



F/S 549 Oficio Num. 549/2018  
Exp. SF.023-09.02-01.011.07  
Asunto: 3er Informe Trimestral Financiero  
San Felipe, Gto., 8 de Octubre de 2018



~~Lic. y M.F. Javier Pérez Salazar~~  
Auditor Superior del Estado de Gto.  
Presente.-

Para los efectos legales que procedan y a fin de dar el debido cumplimiento a lo dispuesto en el Artículo 61 de la Ley de Fiscalización Superior del Estado de Guanajuato, por medio del presente me permito remitir a usted, en medio impreso el 3er Informe Trimestral Financiero 2018.

Sin más por el momento me despido de Usted, quedando a sus órdenes para cualquier ampliación o aclaración al respecto, reiterándole de mis consideraciones la más alta y distinguida.

**Atentamente**  
**“Sembrado el Fruto de la Justicia y el Bienestar”**


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



C.c.p.:

- Arq. Cándido Salazar Salazar.-Presidente Municipal Interino de San Felipe, Gto.- Para su conocimiento
- Ing. Rafael Hernández Cárdenas.- Tesorero Municipal.- Ídem
- Regidores del H. Ayuntamiento.- ídem
- C.P. Manuel Antonio Guerrero Espinoza.- Contralor Municipal.- ídem
- Archivo



Sistema para la Recepción Telemática de la Cuenta Pública  
 Informe de Recepción de Información  
 Fecha de emisión: 09 de octubre de 2018

## San Felipe / AGUA POTABLE

### VALIDANDO DOCUMENTOS

<ul style="list-style-type: none"> <li>■ ESF</li> <li>• <input checked="" type="checkbox"/> Estructura del nombre de archivo correcta...</li> <li>• <input checked="" type="checkbox"/> Se guardo el archivo exitosamente...</li> </ul>	0311_esf_1803_msfp_awa.xlsx
<ul style="list-style-type: none"> <li>■ EA</li> <li>• <input checked="" type="checkbox"/> Estructura del nombre de archivo correcta...</li> <li>• <input checked="" type="checkbox"/> Se guardo el archivo exitosamente...</li> </ul>	0312_ea_1803_msfp_awa.xlsx
<ul style="list-style-type: none"> <li>■ EVHP</li> <li>• <input checked="" type="checkbox"/> Estructura del nombre de archivo correcta...</li> <li>• <input checked="" type="checkbox"/> Se guardo el archivo exitosamente...</li> </ul>	0313_evhp_1803_msfp_awa.xlsx
<ul style="list-style-type: none"> <li>■ ECSF</li> <li>• <input checked="" type="checkbox"/> Estructura del nombre de archivo correcta...</li> <li>• <input checked="" type="checkbox"/> Se guardo el archivo exitosamente...</li> </ul>	0314_ecsf_1803_msfp_awa.xlsx
<ul style="list-style-type: none"> <li>■ EFE</li> <li>• <input checked="" type="checkbox"/> Estructura del nombre de archivo correcta...</li> <li>• <input checked="" type="checkbox"/> Se guardo el archivo exitosamente...</li> </ul>	0315_efe_1803_msfp_awa.xlsx
<ul style="list-style-type: none"> <li>■ EAA</li> <li>• <input checked="" type="checkbox"/> Estructura del nombre de archivo correcta...</li> <li>• <input checked="" type="checkbox"/> Se guardo el archivo exitosamente...</li> </ul>	0316_eaa_1803_msfp_awa.xlsx
<ul style="list-style-type: none"> <li>■ EADOP</li> <li>• <input checked="" type="checkbox"/> Estructura del nombre de archivo correcta...</li> <li>• <input checked="" type="checkbox"/> Se guardo el archivo exitosamente...</li> </ul>	0317_eadop_1803_msfp_awa.xlsx
<ul style="list-style-type: none"> <li>■ IPC</li> <li>• <input checked="" type="checkbox"/> Estructura del nombre de archivo correcta...</li> <li>• <input checked="" type="checkbox"/> Se guardo el archivo exitosamente...</li> </ul>	0318_ipc_1803_msfp_awa.xlsx





Sistema para la Recepción Telemática de la Cuenta Pública  
Informe de Recepción de Información  
Fecha de emisión: 09 de octubre de 2018

## San Felipe / AGUA POTABLE

### VALIDANDO DOCUMENTOS

- |   |                                |
|---|--------------------------------|
| NOTDYM  | 0319_notdym_1803_msfp_awa.xlsx |
| <ul style="list-style-type: none"><li><input checked="" type="checkbox"/> Estructura del nombre de archivo correcta...</li><li><input checked="" type="checkbox"/> Se guardo el archivo exitosamente...</li></ul> |                                |
| NOTGA   | 0319_notga_1803_msfp_awa.docx  |
| <ul style="list-style-type: none"><li><input checked="" type="checkbox"/> Estructura del nombre de archivo correcta...</li><li><input checked="" type="checkbox"/> Se guardo el archivo exitosamente...</li></ul> |                                |
| EAI   | 0321_eai_1803_msfp_awa.xlsx    |
| <ul style="list-style-type: none"><li><input checked="" type="checkbox"/> Estructura del nombre de archivo correcta...</li><li><input checked="" type="checkbox"/> Se guardo el archivo exitosamente...</li></ul> |                                |
| EAEPE   | 0322_eaepe_1803_msfp_awa.xlsx  |
| <ul style="list-style-type: none"><li><input checked="" type="checkbox"/> Estructura del nombre de archivo correcta...</li><li><input checked="" type="checkbox"/> Se guardo el archivo exitosamente...</li></ul> |                                |
| EN  | 0323_en_1803_msfp_awa.xlsx     |
| <ul style="list-style-type: none"><li><input checked="" type="checkbox"/> Estructura del nombre de archivo correcta...</li><li><input checked="" type="checkbox"/> Se guardo el archivo exitosamente...</li></ul> |                                |
| ID  | 0324_id_1803_msfp_awa.xlsx     |
| <ul style="list-style-type: none"><li><input checked="" type="checkbox"/> Estructura del nombre de archivo correcta...</li><li><input checked="" type="checkbox"/> Se guardo el archivo exitosamente...</li></ul> |                                |
| FF  | 0325_ff_1803_msfp_awa.xlsx     |
| <ul style="list-style-type: none"><li><input checked="" type="checkbox"/> Estructura del nombre de archivo correcta...</li><li><input checked="" type="checkbox"/> Se guardo el archivo exitosamente...</li></ul> |                                |
| GCP   | 0331_gcp_1803_msfp_awa.xlsx    |
| <ul style="list-style-type: none"><li><input checked="" type="checkbox"/> Estructura del nombre de archivo correcta...</li><li><input checked="" type="checkbox"/> Se guardo el archivo exitosamente...</li></ul> |                                |





Sistema para la Recepción Telemática de la Cuenta Pública  
 Informe de Recepción de Información  
 Fecha de emisión: 09 de octubre de 2018

## San Felipe / AGUA POTABLE

### VALIDANDO DOCUMENTOS ENVIADOS

<ul style="list-style-type: none"> <li>■ PPI</li> <li>• <input checked="" type="checkbox"/> Estructura del nombre de archivo correcta...</li> <li>• <input checked="" type="checkbox"/> Se guardo el archivo exitosamente...</li> </ul>	0332_ppi_1803_msfp_awa.xlsx
<ul style="list-style-type: none"> <li>■ IR</li> <li>• <input checked="" type="checkbox"/> Estructura del nombre de archivo correcta...</li> <li>• <input checked="" type="checkbox"/> Se guardo el archivo exitosamente...</li> </ul>	0333_ir_1803_msfp_awa.xlsx
<ul style="list-style-type: none"> <li>■ RED</li> <li>• <input checked="" type="checkbox"/> Estructura del nombre de archivo correcta...</li> <li>• <input checked="" type="checkbox"/> Se guardo el archivo exitosamente...</li> </ul>	0334_red_1803_msfp_awa.docx
<ul style="list-style-type: none"> <li>■ RBMI</li> <li>• <input checked="" type="checkbox"/> Estructura del nombre de archivo correcta...</li> <li>• <input checked="" type="checkbox"/> Se guardo el archivo exitosamente...</li> </ul>	0341_rbmi_1803_msfp_awa.xlsx
<ul style="list-style-type: none"> <li>■ DGT OF</li> <li>• <input checked="" type="checkbox"/> Estructura del nombre de archivo correcta...</li> <li>• <input checked="" type="checkbox"/> Se guardo el archivo exitosamente...</li> </ul>	0344_dgtof_1803_msfp_awa.xlsx
<ul style="list-style-type: none"> <li>■ EBUR</li> <li>• <input checked="" type="checkbox"/> Estructura del nombre de archivo correcta...</li> <li>• <input checked="" type="checkbox"/> Se guardo el archivo exitosamente...</li> </ul>	0345_ebur_1803_msfp_awa.docx
<ul style="list-style-type: none"> <li>■ NOT AWA.DO</li> <li>• <input checked="" type="checkbox"/> Estructura del nombre de archivo correcta...</li> <li>• <input checked="" type="checkbox"/> Se guardo el archivo exitosamente...</li> </ul>	0346_not_ldf_1803_msfp_awa.docx
<ul style="list-style-type: none"> <li>■ CTB</li> <li>• <input checked="" type="checkbox"/> Estructura del nombre de archivo correcta...</li> <li>• <input checked="" type="checkbox"/> Se guardo el archivo exitosamente...</li> </ul>	0351_ctb_1803_msfp_awa.xlsx

ING

0322\_ing\_1803\_misip\_awa.xlsx

- Estructura del nombre de archivo correcta...
- Se guardo el archivo exitosamente...



Sistema para la Recepción Telemática de la Cuenta Pública  
Informe de Recepción de Información  
Fecha de emisión: 09 de octubre de 2018

**San Felipe / AGUA POTABLE**

## VALIDANDO DOCUMENTOS ENVIADOS

---

- EGR 0353\_egr\_1803\_msfp\_awa.xlsx
  - Estructura del nombre de archivo correcta...
  - Se guardo el archivo exitosamente...
  
- BDMC 0354\_bdmc\_1803\_msfp\_awa.txt
  - Estructura del nombre de archivo correcta...
  - Se guardo el archivo exitosamente...
  
- IR ANEXOS 0333\_ir\_1802\_msfp\_awa\_anexos\_01.xlsx
  - Estructura del nombre de archivo correcta...
  - Se guardo el archivo exitosamente...
  
- IR ANEXOS 0333\_ir\_1802\_msfp\_awa\_anexos\_02.xlsx
  - Estructura del nombre de archivo correcta...
  - Se guardo el archivo exitosamente...
  
- IR ANEXOS 0333\_ir\_1802\_msfp\_awa\_anexos\_03.docx
  - Estructura del nombre de archivo correcta...
  - Se guardo el archivo exitosamente...





Sistema para la Recepción Telemática de la Cuenta Pública  
Informe de Recepción de Información  
Fecha de emisión: 09 de octubre de 2018

**San Felipe / AGUA POTABLE**

No ha enviado el documento 0353 EGR  
Egresos...

No ha enviado el documento 0354 BDMC  
Base de Datos de Movimientos Contables...

## VALIDANDO DOCUMENTOS ENVIADOS

---

■ F1

0361\_f1\_1803\_msfp\_awa.xlsx

- Estructura del nombre de archivo correcta...
- Se guardo el archivo exitosamente...

**JUNTA MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE SAN FELIPE, GTO.**  
**ESTADO ANALITICO DE INGRESOS**  
**DEL 1 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2018**

Rubro de Ingresos	Ingresos					Diferencia (6 = 5 - 1)
	Estimado (1)	Ampliaciones y Reducciones (2)	Modificado (3 = 1 + 2)	Devengado (4)	Recaudado (5)	
Impuestos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Contribuciones de Mejoras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Derechos	25,749,903.42	774,387.12	26,524,290.54	23,528,088.61	23,528,088.61	-2,221,814.81
Productos	1,072,099.87	-774,387.12	297,712.55	297,949.24	297,949.24	-774,150.43
Corriente	1,072,099.87	-774,387.12	297,712.55	297,949.24	297,949.24	-774,150.43
Capital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Aprovechamientos	316,248.16	0.00	316,248.16	330,232.03	330,232.03	13,983.87
Corriente	316,248.16	0.00	316,248.16	330,232.03	330,232.03	13,983.87
Capital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
No comprendidos en las fracciones de la Ley de Ingresos causadas en ejercicios fiscales anteriores pendientes de liquidación o pago	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Participaciones y Aportaciones	1,408,603.94	-859,702.00	548,901.94	624,124.76	624,124.76	-784,479.18
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ingresos Derivados de Financiamientos	3,379,267.45	9,599,352.25	12,978,619.70	10,170,177.65	10,170,177.65	6,790,910.20
<b>Total</b>	<b>31,926,122.64</b>	<b>8,739,650.25</b>	<b>40,665,772.89</b>	<b>34,950,572.29</b>	<b>34,950,572.29</b>	<b>3,024,449.65</b>
			<b>Ingresos Excedentes</b>			
			<b>Ingresos</b>			
<b>Estado Analítico de Ingresos Por Fuente de Financiamiento</b>	<b>Estimado (1)</b>	<b>Ampliaciones y Reducciones (2)</b>	<b>Modificado (3 = 1 + 2)</b>	<b>Devengado (4)</b>	<b>Recaudado (5)</b>	<b>Diferencia (6 = 5 - 1)</b>
Ingresos del Gobierno	28,546,855.19	-859,702.00	27,687,153.19	24,780,394.64	24,780,394.64	-3,766,460.55
Impuestos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Contribuciones de Mejoras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Derechos	25,749,903.42	774,387.12	26,524,290.54	23,528,088.61	23,528,088.61	-2,221,814.81
Productos	1,072,099.87	-774,387.12	297,712.55	297,949.24	297,949.24	-774,150.43
Corriente	1,072,099.87	-774,387.12	297,712.55	297,949.24	297,949.24	-774,150.43
Capital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Aprovechamientos	316,248.16	0.00	316,248.16	330,232.03	330,232.03	13,983.87
Corriente	316,248.16	0.00	316,248.16	330,232.03	330,232.03	13,983.87
Capital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
No comprendidos en las fracciones de la Ley de Ingresos causadas en ejercicios fiscales anteriores pendientes de liquidación o pago	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Participaciones y Aportaciones	1,408,603.94	-859,702.00	548,901.94	624,124.76	624,124.76	-784,479.18
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Ingresos de Organismos y Empresas</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Ingresos derivados de financiamiento</b>	<b>3,379,267.45</b>	<b>9,599,352.25</b>	<b>12,978,619.70</b>	<b>10,170,177.65</b>	<b>10,170,177.65</b>	<b>6,790,910.20</b>
Ingresos Derivados de Financiamientos	3,379,267.45	9,599,352.25	12,978,619.70	10,170,177.65	10,170,177.65	6,790,910.20
<b>Total</b>	<b>31,926,122.64</b>	<b>8,739,650.25</b>	<b>40,665,772.89</b>	<b>34,950,572.29</b>	<b>34,950,572.29</b>	<b>3,024,449.65</b>
			<b>Ingresos Excedentes</b>			

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y respaldados por la contabilidad del emisor.

