Almacenes	93,792.84	0.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0.00	0.00
Otros Activos Circulantes	0.00	0.00
Activo No Circulante	5,822,555.45	6,162,775.35
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	1,882,984.14
Bienes Muebles	0.00	3,130,257.71
Activos Intangibles	0.00	1,149,533.50
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	5,822,555.45	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	716,635.47	0.00
Pasivo Circulante	716,635.47	0.00
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	32,010.18	0.00
Documentos por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0.00	0.00
Títulos y Valores a Corto Plazo	0.00	0.00
Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0.00	0.00
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0.00	0.00
Provisiones a Corto Plazo	0.00	0.00
Otros Pasivos a Corto Plazo	684,625.29	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	6,165,986.70
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	6,165,986.70
Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	0.00	6,165,986.70
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
 Coordinadora de Contabilidad y Finanzas



Ing. Nancy Yuriana Ibarra Aldana
 Presidenta del Consejo Directivo

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

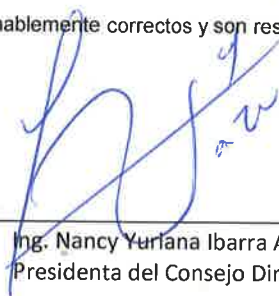
Estado de Flujos de Efectivo
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2025
(Cifras en Pesos)

Concepto	2025.00	2024.00
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación		
Origen		
Impuestos	67329470.28	65296787.51
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	61648.15
Aprovechamientos	0.00	0.00
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	67329470.28	65235139.36
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 Origenes de Operación	0.00	0.00
Aplicación		
Servicios Personales	41689038.66	37595906.90
Materiales y Suministros	20553517.56	18044256.54
Servicios Generales	3841863.36	4165325.00
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	15008597.28	14594819.98
Transferencias al Resto del Sector Público	0.00	0.00
Subsidios y Subvenciones	0.00	0.00
Ayudas Sociales	0.00	0.00
Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00
Transferencias a Fidelcomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0.00	0.00
Transferencias a la Seguridad Social	0.00	0.00
Donativos	0.00	0.00
Transferencias al Exterior	0.00	0.00
Participaciones	0.00	0.00
Aportaciones	0.00	0.00
Convenios	0.00	0.00
Otras Aplicaciones de Operación	2285060.46	791505.38
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	25640431.62	27700880.61
Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen		
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0.00	0.00
Bienes Muebles	0.00	0.00
Otros Origenes de Inversión	0.00	0.00
Aplicación		
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	6162775.35	12772264.65
Bienes Muebles	1882984.14	8772472.17
Otras Aplicaciones de Inversión	4279791.21	3999792.48
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	-6162775.35	-12772264.65
Flujos de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Origen		
Endeudamiento Neto	0.00	0.00
Interno	0.00	0.00
Externo	0.00	0.00
Otros Origenes de Financiamiento	0.00	0.00
Aplicación		
Servicios de la Deuda	2900614.61	955442.49
Interno	0.00	0.00
Externo	0.00	0.00
Otras Aplicaciones de Financiamiento	0.00	0.00
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	2900614.61	955442.49
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	-2900614.61	-955442.49
Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	16577041.66	13973173.47
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	41306409.75	27333236.28
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio	57883451.41	41306409.75

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
Coordinadora de Contabilidad y Finanzas




Ing. Nancy Yuriana Ibarra Aldana
Presidenta del Consejo Directivo

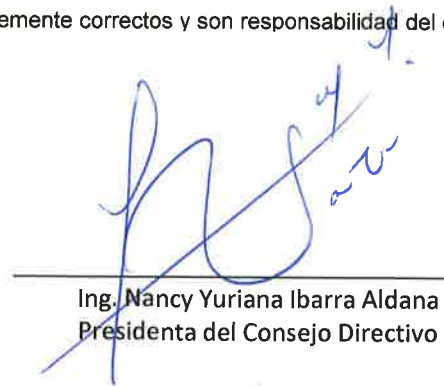
JUNTA MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE SAN FELIPE, GTO.
Estado Analítico del Activo
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2025
(Cifras en Pesos)

Concepto	Saldo Inicial	Cargos del Periodo	Abonos del Periodo	Saldo Final	Variación del Periodo
ACTIVO	247,593,297.40	356,315,616.35	336,347,277.83	267,561,634.92	19,968,337.52
Activo Circulante	88,450,318.82	343,946,099.14	324,317,981.52	108,078,436.44	19,628,117.62
Efectivo y Equivalentes	41,306,409.75	257,389,552.11	240,812,510.45	57,883,451.41	16,577,041.66
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	45,185,402.79	82,408,943.53	81,201,637.71	46,392,708.61	1,207,305.82
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	488,414.56	2,414,643.48	477,080.50	2,425,977.54	1,937,562.98
Inventarios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Almacenes	1,470,091.72	1,732,960.02	1,826,752.86	1,376,298.88	-93,792.84
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	12,369,516.21	12,029,296.31	159,483,198.48	340,219.90
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	3,765,968.28	1,882,984.14	150,273,561.70	1,882,984.14
Bienes Muebles	13,806,794.53	6,304,480.93	3,174,223.22	16,937,052.24	3,130,257.71
Activos Intangibles	1,467,014.11	2,299,067.00	1,149,533.50	2,616,547.61	1,149,533.50
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-4,521,407.62	0.00	5,822,555.45	-10,343,963.07	-5,822,555.45
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
 Coordinadora de Contabilidad y Finanzas

