

SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE JEREQUARO GTO 25
Notas de Desglose Estado de Actividades
DEL 01 DE ENERO DEL 2025 AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2025
(Cifras en Pesos)

Ejercicio: 2025
Periodicidad: Trimestral
Corte: 3

Notas

ACT-01 INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS

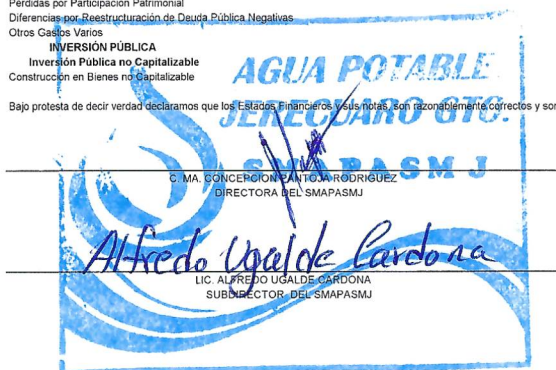
Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	%	Explicación
4000	INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	8,439,841.59		
4100	INGRESOS DE GESTION	8,439,841.59		
4110	Impuestos	0.00		
4111	Impuestos Sobre los Ingresos	0.00		
4112	Impuestos Sobre el Patrimonio	0.00		
4113	Impuestos Sobre la Producción, el Consumo y las Transacciones	0.00		
4114	Impuestos al Comercio Exterior	0.00		
4115	Impuestos Sobre Nóminas y Asimilables	0.00		
4116	Impuestos Ecológicos	0.00		
4117	Accesorios de Impuestos	0.00		
4118	Impuestos no Comprendidos en la Ley de Ingresos Vigente, Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0.00		
4119	Otros Impuestos	0.00		
4120	Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00		
4121	Aportaciones para Fondos de Vivienda	0.00		
4122	Cuotas para la Seguridad Social	0.00		
4123	Cuotas de Ahorro para el Retiro	0.00		
4124	Accesorios de Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00		
4129	Otras Cuotas y Aportaciones para la Seguridad Social	0.00		
4130	Contribuciones de Mejoras	0.00		
4131	Contribuciones de Mejoras por Obras Públicas	0.00		
4132	Contribuciones de Mejoras no Comprendidas en la Ley de Ingresos Vigente, Causadas en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0.00		
4140	Derechos	8,439,841.59	100.00%	
4141	Derechos por el Uso, Gocce, Aprovechamiento o Explotación de Bienes de Dominio Público	0.00	0.00%	
4143	Derechos por Prestación de Servicios	8,439,841.59	100.00%	
4144	Accesorios de Derechos	0.00	0.00%	
4145	Derechos no Comprendidos en la Ley de Ingresos Vigente, Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0.00	0.00%	
4149	Otros Derechos	0.00	0.00%	
4150	Productos	0.00		
4151	Productos	0.00		
4154	Productos no Comprendidos en la Ley de Ingresos Vigente, Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0.00		
4160	Aprovechamientos	0.00		
4161	Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal	0.00		
4162	Multas	0.00		
4163	Indemnizaciones	0.00		
4164	Reintegros	0.00		
4165	Aprovechamientos Provenientes de Obras Públicas	0.00		
4166	Aprovechamientos no Comprendidos en la Ley de Ingresos Vigente, Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0.00		
4168	Accesorios de Aprovechamientos	0.00		
4169	Otros Aprovechamientos	0.00		
4170	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	0.00		
4171	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Instituciones Públicas de Seguridad Social	0.00		
4172	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Empresas Productivas del Estado	0.00		
4173	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Entidades Paraestatales y Fideicomisos No Empresariales y No Financieros	0.00		
4174	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Entidades Paraestatales Empresariales No Financieras con Participación Estatal Mayoritaria	0.00		
4175	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Entidades Paraestatales Empresariales Financieras Monetarias con Participación Estatal Mayoritaria	0.00		
4176	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Entidades Paraestatales Empresariales Financieras No Monetarias con Participación Estatal Mayoritaria	0.00		
4177	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Fideicomisos Financieros Públicos con Participación Estatal Mayoritaria	0.00		
4178	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de los Poderes Legislativo y Judicial, y de los Órganos Autónomos	0.00		
4200	PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL, FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES	0.00		
4210	Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	0.00		
4211	Participaciones	0.00		
4212	Aportaciones	0.00		
4213	Convenios	0.00		
4214	Incentivos derivados de la Colaboración Fiscal	0.00		
4215	Fondos Distintos de Aportaciones	0.00		
4220	Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas	0.00		
4221	Transferencias Internas y Asignaciones del Sector Público	0.00		
4223	Subsidios y Subvenciones	0.00		
4225	Pensiones y Jubilaciones	0.00		
4227	Transferencias del Fondo Mexicano del Petróleo para la Estabilización y el Desarrollo	0.00		
4300	OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	0.00		
4310	Ingresos Financieros	0.00		
4311	Intereses Ganados de Títulos, Valores y demás Instrumentos Financieros	0.00		
4319	Otros Ingresos Financieros	0.00		
4320	Incremento por Variación de Inventarios	0.00		
4321	Incremento por Variación de Inventarios de Mercancías para Venta	0.00		
4322	Incremento por Variación de Inventarios de Mercancías Terminadas	0.00		
4323	Incremento por Variación de Inventarios de Mercancías en Proceso de Elaboración	0.00		
4324	Incremento por Variación de Inventarios de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción	0.00		
4325	Incremento por Variación de Almacén de Materias Primas, Materiales y Suministros de Consumo	0.00		
4330	Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00		
4331	Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00		
4340	Disminución del Exceso de Provisiones	0.00		
4341	Disminución del Exceso de Provisiones	0.00		
4390	Otros Ingresos y Beneficios Varios	0.00		
4392	Bonificaciones y Descuentos Obtenidos	0.00		
4393	Diferencias por Tipo de Cambio a Favor	0.00		
4394	Diferencias de Cotizaciones a Favor en Valores Negociables	0.00		
4395	Resultado por Posición Monetaria	0.00		
4396	Utilidades por Participación Patrimonial	0.00		
4397	Diferencias por Reestructuración de Deuda Pública a Favor	0.00		
4399	Otros Ingresos y Beneficios Varios	0.00		