C. P. María Alejandra Ramírez López  
Elaboro

Arq. Isaac Pablo Nararbo Sánchez  
Autorizó

C. Hector Marjuel Morales Guerrero  
Revisó

JUNTA MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE SAN FELIPE, GTO.  
Estado de Situación Financiera  
AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2018

	2018	2017	PASIVO	2018	2017
<b>ACTIVO</b>					
<b>Activo Circulante</b>					
Efectivo y Equivalentes	15,563,020.77	16,122,910.20	Pasivo Circulante		
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	22,910,965.40	22,147,282.02	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	3,566,905.13	3,151,883.76
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0.00	209,999.96	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
Inventarios	0.00	0.00	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0.00	0.00
Almacenes	749,756.09	1,055,710.50	Títulos y Valores a Corto Plazo	0.00	0.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0.00	0.00	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0.00	0.00
Otros Activos Circulantes	0.00	0.00	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0.00	0.00
<b>Total de Activo Circulante</b>	<b>39,223,742.26</b>	<b>39,535,902.28</b>	Provisiones a Corto Plazo	11,908,687.17	11,545,956.36
			Otros Pasivos a Corto Plazo	15,475,592.30	14,698,840.12
<b>Activo No Circulante</b>			<b>Total de Pasivo Circulante</b>		
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	24,583,644.60	23,619,723.52	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00
Bienes Muebles	4,325,980.59	4,074,409.56	Deuda Pública a Largo Plazo	0.00	0.00
Activos Intangibles	346,662.24	346,662.24	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0.00	0.00
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-1,110,807.57	-1,110,807.57	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0.00	0.00
Activos Diferidos	0.00	0.00	Provisiones a Largo Plazo	0.00	0.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0.00	0.00	<b>Total de Pasivo No Circulante</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
Otros Activos no Circulantes	0.00	0.00	<b>Total del Pasivo</b>	<b>15,475,592.30</b>	<b>14,698,840.12</b>
<b>Total de Activo No Circulante</b>	<b>28,145,479.86</b>	<b>26,929,987.75</b>	<b>HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO</b>		
<b>Total Activo</b>	<b>67,369,222.12</b>	<b>66,465,890.03</b>	<i>Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido</i>	<b>2,469,632.65</b>	<b>2,469,632.65</b>
			Aportaciones	2,469,632.65	2,469,632.65
			Donaciones de Capital	0.00	0.00
			Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00	0.00
			<i>Hacienda Pública/Patrimonio Generado</i>	<b>49,423,997.17</b>	<b>49,297,417.26</b>
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	126,579.91	3,893,275.32
			Resultados de Ejercicios Anteriores	49,297,417.26	45,404,141.94
			Revalúos	0.00	0.00
			Reservas	0.00	0.00
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00	0.00
			<b>Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/ Patrimonio</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
			Resultado por Posición Monetaria	0.00	0.00
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0.00	0.00
			<b>Total Hacienda Pública/Patrimonio</b>	<b>51,893,629.82</b>	<b>51,767,049.91</b>
			<b>Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio</b>	<b>67,369,222.12</b>	<b>66,465,890.03</b>

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

G.P. María Alejandra Ramírez López  
Elabora

Arq. Isaac Pablo Naranjo Sánchez  
Autorizó

C. Hector Manuel Morales Guerrero  
Revisó

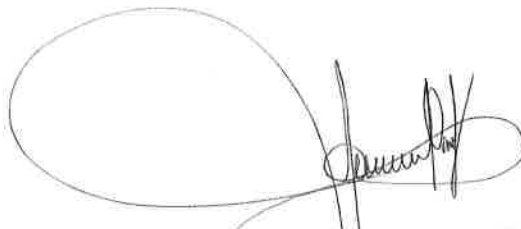
**JUNTA MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE SAN FELIPE, GTO.**  
**ESTADO DE ACTIVIDADES**  
**Del 1 de Enero al AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2018**

	2018	2017
<b>INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS</b>		
<b>Ingresos de la Gestión:</b>	<b>24,156,269.88</b>	<b>31,153,955.90</b>
Impuestos	0.00	0.00
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	0.00
Contribuciones de Mejoras	0.00	0.00
Derechos	23,528,088.61	0.00
Productos de Tipo Corriente	297,949.24	0.00
Aprovechamientos de Tipo Corriente	330,232.03	418,811.71
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	0.00	30,735,144.19
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0.00	0.00
<b>Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas</b>	<b>624,124.76</b>	<b>573,796.00</b>
Participaciones y Aportaciones	624,124.76	573,796.00
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas	0.00	0.00
<b>Otros Ingresos y Beneficios</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
Ingresos Financieros	0.00	0.00
Incremento por Variación de Inventarios	0.00	0.00
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00	0.00
Disminución del Exceso de Provisiones	0.00	0.00
Otros Ingresos y Beneficios Varios	0.00	0.00
<b>Total de Ingresos y Otros Beneficios</b>	<b>24,780,394.64</b>	<b>31,727,751.90</b>
<b>GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS</b>		
<b>Gastos de Funcionamiento</b>	<b>15,653,814.73</b>	<b>23,728,426.54</b>
Servicios Personales	7,602,545.70	11,677,934.43
Materiales y Suministros	1,750,930.02	2,682,899.57
Servicios Generales	6,300,339.01	9,367,592.54
<b>Transferencias, Asignaciones, Subsidios Y Otras Ayudas</b>	<b>0.00</b>	<b>8,986.78</b>
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0.00	8,986.78
Transferencias al Resto del Sector Público	0.00	0.00
Subsidios y Subvenciones	0.00	0.00
Ayudas Sociales	0.00	0.00
Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0.00	0.00
Transferencias a la Seguridad Social	0.00	0.00
Donativos	0.00	0.00
Transferencias al Exterior	0.00	0.00
<b>Participaciones y Aportaciones</b>	<b>9,000,000.00</b>	<b>3,923,528.67</b>
Participaciones	0.00	0.00
Aportaciones	0.00	0.00
Convenios	9,000,000.00	3,923,528.67
<b>Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
Intereses de la Deuda Pública	0.00	0.00
Comisiones de la Deuda Pública	0.00	0.00
Gastos de la Deuda Pública	0.00	0.00
Costo por Coberturas	0.00	0.00
Apoyos Financieros	0.00	0.00
<b>Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias</b>	<b>0.00</b>	<b>173,534.59</b>
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	0.00	173,534.59
Provisiones	0.00	0.00
Disminución de Inventarios	0.00	0.00
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro y Obsolescencia	0.00	0.00
Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0.00	0.00
Otros Gastos	0.00	0.00
<b>Inversión Pública</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
Inversión Pública no Capitalizable	0.00	0.00
<b>Total de Gastos y Otras Pérdidas</b>	<b>24,653,814.73</b>	<b>27,834,476.58</b>
<b>Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)</b>	<b>126,579.91</b>	<b>3,893,275.32</b>

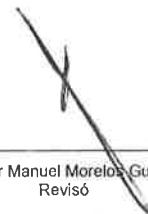
"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor".



C.P. Maria Alejandra Ramirez López  
Elaboro



Arq. Isaac Pablo Naranjo Sánchez  
Autorizó

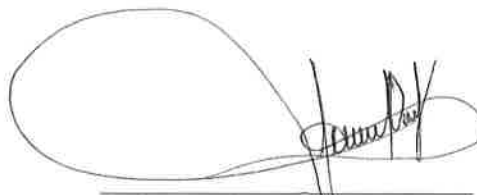



C. Hector Manuel Morelos Guerrero  
Revisó

ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA  
 JUNTA MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE SAN FELIPE, GTO.  
 DEL 1 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2018

Concepto	Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública / Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública / Patrimonio Generado de Ejercicio	Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	Total
<b>Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido Neto de 20XN-1</b>	<b>2,469,632.65</b>				<b>2,469,632.65</b>
Aportaciones	0.00				0.00
Donaciones de Capital	0.00				0.00
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00				0.00
<b>Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto de 20XN-1</b>		<b>45,404,141.94</b>	<b>3,893,275.32</b>		<b>49,297,417.26</b>
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			3,893,275.32		3,893,275.32
Resultados de Ejercicios Anteriores		45,404,141.94			45,404,141.94
Revalúos		0.00			0.00
Reservas		0.00			0.00
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		0.00			0.00
<b>Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto de 20XN-1</b>				<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
Resultado por Posición Monetaria				0.00	0.00
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0.00			0.00	0.00
<b>Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final de 20XN-1</b>	<b>2,469,632.65</b>	<b>45,404,141.94</b>	<b>3,893,275.32</b>	<b>0.00</b>	<b>51,767,049.91</b>
<b>Cambios en la Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido Neto de 20XN</b>	<b>0.00</b>		<b>-3,766,695.41</b>		<b>0.00</b>
Aportaciones	0.00	3,893,275.32			0.00
Donaciones de Capital	0.00				0.00
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00				0.00
<b>Variaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto de 20XN</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>		<b>0.00</b>
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			0.00		0.00
Resultados de Ejercicios Anteriores		0.00			0.00
Revalúos			0.00		0.00
Reservas			0.00		0.00
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores			0.00		0.00
<b>Cambios en el Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto de 20XN</b>				<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
Resultado por Posición Monetaria				0.00	0.00
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios				0.00	0.00
<b>Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final de 20XN</b>	<b>2,469,632.66</b>	<b>45,404,141.94</b>	<b>3,893,275.32</b>	<b>0.00</b>	<b>51,767,049.91</b>

  
 C.P. María Alejandra Ramírez López  
 Elaboro

  
 Arq. Isaac Pablo Naranjo Sánchez  
 Autorizó

  
 C. Hector Manuel Morelos Guerrero  
 Revisó

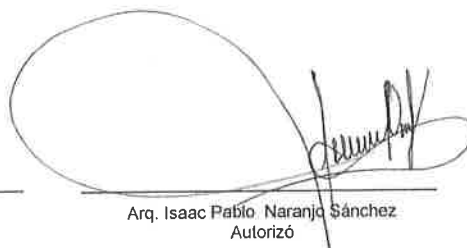
**JUNTA MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE SAN FELIPE, GTO.**  
**ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACIÓN FINANCIERA**  
**Del 1 de Enero al AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2018**

	Origen	Aplicación
<b>ACTIVO</b>	<b>1,075,843.40</b>	<b>1,979,175.49</b>
<b>Activo Circulante</b>	<b>1,075,843.40</b>	<b>763,683.38</b>
Efectivo y Equivalentes	559,889.43	0.00
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	0.00	763,683.38
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	209,999.56	0.00
Inventarios	0.00	0.00
Almacenes	305,954.41	0.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0.00	0.00
Otros Activos Circulantes	0.00	0.00
<b>Activo No Circulante</b>	<b>0.00</b>	<b>1,215,492.11</b>
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0.00	0.00
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0.00	0.00
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0.00	963,921.08
Bienes Muebles	0.00	251,571.03
Activos Intangibles	0.00	0.00
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	0.00	0.00
Activos Diferidos	0.00	0.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0.00	0.00
Otros Activos no Circulantes	0.00	0.00
<b>PASIVO</b>	<b>776,752.18</b>	<b>0.00</b>
<b>Pasivo Circulante</b>	<b>776,752.18</b>	<b>0.00</b>
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	415,021.37	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	361,730.81	0.00
<b>Pasivo No Circulante</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00
Documentos por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00
Deuda Pública a Largo Plazo	0.00	0.00
Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0.00	0.00
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0.00	0.00
Provisiones a Largo Plazo	0.00	0.00
<b>HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO</b>	<b>3,893,275.32</b>	<b>3,766,695.41</b>
<b>Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
Aportaciones:	0.00	0.00
Donaciones de Capital	0.00	0.00
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00	0.00
<b>Hacienda Pública/Patrimonio Generado</b>	<b>3,893,275.32</b>	<b>3,766,695.41</b>
Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	0.00	3,766,695.41
Resultados de Ejercicios Anteriores	3,893,275.32	0.00
Revalúos	0.00	0.00
Reservas	0.00	0.00
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00	0.00
<b>Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
Resultado por Posición Monetaria	0.00	0.00
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0.00	0.00

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



C.P. María Alejandra Ramírez López  
Elaboro



Arq. Isaac Pablo Naranjo Sánchez  
Autorizó



C. Hector Manuel Morelos Guerrero  
Revisó

**JUNTA MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE SAN FELIPE, GTO.**  
**ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO**  
**DEL 1 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2018**