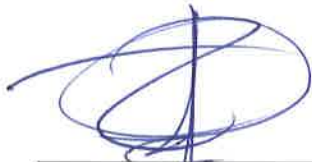


Ing. Nancy Yuriana Ibarra Aldana
 Presidenta del Consejo Directivo

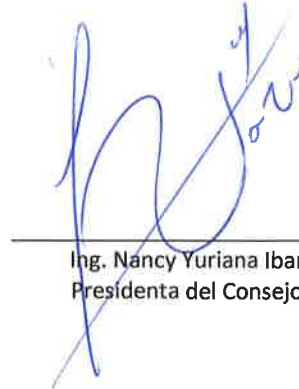
JUNTA MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE SAN FELIPE, GTO.
Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2025
(Cifras en Pesos)

Denominación de las Deudas	Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
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			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 Largo Plazo			0.00	0.00
Total de Otros Pasivos			33,724,387.74	34,441,023.21
Total de Deuda Pública y Otros Pasivos			33,724,387.74	34,441,023.21

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
 Coordinadora de Contabilidad y Finanzas



Ing. Nancy Yuriana Ibarra Aldana
 Presidenta del Consejo Directivo

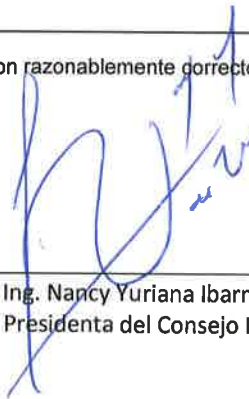
JUNTA MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE SAN FELIPE, GTO.
Informes sobre Pasivos Contingentes
Al 31 de Diciembre de 2025

NOMBRE	CONCEPTO
JUICIOS	
GARANTÍAS	La Junta Municipal de Agua Potable y Alcantarillado de San Felipe, Gto., No se Cuentan con Pasivos contingentes
AVALES	
PENSIONES Y JUBILACIONES	
DEUDA CONTINGENTE	

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



C.P. María Alejandra Ramírez López
Coordinadora de Contabilidad y Finanzas



Ing. Nancy Yuriana Ibarra Aldana
Presidenta del Consejo Directivo

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 Jesús Francisco Méndez Ordaz 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.
- 1 Demanda de Nulidad Carlos Andrés Lara García contra JMAPA y otros.

Títulos de Inversiones:

No aplica

Baja significativa:

No aplica

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

No aplica

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

No aplica

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

a) Inversiones en valores:

Esta Información se presenta en las Notas de Información Financiera

b) Patrimonio de Organismos descentralizados de Control Presupuestario Indirecto:

No aplica

c) Inversiones en empresas de participación mayoritaria:

No aplica

d) Inversiones en empresas de participación minoritaria:

No aplica

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

No aplica

9. Fideicomisos, Mandatos y Análogos:

a) Por ramo administrativo que los reporta:

No aplica

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

No aplica

10. Reporte de la Recaudación:

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

Esta Información se presenta en las Notas de Información Financiera

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

Esta Información se presenta en la Información Presupuestal.

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

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

No aplica

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

No aplica

* Se anexara la información en las notas de desglose.

12. Calificaciones otorgadas:

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

No aplica

13. Proceso de Mejora:

a) Principales Políticas de control interno:

Condiciones Generales de Trabajo

Reglamento Interior de Trabajo

b) Medidas de desempeño financiero, metas y alcance:

No aplica

14. Información por Segmentos:

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

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

No aplica

15. Eventos Posteriores al Cierre:

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

No aplica

16. Partes Relacionadas:

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

No aplica

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

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

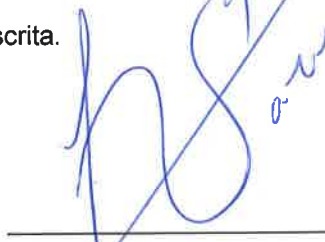
Todos los Estados Financieros presentan la leyenda descrita.

Recomendaciones:



C.P. Marja Alejandra Ramírez López
Coordinadora de Contabilidad y Finanzas

Elaboro



Ing. Nancy Yuriana Ibarra Aldana
Presidenta del Consejo Directivo

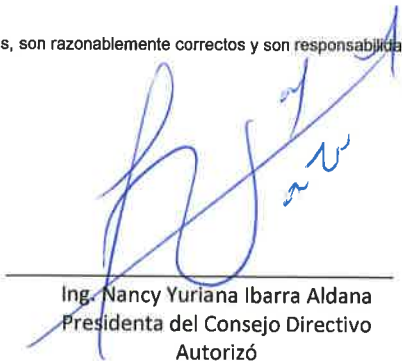
Autorizó

JUNTA MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE SAN FELIPE, GTO. Notas de Desglose y Memoria Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2025 (Cifras en Pesos)		Ejercicio 2025 Periodicidad Trimestral Corte 4
NOTAS	DESCRIPCIÓN	
I. NOTAS DE DESGLOSE:		
INFORMACION CONTABLE		
<u>ACT-01</u>	<u>INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS</u>	
<u>ACT-02</u>	<u>GASTOS Y OTRAS PERDIDAS</u>	
<u>ESF-01</u>	<u>FONDOS CON AFECTACION ESPECIFICA E INVERSIONES FINANCIERAS</u>	
<u>ESF-02</u>	<u>CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR</u>	
<u>ESF-03</u>	<u>CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR CORTO PLAZO</u>	
<u>ESF-04</u>	<u>BIENES DISPONIBLES PARA SU TRANSFORMACION ESTIMACIONES Y DETERIOROS (INVENTARIOS)</u>	
<u>ESF-05</u>	<u>ALMACENES</u>	
<u>ESF-06</u>	<u>FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS</u>	
<u>ESF-07</u>	<u>PARTICIPACIONES Y APORTACIONES DE CAPITAL</u>	
<u>ESF-08</u>	<u>BIENES MUEBLES E INMUEBLES</u>	
<u>ESF-09</u>	<u>INTANGIBLES Y DIFERIDOS</u>	
<u>ESF-10</u>	<u>ESTIMACIONES Y DETERIOROS</u>	
<u>ESF-11</u>	<u>OTROS ACTIVOS</u>	
<u>ESF-12</u>	<u>CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR</u>	
<u>ESF-13</u>	<u>FONDOS Y BIENES DE TERCEROS</u>	
<u>ESF-14</u>	<u>PASIVOS DIFERIDOS</u>	
<u>ESF-15</u>	<u>PROVISIONES</u>	
<u>ESF-16</u>	<u>OTROS PASIVOS</u>	
<u>VHP-01</u>	<u>PATRIMONIO CONTRIBUIDO</u>	
<u>VHP-02</u>	<u>PATRIMONIO GENERADO</u>	
<u>EFE-01</u>	<u>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES</u>	
<u>EFE-02</u>	<u>ADQ. DE ACT. DE INVERSION EFECTIVAMENTE PAGADAS</u>	
<u>EFE-03</u>	<u>CONCILIACION DE FLUJOS DE EFECTIVO NETOS</u>	
<u>Conciliacion Ig</u>	<u>CONCILIACION ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES</u>	
<u>Conciliacion Eg</u>	<u>CONCILIACION ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES</u>	
II. DE MEMORIA (DE ORDEN):		
Memoria	<u>CONTABLES</u> <u>PRESUPUESTARIAS</u> <u>INGRESOS</u> <u>EGRESOS</u>	

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



C.P. María Alejandra Ramírez López
 Coordinadora de Contabilidad y Finanzas
 Elaboro



Ing. Nancy Yuriana Ibarra Aldana
 Presidenta del Consejo Directivo
 Autorizó

Notas

ACT-01 INGRESOS y OTROS BENEFICIOS

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	%	Explicación
4000	INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	67,329,470.28		
4100	INGRESOS DE GESTION	64,563,212.51		
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, Goce, Aprovechamiento o Explotación de Bienes de Dominio Público	0.00
4143	Derechos por Prestación de Servicios	0.00
4144	Accesorios de Derechos	0.00
4145	Derechos no Comprendidos en la Ley de Ingresos Vigente, Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0.00
4149	Otros Derechos	0.00
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	64,563,212.61

4171	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Instituciones Públicas de Seguridad	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	64,563,212.51
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	COLABORACIÓN FISCAL, FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES	0.00
4210	Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	0.00
4211	Participaciones	0.00
4212	Aportaciones	0.00
4213	Convenios	0.00
4214	Incentivos derivados de la Colaboración Fiscal	0.00
4215	Fondos Distintos de Aportaciones	0.00
4220	Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas	0.00
4221	Transferencias Internas y Asignaciones del Sector Público	0.00
4223	Subsidios y Subvenciones	0.00
4225	Pensiones y Jubilaciones	0.00
4227	Transferencias del Fondo Mexicano del Petróleo para la Estabilización y el Desarrollo	0.00
4300	OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	2,766,267.77
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 F	0.00
4325	Incremento por Variación de Almacén de Materias Primas, Materiales y Suministros de Cons	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	2,766,257.77
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	2,766,257.77

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	%	Explicación
5000	GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	48,077,768.23	100%	
5100	GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	39,970,152.32	83%	
5110	Servicios Personales	20,553,517.56	43%	
5111	Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	11,478,042.05	24%	
5112	Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	0.00	0%	
5113	Remuneraciones Adicionales y Especiales	1,900,591.21	4%	
5114	Seguridad Social	3,039,985.99	6%	
5115	Otras Prestaciones Sociales y Económicas	4,134,898.31	9%	
5116	Pago de Estímulos a Servidores Públicos	0.00	0%	
5120	Materiales y Suministros	3,935,656.20	8%	
5121	Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	496,989.81	1%	
5122	Alimentos y Utensilios	40,489.03	0%	
5123	Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	70,412.00	0%	
5124	Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	1,769,519.66	4%	
5125	Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	44,497.03	0%	
5126	Combustibles, Lubricantes y Aditivos	724,145.51	2%	
5127	Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	418,994.91	1%	
5128	Materiales y Suministros para Seguridad	0.00	0%	
5129	Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	370,608.25	1%	
5130	Servicios Generales	15,480,978.56	32%	
5131	Servicios Básicos	9,501,299.46	20%	

5132	Servicios de Arrendamiento	13,529.31	0%
5133	Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios	2,540,300.60	5%
5134	Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	382,536.00	1%
5135	Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	431,987.25	1%
5136	Servicios de Comunicación Social y Publicidad	204,496.41	0%
5137	Servicios de Traslado y Viáticos	43,524.75	0%
5138	Servicios Oficiales	248,013.87	1%
5139	Otros Servicios Generales	2,115,290.91	4%
5200	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	0.00	0%
5210	Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0.00	0%
5211	Asignaciones al Sector Público	0.00	0%
5212	Transferencias Internas al Sector Público	0.00	0%
5220	Transferencias al Resto del Sector Público	0.00	0%
5221	Transferencias a Entidades Paraestatales	0.00	0%
5222	Transferencias a Entidades Federativas y Municipios	0.00	0%
5230	Subsidios y Subvenciones	0.00	0%
5231	Subsidios	0.00	0%
5232	Subvenciones	0.00	0%
5240	Ayudas Sociales	0.00	0%
5241	Ayudas Sociales a Personas	0.00	0%
5242	Becas	0.00	0%
5243	Ayudas Sociales a Instituciones	0.00	0%