ACT-02 GASTOS Y OTRAS PERDIDAS

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	%	Explicación
5000	GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	8,286,041.63		
5100	GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	8,286,041.63		
5110	Servicios Personales	2,554,312.69	100.00%	
5111	Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	1,785,658.12	69.91%	
5112	Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	0.00	0.00%	
5113	Remuneraciones Adicionales y Especiales	0.00	0.00%	
5114	Seguridad Social	28,802.29	1.13%	
5115	Otras Prestaciones Sociales y Económicas	739,852.28	28.96%	
5116	Pago de Estímulos a Servidores Públicos	0.00	0.00%	
5120	Materiales y Suministros	2,444,318.30	100.00%	
5121	Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	306,082.01	12.52%	
5122	Alimentos y Utensilios	32,666.10	1.34%	
5123	Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0.00	0.00%	
5124	Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	1,718,980.10	70.33%	
5125	Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	0.00	0.00%	
5126	Combustibles, Lubricantes y Aditivos	386,590.09	15.82%	
5127	Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	0.00	0.00%	
5128	Materiales y Suministros para Seguridad	0.00	0.00%	
5129	Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	0.00	0.00%	

5130	Servicios Generales	3,287,410.64	100.00%
5131	Servicios Básicos	2,417,838.64	73.55%
5132	Servicios de Arrendamiento	539,155.00	16.40%
5133	Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios	0.00	0.00%
5134	Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	4,410.00	0.13%
5135	Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	206,248.02	6.27%
5136	Servicios de Comunicación Social y Publicidad	15,450.01	0.47%
5137	Servicios de Traslado y Viáticos	500.00	0.02%
5138	Servicios Oficiales	21,890.97	0.66%
5139	Otros Servicios Generales	82,118.00	2.50%
5200	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	0.00	
5210	Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0.00	
5211	Asignaciones al Sector Público	0.00	
5212	Transferencias Internas al Sector Público	0.00	
5220	Transferencias al Resto del Sector Público	0.00	
5221	Transferencias a Entidades Paraestatales	0.00	
5222	Transferencias a Entidades Federativas y Municipios	0.00	
5230	Subsidios y Subvenciones	0.00	
5231	Subsidios	0.00	
5232	Subvenciones	0.00	
5240	Ayudas Sociales	0.00	
5241	Ayudas Sociales a Personas	0.00	
5242	Becas	0.00	
5243	Ayudas Sociales a Instituciones	0.00	
5244	Ayudas Sociales por Desastres Naturales y Otros Sinistros	0.00	
5250	Pensiones y Jubilaciones	0.00	
5251	Pensiones	0.00	
5252	Jubilaciones	0.00	
5259	Otras Pensiones y Jubilaciones	0.00	
5260	Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0.00	
5261	Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos al Gobierno	0.00	
5262	Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos a Entidades Paraestatales	0.00	
5270	Transferencias a la Seguridad Social	0.00	
5271	Transferencias por Obligaciones de Ley	0.00	
5280	Donativos	0.00	
5281	Donativos a Instituciones sin Fines de Lucro	0.00	
5282	Donativos a Entidades Federativas y Municipios	0.00	
5283	Donativos a Fideicomiso, Mandatos y Contratos Análogos Privados	0.00	
5284	Donativos a Fideicomiso, Mandatos y Contratos Análogos Estatales	0.00	
5285	Donativos Internacionales	0.00	
5290	Transferencias al Exterior	0.00	