Concepto	2018	2017
<b>Flujo de Efectivo de las Actividades de Operación</b>		
<b>Origen</b>		
Impuestos	24,780,394.64	31,727,751.90
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	0.00
Contribuciones de mejoras	0.00	0.00
Derechos	23,528,088.61	0.00
Productos de Tipo Corriente	297,949.24	0.00
Aprovechamientos de Tipo Corriente	330,232.03	418,811.71
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	0.00	30,735,144.19
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0.00	0.00
Participaciones y Aportaciones	624,124.76	573,796.00
Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras Ayudas	0.00	0.00
Otros Orígenes de Operación	0.00	0.00
<b>Aplicación</b>	<b>24,653,814.73</b>	<b>27,660,941.99</b>
Servicios Personales	7,602,545.70	11,677,934.43
Materiales y Suministros	1,750,930.02	2,682,899.57
Servicios Generales	6,300,339.01	9,367,592.54
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0.00	8,986.78
Transferencias al resto del Sector Público	0.00	0.00
Subsidios y Subvenciones	0.00	0.00
Ayudas Sociales	0.00	0.00
Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0.00	0.00
Transferencias a la Seguridad Social	0.00	0.00
Donativos	0.00	0.00
Transferencias al Exterior	0.00	0.00
Participaciones	0.00	0.00
Aportaciones	0.00	0.00
Convenios	9,000,000.00	3,923,528.67
Otras Aplicaciones de Operación	0.00	0.00
<b>Flujo Neto de Efectivo por Actividades de Operación</b>	<b>126,579.91</b>	<b>4,066,809.91</b>
<b>Flujo de Efectivo de las actividades de Inversión</b>		
<b>Origen</b>		
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0.00	0.00
Bienes Muebles	0.00	0.00
Otros Orígenes de Inversión	0.00	0.00
<b>Aplicación</b>	<b>251,571.03</b>	<b>2,714,549.48</b>
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0.00	2,185,058.63
Bienes Muebles	251,571.03	528,490.85
Otras Aplicaciones de Inversión	0.00	0.00
<b>Flujo Neto de Efectivo por Actividades de Inversión</b>	<b>-251,571.03</b>	<b>-2,714,549.48</b>
<b>Flujo de Efectivo de las actividades de Financiamiento</b>		
<b>Origen</b>		
Endeudamiento Neto	5,185,981.47	8,236,687.75
Interno	0.00	0.00
Externo	0.00	0.00
Otros Orígenes de Financiamiento	5,185,981.47	8,236,687.75
<b>Aplicación</b>	<b>763,683.38</b>	<b>1,707,002.17</b>
Servicios de la Deuda	0.00	0.00
Interno	0.00	0.00
Externo	0.00	0.00
Otras Aplicaciones de Financiamiento	763,683.38	1,707,002.17
<b>Flujo Neto de Efectivo por Actividades de Financiamiento</b>	<b>4,422,298.09</b>	<b>6,529,685.58</b>
<b>Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo</b>	<b>4,297,306.97</b>	<b>7,881,946.01</b>
<b>Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio</b>	<b>16,122,910.20</b>	<b>14,964,733.94</b>
<b>Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio</b>	<b>15,563,020.77</b>	<b>16,122,910.20</b>

C.P. María Alejandra Ramírez López  
Elaboro

Arq. Isaac Pablo Naranjo Sánchez  
Autorizó

C. Hector Manuel Morelos Guerrero  
Revisó

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

ESTADO ANALÍTICO DEL ACTIVO

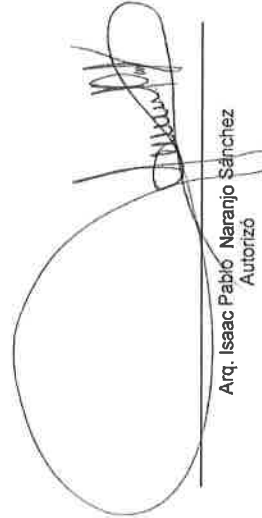
Del 1 de Enero al AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2018

Concepto	Saldo Inicial 1	Cargos del Periodo 2	Abonos del Periodo 3	Saldo Final 4 (1+2-3)	Variación Del Periodo (4-1)
<b>ACTIVO</b>	<b>66,465,890.03</b>	<b>62,006,880.08</b>	<b>61,103,547.99</b>	<b>67,369,222.12</b>	<b>903,332.09</b>
<b>Activo Circulante</b>					
Efectivo y Equivalentes	39,535,902.28	60,283,829.44	60,595,989.46	39,223,742.26	-312,160.02
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	16,122,910.20	31,853,633.20	32,413,522.63	15,563,020.77	-559,889.43
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	22,147,282.02	27,533,744.78	26,770,061.40	22,910,965.40	763,683.38
Inventarios	209,999.56	745.41	210,744.97	0.00	-209,999.56
Almacenes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	1,055,710.50	895,706.05	1,201,660.46	749,756.09	-305,954.41
Otros Activos Circulantes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Activo No Circulante</b>	<b>26,929,987.75</b>	<b>1,723,050.64</b>	<b>507,558.53</b>	<b>28,145,479.86</b>	<b>1,215,492.11</b>
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	23,619,723.52	1,229,407.78	266,486.70	24,583,644.60	963,921.08
Bienes Muebles	4,074,409.56	493,642.86	242,071.83	4,325,980.59	251,571.03
Activos Intangibles	346,662.24	0.00	0.00	346,662.24	0.00
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-1,110,807.57	0.00	0.00	-1,110,807.57	0.00
Activos Diferidos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otros Activos no Circulantes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

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



C. P. María Alejandra Ramírez López  
Elaboro



Arq. Isaac Fabio Naranjo Sánchez  
Autorizó



C. Hector Manuel Morelos Guerrero  
Revisó



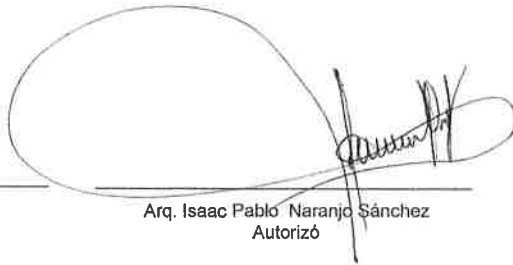
JUNTA MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE SAN FELIPE, GTO.  
ESTADO ANALÍTICO DE LA DEUDA Y OTROS PASIVOS  
Del 1 de Enero al AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2018

Denominación de las Deudas	Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
<b>DEUDA PÚBLICA</b>			<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>Corto Plazo</b>				
<b>Deuda Interna</b>			<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
Instituciones de Crédito			0.00	0.00
Títulos y Valores			0.00	0.00
Arrendamientos Financieros			0.00	0.00
<b>Deuda Externa</b>			<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
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
<b>Subtotal a Corto Plazo</b>			<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>Largo Plazo</b>				
<b>Deuda Interna</b>			<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
Instituciones de Crédito			0.00	0.00
Títulos y Valores			0.00	0.00
Arrendamientos Financieros			0.00	0.00
<b>Deuda Externa</b>			<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
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
<b>Subtotal Largo Plazo</b>			<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>Otros Pasivos</b>			<b>14,698,840.12</b>	<b>15,475,592.30</b>
<b>Total Deuda y Otros Pasivos</b>			<b>14,698,840.12</b>	<b>15,475,592.30</b>

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



C.P. María Alejandra Ramírez López  
Elaboro




Arq. Isaac Pablo Naranjo Sánchez  
Autorizó



C. Hector Manuel Morelos Guerrero  
Revisó

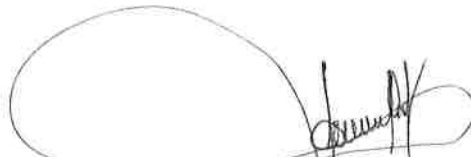
JUNTA MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE SAN FELIPE, GTO.  
INFORMES SOBRE PASIVOS CONTINGENTES  
Del 1 de Enero al AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2018

NOMBRE	CONCEPTO
JUICIOS	NO APLICA
GARANTÍAS	
AVALES	
PENSIONES Y JUBILACIONES	
DEUDA CONTINGENTE	




---

C.P. María Alejandra Ramírez López  
Elaboro



---


Arq. Isaac Pablo Naranjo Sanchez  
Autorizó



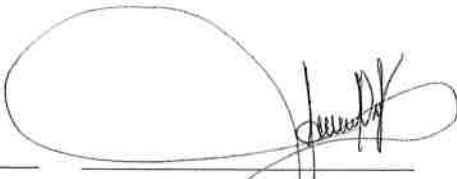
---

C. Hector Manuel Morelos Guerrero  
Revisó


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



C.P. María Alejandra Ramírez López  
Elaboro



Arq. Isaac Pablo Naranjo Sánchez  
Autorizó



C. Hector Manuel Morelos Guerrero  
Revisó

UNTA MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE SAN FELIPE, QTO.  
 Notas de Desglose Estado de Situación Financiera  
 Correspondiente del 1 de Enero al AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2018

Ejercicio: 2018  
 Periodicidad: Trimestral  
 Corte: 1

ESF-01 FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA E INVENTARIOS FINANCIEROS

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Tipo
1114	Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	1,544,831.18	
1115	Fondos con Afectación Específica	0.00	
1121	Inversiones Financieras de Corto Plazo	0.00	
1211	Inversiones a Largo Plazo	0.00	

ESF-02 CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	2017	2018	2019	2014	Facilidad de Cobro
1122	Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	4,444.04	5,044.92	5,136.04	6,537.81	0.00	
1124	Ingreso por Recuperar a Corto Plazo	11,610,690.73	11,577,206.64	11,227,663.57	10,981,339.62	0.00	

ESF-03 CONTRIBUCIONES POR RESPONDER A CORTO PLAZO

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	A 30 Días	A 180 Días	A 365 Días	> 365 Días	Característica
1123	Deudores Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	52,110.88	52,110.88	0.00	0.00	0.00	
1125	Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo	25,000.00	25,000.00	0.00	0.00	0.00	
1131	Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
1132	Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Inmuebles y Muebles a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
1138	Otros Derechos a Recibir Bienes o Servicios a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	

ESF-04 INVENTARIO

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

ESF-05 ALMACENES

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Método	Convención de la Aplicación	Impacto de la Información Financiera por Cambios en el Método
1150	Almacenes	740,750.09			
1151	Almacén de Materiales y Suministros de Consumo	740,750.09			

ESF-06 FIDELCOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALÓGOS

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

ESF-07 PARTICIPACIONES Y APORTACIONES DE CAPITAL

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

ESF-08 BIENES INMUEBLES EN PROCESO

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Dep. Quito	Dep. Azuay	Método	Tasa Aplicada	Criterios	Característica
1220	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	24,583,644.60		47,267.18				
1231	Tarimas	0.00		0.00				
1232	Viviendas	0.00		47,267.18				
1233	Edificios no Habitacionales	2,600,148.98		0.00				
1234	Infraestructura	0.00		47,267.18				
1235	Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	21,961,495.82		0.00				
1236	Construcciones en Proceso en Bienes Propios	0.00		0.00				
1239	Otros Bienes Inmuebles	0.00		0.00				
1240	Bienes Muebles	0.00		0.00				
1241	Mobiliario y Equipo de Administración	1,463,037.07		0.00				
1242	Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	0.00		0.00				
1243	Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	17,474.14		0.00				
1244	Vehículos y Equipo de Transporte	1,043,327.91		0.00				
1245	Equipo de Defensa y Seguridad	94,451.72		0.00				
1246	Maquinaría, Otros Equipos y Herramientas	1,107,689.75		0.00				
1247	Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	0.00		0.00				
1248	Activos Biológicos	0.00		0.00				

ESF-09 INTANGIBLES Y DIFERANZA

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Amort. Quito	Amort. Azuay	Método	Tasa Aplicada	Criterios	Característica
1250	Activos Intangibles	348,662.24		0.00				
1251	Software	348,662.24		0.00				
1252	Patentes, Marcas y Derechos	0.00		0.00				
1253	Concesiones y Franquicias	0.00		0.00				
1254	Licencias	0.00		0.00				
1256	Otros Activos Intangibles	0.00		0.00				
1270	Activos Diferidos	0.00		0.00				
1271	Estudios, Formulación y Evaluación de Proyectos	0.00		0.00				
1272	Derechos sobre Bienes en Proceso de Mejoramiento Financiero	0.00		0.00				
1273	Gastos Pagados por Adelantado a Largo Plazo	0.00		0.00				
1274	Anticipos a Largo Plazo	0.00		0.00				
1275	Beneficios al Retiro de Empleados Pagados por Adelantado	0.00		0.00				
1276	Otros Activos Diferidos	0.00		0.00				

ESF-10 ESTIMACIONES Y DETERMINACIONES

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

ESF-11 OTROS ACTIVOS

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Característica
1280	Otros Activos no Circulantes	0.00	
1281	Bienes en Concesión	0.00	
1282	Bienes en Arrendamiento Financiero	0.00	
1283	Bienes en Comodato	0.00	

ESF-12 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	A 30 Días	A 180 Días	A 365 Días	> 365 Días	Facilidad de Pago
2110	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	3,566,805.13	0.00	0.00	0.00	0.00	
2111	Beneficios Pendientes por Pagar a Corto Plazo	7,525.22	0.00	0.00	0.00	0.00	
2112	Proveedores por Pagar a Corto Plazo	289.17	0.00	0.00	0.00	0.00	
2113	Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	-0.01	0.00	0.00	0.00	0.00	
2114	Participaciones y Aportaciones por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2115	Transferencias Obligadas por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2116	Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2117	Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	3,558,803.11	0.00	0.00	0.00	0.00	
2118	Devoluciones de la Ley de Ingresos por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2119	Otros Cuentas por Pagar a Corto Plazo	178.64	0.00	0.00	0.00	0.00	
2120	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2121	Documentos Comerciales por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2122	Documentos con Contravalor por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2123	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
2180	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0.00		
2181	Fondos en Garantía a Corto Plazo	0.00		
2182	Fondos en Administración a Corto Plazo	0.00		
2183	Fondos Contingentes a Corto Plazo	0.00		
2184	Fondos de Fideliocomisos, Mandatos y Contratos Análogos a Corto Plazo	0.00		
2185	Otros Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0.00		
2186	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 Fideliocomisos, Mandatos y Contratos Análogos a Largo Plazo	0.00		
2255	Otros Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo	0.00		
2256	Valores y Bienes en Garantía a Largo Plazo	0.00		