5244	Ayudas Sociales por Desastres Naturales y Otros Siniestros	0.00	0%
5260	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	2,285,060.46	6%
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	2,285,060.46	5%
5331	Convenios de Reasignación	0.00	0%
5332	Convenios de Descentralización y Otros	2,285,060.46	5%
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%

5600	OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS	5,822,566.46	12%
5610	Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	5,822,566.46	12%
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	3,368,424.73	7%
5514	Depreciación de Infraestructura	0.00	0%
5515	Depreciación de Bienes Muebles	2,322,123.93	5%
5516	Deterioro de los Activos Biológicos	0.00	0%
5517	Amortización de Activos Intangibles	132,006.79	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%

Bejo 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 Situación Financiera

Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2025

(Cifras en Pesos)

Ejercicio: 2025

Periodicidad: Trimestral

Corte: 4

Notas

ESF-01 FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA E INVERSIONES FINANCIERAS

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Tipo
11	Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	21,471,386.09	
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	Factibilidad 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	10,223,219.88	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 365 Días	+ 365 Días	Característica
1123	Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	148,658.91	148,658.91	0.00	0.00	0.00	
1125	Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
1126	Préstamos Otorgados a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
1129	Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo	36,017,665.07	36,017,665.07	0.00	0.00	0.00	
1131	Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo	23,000.08	23,000.08	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	2,402,977.46	2,402,977.46	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	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-05 ALMACENES

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Método de Valuación	Conveniencia de Aplicación	Impacto de Información Financiera
1150	Almacenes	1,376,298.88			
1151	Almacén de Materiales y Suministros de Consumo	1,376,298.88			

ESF-06 FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Tipo	Característica
1213	Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0.00		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	Tasas determinada	Criterios	Estado del bien	Características
1230	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	150,273,561.70	3,368,424.73	3,369,663.94					
1231	Terrenos	7,091,549.12							
1232	Viviendas	0.00	0.00	0.00					
1233	Edificios no Habitacionales	67,368,494.59	3,368,424.73	3,369,663.94					
1234	Infraestructura	0.00	0.00	0.00					
1235	Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	75,813,517.99	0.00	0.00					
1236	Construcciones en Proceso en Bienes Propios	0.00	0.00	0.00					
1239	Otros Bienes Inmuebles	0.00	0.00	0.00					
1240	Bienes Muebles	16,937,052.24	2,322,123.93	6,338,950.96					
1241	Mobiliario y Equipo de Administración	2,865,210.47	467,390.75	1,884,664.18					
1242	Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	185,298.87	28,936.98	132,083.79					
1243	Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	100,100.00	12,620.00	72,859.99					
1244	Vehículos y Equipo de Transporte	6,754,653.50	1,106,141.83	2,375,128.90					
1245	Equipo de Defensa y Seguridad	9,051.72	0.00	9,051.72					

1246	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	7,022,737.68	707,034.37	1,865,162.38
1247	Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	0.00	0.00	0.00
1248	Activos Biológicos	0.00	0.00	0.00

ESF-09 INTANGIBLES Y DIFERIDOS

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Amort. Gasto	Amort. Acum	Métodos aplicados	Tasas Aplicada
1250	Activos Intangibles	2,616,547.61	132,006.79	635,148.17		
1251	Software	2,516,328.32	121,984.85	625,126.23		
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	10,021.94	10,021.94		
1259	Otros Activos Intangibles	0.00	0.00	0.00		
1270	Activos Diferidos	0.00				
1271	Estudios, Formulación y Evaluación de Proyectos	0.00				
1272	Derechos Sobre Bienes en Régimen de Arrendamiento Financiero	0.00				
1273	Gastos Pagados por Adelantado a Largo Plazo	0.00				
1274	Anticipos a Largo Plazo	0.00				
1275	Beneficios al Retiro de Empleados Pagados por Adelantado	0.00				
1279	Otros Activos Diferidos	0.00				

ESF-10 ESTIMACIONES Y DETERIOROS

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Criterios
--------	---------------------	-------	-----------

1160	Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0.00	SIN INFORMACIÓN QUE REVELAR
1161	Estimaciones para Cuentas Incobrables por Derechos a Recibir Efectivo o Equival	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 90 Días	A 180 Días	A 365 Días	Más 365 Días	Características
2110	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	8,583,957.26	8,583,957.26	0.00	0.00	0.00	
2111	Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	397,879.50	397,879.50	0.00	0.00	0.00	
2112	Proveedores por Pagar a Corto Plazo	510,748.80	510,748.80	0.00	0.00	0.00	
2113	Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	-0.01	-0.01	0.00	0.00	0.00	

2114	Participaciones y Aportaciones por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2115	Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2116	Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública por Pagar a Corto Plaz	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2117	Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	7,675,454.94	7,675,454.94	0.00	0.00	0.00
2118	Devoluciones de la Ley de Ingresos por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2119	Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	-125.97	-125.97	0.00	0.00	0.00
2120	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2121	Documentos Comerciales por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2122	Documentos con Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2129	Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

ESF-13 FONDOS Y BIENES DE TERCEROS

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Naturaleza	Característica
2160	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0.00		SIN INFORMACIÓN 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
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	25,857,065.95		
2191	Ingresos por Clasificar	25,857,065.95		
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.