5291	Transferencias al Exterior a Gobiernos Extranjeros y Organismos Internacionales	0.00	
5292	Transferencias al Sector Privado Extranjero	0.00	
5300	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	0.00	
5310	Participaciones	0.00	
5311	Participaciones de la Federación a Entidades Federativas y Municipios	0.00	
5312	Participaciones de las Entidades Federativas a los Municipios	0.00	
5320	Aportaciones	0.00	
5321	Aportaciones de la Federación a Entidades Federativas y Municipios	0.00	
5322	Aportaciones de las Entidades Federativas a los Municipios	0.00	
5330	Convenios	0.00	
5331	Convenios de Reasignación	0.00	
5332	Convenios de Descentralización y Otros	0.00	
5400	INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PUBLICA	0.00	
5410	Intereses de la Deuda Pública	0.00	
5411	Intereses de la Deuda Pública Interna	0.00	
5412	Intereses de la Deuda Pública Externa	0.00	
5420	Comisiones de la Deuda Pública	0.00	
5421	Comisiones de la Deuda Pública Interna	0.00	
5422	Comisiones de la Deuda Pública Externa	0.00	
5430	Gastos de la Deuda Pública	0.00	
5431	Gastos de la Deuda Pública Interna	0.00	
5432	Gastos de la Deuda Pública Externa	0.00	
5440	Costo por Coberturas	0.00	
5441	Costo por Coberturas	0.00	
5450	Apoyos Financieros	0.00	
5451	Apoyos Financieros a Intermediarios	0.00	
5452	Apoyo Financiero a Ahorradores y Deudores del Sistema Financiero Nacional	0.00	
5500	OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS	0.00	
5510	Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	0.00	
5511	Estimaciones por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0.00	
5512	Estimaciones por Pérdida o Deterioro de Activo no Circulante	0.00	
5513	Depreciación de Bienes Inmuebles	0.00	
5514	Depreciación de Infraestructura	0.00	
5515	Depreciación de Bienes Muebles	0.00	
5516	Deterioro de los Activos Biológicos	0.00	
5517	Amortización de Activos Intangibles	0.00	
5518	Disminución de Bienes por pérdida, obsolescencia y deterioro	0.00	
5520	Provisiones	0.00	
5521	Provisiones de Pasivos a Corto Plazo	0.00	
5522	Provisiones de Pasivos a Largo Plazo	0.00	
5530	Disminución de Inventarios	0.00	
5531	Disminución de Inventarios de Mercancías para Venta	0.00	
5532	Disminución de Inventarios de Mercancías Terminadas	0.00	
5533	Disminución de Inventarios de Mercancías en Proceso de Elaboración	0.00	
5534	Disminución de Inventarios de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción	0.00	
5535	Disminución de Almacén de Materiales y Suministros de Consumo	0.00	
5590	Otros Gastos	0.00	
5591	Gastos de Ejercicios Anteriores	0.00	
5592	Pérdidas por Responsabilidades	0.00	
5593	Bonificaciones y Descuentos Otorgados	0.00	
5594	Diferencias por Tipo de Cambio Negativas	0.00	
5595	Diferencias de Cotizaciones Negativas en Valores Negociables	0.00	
5596	Resultado por Posición Monetaria	0.00	
5597	Pérdidas por Participación Patrimonial	0.00	
5598	Diferencias por Reestructuración de Deuda Pública Negativas	0.00	
5599	Otros Gastos Varios	0.00	
5600	INVERSIÓN PÚBLICA	0.00	
5610	Inversión Pública no Capitalizable	0.00	
5611	Construcción en Bienes no Capitalizable	0.00	

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



TÍTULOS

ESP-01 FONDOS DE PARTICIPACIÓN ESPECÍFICA E INVERSIONES FINANCIERAS

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Moneda	Tipo
1114	Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	0.00	
1115	Fondos con Alcobacón Específico	0.00	
1121	Inversiones Financieras de Corto Plazo	0.00	