ESF-14 OTROS PASIVOS CIRCULANTES

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Naturaleza	Característica
2190	Otros Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0.00		
2191	Otros Pasivos Circulantes	0.00		
2240	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0.00		
2241	Créditos Diferidos a Largo Plazo	0.00		
2242	Intereses Cobrados por Adelantado a Largo Plazo	0.00		
2243	Otros Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0.00		

Notas

EA-01 INGRESOS

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Característica Significativa
4100	INGRESOS DE GESTIÓN	24,156,269.88	
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	
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 el Seguro Social	0.00	
4123	Cuotas de Ahorro para el Retiro	0.00	
4124	Accesorios de Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	
4128	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	
4140	Derechos	23,528,088.61	
4141	Derechos por el Uso, Gese, Aprovechamiento o Explotación de Bienes de Dominio Público	0.00	
4142	Derechos a los Hidrocarburos	0.00	
4143	Derechos por Prestación de Servicios	23,528,088.61	
4144	Accesorios de Derechos	0.00	
4149	Otros Derechos	0.00	
4150	Productos de Tipo Corriente	297,949.24	
4151	Productos Derivados del Uso y Aprovechamiento de Bienes no Sujetos a Régimen de Dominio Público	297,949.24	
4152	Enajenación de Bienes Muebles no Sujetos a ser Inventariados	0.00	
4153	Accesorios de Productos	0.00	
4159	Otros Productos que Generan Ingresos Corrientes	0.00	
4160	Aprovechamientos de Tipo Corriente	330,232.03	
4161	Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal	0.00	
4162	Multas	36,723.33	
4163	Indemnizaciones	0.00	
4164	Reintegros	0.00	
4165	Aprovechamientos Provenientes de Obras Públicas	0.00	
4166	Aprovechamientos por Participaciones Derivadas de la Aplicación de Leyes	0.00	
4167	Aprovechamientos por Aportaciones y Cooperaciones	0.00	
4168	Accesorios de Aprovechamientos	0.00	
4169	Otros Aprovechamientos	293,508.70	
4170	Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	0.00	
4171	Ingresos por Venta de Mercancías	0.00	
4172	Ingresos por Venta de Bienes y Servicios Producidos en Establecimientos del Gobierno	0.00	
4173	Ingresos por Venta de Bienes y Servicios de Organismos Descentralizados	0.00	
4174	Ingresos de Operación de Entidades Paraestatales Empresariales y no Financieras	0.00	
4190	Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación	0.00	
4191	Impuestos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación	0.00	
4192	Contribuciones de Mejoras, Derechos, Productos y Aprovechamientos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación	0.00	
4200	PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	624,124.76	
4210	Participaciones y Aportaciones	624,124.76	
4211	Participaciones	338,258.00	
4212	Aportaciones	0.00	
4213	Convenios	285,866.76	
4220	Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas	0.00	
4221	Transferencias Internas y Asignaciones del Sector Público	0.00	
4222	Transferencias del Sector Público	0.00	
4223	Subsidios y Subvenciones	0.00	
4224	Ayudas Sociales	0.00	
4225	Pensiones y Jubilaciones	0.00	
4228	Transferencias del Exterior	0.00	

EA-02 OTROS INGRESOS

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Naturaleza	Característica
4300	OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	0.00		
4310	Ingresos Financieros	0.00		
4311	Intereses Ganados de Valores, Créditos, Bonos y Otros.	0.00		
4319	Otros Ingresos Financieros	0.00		
4320	Incremento por Variación de Inventarios	0.00		
4321	Incremento por Variación de Inventarios de Mercancías para Venta	0.00		
4322	Incremento por Variación de Inventarios de Mercancías Terminadas	0.00		
4323	Incremento por Variación de Inventarios de Mercancías en Proceso de Elaboración	0.00		
4324	Incremento por Variación de Inventarios de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción	0.00		
4325	Incremento por Variación de Almacén de Materias Primas, Materiales y Suministros de Consumo	0.00		
4330	Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00		
4331	Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00		
4340	Disminución del Exceso de Provisiones	0.00		
4341	Disminución del Exceso en Provisiones	0.00		
4390	Otros Ingresos y Beneficios Varios	0.00		
4391	Otros Ingresos de Ejercicios Anteriores	0.00		
4392	Bonificaciones y Descuentos Obtenidos	0.00		
4393	Diferencias por Tipo de Cambio a Favor en Efectivo y Equivalentes	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		
4399	Otros Ingresos y Beneficios Varios	0.00		

EX 03 GASTOS

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Característica
5000	GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	24,653,614.73	100%
5100	GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	15,653,614.73	63%
5110	Servicios Personales	7,602,545.70	31%
5111	Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	4,601,343.62	20%
5112	Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	0.00	0%
5113	Remuneraciones Adicionales y Especiales	266,272.20	1%
5114	Seguridad Social	1,143,256.23	5%
5115	Otras Prestaciones Sociales y Económicas	1,291,673.65	5%
5116	Pago de EsSalud a Servidores Públicos	0.00	0%
5120	Materiales y Suministros	1,750,930.02	7%
5121	Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	179,062.67	1%
5122	Alimentos y Utensilios	28,176.12	0%
5123	Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0.00	0%
5124	Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	1,063,674.67	4%
5125	Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	1,977.42	0%
5126	Combustibles, Lubricantes y Aditivos	321,730.91	1%
5127	Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	21,449.72	0%
5128	Materiales y Suministros para Seguridad	0.00	0%
5129	Herramientas, Relaciones y Accesorios Menores	134,636.31	1%
5130	Servicios Generales	6,300,339.01	26%
5131	Servicios Básicos	4,066,196.19	16%
5132	Servicios de Arrendamiento	700.00	0%
5133	Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios	647,791.35	3%
5134	Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	136,550.10	1%
5135	Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	227,458.84	1%
5136	Servicios de Comunicación Social y Publicidad	58,973.80	0%
5137	Servicios de Traslado y Viajes	30,437.74	0%
5138	Servicios Oficiales	2,075.04	0%
5139	Otros Servicios Generales	1,128,155.95	5%
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 Sinestros	0.00	0%
5250	Pensiones y Jubilaciones	0.00	0%
5251	Pensiones	0.00	0%
5252	Jubilaciones	0.00	0%
5259	Otras Pensiones y Jubilaciones	0.00	0%
5260	Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0.00	0%
5261	Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos al Gobierno	0.00	0%
5262	Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos a Entidades Paraestatales	0.00	0%
5270	Transferencias a la Seguridad Social	0.00	0%
5271	Transferencias por Obligaciones de Ley	0.00	0%
5280	Donativos	0.00	0%
5281	Donativos a Instituciones sin Fines de Lucro	0.00	0%
5282	Donativos a Entidades Federativas y Municipios	0.00	0%
5283	Donativos a Fideicomiso, Mandatos y Contratos Análogos Privados	0.00	0%
5284	Donativos a Fideicomiso, Mandatos y Contratos Análogos Estatales	0.00	0%
5285	Donativos Internacionales	0.00	0%
5290	Transferencias al Exterior	0.00	0%
5291	Transferencias al Exterior a Gobiernos Extranjeros y Organismos Internacionales	0.00	0%
5292	Transferencias al Sector Privado Externo	0.00	0%
5300	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	9,000,000.00	37%
5310	Participaciones	0.00	0%
5311	Participaciones de la Federación a Entidades Federativas y Municipios	0.00	0%
5312	Participaciones de las Entidades Federativas a los Municipios	0.00	0%
5320	Aportaciones	0.00	0%
5321	Aportaciones de la Federación a Entidades Federativas y Municipios	0.00	0%
5322	Aportaciones de las Entidades Federativas a los Municipios	0.00	0%
5330	Convenios	0.00	0%
5331	Convenios de Reasignación	0.00	0%
5332	Convenios de Descentralización y Otros	9,000,000.00	37%
5400	INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA	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 Financiero a Ahorradores y Deudores del Sistema Financiero Nacional	0.00	0%
5500	OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS	0.00	0%
5510	Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	0.00	0%
5511	Estimaciones por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0.00	0%
5512	Estimaciones por Pérdida o Deterioro de Activo no Circulante	0.00	0%
5513	Depreciación de Bienes Inmuebles	0.00	0%
5514	Depreciación de Infraestructura	0.00	0%
5515	Depreciación de Bienes Muebles	0.00	0%
5516	Deterioro de los Activos Biológicos	0.00	0%
5517	Amortización de Activos Intangibles	0.00	0%
5518	Disminución de Bienes por pérdida, obsolescencia y deterioro	0.00	0%
5520	Provisiones	0.00	0%
5521	Provisiones de Pasivo a Corto Plazo	0.00	0%
5522	Provisiones de Pasivo 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 Mercancías en Proceso de Producción	0.00	0%
5535	Disminución de Almacén de Materiales y Suministros de Consumo	0.00	0%
5540	Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00	0%
5541	Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00	0%
5550	Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0.00	0%
5551	Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0.00	0%
5560	Otros Gastos	0.00	0%
5561	Gastos de Ejercicios Anteriores	0.00	0%
5562	Pérdidas por Responsabilidades	0.00	0%
5563	Bonificaciones y Descuentos Otorgados	0.00	0%
5564	Diferencias por Tipo de Cambio Negativas en Efectivo y Equivalentes	0.00	0%
5565	Diferencias de Colocaciones Negativas en Valores Negociables	0.00	0%
5566	Resultado por Posición Monetaria	0.00	0%
5567	Pérdidas por Participación Patrimonial	0.00	0%
5569	Otros Gastos Varios	0.00	0%
5600	INVERSIÓN PÚBLICA	0.00	0%
5610	Inversión Pública no Capitalizable	0.00	0%
5611	Construcción en Bienes no Capitalizable	0.00	0%

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

Ejercicio: 2018

Notas de Desglose Estado de Variación en la Hacienda Pública

Periodicidad: Trimestral

Correspondiente del 1 de Enero al AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2018

Corte: 1

Notas

VHP-01 PATRIMONIO CONTRIBUIDO

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

VHP-02 PATRIMONIO GENERADO

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Procedencia
3210	Resultado del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	126,579.91	
3220	Resultados de Ejercicios Anteriores	49,297,417.26	
3230	Revalúos	0.00	
3231	Revalúo de Bienes Inmuebles	0.00	
3232	Revalúo de Bienes Muebles	0.00	
3233	Revalúo de Bienes Intangibles	0.00	
3239	Otros Revalúos	0.00	
3240	Reservas	0.00	
3241	Reservas de Patrimonio	0.00	
3242	Reservas Territoriales	0.00	
3243	Reservas por Contingencias	0.00	
3250	Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00	
3251	Cambios en Políticas Contables	0.00	
3252	Cambios por Errores Contables	0.00	

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

Ejercicio: 2018

Notas de Desglose Estado de Flujos de Efectivo

Periodicidad: Trimestral

Correspondiente del 1 de Enero al AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2018

Corte: 1

Notas

EFE-01 FLUJOS DE EFECTIVO

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Saldo Final	Saldo Inicial	Pagos
1111	Efectivo	0.00	0.00	0.00
1112	Bancos/Tesorería	0.00	0.00	0.00
1113	Bancos/Dependencias y Otros	14,518,129.59	15,097,524.70	
1114	Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	1,044,891.18	1,025,385.50	
1115	Fondos con Afectación Específica	0.00	0.00	
1116	Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	0.00	0.00	
1119	Otros Efectivos y Equivalentes	0.00	0.00	
1110	Total	15,563,020.77	16,122,910.20	

EFE-02 ADO. BIENES MUEBLES E INMUEBLES

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Subsidio	Pagos
1230	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	24,583,644.60		
1231	Terrenos	0.00		
1232	Viviendas	0.00		
1233	Edificios no Habitacionales	2,602,148.98		
1234	Infraestructura	0.00		
1235	Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	21,981,495.62		
1236	Construcciones en Proceso en Bienes Propios	0.00		
1239	Otros Bienes Inmuebles	0.00		
1240	Bienes Muebles	4,325,980.59		
1241	Mobiliario y Equipo de Administración	1,463,037.07		
1242	Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	17,474.14		
1243	Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0.00		
1244	Vehículos y Equipo de Transporte	1,043,327.91		
1245	Equipo de Defensa y Seguridad	94,451.72		
1246	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	1,707,689.75		
1247	Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	0.00		
1248	Activos Biológicos	0.00		
1250	Activos Intangibles	346,662.24		
1251	Software	346,662.24		
1252	Patentes, Marcas y Derechos	0.00		
1253	Concesiones y Franquicias	0.00		
1254	Licencias	0.00		
1259	Otros Activos Intangibles	0.00		



## EFE-03 CONCILIACION DEL FLUJO DE EFECTIVO

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Saldo Final	Saldo Inicial
5500	OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS	0.00	0.00
5510	Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	0.00	0.00
5511	Estimaciones por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0.00	0.00
5512	Estimaciones por Pérdida o Deterioro de Activo no Circulante	0.00	0.00
5513	Depreciación de Bienes Inmuebles	0.00	0.00
5514	Depreciación de Infraestructura	0.00	0.00
5515	Depreciación de Bienes Muebles	0.00	0.00
5516	Deterioro de los Activos Biológicos	0.00	0.00
5517	Amortización de Activos Intangibles	0.00	0.00
5518	Disminución de Bienes por pérdida, obsolescencia y deterioro	0.00	0.00
5520	Provisiones	0.00	0.00
5521	Provisiones de Pasivos a Corto Plazo	0.00	0.00
5522	Provisiones de Pasivos a Largo Plazo	0.00	0.00
5530	Disminución de Inventarios	0.00	0.00
5531	Disminución de Inventarios de Mercancías para Venta	0.00	0.00
5532	Disminución de Inventarios de Mercancías Terminadas	0.00	0.00
5533	Disminución de Inventarios de Mercancías en Proceso de Elaboración	0.00	0.00
5534	Disminución de Inventarios de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción	0.00	0.00
5535	Disminución de Almacén de Materiales y Suministros de Consumo	0.00	0.00
5540	Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00	0.00
5541	Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00	0.00
5550	Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0.00	0.00
5551	Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0.00	0.00
5590	Otros Gastos	0.00	0.00
5591	Gastos de Ejercicios Anteriores	0.00	0.00
5592	Pérdidas por Responsabilidades	0.00	0.00
5593	Bonificaciones y Descuentos Otorgados	0.00	0.00
5594	Diferencias por Tipo de Cambio Negativas en Efectivo y Equivalentes	0.00	0.00
5595	Diferencias de 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