Notas

EFE-01 EFECTIVO Y EQUIVALENTES

Cuenta	Nombre de la Cuenta	20XN	20XN-1
1111	Efectivo	0.00	0.00
1112	Bancos/Tesorería	36,412,065.32	40,002,270.43
1113	Bancos/Dependencias y Otros	0.00	0.00
1114	Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	21,471,386.09	1,304,139.32
1115	Fondos con Afección 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	57,883,451.41	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	1,882,984.14	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	1,882,984.14	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	3,130,267.71	3,970,268.48
1241	Mobiliario y Equipo de Administración	87,639.46	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	2,734,181.04	418,706.90
1245	Equipo de Defensa y Seguridad	0.00	0.00
1246	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	308,437.21	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	1,149,533.50	29,534.00
1251	Software	1,149,533.50	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	6,162,775.36	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	19,251,702.05	25,417,688.75
	(+) Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo	6,294,936.73	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 PUBLIC	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 Na	0.00	0.00
5500	OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS	5,822,555.45	1,566,423.94
5510	Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaci	5,822,555.45	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	3,368,424.73	0.00
5514	Depreciación de Infraestructura	0.00	0.00
5515	Depreciación de Bienes Muebles	2,322,123.93	1,095,006.33
5516	Deterioro de los Activos Biológicos	0.00	0.00
5517	Amortización de Activos Intangibles	132,006.79	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	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	472,381.28	685,515.93
2111	Provisiones capítulo 1000	0.00	229,498.50
2112	Provisiones capítulo 2000	0.00	0.00
2112	Provisiones capítulo 3000	472,381.28	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 (gas	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 (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 E	0.00	0.00
4324	Incremento por Variación de Inventarios de Materias Primas, Materiales y	0.00	0.00
4325	Incremento por Variación de Almacén de Materias Primas, Materiales y S	0.00	0.00
4330	Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u	0.00	0.00
4331	Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obso	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 Varlos	0.00	0.00
1120	Incremento en Cuentas por Cobrar de Operación	0.00	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
		0.00	
1122	Cuentas por cobrar CRI 80		0.00
1122	Cuentas por cobrar CRI 90	0.00	0.00
	= Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación	25,548,638.78	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 31 de Diciembre de 2025 (Cifras en pesos)	
Concepto	2025
1. Total de Ingresos Presupuestarios	67,329,470.28

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 Aprovechamientos Patrimoniales	0.00
3 Ingresos Derivados de Financiamientos	0.00
3 Otros Ingresos Presupuestarios No Contables	0.00

4. Total de Ingresos Contables	67,329,470.28
---------------------------------------	----------------------

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 31 de Diciembre de 2025 (Cifras en pesos)	
Concepto	2025
1. Total de Egresos Presupuestarios	48,324,186.28

2. Menos Egresos Presupuestarios No Contables	7,802,058.08
2 Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0.00
2 Materiales y Suministros	1,639,282.73
2 Mobiliario y Equipo de Administración	87,639.46
2 Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	0.00
3 Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0.00
3 Vehículos y Equipo de Transporte	2,734,181.04
3 Equipo de Defensa y Seguridad	0.00
3 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	308,437.21
3 Activos Biológicos	0.00
2.1 Bienes Inmuebles	0.00
2.1 Activos Intangibles	1,149,533.50
2.1 Obra Pública en Bienes de Dominio Público	1,882,984.14
2.1 Obra Pública en Bienes Propios	0.00
2.1 Acciones y Participaciones de Capital	0.00
2.1 Compra de Títulos y Valores	0.00
2.1 Concesión de Préstamos	0.00
2.1 Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0.00
2.1 Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	0.00
2.1 Amortización de la Deuda Pública	0.00
2.2 Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	0.00
2.2 Otros Egresos Presupuestarios No Contables	0.00

3. Más Gastos Contables No Presupuestarios	5,822,555.45
3.1 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	5,822,555.45
3.2 Provisiones	0.00
3.3 Disminución de Inventarios	0.00
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	48,344,692.86
-------------------------------------	----------------------

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.

**Estado Analítico de Ingresos
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre 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	2,464,362.00	67,893,892.14	67,329,470.28	67,329,470.28	1,899,940.14
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	2,464,362.00	67,893,892.14	67,329,470.28	67,329,470.28	1,899,940.14
				Ingresos excedentes		0.00
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	2,464,362.00	67,893,892.14	67,329,470.28	67,329,470.28	1,899,940.14
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	2,464,362.00	67,893,892.14	67,329,470.28	67,329,470.28	1,899,940.14
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	2,464,362.00	67,893,892.14	67,329,470.28	67,329,470.28	1,899,940.14
				Ingresos excedentes		0.00

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

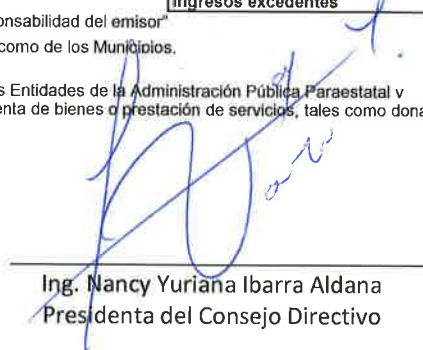
¹ Incluye intereses que generan las cuentas bancarias del Poder Ejecutivo de la Federación, de las Entidades Federativas, así como de los Municipios.