ESP-02 CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Moneda	2023	2022	2021	2020	Feasibilidad de Cobro
1122	Cuentas por Cobrar a Corto Plazo		292 112 03	0.00	0.00	0.00	0.00
1124	Ingresos por Recuperar a Corto Plazo		345 777 00	0.00	0.00	0.00	0.00

ESP-03 CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR A LARGO PLAZO

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Moneda	A 10 Días	A 180 Días	A 365 Días	A 365 Días	Característica
1123	Deudores por Cobrar a Corto Plazo		4 780 127 61	0.00	0.00	0.00	0.00
1125	Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1126	Prestaciones Otorgadas a Corto Plazo		87 614 50	0.00	0.00	0.00	0.00
1129	Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1131	Anticipos a Proveedores por Adquisición de Bienes e Prestación de Servicios a Corto Plazo		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1132	Anticipos a Proveedores por Adquisición de Bienes Inmuebles y Muebles a Corto Plazo		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1133	Anticipos a Proveedores por Adquisición de Bienes Intangibles a Corto Plazo		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1134	Anticipos a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1130	Otros Derechos a Recibir Bienes o Servicios a Corto Plazo		40 833 34	40 833 34	0.00	0.00	0.00

ESP-04 BIENES DISPONIBLES PARA LA TRANSFORMACIÓN, ESTIMACIONES Y OBTENCIONES INVENTARIOS

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

ESP-05 ALMACENES

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Moneda	Método de Valuación	Conveniencia de Aplicación	Impacto de Información Financiera
1150	Almacenes	0.00			
1151	Almacén de Materiales y Suministros de Consumo	0.00			

ESP-06 FOTOCOPIAS, MANUALES Y CONTRATOS ANALÓGICOS

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Moneda	Tipo	Característica
1213	Fotocopias, Manuales y Contratos Analógicos	0.00		

ESP-07 PARTICIPACIONES Y OBTENCIONES DE CAPITAL

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Moneda	
1211	Inversiones a Largo Plazo	0.00	
1212	Títulos y Valores a Largo Plazo	0.00	
1214	Participaciones y Aportaciones de Capital	0.00	

ESP-08 BIENES INMUEBLES Y MOVIBLES

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Moneda	Dep. Gasto	Dep. Acumulada	Método de depreciación	Tasas determinadas	Criterios	Estado del bien	Características
1220	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		3 105 535 80	0.00					
1231	Terrenos	0.00							
1232	Viviendas	0.00							
1233	Edificios no Habitacionales	0.00							
1234	Infraestructura	0.00							
1235	Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público		3 105 535 80	0.00					
1236	Construcciones en Proceso en Bienes Propios	0.00							
1239	Otros Bienes Inmuebles	0.00							
1240	Bienes Muebles		3 090 039 03	0.00					
1241	Mobiliario y Equipo de Administración		235 427 76	0.00					
1242	Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo		35 500 00	0.00					
1243	Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio		0.00	0.00					
1244	Vehículos y Equipo de Transporte		1 034 474 32	0.00					
1245	Equipo de Defensa y Seguridad		0.00	0.00					
1246	Máquina, Otros Equipo y Herramientas		1 731 697 55	0.00					
1247	Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos		0.00	0.00					
1248	Activos Biológicos	0.00		0.00					

ESP-09 INTANGIBLES E INFINITOS

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Moneda	Amort. Gasto	Amort. Acum.	Método de depreciación	Tasas Aplicadas
1250	Activos Intangibles		480 302 24	0.00		0.00
1251	Software		480 302 24	0.00		0.00
1252	Patentes, Marcas y Derechos	0.00		0.00		0.00
1253	Concesiones y Franquicias	0.00		0.00		0.00
1254	Licencias	0.00		0.00		0.00
1259	Otros Activos Intangibles			0.00		0.00
1270	Activos Diferidos	0.00				0.00
1271	Estudios, Formación y Evaluación de Proyectos	0.00				0.00
1272	Derechos Sobre Bienes en Regimen de Arrendamiento Financiero	0.00				0.00
1273	Gastos Pagados por Adelantado a Largo Plazo	0.00				0.00
1274	Anticipos a Largo Plazo	0.00				0.00
1275	Beneficios al Retiro de Empleados Pagados por Adelantado	0.00				0.00
1279	Otros Activos Diferidos	0.00				0.00

ESP-10 ESTIMACIONES Y OBTENCIONES

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Moneda	Criterios
1100	Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0.00	
1181	Estimaciones para Cuentas Incobrables por Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	0.00	
1182	Estimación por Deterioro de Inventarios	0.00	