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

Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables

Correspondiente del 1 de Enero al AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2018

(Cifras en pesos)

<b>1. Ingresos Presupuestarios</b>		<b>34,950,572.29</b>
<b>2. Más ingresos contables no presupuestarios</b>		<b>0.00</b>
Incremento por variación de inventarios	0.00	
Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0.00	
Disminución del exceso de provisiones	0.00	
Otros ingresos y beneficios varios	0.00	
Otros ingresos contables no presupuestarios	0.00	
<b>3. Menos ingresos presupuestarios no contables</b>		<b>10,170,177.65</b>
Productos de capital	0.00	
Aprovechamientos capital	0.00	
Ingresos derivados de financiamientos	10,170,177.65	
Otros ingresos presupuestarios no contables	0.00	
<b>4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)</b>		<b>24,780,394.64</b>

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

Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables

Correspondiente del 1 de Enero al AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2018

<b>1. Total de egresos (presupuestarios)</b>		<b>25,563,352.43</b>
<b>2. Menos egresos presupuestarios no contables</b>		<b>1,215,492.11</b>
Mobiliario y equipo de administración	0.00	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	0.00	
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	0.00	
Vehículos y equipo de transporte	0.00	
Equipo de defensa y seguridad	0.00	
Maquinaria, otros equipos y herramientas	251,571.03	
Activos biológicos	0.00	
Bienes inmuebles	0.00	
Activos intangibles	0.00	
Obra pública en bienes propios	963,921.08	
Acciones y participaciones de capital	0.00	
Compra de títulos y valores	0.00	
Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos	0.00	
Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales	0.00	
Amortización de la deuda pública	0.00	
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	0.00	
Otros egresos presupuestales no contables	0.00	
<b>3. Más gastos contables no presupuestales</b>		<b>305,954.41</b>
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	0.00	
Provisiones	0.00	
Disminución de inventarios	0.00	
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0.00	
Aumento por insuficiencia de provisiones	0.00	
Otros gastos	0.00	
Otros gastos contables no presupuestales	305,954.41	
<b>4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)</b>		<b>24,553,814.73</b>

**II. DE MEMORIA (DE ORDEN):**

**DE MEMORIA**

Las cuentas de orden se utilizan para registrar movimientos de valores que no afecten o modifiquen el balance del ente contable, sin embargo, su incorporación en libros es necesaria con fines de recordatorio contable, de control y en general sobre los aspectos administrativos, o bien para consignar sus derechos o responsabilidades contingentes que puedan o no presentarse en el futuro.

Las cuentas que se manejan para efectos de este documento son las siguientes:

**A) Contables:**

- Valores  
Los valores en custodia de instrumentos prestados a formadores de mercado e instrumentos de crédito recibidos en garantía de los formadores de mercado u otros.
- Emisión de obligaciones  
Por tipo de emisión de instrumento: monto, tasa y vencimiento.
- Avales y garantías  
No obstante, las cuentas de Avales y Garantías y la de Juicios que se encuentran clasificadas como cuentas de orden se pueden reconocer como pasivos contingentes dada la naturaleza de las operaciones que realizan los entes públicos.
- Juicios  
Como ejemplos de juicios se tienen de forma enunciativa y no limitativa: civiles, penales, fiscales, agrarios, administrativos, ambientales, laborales, mercantiles y procedimientos arbitrales.

Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y similares  
Los contratos firmados de construcciones por tipo de contrato.

Bienes concesionados o en comodato

Se informará, de manera agrupada, en las notas a los Estados Financieros las cuentas de orden contables y cuentas de orden presupuestario.

**Nota:** Las cuentas de orden contables señaladas, son las mínimas necesarias, se podrán aperturar otras, de acuerdo con las necesidades de los entes públicos.

**B) Presupuestales:**

NOTAS DE MEMORIA							
Cuenta	Nombre de la Cuenta	Saldo Inicial	Saldo Final	Valores en Custodia	Tasa	Vencimiento	Tipo de Contrato
8110-00-0000-00-0000-0000	LEY DE INGRESOS ESTIMADA						
8120-00-0000-00-0000-0000	LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR						
8130-00-0000-00-0000-0000	LEY DE INGRESOS MODIFICADA						
8140-00-0000-00-0000-0000	LEY DE INGRESOS DEVENGADA						
8150-00-0000-00-0000-0000	LEY DE INGRESOS RECAUDADA						
8210-00-0000-00-0000-0000	PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO						
8220-00-0000-00-0000-0000	PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER						
8230-00-0000-00-0000-0000	PRESUPUESTO DE EGRESOS MODIFICADO						
8240-00-0000-00-0000-0000	PRESUPUESTO COMPROMETIDO						
8250-00-0000-00-0000-0000	PRESUPUESTO DEVENGADO						
8260-00-0000-00-0000-0000	PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO						
8270-00-0000-00-0000-0000	PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO						
	<b>TOTAL</b>						

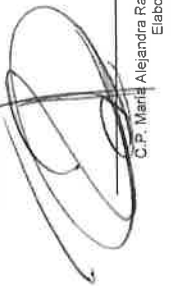
**Nota:** Las cuentas de orden contables señaladas, son las mínimas necesarias, se podrán aperturar otras, de acuerdo con las necesidades de los entes públicos.

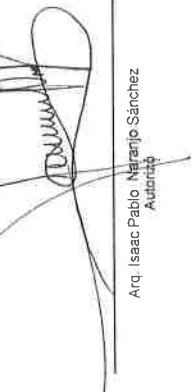
**JUNTA MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE SAN FELIPE, GTO.**  
**ESTADO ANALITICO DE INGRESOS**  
**DEL 1 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2018**

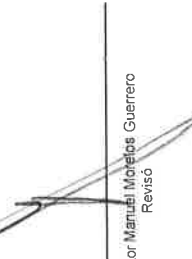
Rubro de Ingresos	Ingresos					Diferencia (6 = 5 - 1)
	Estimado (1)	Ampliaciones y Reducciones (2)	Modificado (3 = 1 + 2)	Devergado (4)	Recaudado (5)	
Impuestos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Contribuciones de Mejoras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Derechos	25,749,903.42	774,387.12	26,524,290.54	23,528,088.61	23,528,088.61	-2,221,814.81
Productos	1,072,099.67	-774,387.12	297,712.55	297,949.24	297,949.24	-774,150.43
Corriente	1,072,099.67	-774,387.12	297,712.55	297,949.24	297,949.24	-774,150.43
Capital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Aprovechamientos	316,248.16	0.00	316,248.16	330,232.03	330,232.03	13,983.87
Corriente	316,248.16	0.00	316,248.16	330,232.03	330,232.03	13,983.87
Capital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
No comprendidos en las fracciones de la Ley de Ingresos causadas en ejercicios fiscales anteriores pendientes de liquidación o pago	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	1,408,603.94	-859,702.00	548,901.94	624,124.76	1,462,812.62	54,208.68
Participaciones y Aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	3,379,267.45	9,599,352.25	12,978,619.70	10,170,177.65	10,170,177.65	6,790,910.20
Ingresos Derivados de Financiamientos						
<b>Total</b>	<b>31,926,122.64</b>	<b>8,739,650.25</b>	<b>40,665,772.89</b>	<b>34,950,572.29</b>	<b>35,789,260.15</b>	<b>3,863,137.51</b>

Estado Analítico de Ingresos Por Fuente de Financiamiento	Ingresos					Diferencia (6 = 5 - 1)
	Estimado (1)	Ampliaciones y Reducciones (2)	Modificado (3 = 1 + 2)	Devergado (4)	Recaudado (5)	
<b>Ingresos del Gobierno</b>	<b>28,546,855.19</b>	<b>-859,702.00</b>	<b>27,687,153.19</b>	<b>24,780,394.64</b>	<b>25,619,082.50</b>	<b>-2,927,772.69</b>
Impuestos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Contribuciones de Mejoras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Derechos	25,749,903.42	774,387.12	26,524,290.54	23,528,088.61	23,528,088.61	-2,221,814.81
Productos	1,072,099.67	-774,387.12	297,712.55	297,949.24	297,949.24	-774,150.43
Corriente	1,072,099.67	-774,387.12	297,712.55	297,949.24	297,949.24	-774,150.43
Capital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Aprovechamientos	316,248.16	0.00	316,248.16	330,232.03	330,232.03	13,983.87
Corriente	316,248.16	0.00	316,248.16	330,232.03	330,232.03	13,983.87
Capital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
No comprendidos en las fracciones de la Ley de Ingresos causadas en ejercicios fiscales anteriores pendientes de liquidación o pago	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ingresos causados en ejercicios fiscales anteriores pendientes de liquidación o pago	1,408,603.94	-859,702.00	548,901.94	624,124.76	1,462,812.62	54,208.68
Participaciones y Aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	3,379,267.45	9,599,352.25	12,978,619.70	10,170,177.65	10,170,177.65	6,790,910.20
Ingresos derivados de financiamiento	3,379,267.45	9,599,352.25	12,978,619.70	10,170,177.65	10,170,177.65	6,790,910.20
Ingresos Derivados de Financiamientos						
<b>Total</b>	<b>31,926,122.64</b>	<b>8,739,650.25</b>	<b>40,665,772.89</b>	<b>34,950,572.29</b>	<b>35,789,260.15</b>	<b>3,863,137.51</b>

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsables del emisor

  
 C.P. María Alejandra Ramírez López  
 Elaboro

  
 Arq. Isaac Pablo Naranjo Sánchez  
 Autorizo

  
 C. Hector Manuel Morelos Guerrero  
 Reviso

**JUNTA MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE SAN FELIPE, GTO.**  
**ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS**  
**Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)**  
**Del 1 de Enero al 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2018**

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	6 = (3 + 4)
<b>Servicios Personales</b>	13,489,245.03	0.00	13,489,245.03	7,602,545.70	7,602,545.70	5,886,699.33
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	7,346,286.60	0.00	7,346,286.60	4,901,343.62	4,901,343.62	2,444,942.98
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Remuneraciones Adicionales y Especiales	1,381,391.27	0.00	1,381,391.27	266,272.20	266,272.20	1,115,119.07
Seguridad Social	1,776,094.40	0.00	1,776,094.40	1,143,256.23	1,143,256.23	632,838.17
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	2,985,472.76	0.00	2,985,472.76	1,291,673.65	1,291,673.65	1,693,799.11
Previsiones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Pago de Estímulos a Servidores Públicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Materiales Y Suministros</b>	3,403,871.69	-168,089.38	3,237,782.31	1,444,975.61	1,444,975.61	1,792,806.70
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	464,505.14	-7,300.00	457,205.14	179,082.87	179,082.87	278,122.27
Alimentos y Utensilios	38,000.00	14,400.00	52,400.00	28,178.12	28,178.12	24,221.88
Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	1,040,469.99	-191,749.38	1,748,720.61	757,720.26	757,720.26	991,000.35
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	6,500.00	0.00	6,500.00	1,977.42	1,977.42	6,522.58
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	495,736.62	-3,300.00	492,436.62	321,730.91	321,730.91	170,705.71
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	159,347.81	-9,740.00	149,607.81	21,449.72	21,449.72	128,158.09
Materiales y Suministros Para Seguridad	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	297,312.13	31,600.00	328,912.13	134,836.31	134,836.31	194,075.82
<b>Servicios Generales</b>	12,692,149.97	-1,314,641.74	11,377,508.23	6,300,339.01	6,300,339.01	5,077,169.22
<b>Servicios Básicos</b>	5,840,287.56	24,100.00	5,864,387.56	4,066,196.19	4,066,196.19	1,798,191.37
Servicios de Arrendamiento	18,103.99	0.00	18,103.99	700.00	700.00	17,403.99
Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios	908,082.64	639,873.70	1,547,956.34	647,791.35	647,791.35	900,164.99
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	194,417.42	2,723.00	197,140.42	138,550.10	138,550.10	58,590.32
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	1,738,049.40	-476,323.00	1,262,326.40	227,458.84	227,458.84	1,034,867.56
Servicios de Comunicación Social y Publicidad	140,000.00	0.00	140,000.00	58,973.80	58,973.80	81,026.20
Servicios de Traslado y Viáticos	71,000.00	0.00	71,000.00	30,437.74	30,437.74	40,562.26
Servicios Oficiales	102,000.00	-43,000.00	59,000.00	2,075.04	2,075.04	56,924.96
Otros Servicios Generales	3,679,608.96	-1,462,015.44	2,217,593.52	1,128,155.95	1,128,155.95	1,089,437.57
<b>Transferencias, Asignaciones, Subsidios Y Otras Ayudas</b>	15,000.00	-15,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	15,000.00	-15,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Transferencias al Resto del Sector Público	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Subsidios y Subvenciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ayudas Sociales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Transferencias a la Seguridad Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Donativos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Transferencias al Exterior	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Bienes Muebles, Inmuebles E Intangibles</b>	0.00	813,023.00	813,023.00	251,571.03	251,571.03	561,451.97
Mobiliario y Equipo de Administración	0.00	11,000.00	11,000.00	0.00	0.00	11,000.00
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Vehículos y Equipo de Transporte	0.00	32,000.00	32,000.00	0.00	0.00	32,000.00
Equipo de Defensa y Seguridad	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	0.00	770,023.00	770,023.00	251,571.03	251,571.03	518,451.97
Activos Biológicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Bienes Inmuebles	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Activos Intangibles	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Inversión Pública</b>	2,325,855.95	422,358.37	2,748,214.32	963,921.08	963,921.08	1,784,293.24
Obra Pública en Bienes de Dominio Público	2,325,855.95	422,358.37	2,748,214.32	963,921.08	963,921.08	1,784,293.24
Obra Pública en Bienes Propios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Proyectos Productivos y Acciones de Fomento	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Inversiones Financieras Y Otras Provisiones</b>	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Inversiones Para el Fomento de Actividades Productivas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Acciones y Participaciones de Capital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Compra de Títulos y Valores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Concesión de Préstamos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otras Inversiones Financieras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Participaciones Y Aportaciones</b>	0.00	9,000,000.00	9,000,000.00	9,000,000.00	9,000,000.00	0.00
Participaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Convenios	0.00	9,000,000.00	9,000,000.00	9,000,000.00	9,000,000.00	0.00
<b>Deuda Pública</b>	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Amortización de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Intereses de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Comisiones de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Gastos de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Costo por Coberturas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Apoyos Financieros	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (Adefas)</b>	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Total del Gasto</b>	<b>31,926,122.64</b>	<b>8,739,650.25</b>	<b>40,665,772.89</b>	<b>25,563,352.43</b>	<b>25,563,352.43</b>	<b>15,102,420.46</b>