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 inherentes a su operación que generan recursos y que no sean ingresos por venta de bienes o prestación de servicios, tales como donativos en efectivo, entre otros.



C.P. María Alejandra Ramírez López
Coordinadora de Contabilidad y Finanzas



Ing. Nancy Yuriana Ibarra Aldana
Presidenta del Consejo Directivo

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 31 de Diciembre de 2025 (Cifras en Pesos)						
Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
31120M29A010000 H. CONSEJO DIRECTIVO	4,754,478.84	2,296,832.16	7,051,311.00	4,193,554.04	4,185,799.66	2,857,756.96
31120M29A020000 AREA COMERCIAL	5,946,206.21	2,826,954.11	8,773,160.32	6,394,735.05	6,382,110.09	2,378,425.27
31120M29A030000 COORD DE CONTAB Y F	3,461,367.00	118,792.79	3,580,159.79	3,115,842.01	3,108,530.92	464,317.78
31120M29A040000 COORDINACION TECNICA	10,494,505.31	38,108,798.79	48,603,304.10	5,614,670.87	5,610,755.85	42,988,633.23
31120M29A050000 OPERACION Y MTTO	30,773,296.83	631,793.37	31,405,090.20	23,790,699.01	23,363,534.13	7,614,391.19
31120M29A060000 COORD PLANTA TRAT	6,267,121.22	-838,074.97	5,429,046.25	3,528,566.80	3,519,317.73	1,900,479.45
31120M29A070000 GESTION SOCIAL	1,230,271.38	1,500.00	1,231,771.38	812,260.69	810,750.35	419,510.69
31120M29A080000 ATENCION A COMITES RURAL	2,502,283.35	-1,359,713.46	1,142,569.89	873,866.82	871,015.26	268,703.07
	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total del Egreso	65,429,530.14	41,786,882.79	107,216,412.93	48,324,195.29	47,851,814.01	58,892,217.64

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 31 de Diciembre de 2025 (Cifras en Pesos)						
Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
Poder Ejecutivo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Poder Legislativo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Poder Judicial	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Organos Autónomos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total del Egreso	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

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 31 de Diciembre de 2025 (Cifras en Pesos)						
Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
Entidades Paraestatales y Fideicomisos No Empresariales y No Financieros	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Instituciones Públicas de la Seguridad Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Entidades Paraestatales Empresariales No Financieras con Participación Estatal Mayoritaria	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Fideicomisos Empresariales No Financieros con Participación Estatal Mayoritaria	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Entidades Paraestatales Empresariales Financieras Monetarias con Participación Estatal Mayoritaria	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Entidades Paraestatales Empresariales Financieras No Monetarias con Participación Estatal Mayoritaria	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Fideicomisos Financieros Públicos con Participación Estatal Mayoritaria	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Entidades Paramunicipales (en sus diferentes clasificaciones)	65,429,530.14	41,786,882.79	107,216,412.93	48,324,195.29	47,851,814.01	58,892,217.64
Total del Egreso	65,429,530.14	41,786,882.79	107,216,412.93	48,324,195.29	47,851,814.01	58,892,217.64

"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
 Coordinadora de Contabilidad y Finanzas
 Elaboro


Ing. Nancy Yuriana Ibarra Aldana
 Presidenta del Consejo Directivo
 Autorizó

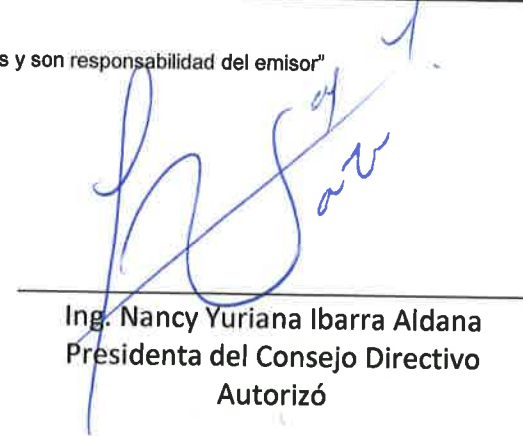
JUNTA MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE SAN FELIPE, GTO.
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación Económica (por Tipo de Gasto)
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2025
(Cifras en Pesos)

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
Gasto Corriente	53,750,201	499,834	54,250,035	39,876,359	39,403,978	14,373,676
Gasto de Capital	11,679,329	41,287,049	52,966,378	8,447,836	8,447,836	44,518,542
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	41,786,883	107,216,413	48,324,195	47,851,814	58,892,218

"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
 Coordinadora de Contabilidad y Finanzas
 Elabora