ESP-11 OTROS ALÍNEOS

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Moneda	Característica
1190	Otros Activos Circulantes	0.00	
1191	Valores en Garantía	0.00	
1192	Bienes en Garantía (excluye depósitos de fondos)	0.00	
1193	Bienes devueltos de embargos, descuentos, aseguramientos y dación en pago	0.00	
1194	Adquisición con Fondos de Terrenos	0.00	
1200	Otros Activos no Circulantes	0.00	
1201	Bienes en Construcción	0.00	
1202	Bienes en Arrendamiento Financiero	0.00	
1203	Bienes en Comodato	0.00	

ESP-12 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Moneda	A 10 Días	A 180 Días	A 365 Días	Más de 365 Días	Características
2110	Cuentas por Pagar a Corto Plazo		3 382 713 48	0.00	0.00	0.00	
2111	Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo		-100 040 24	0.00	0.00	0.00	
2112	Proveedores por Pagar a Corto Plazo		45 545 21	0.00	0.00	0.00	
2113	Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo		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	
2115	Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo		0.00	0.00	0.00	0.00	
2116	Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública por Pagar a Corto Plazo		0.00	0.00	0.00	0.00	
2117	Referencias y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo		3 444 635 41	0.00	0.00	0.00	
2118	Devoluciones de la Ley de Ingresos por Pagar a Corto Plazo		0.00	0.00	0.00	0.00	
2119	Otros Cuentas por Pagar a Corto Plazo		1 200 10	0.00	0.00	0.00	
2120	Documentos por Pagar a Corto Plazo		0.00	0.00	0.00	0.00	
2121	Documentos Comerciales por Pagar a Corto Plazo		0.00	0.00	0.00	0.00	
2122	Documentos con Contratación por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo		0.00	0.00	0.00	0.00	
2129	Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo		0.00	0.00	0.00	0.00	

ESP-13 FONDOS Y BIENES DE TERCEROS

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Moneda	Naturaleza	Característica
2160	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0.00		
2161	Fondos en Garantía a Corto Plazo	0.00		
2162	Fondos en Administración a Corto Plazo	0.00		
2163	Fondos Contingentes a Corto Plazo	0.00		
2164	Fondos de Fideicomiso, Mandatos y Contratos Analógicos a Corto Plazo	0.00		
2165	Otros Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0.00		
2166	Valores y Bienes en Garantía a Corto Plazo	0.00		
2200	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo	0.00		
2201	Fondos en Garantía a Largo Plazo	0.00		
2202	Fondos en Administración a Largo Plazo	0.00		
2203	Fondos Contingentes a Largo Plazo	0.00		
2204	Fondos de Fideicomiso, Mandatos y Contratos Analógicos a Largo Plazo	0.00		
2205	Otros Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo	0.00		
2206	Valores y Bienes en Garantía a Largo Plazo	0.00		

ESP-14 PASIVOS DIFERIDOS

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Moneda	Naturaleza	Característica
2160	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0.00		
2161	Ingresos Cobrados por Adelantado a Corto Plazo	0.00		
2162	Intereses Cobrados por Adelantado a Corto Plazo	0.00		
2169	Otros Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0.00		
2240	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0.00		
2241	Créditos Diferidos a Largo Plazo	0.00		
2242	Intereses Cobrados por Adelantado a Largo Plazo	0.00		
2249	Otros Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0.00		

ESP-15 PROVISIONES

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Moneda	Naturaleza	Característica
2170	Provisiones a Corto Plazo	0.00		
2171	Provisiones para Demandas y Juicios a Corto Plazo	0.00		
2172	Provisiones para contingencias a Corto Plazo	0.00		
2179	Otras Provisiones a Corto Plazo	0.00		
2200	Provisiones a Largo Plazo	0.00		
2201	Provisiones para Demandas y Juicios a Largo Plazo	0.00		
2202	Provisiones para Pensiones a Largo Plazo	0.00		
2203	Provisiones para contingencias a Largo Plazo	0.00		
2209	Otras Provisiones a Largo Plazo	0.00		

ESP-16 OTROS PASIVOS

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Moneda	Naturaleza	Característica
2160	Otros Pasivos a Corto Plazo	287 00		
2161	Ingresos por Capital	287 00		
2162	Reservación por Partidas	0.00		
2169	Otros Pasivos Circulantes	0.00		

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

CAJA CONCEPCION PARRA RODRIGUEZ
 DIRECTORA GENERAL (SAPASM J)

Alfredo Ugarte de Cardona
 LIC. ALFREDO UGARTE DE CARDONA
 DIRECTOR GENERAL (SAPASM J)