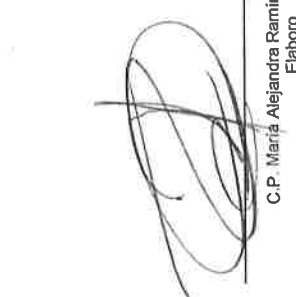
C.P. María Alejandra Ramírez López  
Elaboró

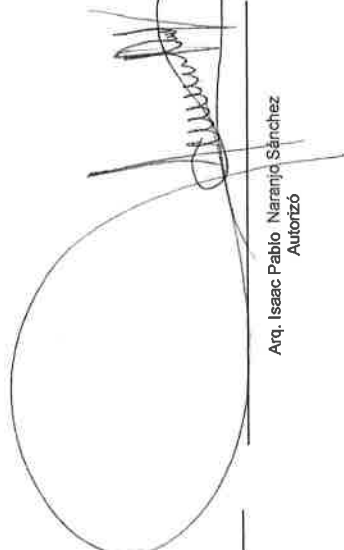
Arq. Isaac Patricio Naranjo Sánchez  
Autorizó

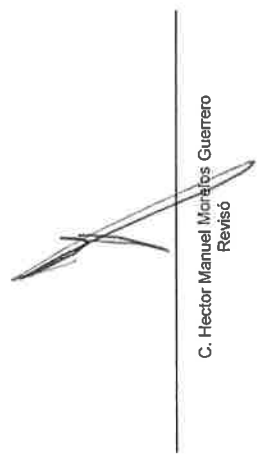
C. Hector Manuel Morelos Guerrero  
Revisó

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 AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2018

Concepto	Egresos					Subejercicio 6 = (3-4)
	Aprobado 1	Ampliaciones/ (Reducciones) 2	Modificado 3 = (1+2)	Devengado 4	Pagado 5	
Gasto Corriente	29,600,266.69	-1,495,731.12	28,104,535.57	15,347,860.32	15,347,860.32	12,756,675.25
Gasto de Capital	2,325,855.95	10,235,381.37	12,561,237.32	10,215,492.11	10,215,492.11	2,345,745.21
Amortización de la Deuda y Disminución de Pasivos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Participaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Total del Gasto</b>	<b>31,926,122.64</b>	<b>8,739,650.25</b>	<b>40,665,772.89</b>	<b>25,563,352.43</b>	<b>25,563,352.43</b>	<b>15,102,420.46</b>

  
 C.P. María Alejandra Ramírez López  
 Elabora

  
 Arq. Isaac Pablo Naranjo Sánchez  
 Autorizo

  
 C. Hector Manuel Morales Guerrero  
 Revisó



**JUNTA MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE SAN FELIPE, GTO.**  
**ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS**  
 Clasificación Administrativa  
 Del 1 de Enero al AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2018

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	
H. CONSEJO DIRECTIVO	4,483,187.37	-1,226,445.44	3,256,741.93	1,268,977.79	1,268,977.79	1,987,764.14
AREA COMERCIAL	2,541,631.08	14,460.00	2,556,091.08	1,368,018.19	1,368,018.19	1,188,072.89
CULTURA DEL AGUA	690,374.74	1,943.00	692,317.74	335,284.75	335,284.75	357,032.99
COORDINACIÓN DE CONTABILIDAD Y FINANZAS	1,442,354.48	-2,373.70	1,439,980.78	907,868.13	907,868.13	532,112.65
COORDINACIÓN TÉCNICA	12,463,957.01	10,051,685.77	22,515,642.78	16,232,084.22	16,232,084.22	6,283,558.56
OPERACIÓN Y MANTENIMIENTO	6,287,550.75	-123,099.38	6,164,451.37	3,382,491.11	3,382,491.11	2,781,960.26
COORDINACIÓN PLANTA DE TRATAMIENTO	2,993,229.75	14,800.00	3,008,029.75	1,557,218.50	1,557,218.50	1,450,811.25
COMUNICACIÓN SOCIAL	786,369.21	5,660.00	792,029.21	372,699.70	372,699.70	419,329.51
RECURSOS HUMANOS	237,468.25	3,020.00	240,488.25	138,710.04	138,710.04	101,778.21
<b>Total del Gasto</b>	<b>31,926,122.64</b>	<b>8,739,650.25</b>	<b>40,665,772.89</b>	<b>25,563,352.43</b>	<b>25,563,352.43</b>	<b>15,102,420.46</b>

**Gobierno (Federal/Estatal/Municipal) de JUNTA MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE SAN FELIPE, GTO.**  
**Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos**  
 Clasificación Administrativa  
 Del 1 de Enero al AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2018

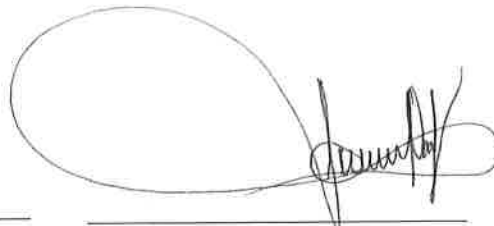
Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	
Poder Ejecutivo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Poder Legislativo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Poder Judicial	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Órganos Aulónomos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00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

**Sector Paraestatal del Gobierno (Federal/Estatal/Municipal) de JUNTA MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE SAN FELIPE, GTO.**  
**Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos**  
 Clasificación Administrativa  
 Del 1 de Enero al AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2018

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



C.P. María Alejandra Ramírez López  
Elaboro



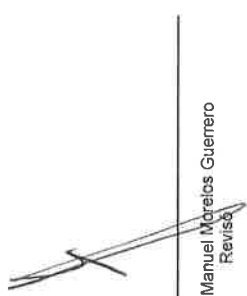
Arq. Isaac Pablo Naranjo Sánchez  
Autorizó

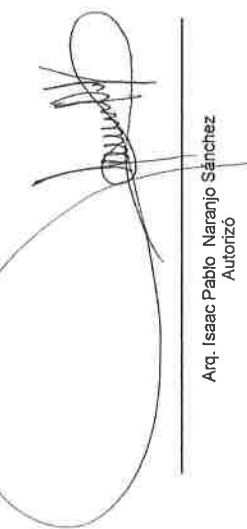


C. Hector Manuel Morelos Guerrero  
Revisó

**JUNTA MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE SAN FELIPE, GTO.**  
**ESTADO ANALITICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS**  
 Clasificación Funcional (Finalidad y Función)  
 Del 1 de Enero al AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2018

Concepto	Egresos					Subejercicio 6 = (3 - 4)
	Aprobado 1	Ampliaciones/ (Reducciones) 2	Modificado 3 = (1 + 2)	Devengado 4	Pagado 5	
<b>Gobierno</b>	1,679,822.73	646.30	1,680,469.03	1,046,578.17	1,046,578.17	633,890.86
Legislación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Justicia	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Coordinación de la Política de Gobierno	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Relaciones Exteriores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Asuntos Financieros y Hacendarios	1,679,822.73	646.30	1,680,469.03	1,046,578.17	1,046,578.17	633,890.86
Seguridad Nacional	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Asuntos de Orden Público y de Seguridad Interior	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otros Servicios Generales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Desarrollo Social</b>	29,459,930.70	8,733,343.95	38,193,274.65	24,144,074.56	24,144,074.56	14,049,200.09
Protección Ambiental	10,708,422.94	-1,195,242.44	9,513,180.50	4,529,499.23	4,529,499.23	4,983,681.27
Vivienda y Servicios a la Comunidad	18,751,507.76	9,928,586.39	28,680,094.15	19,614,575.33	19,614,575.33	9,065,518.82
Salud	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Recreación, Cultura y Otras Manifestaciones Sociales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Educación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Protección Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otros Asuntos Sociales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Desarrollo Económico</b>	786,369.21	5,660.00	792,029.21	372,699.70	372,699.70	419,329.51
Asuntos Económicos, Comerciales y Laborales en General	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Agropecuaria, Silvicultura, Pesca y Caza	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Combustibles y Energía	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Minería, Manufacturas y Construcción	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Transporte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Comunicaciones	786,369.21	5,660.00	792,029.21	372,699.70	372,699.70	419,329.51
Turismo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ciencia, Tecnología e Innovación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otras Industrias y Otros Asuntos Económicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Otras no Clasificadas en Funciones Anteriores</b>	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Transacciones de la Deuda Pública / Costo Financiero de la Deuda	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Transferencias, Participaciones y Aportaciones Entre Diferentes Niveles y	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ordenes de Gobierno	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Saneamiento del Sistema Financiero	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Total del Gasto</b>	<b>31,926,122.64</b>	<b>8,739,650.25</b>	<b>40,665,772.89</b>	<b>25,563,352.43</b>	<b>25,563,352.43</b>	<b>15,102,420.46</b>

  
 C. Hector Manuel Morelos Guemero  
 Revisó

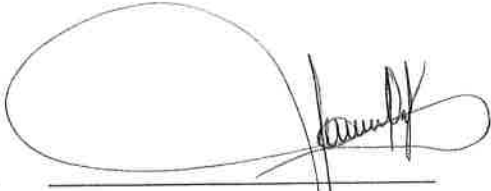
  
 Arq. Isaac Pablo Naranjo Sánchez  
 Autorizó

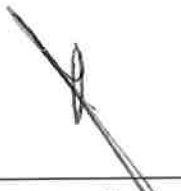
  
 C.P. María Alejandra Ramírez López  
 Elaboró

**JUNTA MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE SAN FELIPE, GTO.**  
**ENDEUDAMIENTO NETO**  
**AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2018**

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

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

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

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

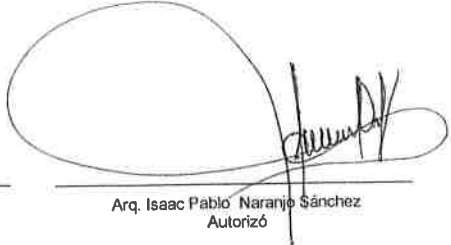
**JUNTA MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE SAN FELIPE, GTO.**  
**INTERESES DE LA DEUDA**  
**AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2018**

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

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



C.P. María Alejandra Ramírez López  
Elaboro



Arq. Isaac Pablo Naranjo Sánchez  
Autorizó



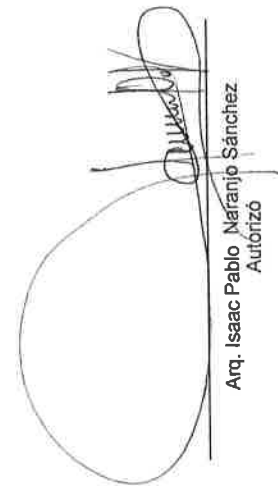
C. Hector Manuel Morelos Guerrero  
Revisó

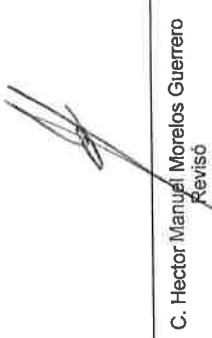
JUNTA MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE SAN FELIPE, GTO.

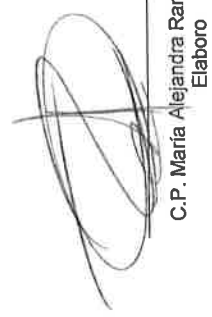
Flujo de Fondos

DEL 1 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2018

Concepto	Estimado / Aprobado	Devengado	Recaudado / Pagado
<b>Rubros de Ingresos</b>	<b>31,926,122.64</b>	<b>34,950,572.29</b>	<b>35,789,260.15</b>
Impuestos	0.00	0.00	0.00
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	0.00	0.00
Contribuciones de Mejoras	0.00	0.00	0.00
Derechos	25,749,903.42	23,528,088.61	23,528,088.61
Productos	1,072,099.67	297,949.24	297,949.24
Aprovechamientos	316,248.16	330,232.03	330,232.03
Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	0.00	0.00	0.00
Participaciones y Aportaciones	1,408,603.94	624,124.76	1,462,812.62
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	0.00	0.00	0.00
Ingresos Derivados de Financiamientos	3,379,267.45	10,170,177.65	10,170,177.65
<b>Capítulos de Gasto</b>	<b>31,926,122.64</b>	<b>25,563,352.43</b>	<b>25,563,352.43</b>
Servicios Personales	13,489,245.03	7,602,545.70	7,602,545.70
Materiales y Suministros	3,403,871.69	1,444,975.61	1,444,975.61
Servicios Generales	12,692,149.97	6,300,339.01	6,300,339.01
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	15,000.00	0.00	0.00
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	0.00	251,571.03	251,571.03
Inversión Pública	2,325,855.95	963,921.08	963,921.08
Inversiones Financieras y Otras Provisiones	0.00	0.00	0.00
Participaciones y Aportaciones	0.00	9,000,000.00	9,000,000.00
Deuda Pública	0.00	0.00	0.00
<b>Total</b>	<b>0.00</b>	<b>9,387,219.86</b>	<b>10,225,907.72</b>