Ing. Nancy Yuriana Ibarra Aldana
 Presidenta del Consejo Directivo
 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 31 de Diciembre 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	20,553,518	20,553,518	3,625,809
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	12,399,604	0	12,399,604	11,478,042	11,478,042	921,562
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	0	0	0	0	0	0
Remuneraciones Adicionales y Especiales	2,427,225	0	2,427,225	1,900,591	1,900,591	526,634
Seguridad Social	3,371,890	0	3,371,890	3,039,986	3,039,986	331,904
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	4,180,607	1,800,000	5,980,607	4,134,898	4,134,898	1,845,709
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	18,304	8,038,135	3,841,863	3,841,863	4,196,272
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	1,006,472	36,000	1,042,472	496,990	496,990	545,482
Alimentos y Utensilios	121,361	0	121,361	40,489	40,489	80,872
Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	192,069	0	192,069	70,412	70,412	121,657
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	3,424,770	-215,687	3,209,082	1,675,727	1,675,727	1,533,355
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	66,510	43,789	110,299	44,497	44,497	65,802
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	1,130,368	0	1,130,368	724,146	724,146	406,223
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	477,968	50,378	528,346	418,995	418,995	109,351
Materiales y Suministros Para Seguridad	0	0	0	0	0	0
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	1,600,312	103,825	1,704,137	370,608	370,608	1,333,528
Servicios Generales	23,351,044	-1,318,470	22,032,574	15,480,979	15,008,597	6,551,595
Servicios Básicos	10,554,224	419	10,554,643	9,501,299	9,501,299	1,053,344
Servicios de Arrendamiento	536,214	10,590	546,804	13,529	13,529	533,275
Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios	5,474,210	-1,221,949	4,252,262	2,540,301	2,540,301	1,711,961
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	547,329	13,500	560,829	382,536	382,536	178,293
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	1,583,660	338,969	1,922,629	431,987	431,987	1,490,641
Servicios de Comunicación Social y Publicidad	284,362	0	284,362	204,496	204,496	79,865
Servicios de Traslado y Viáticos	169,865	0	169,865	43,525	42,658	126,340
Servicios Oficiales	360,063	0	360,063	248,014	248,014	112,049
Otros Servicios Generales	3,841,117	-460,000	3,381,117	2,115,291	1,643,776	1,265,827
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	2,657,403	6,336,731	4,279,791	4,279,791	2,056,940
Mobiliario y Equipo de Administración	0	213,066	213,066	87,639	87,639	125,426
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	0	39,058	39,058	0	0	39,058
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0	0	0	0	0	0
Vehículos y Equipo de Transporte	3,416,720	-240,200	3,176,520	2,734,181	2,734,181	442,339
Equipo de Defensa y Seguridad	0	0	0	0	0	0
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	228,901	410,479	639,380	308,437	308,437	330,943
Activos Biológicos	0	0	0	0	0	0
Bienes Inmuebles	0	0	0	0	0	0

Activos Intangibles	33,707	2,235,000	2,268,707	1,149,534	1,149,534	1,119,174
Inversión Pública	8,000,000	29,777,598	37,777,598	1,882,984	1,882,984	35,894,614
Obra Pública en Bienes de Dominio Público	8,000,000	25,709,634	33,709,634	1,882,984	1,882,984	31,826,650
Obra Pública en Bienes Propios	0	4,067,964	4,067,964	0	0	4,067,964
Proyectos Productivos y Acciones de Fomento	0	0	0	0	0	0
Inversiones Financieras y Otras Provisiones	0	0	0	0	0	0
Inversiones Para el Fomento de Actividades Productivas	0	0	0	0	0	0
Acciones y Participaciones de Capital	0	0	0	0	0	0
Compra de Títulos y Valores	0	0	0	0	0	0
Concesión de Préstamos	0	0	0	0	0	0
Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0	0	0	0	0	0
Otras Inversiones Financieras	0	0	0	0	0	0
Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	0	0	0	0	0	0
Participaciones y Aportaciones	0	8,852,048	8,852,048	2,285,060	2,285,060	6,566,988
Participaciones	0	0	0	0	0	0
Aportaciones	0	0	0	0	0	0
Convenios	0	8,852,048	8,852,048	2,285,060	2,285,060	6,566,988
Deuda Pública	0	0	0	0	0	0
Amortización de la Deuda Pública	0	0	0	0	0	0
Intereses de la Deuda Pública	0	0	0	0	0	0
Comisiones de la Deuda Pública	0	0	0	0	0	0
Gastos de la Deuda Pública	0	0	0	0	0	0
Costo por Coberturas	0	0	0	0	0	0
Apoyos Financieros	0	0	0	0	0	0
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (Adefas)	0	0	0	0	0	0
Total del Egreso	65,429,530	41,786,883	107,216,413	48,324,195	47,851,814	58,892,218

"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
Coordinadora de Contabilidad y Finanzas



Ing. Nancy Yuriana Ibarra Aldana
Presidenta del Consejo Directivo


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 31 de Diciembre de 2025
(Cifras en Pesos)

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
Gobierno	3,461,367	118,793	3,580,160	3,116,842	3,108,531	464,318
Legislación	0	0	0	0	0	0
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	3,461,367	118,793	3,580,160	3,116,842	3,108,531	464,318
Seguridad Nacional	0	0	0	0	0	0
Asuntos de Orden Público y de Seguridad Interior	0	0	0	0	0	0
Otros Servicios Generales	0	0	0	0	0	0
Desarrollo Social	60,737,892	41,666,590	102,404,482	44,396,093	43,932,533	58,008,389
Protección Ambiental	19,470,090	2,925,998	22,396,087	14,990,723	14,958,243	7,405,365
Vivienda y Servicios a la Comunidad	41,267,802	38,740,592	80,008,394	29,405,370	28,974,290	50,603,024
Salud	0	0	0	0	0	0
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	1,230,271	1,500	1,231,771	812,261	810,750	419,511
Asuntos Económicos, Comerciales y Laborales en General	0	0	0	0	0	0
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	812,261	810,750	419,511
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	0	0	0	0	0	0
Transacciones de la Deuda Pública / Costo Financiero de la Deuda	0	0	0	0	0	0
Transferencias, Participaciones y Aportaciones Entre Diferentes Niveles y 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	66,429,530	41,786,883	107,216,413	48,324,195	47,861,814	58,892,218