Notas

VHP-01 PATRIMONIO CONTRIBUIDO

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Tipo	Naturaleza
3110	Aportaciones	0.00		
3120	Donaciones de Capital	6,603,875.54		
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)	0.00	
3220	Resultados de Ejercicios Anteriores	2,319,573.87	
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	
3253	Cambios en Estimaciones Contables	0.00	

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



C. MA. CONCEPCION PANTOJA RODRIGUEZ
DIRECTORA DEL SMAPASM J

Alfredo Ugalde Cardona
LIC. ALFREDO UGALDE CARDONA
SUBDIRECTOR DEL SMAPASMJ

SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE JERECUARO GTO 25
Notas de Desglose Estado de Flujos de Efectivo
DEL 01 DE ENERO DEL 2025 AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2025
(Cifras en Pesos)

Ejercicio: 2025
 Periodicidad: Trimestral
 Corte: 3

Notas

EFE-01 EFECTIVO Y EQUIVALENTES

Cuenta	Nombre de la Cuenta	2025	2024
1111	Efectivo	13,000.00	13,000.00
1112	Bancos/Tesorería	0.00	0.00
1113	Bancos/Dependencias y Otros	212,798.30	71,534.61
1114	Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	0.00	0.00
1115	Fondos con Afectación Específica	0.00	0.00
1116	Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	0.00	0.00
1119	Otros Efectivos y Equivalentes	0.00	0.00
1110	Total de Efectivo y Equivalentes	225,798.30	84,534.61

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	2025	2024
1230	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	3,108,535.80	0.00
1231	Terrenos	0.00	0.00
1232	Viviendas	0.00	0.00
1233	Edificios no Habitacionales	0.00	0.00
1234	Infraestructura	0.00	0.00
1235	Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	3,108,535.80	0.00
1236	Construcciones en Proceso en Bienes Propios	0.00	0.00
1239	Otros Bienes Inmuebles	0.00	0.00
1240	Bienes Muebles	3,090,089.03	104,364.67
1241	Mobiliario y Equipo de Administración	235,427.76	45,027.42
1242	Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	38,520.00	38,520.00
1243	Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0.00	0.00
1244	Vehículos y Equipo de Transporte	1,084,474.22	0.00
1245	Equipo de Defensa y Seguridad	0.00	0.00
1246	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	1,731,667.05	20,817.25
1247	Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	0.00	0.00
1248	Activos Biológicos	0.00	0.00
1250	Activos Intangibles	489,302.24	0.00
1251	Software	489,302.24	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
1259	Otros Activos Intangibles	0.00	0.00
	Total de Aplicación de efectivo por Actividades de Inversión	6,687,927.07	104,364.67

EFE-03 CONCILIACION DE FLUJOS DE EFECTIVO NETOS

Cuenta	Nombre de la Cuenta	2025	2024
3210	Resultados del Ejercicio Ahorro/Desahorro	0.00	0.00
	(+) Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo	0.00	0.00
5400	INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PUBLICA	0.00	0.00
5410	Intereses de la deuda pública	0.00	0.00
5411	Intereses de la Deuda Pública Interna	0.00	0.00
5420	Comisiones de la deuda pública	0.00	0.00
5421	Comisiones de la Deuda Pública Interna	0.00	0.00
5430	Gastos de la deuda pública	0.00	0.00
5431	Gastos de la Deuda Pública Interna	0.00	0.00
5440	Costo por coberturas	0.00	0.00
5441	Costo por coberturas	0.00	0.00
5450	Apoyos financieros	0.00	0.00
5451	Apoyos Financieros a Intermediarios	0.00	0.00
5452	Apoyo Financieros a Ahorradores y Deudores del Sistema Financiero Nacional	0.00	0.00
5500	OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS	0.00	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