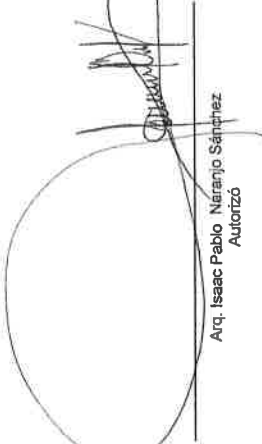
  
Arq. Isaac Pablo Mafrán Sánchez  
Autorizó

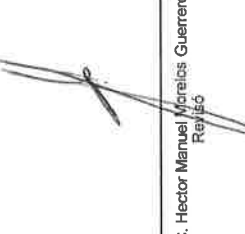
  
C. Hector Manuel Morelos Guerrero  
Revisó

  
C.P. Maria Alejandra Ramirez Lopez  
Elaboro

**JUNTA MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE SAN FELIPE, GTO.**  
**GASTO POR CATEGORÍA PROGRAMÁTICA**  
 Del 1 de Enero al 30 de SEPTIEMBRE DEL 2018

Concepto	Egresos					Subejercicio 6 = (3 - 4)
	1 Aprobado	2 Ampliaciones/ (Reducciones)	3 = (1 + 2) Modificado	4 Devengado	5 Pagado	
<b>Programas</b>						
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	31,926,122.64	8,739,650.25	40,665,772.89	25,563,352.43	25,563,352.43	15,102,420.46
Prestación de Servicios Públicos	31,595,253.65	8,412,519.24	40,007,772.89	25,070,478.70	25,070,478.70	14,937,294.19
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	330,868.99	327,131.01	658,000.00	492,873.73	492,873.73	165,126.27
Administrativos y de Apoyo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Apoyo al proceso presupuestario y para mejorar la eficiencia institucional	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Apoyo a la función pública y al mejoramiento de la gestión	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Operaciones ajenas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Compromisos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Obligaciones de cumplimiento de resolución jurisdiccional	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Desastres Naturales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Obligaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Pensiones y jubilaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Aportaciones a la seguridad social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Aportaciones a fondos de estabilización	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Aportaciones a fondos de inversión y reestructura de pensiones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Programas de Gasto Federalizado	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Gasto Federalizado	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Participaciones a entidades federativas y municipios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Costo financiero, deuda o apoyos a deudores y ahorradores de la banca	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Total del Gasto</b>	<b>31,926,122.64</b>	<b>8,739,650.25</b>	<b>40,665,772.89</b>	<b>25,563,352.43</b>	<b>25,563,352.43</b>	<b>15,102,420.46</b>

  
 Arq. Isaac Pablo Naranjo Sánchez  
 Autorizó

  
 C. Hector Manuel Mireles Guerrero  
 Revisó

C. P. María Alejandra Ramírez López  
 Elabora



## Resultado Evaluación Desempeño

Deberá incluir los resultados de la evaluación del desempeño de los programas federales, así como los vinculados al ejercicio de los recursos federales que les hayan sido transferidos.

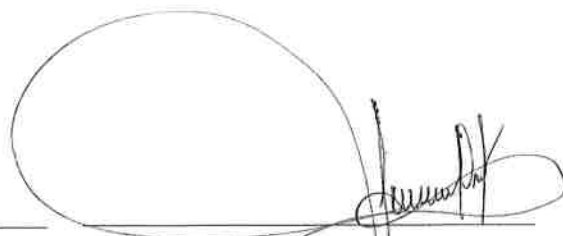
Para ello, deberán utilizar indicadores que permitan determinar el cumplimiento de las metas y objetivos de cada uno de los programas, así como vincular los mismos con la planeación del desarrollo.

NO APLICA



---

C.P. María Alejandra Ramírez López  
Elaboro



---

Arq. Isaac Pablo Naranjo Sánchez  
Autorizó



---

C. Héctor Manuel Morelos Guerrero  
Revisó



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

Relación de Bienes Inmuebles que Componen el Patrimonio

Al 30 de Septiembre de 2018

Código	Descripción del Bien Inmueble	Valor en libros
--------	-------------------------------	-----------------

Inserte el vínculo a la publicación de este reporte en su portal de Internet; presentarlo a ASEG únicamente en el segundo trimestre de cada año:

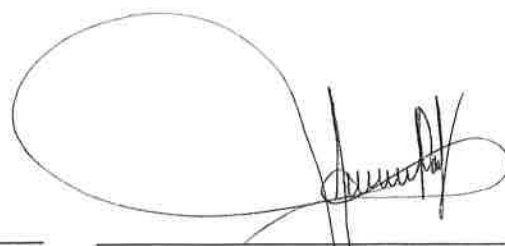
[www.aseg.gob.mx](http://www.aseg.gob.mx)

NO APLICA




---

C.P. María Alejandra Ramírez López  
Elaboro



---

Arq. Isaac Pablo Naranjo Sánchez  
Autorizó




---

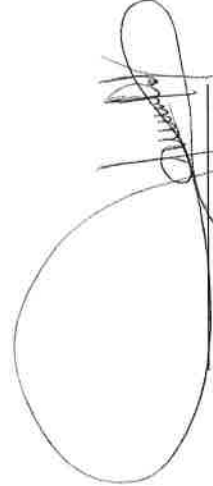
C. Hector Manuel Morelos Guerrero  
Revisó

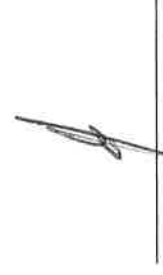


Junta Municipal de Agua Potable y Alcantarillado de San Felipe, Gto.  
Programas y Proyectos de Inversión  
Del 1 de Enero al 30 de Septiembre de 2015

Clave del Programa/ Proyecto	Nombre	Descripción	UR	Inversión			Metas		% Avance Ejecución		% Avance Metas	
				Aprobado	Modificado	Devengado	Programado	Modificado	Alcanzado	Devengado/ Aprobado	Modificado	Alcanzado/ Programado
2.1.2	2.1.2 ADMINISTRACIÓN DEL AGUA		31120-0101	0	11,000.00							
E0001	E0001 H. CONSEJO DIRECTIVO		31120-0105	3,265,307.70	1,016,382.09							
2.2.3	2.2.3 ABASTECIMIENTO DE AGUA		31120-0105	212,929.62	183,560.02							
E0005	E0005 COORDINACIÓN TÉCNICA		31120-0106	72,000.00	15,500.00							
K0001	K0001 PRODDER											
E0006	E0006 OPERACIÓN Y MANTENIMIENTO											

  
C.P. María Alejandra Ramírez López  
Elaboro

  
Aq. Isaac Pablo Naranjo Sánchez  
Autorizo

  
C. Hector Manuel Morelos Guerrero  
Reviso

## **NOTAS DE DICIPLINA FINANCIERA**

### **1. Balance Presupuestario de Recursos Disponibles Negativo**

Se informará:

a) Acciones para recuperar el Balance Presupuestario de Recursos Disponibles Sostenible.

#### *Fundamento Artículo 6 y 19 LDF*

Artículo 6.- El Gasto total propuesto por el Ejecutivo de la Entidad Federativa en el proyecto de Presupuesto de Egresos, aquél que apruebe la Legislatura local y el que se ejerza en el año fiscal, deberá contribuir a un Balance presupuestario sostenible.

Las Entidades Federativas deberán generar Balances presupuestarios sostenibles. Se cumple con esta premisa, cuando al final del ejercicio fiscal y bajo el momento contable devengado, dicho balance sea mayor o igual a cero. Igualmente, el Balance presupuestario de recursos disponibles es sostenible, cuando al final del ejercicio fiscal y bajo el momento contable devengado, dicho balance sea mayor o igual a cero. El Financiamiento Neto que, en su caso se contrate por parte de la Entidad Federativa y se utilice para el cálculo del Balance presupuestario de recursos disponibles sostenible, deberá estar dentro del Techo de Financiamiento Neto que resulte de la aplicación del Sistema de Alertas, de acuerdo con el artículo 48 de esta Ley.

Debido a razones excepcionales, las iniciativas de Ley de Ingresos y de Presupuesto de Egresos podrán prever un Balance presupuestario de recursos disponibles negativo. En estos casos, el Ejecutivo de la Entidad Federativa, deberá dar cuenta a la Legislatura local de los siguientes aspectos:

I. Las razones excepcionales que justifican el Balance presupuestario de recursos disponibles negativo, conforme a lo dispuesto en el siguiente artículo;

II. Las fuentes de recursos necesarias y el monto específico para cubrir el Balance presupuestario de recursos disponibles negativo, y

III. El número de ejercicios fiscales y las acciones requeridas para que dicho Balance presupuestario de recursos disponibles negativo sea eliminado y se restablezca el Balance presupuestario de recursos disponibles sostenible.

El Ejecutivo de la Entidad Federativa, a través de la secretaría de finanzas o su equivalente, reportará en informes trimestrales y en la Cuenta Pública que entregue a la Legislatura local y a través de su página oficial de Internet, el avance de las acciones, hasta en tanto se recupere el presupuesto sostenible de recursos disponibles.

En caso de que la Legislatura local modifique la Ley de Ingresos y el Presupuesto de Egresos de tal manera que genere un Balance presupuestario de recursos disponibles negativo, deberá motivar su decisión sujetándose a las fracciones I y II de este artículo. A partir de la aprobación del Balance presupuestario de recursos disponibles negativo a que se refiere este párrafo, el Ejecutivo de la Entidad Federativa deberá dar cumplimiento a lo previsto en la fracción III y el párrafo anterior de este artículo.

Artículo 19.- El Gasto total propuesto por el Ayuntamiento del Municipio en el proyecto de Presupuesto de Egresos, el aprobado y el que se ejerza en el año fiscal, deberán contribuir al Balance presupuestario sostenible.

El Ayuntamiento del Municipio deberá generar Balances presupuestarios sostenibles. Se considerará que el Balance presupuestario cumple con el principio de sostenibilidad, cuando al final del ejercicio fiscal y bajo el momento contable devengado, dicho balance sea mayor o igual a cero. Igualmente, el Balance presupuestario de recursos disponibles es sostenible, cuando al final del ejercicio y bajo el momento contable devengado, dicho balance sea mayor o igual a cero. El Financiamiento Neto que, en su caso, se contrate por parte del Municipio y se utilice para el cálculo del Balance presupuestario de recursos disponibles sostenible, deberá estar dentro del Techo de Financiamiento Neto que resulte de la aplicación del Sistema de Alertas, de acuerdo con el artículo 48 de esta Ley.

Debido a las razones excepcionales a que se refiere el artículo 7 de esta Ley, la Legislatura local podrá aprobar un Balance presupuestario de recursos disponibles negativo para el Municipio respectivo. Para tal efecto, el tesorero municipal o su equivalente, será responsable de cumplir lo previsto en el artículo 8, párrafos tercero a quinto de esta Ley.

### **2. Aumento o creación de nuevo Gasto**

Se informará:

a) Fuente de Ingresos del aumento o creación del Gasto no Etiquetado.

b) Fuente de Ingresos del aumento o creación del Gasto Etiquetado.

#### *Fundamento Artículo 8 y 21 LDF*

**JUNTA MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE SAN FELIPE, GTO.**  
 Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)  
 al 30 de Septiembre de 2018  
**PESOS**

Concepto (c)	Devengado	Pagado	Cuenta por pagar
<b>I. Gasto No Etiquetado (I=A+B+C+D+E+F+G+H+I)</b>	<b>25,379,792.41</b>	<b>25,379,792.41</b>	<b>15,073,050.86</b>
<b>A. Servicios Personales (A=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7)</b>	<b>7,602,545.70</b>	<b>7,602,545.70</b>	<b>5,886,699.33</b>
a1) Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	4,901,343.62	4,901,343.62	2,444,942.98
a2) Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio			0.00
a3) Remuneraciones Adicionales y Especiales	266,272.20	266,272.20	1,115,119.07
a4) Seguridad Social	1,143,256.23	1,143,256.23	632,838.17
a5) Otras Prestaciones Sociales y Económicas	1,291,673.65	1,291,673.65	1,693,799.11
a6) Previsiones			0.00
a7) Pago de Estímulos a Servidores Públicos			0.00
<b>B. Materiales y Suministros (B=b1+b2+b3+b4+b5+b6+b7+b8+b9)</b>	<b>1,444,975.61</b>	<b>1,444,975.61</b>	<b>1,792,806.70</b>
b1) Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	179,082.87	179,082.87	278,122.27
b2) Alimentos y Utensilios	28,178.12	28,178.12	24,221.88
b3) Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización			0.00
b4) Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	757,720.26	757,720.26	991,000.35
b5) Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	1,977.42	1,977.42	6,522.58
b6) Combustibles, Lubricantes y Aditivos	321,730.91	321,730.91	170,705.71
b7) Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	21,449.72	21,449.72	128,158.09
b8) Materiales y Suministros Para Seguridad			0.00
b9) Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	134,836.31	134,836.31	194,075.82
<b>C. Servicios Generales (C=c1+c2+c3+c4+c5+c6+c7+c8+c9)</b>	<b>6,300,339.01</b>	<b>6,300,339.01</b>	<b>5,077,169.22</b>
c1) Servicios Básicos	4,066,196.19	4,066,196.19	1,798,191.37
c2) Servicios de Arrendamiento	700.00	700.00	17,403.99
c3) Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios	647,791.35	647,791.35	900,164.99
c4) Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	138,550.10	138,550.10	58,590.32
c5) Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	227,458.84	227,458.84	1,034,867.56
c6) Servicios de Comunicación Social y Publicidad	58,973.80	58,973.80	81,026.20
c7) Servicios de Traslado y Viáticos	30,437.74	30,437.74	40,562.26
c8) Servicios Oficiales	2,075.04	2,075.04	56,924.96
c9) Otros Servicios Generales	1,128,155.95	1,128,155.95	1,089,437.57
<b>D. Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas (D=d1+d2+d3+d4+d5+d6+d7+d8+d9)</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
d1) Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0.00	0.00	0.00
d2) Transferencias al Resto del Sector Público			0.00
d3) Subsidios y Subvenciones			0.00
d4) Ayudas Sociales			0.00
d5) Pensiones y Jubilaciones			0.00
d6) Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos			0.00
d7) Transferencias a la Seguridad Social			0.00
d8) Donativos			0.00
d9) Transferencias al Exterior			0.00
<b>E. Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles (E=e1+e2+e3+e4+e5+e6+e7+e8+e9)</b>	<b>159,791.02</b>	<b>159,791.02</b>	<b>546,767.17</b>
e1) Mobiliario y Equipo de Administración	0.00	0.00	11,000.00