"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
 Coordinadora de Contabilidad y Finanzas



Ing. Nancy Yuriana Ibarra Aldana
 Presidenta del Consejo Directivo

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

**Endeudamiento Neto
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2025
(Cifras en Pesos)**

Identificación de Crédito o Instrumento	Contratación / Colocación	Amortización	Endeudamiento Neto
Créditos Bancarios			
Durante el periodo no se obtuvieron créditos:	0.00	0.00	0.00
			0.00
			0.00
La Junta Municipal de Agua y Alcantarillado de San Felipe, Gto., no cuenta con deuda			0.00
			0.00
			0.00
			0.00
Total Créditos Bancarios	0.00	0.00	0.00

Otros Instrumentos de Deuda			
Adelanto de participaciones	0.00	0.00	0.00
Con otros entes municipales	0.00	0.00	0.00
			0.00
			0.00
			0.00
			0.00
Total Otros Instrumentos de Deuda	0.00	0.00	0.00

TOTAL	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
Coordinadora de Contabilidad y Finanzas




Ing. Nancy Yuriana Ibarra Aldana
Presidenta del Consejo Directivo

JUNTA MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE SAN FELIPE, GTO. Intereses de la Deuda Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2025 (Cifras en Pesos)		
Identificación de Crédito o Instrumento	Devengado	Pagado
Créditos Bancarios		
Durante el periodo no se obtuvieron créditos.		
La Junta Municipal de Agua y Alcantarillado de San Felipe, Gto., no cuenta con deuda pública.		
Total de Intereses de Créditos Bancarios	0.00	0.00
Otros Instrumentos de Deuda		
Durante el periodo no se tienen instrumentos.		
Total de Intereses de Otros Instrumentos de Deuda	0.00	0.00
TOTAL	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
Coordinadora de Contabilidad y Finanzas
Elaboro



Ing. Nancy Yuriana Ibarra Aldana
Presidenta del Consejo Directivo
Autorizó

JUNTA MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE SAN FELIPE, GTO.			
Flujo de Fondos			
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2025			
(Cifras en Pesos)			
Concepto	Estimado / Aprobado	Devengado	Recaudado / Pagado
Rubros de Ingresos	65,429,530.14	67,329,470.28	67,329,470.28
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	67,329,470.28	67,329,470.28
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	48,324,195.29	47,851,814.01
Servicios Personales	22,379,326.47	20,553,517.56	20,553,517.56
Materiales y Suministros	8,019,830.96	3,841,863.36	3,841,863.36
Servicios Generales	23,351,044.02	15,480,978.56	15,008,597.28
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	0.00	0.00	0.00
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	3,679,328.69	4,279,791.21	4,279,791.21
Inversión Pública	8,000,000.00	1,882,984.14	1,882,984.14
Inversiones Financieras y Otras Provisiones	0.00	0.00	0.00
Participaciones y Aportaciones	0.00	2,285,060.46	2,285,060.46
Deuda Pública	0.00	0.00	0.00
Superávit / Déficit	0.00	19,005,274.99	19,477,656.27

Concepto	Estimado / Aprobado	Devengado	Recaudado / Pagado
No Etiquetado	0.00	19,005,274.99	19,477,656.27
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	19,005,274.99	19,477,656.27
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	19,005,274.99	19,477,656.27

"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
Coordinadora de Contabilidad y Finanzas
Elaboro



Ing. Nancy Yuriana Ibarra Aldana
Presidenta del Consejo Directivo
Autorizó

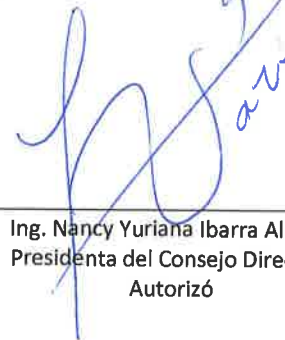
JUNTA MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE SAN FELIPE, GTO.
Gasto por Categoría Programática
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2025
(Cifras en Pesos)

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
Programas	66,429,530.14	41,786,882.79	107,216,412.93	48,324,195.29	47,851,814.01	58,892,217.64
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	66,429,530.14	41,786,882.79	107,216,412.93	48,324,195.29	47,851,814.01	58,892,217.64
Prestación de Servicios Públicos	66,429,530.14	41,786,882.79	107,216,412.93	48,324,195.29	47,851,814.01	58,892,217.64
Provisión de Bienes Públicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Planeación, seguimiento y evaluación de políticas públicas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Promoción y fomento	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Regulación y supervisión	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Funciones de las Fuerzas Armadas (Únicamente Gobierno Federal)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Específicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Proyectos de Inversión	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Administrativos y de Apoyo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Apoyo al proceso presupuestario y para mejorar la eficiencia institucional	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Apoyo a la función pública y al mejoramiento de la gestión	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Operaciones ajenas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Compromisos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Obligaciones de cumplimiento de resolución jurisdiccional	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Desastres Naturales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Obligaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Pensiones y jubilaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Aportaciones a la seguridad social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Aportaciones a fondos de estabilización	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Aportaciones a fondos de inversión y reestructura de pensiones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Programas de Gasto Federalizado (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	66,429,530.14	41,786,882.79	107,216,412.93	48,324,195.29	47,851,814.01	58,892,217.64

"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
 Coordinadora de Contabilidad y Finanzas
 Elaboro



Ing. Nancy Yuriana Ibarra Aldana
 Presidenta del Consejo Directivo
 Autorizó