5590	Otros Gastos	0.00	0.00
5591	Gastos de Ejercicios Anteriores	0.00	0.00
5592	Pérdidas por Responsabilidades	0.00	0.00
5593	Bonificaciones y Descuentos Otorgados	0.00	0.00
5594	Diferencias por Tipo de Cambio Negativas en Efectivo y Equivalentes	0.00	0.00
5595	Diferencias de Cotizaciones Negativas en Valores Negociables	0.00	0.00
5596	Resultado por Posición Monetaria	0.00	0.00
5597	Pérdidas por Participación Patrimonial	0.00	0.00
5599	Otros Gastos Varios	0.00	0.00
5600	INVERSIÓN PÚBLICA	0.00	0.00
5610	Inversión Pública no Capitalizable	0.00	0.00
5611	Construcción en Bienes no Capitalizable	0.00	0.00
2110	Incremento en Cuentas por Pagar de Operación	0.00	0.00
2111	Provisiones capítulo 1000	0.00	0.00
2112	Provisiones capítulo 2000	0.00	0.00
2112	Provisiones capítulo 3000	0.00	0.00
2115	Provisiones capítulo 4000	0.00	0.00
2114	Provisiones capítulo 8000	0.00	0.00
5120	Almacén de Materiales y Suministros de Consumo	0.00	0.00
5120	Almacén de Materiales y Suministros de Consumo	0.00	0.00
	(-) Movimientos de partidas (o rubros) que afectan al efectivo	0.00	0.00
4300	OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	0.00	0.00
4310	Ingresos Financieros	0.00	0.00
4311	Intereses Ganados de Títulos, Valores y demás Instrumentos Financieros	0.00	0.00
4319	Otros Ingresos Financieros	0.00	0.00
4320	Incremento por Variación de Inventarios	0.00	0.00
4321	Incremento por Variación de Inventarios de Mercancías para Venta	0.00	0.00
4322	Incremento por Variación de Inventarios de Mercancías Terminadas	0.00	0.00
4323	Incremento por Variación de Inventarios de Mercancías en Proceso de Elaboración	0.00	0.00
4324	Incremento por Variación de Inventarios de Materias Primas, Materiales y Suministros para Produc	0.00	0.00
4325	Incremento por Variación de Almacén de Materias Primas, Materiales y Suministros de Consumo	0.00	0.00
4330	Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00	0.00
4331	Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00	0.00
4340	Disminución del Exceso de Provisiones	0.00	0.00
4341	Disminución del Exceso de Provisiones	0.00	0.00
4390	Otros Ingresos y Beneficios Varios	0.00	0.00
4392	Bonificaciones y Descuentos Obtenidos	0.00	0.00
4393	Diferencias por Tipo de Cambio a Favor	0.00	0.00
4394	Diferencias de Cotizaciones a Favor en Valores Negociables	0.00	0.00
4395	Resultado por Posición Monetaria	0.00	0.00
4396	Utilidades por Participación Patrimonial	0.00	0.00
4397	Diferencias por Reestructuración de Deuda Pública a Favor	0.00	0.00
4399	Otros Ingresos y Beneficios Varios	0.00	0.00
1120	Incremento en Cuentas por Cobrar de Operación	0.00	0.00
1124	Ingresos por recuperar CRI 10	0.00	0.00
1124	Ingresos por recuperar CRI 20	0.00	0.00
1124	Ingresos por recuperar CRI 30	0.00	0.00
1124	Ingresos por recuperar CRI 40	0.00	0.00
1124	Ingresos por recuperar CRI 50	0.00	0.00
1124	Ingresos por recuperar CRI 60	0.00	0.00
1122	Cuentas por cobrar CRI 70	0.00	0.00
1122	Cuentas por cobrar CRI 80	0.00	0.00
1122	Cuentas por cobrar CRI 90	0.00	0.00
5120	Almacén de Materiales y Suministros de Consumo	0.00	0.00
5120	Almacén de Materiales y Suministros de Consumo	0.00	0.00
4150	Productos	0.00	0.00
4151	Enajenaciones	0.00	0.00
	= Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación	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.



SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE JEREQUARO GTO 25 Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables DEL 01 DE ENERO DEL 2025 AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2025 (Cifras en pesos)		
Concepto		2025
1. Total de Ingresos Presupuestarios		8,439,941.59
2. Más Ingresos Contables No Presupuestarios		
2.1 Ingresos Financieros		0.00
2.2 Incremento por Variación de inventarios		0.00
2.3 Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia		0.00
2.4 Disminución del Exceso de Provisiones		0.00
2.5 Otros Ingresos y Beneficios Varios		0.00
2.6 Otros Ingresos Contables No Presupuestarios		0.00
3. Menos Ingresos Presupuestarios No Contables		
3.1 Aprovechamientos Patrimoniales		0.00
3.2 Ingresos Derivados de Financiamientos		0.00
3.3 Otros Ingresos Presupuestarios No Contables		0.00
4. Total de Ingresos Contables		8,439,941.59

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

C. MA.



CONCEPCION PANTOJA RODRIGUEZ
 DIRECTORA DEL SMAPASM J
 JEREQUARO GTO.