**Junta Municipal de Agua Potable y Alcantarillado de San Felipe, Gto.  
Correspondientes al 30 de Junio de 2018**

e2) Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo			0.00
e3) Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio			0.00
e4) Vehículos y Equipo de Transporte	0.00	0.00	32,000.00
e5) Equipo de Defensa y Seguridad			0.00
e6) Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	159,791.02	159,791.02	503,767.17
e7) Activos Biológicos			0.00
e8) Bienes Inmuebles			0.00
e9) Activos Intangibles			0.00
<b>F. Inversión Pública (F=f1+f2+f3)</b>	<b>872,141.07</b>	<b>872,141.07</b>	<b>1,769,608.44</b>
f1) Obra Pública en Bienes de Dominio Público	872,141.07	872,141.07	1,769,608.44
f2) Obra Pública en Bienes Propios			0.00
f3) Proyectos Productivos y Acciones de Fomento			0.00
<b>G. Inversiones Financieras y Otras Provisiones (G=g1+g2+g3+g4+g5+g6+g7)</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
g1) Inversiones Para el Fomento de Actividades Productivas			0.00
g2) Acciones y Participaciones de Capital			0.00
g3) Compra de Títulos y Valores			0.00
g4) Concesión de Préstamos			0.00
g5) Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos			0.00
Fideicomiso de Desastres Naturales (Informativo)			0.00
g6) Otras Inversiones Financieras			0.00
g7) Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales			0.00
<b>H. Participaciones y Aportaciones (H=h1+h2+h3)</b>	<b>9,000,000.00</b>	<b>9,000,000.00</b>	<b>0.00</b>
h1) Participaciones			0.00
h2) Aportaciones			0.00
h3) Convenios	9,000,000.00	9,000,000.00	0.00
<b>I. Deuda Pública (I=i1+i2+i3+i4+i5+i6+i7)</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
i1) Amortización de la Deuda Pública			0.00
i2) Intereses de la Deuda Pública			0.00
i3) Comisiones de la Deuda Pública			0.00
i4) Gastos de la Deuda Pública			0.00
i5) Costo por Coberturas			0.00
i6) Apoyos Financieros			0.00
i7) Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)			0.00
<b>II. Gasto Etiquetado (II=A+B+C+D+E+F+G+H+I)</b>	<b>183,560.02</b>	<b>183,560.02</b>	<b>29,369.60</b>
<b>A. Servicios Personales (A=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7)</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
a1) Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente			0.00
a2) Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio			0.00
a3) Remuneraciones Adicionales y Especiales			0.00
a4) Seguridad Social			0.00
a5) Otras Prestaciones Sociales y Económicas			0.00
a6) Provisiones			0.00
a7) Pago de Estímulos a Servidores Públicos			0.00

**Junta Municipal de Agua Potable y Alcantarillado de San Felipe, Gto.  
Correspondientes al 30 de Junio de 2018**

<b>B. Materiales y Suministros (B=b1+b2+b3+b4+b5+b6+b7+b8+b9)</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
b1) Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales			0.00
b2) Alimentos y Utensilios			0.00
b3) Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización			0.00
b4) Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación			0.00
b5) Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio			0.00
b6) Combustibles, Lubricantes y Aditivos			0.00
b7) Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos			0.00
b8) Materiales y Suministros Para Seguridad			0.00
b9) Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores			0.00
<b>C. Servicios Generales (C=c1+c2+c3+c4+c5+c6+c7+c8+c9)</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
c1) Servicios Básicos			0.00
c2) Servicios de Arrendamiento			0.00
c3) Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios			0.00
c4) Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales			0.00
c5) Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación			0.00
c6) Servicios de Comunicación Social y Publicidad			0.00
c7) Servicios de Traslado y Viáticos			0.00
c8) Servicios Oficiales			0.00
c9) Otros Servicios Generales	0.00	0.00	0.00
<b>D. Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas (D=d1+d2+d3+d4+d5+d6+d7+d8+d9)</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
d1) Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público			0.00
d2) Transferencias al Resto del Sector Público			0.00
d3) Subsidios y Subvenciones			0.00
d4) Ayudas Sociales			0.00
d5) Pensiones y Jubilaciones			0.00
d6) Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos			0.00
d7) Transferencias a la Seguridad Social			0.00
d8) Donativos			0.00
d9) Transferencias al Exterior			0.00
<b>E. Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles (E=e1+e2+e3+e4+e5+e6+e7+e8+e9)</b>	<b>91,780.01</b>	<b>91,780.01</b>	<b>14,684.80</b>
e1) Mobiliario y Equipo de Administración			0.00
e2) Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo			0.00
e3) Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio			0.00
e4) Vehículos y Equipo de Transporte			0.00
e5) Equipo de Defensa y Seguridad			0.00
e6) Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	91,780.01	91,780.01	14,684.80
e7) Activos Biológicos			0.00
e8) Bienes Inmuebles			0.00
e9) Activos Intangibles			0.00
<b>F. Inversión Pública (F=f1+f2+f3)</b>	<b>91,780.01</b>	<b>91,780.01</b>	<b>14,684.80</b>
f1) Obra Pública en Bienes de Dominio Público	91,780.01	91,780.01	14,684.80
f2) Obra Pública en Bienes Propios			0.00

**Junta Municipal de Agua Potable y Alcantarillado de San Felipe, Gto.  
Correspondientes al 30 de Junio de 2018**

f3) Proyectos Productivos y Acciones de Fomento			0.00
<b>G. Inversiones Financieras y Otras Provisiones (G=g1+g2+g3+g4+g5+g6+g7)</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
g1) Inversiones Para el Fomento de Actividades Productivas			0.00
g2) Acciones y Participaciones de Capital			0.00
g3) Compra de Títulos y Valores			0.00
g4) Concesión de Préstamos			0.00
g5) Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos			0.00
Fideicomiso de Desastres Naturales (Informativo)			0.00
g6) Otras Inversiones Financieras			0.00
g7) Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales			0.00
<b>H. Participaciones y Aportaciones (H=h1+h2+h3)</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
h1) Participaciones			0.00
h2) Aportaciones			0.00
h3) Convenios			0.00
<b>I. Deuda Pública (I=i1+i2+i3+i4+i5+i6+i7)</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
i1) Amortización de la Deuda Pública			0.00
i2) Intereses de la Deuda Pública			0.00
i3) Comisiones de la Deuda Pública			0.00
i4) Gastos de la Deuda Pública			0.00
i5) Costo por Coberturas			0.00
i6) Apoyos Financieros			0.00
i7) Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)			0.00
<b>III. Total de Egresos (III = I + II)</b>	<b>25,563,352.43</b>	<b>25,563,352.43</b>	<b>15,102,420.46</b>

**Artículo 8.-** Toda propuesta de aumento o creación de gasto del Presupuesto de Egresos, deberá acompañarse con la correspondiente iniciativa de ingreso o compensarse con reducciones en otras provisiones de gasto.

No procederá pago alguno que no esté comprendido en el Presupuesto de Egresos, determinado por ley posterior o con cargo a Ingresos excedentes. La Entidad Federativa deberá revelar en la cuenta pública y en los informes que periódicamente entreguen a la Legislatura local, la fuente de ingresos con la que se haya pagado el nuevo gasto, distinguiendo el Gasto etiquetado y no etiquetado.

**Artículo 21.-** Los Municipios y sus Entes Públicos deberán observar las disposiciones establecidas en los artículos 8, 10, 11, 14, 15 y 17 de esta Ley.

Adicionalmente, los Municipios y sus Entes Públicos deberán observar lo previsto en el artículo 13 de esta Ley. Lo anterior, con excepción de la fracción III, segundo párrafo de dicho artículo, la cual sólo será aplicable para los Municipios de más de 200,000 habitantes, de acuerdo con el último censo o conteo de población que publique el Instituto Nacional de Estadística y Geografía.

Las autorizaciones a las que se hace mención en dichos artículos serán realizadas por las autoridades municipales competentes.

### **3. Pasivo Circulante al Cierre del Ejercicio**

Se informará solo al 30 de Septiembre de 2018

*Fundamento Artículo 13 VII y 21 LDF*



## Junta Municipal de Agua Potable y Alcantarillado de San Felipe, Gto. Correspondientes al 30 de Junio de 2018

Artículo 13.- Una vez aprobado el Presupuesto de Egresos, para el ejercicio del gasto, las Entidades Federativas deberán observar las disposiciones siguientes:

VIII. Una vez concluida la vigencia del Presupuesto de Egresos, sólo procederá realizar pagos con base en dicho presupuesto, por los conceptos efectivamente devengados en el año que corresponda y que se hubieren registrado en el informe de cuentas por pagar y que integran el pasivo circulante al cierre del ejercicio. En el caso de las Transferencias federales etiquetadas se estará a lo dispuesto en el artículo 17 de esta Ley.

Artículo 21.- Los Municipios y sus Entes Públicos deberán observar las disposiciones establecidas en los artículos 8, 10, 11, 14, 15 y 17 de esta Ley.

Adicionalmente, los Municipios y sus Entes Públicos deberán observar lo previsto en el artículo 13 de esta Ley. Lo anterior, con excepción de la fracción III, segundo párrafo de dicho artículo, la cual sólo será aplicable para los Municipios de más de 200,000 habitantes, de acuerdo con el último censo o conteo de población que publique el Instituto Nacional de Estadística y Geografía.

Las autorizaciones a las que se hace mención en dichos artículos serán realizadas por las autoridades municipales competentes.

### 4. Deuda Pública y Obligaciones

Se revelará:

a) La información detallada de cada Financiamiento u Obligación contraída en los términos del Título Tercero Capítulo Uno de la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y Municipios, incluyendo como mínimo, el importe, tasa, plazo, comisiones y demás accesorios pactados.

#### *Fundamento Artículo 25 LDF*

Artículo 25.- Los Entes Públicos estarán obligados a contratar los Financiamientos y Obligaciones a su cargo bajo las mejores condiciones de mercado.

Una vez celebrados los instrumentos jurídicos relativos, a más tardar 10 días posteriores a la inscripción en el Registro Público Único, el Ente Público deberá publicar en su página oficial de Internet dichos instrumentos. Asimismo, el Ente Público presentará en los informes trimestrales a que se refiere la Ley General de Contabilidad Gubernamental y en su respectiva cuenta pública la información detallada de cada Financiamiento u Obligación contraída en los términos de este Capítulo, incluyendo como mínimo, el importe, tasa, plazo, comisiones y demás accesorios pactados.

### 5. Obligaciones a Corto Plazo

Se revelará:

a) La información detallada de las Obligaciones a corto plazo contraídas en los términos del Título Tercero Capítulo Uno de la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y Municipios, incluyendo por lo menos importe, tasas, plazo, comisiones y cualquier costo relacionado, así mismo se deberá incluir la tasa efectiva.

#### *Fundamento Artículo 31 LDF*

Artículo 31.- Los recursos derivados de las Obligaciones a corto plazo deberán ser destinados exclusivamente a cubrir necesidades de corto plazo, entendiendo dichas necesidades como insuficiencias de liquidez de carácter temporal.

Las Entidades Federativas y los Municipios presentarán en los informes periódicos a que se refiere la Ley General de Contabilidad Gubernamental y en su respectiva cuenta pública la información detallada de las Obligaciones a corto plazo contraídas en los términos del presente Capítulo, incluyendo por lo menos importe, tasas, plazo, comisiones y cualquier costo relacionado. Adicionalmente, deberá incluir la tasa efectiva de las Obligaciones a corto plazo a que hace referencia el artículo 26, fracción IV, calculada conforme a la metodología que para tal efecto emita la Secretaría.

### 6. Evaluación de Cumplimiento

Se revelará:

a) La información relativa al cumplimiento de los convenios de Deuda Garantizada.

#### *Fundamento Artículo 40 LDF*

Junta Municipal de Agua Potable y Alcantarillado de San Felipe, Gto.  
Correspondientes al 30 de Junio de 2018

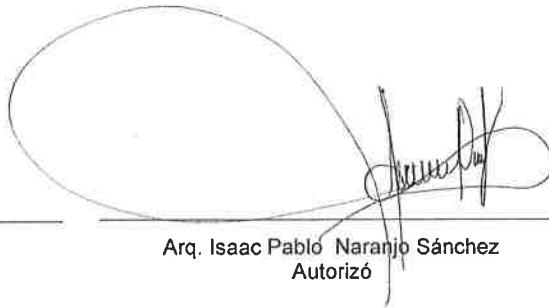
Artículo 40.- La Secretaría realizará periódicamente la evaluación del cumplimiento de las obligaciones específicas de responsabilidad hacendaria a cargo de los Estados; a su vez, los Estados realizarán dicha evaluación de las obligaciones a cargo de los Municipios, en términos de lo establecido en los propios convenios. Para ello, los Estados y Municipios enviarán trimestralmente a la Secretaría y al Estado, respectivamente, la información que se especifique en el convenio correspondiente para efectos de la evaluación periódica de cumplimiento. En todo caso, el Estado, a través de la secretaria de finanzas o su equivalente, deberá remitir la evaluación correspondiente de cada Municipio a la Secretaría.

Los Estados y Municipios serán plenamente responsables de la validez y exactitud de la documentación e información que respectivamente entreguen para realizar la evaluación del cumplimiento referida en el párrafo anterior.

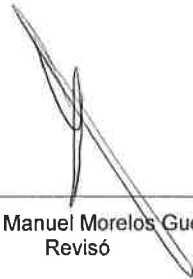
La Secretaría y los Estados deberán publicar, a través de su respectiva página oficial de Internet, el resultado de las evaluaciones que realicen en términos de este artículo. Adicionalmente, los Estados y Municipios deberán incluir en un apartado de su respectiva cuenta pública y en los informes que periódicamente entreguen a la Legislatura local, la información relativa al cumplimiento de los convenios.



C.P. María Alejandra Ramírez López  
Elaboro



Arq. Isaac Pablo Naranjo Sánchez  
Autorizó



C. Héctor Manuel Morelos Guerrero  
Revisó