LIC: ALFREDO UGALDE CARDONA
 SUBDIRECTOR DEL SMAPASMJ

SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE JERECUARO GTO 25
Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables
DEL 01 DE ENERO DEL 2025 AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2025
(Cifras en pesos)

Concepto	2025
1. Total de Egresos Presupuestarios	8,408,077.30
2. Menos Egresos Presupuestarios No Contables	104,364.67
2.1 Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0.00
2.2 Materiales y Suministros	0.00
2.3 Mobiliario y Equipo de Administración	45,027.42
2.4 Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	38,520.00
2.5 Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0.00
2.6 Vehículos y Equipo de Transporte	0.00
2.7 Equipo de Defensa y Seguridad	0.00
2.8 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	20,817.25
2.9 Activos Biológicos	0.00
2.10 Bienes Inmuebles	0.00
2.11 Activos Intangibles	0.00
2.12 Obra Pública en Bienes de Dominio Público	0.00
2.13 Obra Pública en Bienes Propios	0.00
2.14 Acciones y Participaciones de Capital	0.00
2.15 Compra de Títulos y Valores	0.00
2.16 Concesión de Préstamos	0.00
2.17 Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0.00
2.18 Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	0.00
2.19 Amortización de la Deuda Pública	0.00
2.20 Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	0.00
2.21 Otros Egresos Presupuestarios No Contables	0.00
3. Más Gastos Contables No Presupuestarios	0.00
3.1 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	0.00
3.2 Provisiones	0.00
3.3 Disminución de Inventarios	0.00
3.4 Otros Gastos	0.00
3.5 Inversión Pública no Capitalizable	0.00
3.6 Materiales y Suministros (consumos)	0.00
3.7 Otros Gastos Contables No Presupuestarios	0.00
4. Total de Gastos Contables	8,303,712.63

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

C. MA. CONCEPCION RANTOJA RODRIGUEZ
DIRECTORA DEL SMAPASMJ

LIC. ALFREDO UGALDE CARDONA
SUBDIRECTOR DEL SMAPASMJ

Notas

Cuenta	Concepto	Saldo Inicial	Cargos del Periodo	Abonos del Periodo	Saldo Final	Valores en Custodia	Tasa	Vencimiento	Tipo de Contrato
7000	Cuentas de Orden Contables	0	0	0	0	0			
7110	Valores en Custodia	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7120	Custodia de Valores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7130	Instrumentos de Crédito Prestados a Formadores de Mercado	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7140	Préstamo de Instrumentos de Crédito a Formadores de Mercado y su Garantía	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7150	Instrumentos de Crédito Recibidos en Garantía de los Formadores de Mercado	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7160	Garantía de Créditos Recibidos de los Formadores de Mercado	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7210	Autorización para la Emisión de Bonos, Títulos y Valores de la Deuda Pública Interna	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7220	Autorización para la Emisión de Bonos, Títulos y Valores de la Deuda Pública Externa	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7230	Emissiones Autorizadas de la Deuda Pública Interna y Externa	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7240	Suscripción de Contratos de Préstamos y Otras Obligaciones de la Deuda Pública Interna	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7250	Suscripción de Contratos de Préstamos y Otras Obligaciones de la Deuda Pública Externa	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7260	Contratos de Préstamos y Otras Obligaciones de la Deuda Pública Interna y Externa	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7310	Avales Autorizados	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7320	Avales Firmados	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7330	Fianzas y Garantías Recibidas por Deudas a Cobrar	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7340	Fianzas y Garantías Recibidas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7350	Fianzas Otorgadas para Respaldar Obligaciones no Fiscales del Gobierno	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7360	Fianzas Otorgadas del Gobierno para Respaldar Obligaciones no Fiscales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7410	Demandas Judiciales en Proceso de Resolución	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7420	Resolución de Demandas en Proceso Judicial	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7510	Contratos para inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7520	Inversión Pública Contratada Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7610	Bienes Bajo Contrato en Concesión	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7620	Contrato de Concesión por Bienes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7630	Bienes Bajo Contrato en Comodato	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7640	Contrato de Comodato por Bienes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			

8000 Cuentas de Orden Presupuestario

Cuentas de Orden Presupuestarias de Ingresos		2025
8110	Ley de Ingresos Estimada	9,244,818.09
8120	Ley de Ingresos por Ejercer	804,875.50
8130	Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	0.00
8140	Ley de Ingresos Devengada	8,439,941.59
8150	Ley de Ingresos Recaudada	8,439,941.59

Cuentas de Orden Presupuestarias de Egresos		2025
8210	Presupuesto de Egresos Aprobado	9,244,818.09
8220	Presupuesto de Egresos por Ejercer	854,411.79
8230	Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	0.00
8240	Presupuesto de Egresos Comprometido	-20,004.20
8250	Presupuesto de Egresos Devengado	8,408,077.30
8260	Presupuesto de Egresos Ejercido	8,408,077.30
8270	Presupuesto de Egresos Pagado	8,390,406.30

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

