

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Sistema Municipal de Agua Potable y Alcantarillado de Jalal del Progreso, Gto.		Ejercicio 2025
Notas de Desglose y Memoria		Periodicidad Trimestral
Del 1 de Enero al 31 de Marzo de 2025		Corte 1
(Cifras en Pesos)		

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

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

DR. JUAN ANGEL RODRIGUEZ MARTINEZ
DIRECTOR GENERAL

GERARDO GARCIA
LAE GERARDO GARCIA MAGAÑA
JEFE DE CONTABILIDAD

Clave	Descripción	Saldo
4999	INGRESOS Y OTROS RENDIMIENTOS	8.582,377
4900	INGRESOS	8.582,377
4910	Impuestos sobre los impuestos	0
4911	Impuestos sobre el patrimonio	0
4912	Impuestos sobre las ganancias, el comercio y las transacciones	0
4913	Impuestos sobre el comercio exterior	0
4914	Impuestos sobre herencia y sucesiones	0
4915	Impuestos sobre ganancias	0
4916	Impuestos sobre ganancias	0
4917	Impuestos sobre ganancias	0
4918	Impuestos sobre ganancias	0
4919	Impuestos sobre ganancias	0
4920	Impuestos sobre ganancias	0
4921	Impuestos sobre ganancias	0
4922	Impuestos sobre ganancias	0
4923	Impuestos sobre ganancias	0
4924	Impuestos sobre ganancias	0
4925	Impuestos sobre ganancias	0
4926	Impuestos sobre ganancias	0
4927	Impuestos sobre ganancias	0
4928	Impuestos sobre ganancias	0
4929	Impuestos sobre ganancias	0
4930	Impuestos sobre ganancias	0
4931	Impuestos sobre ganancias	0
4932	Impuestos sobre ganancias	0
4933	Impuestos sobre ganancias	0
4934	Impuestos sobre ganancias	0
4935	Impuestos sobre ganancias	0
4936	Impuestos sobre ganancias	0
4937	Impuestos sobre ganancias	0
4938	Impuestos sobre ganancias	0
4939	Impuestos sobre ganancias	0
4940	Impuestos sobre ganancias	0
4941	Impuestos sobre ganancias	0
4942	Impuestos sobre ganancias	0
4943	Impuestos sobre ganancias	0
4944	Impuestos sobre ganancias	0
4945	Impuestos sobre ganancias	0
4946	Impuestos sobre ganancias	0
4947	Impuestos sobre ganancias	0
4948	Impuestos sobre ganancias	0
4949	Impuestos sobre ganancias	0
4950	Impuestos sobre ganancias	0
4951	Impuestos sobre ganancias	0
4952	Impuestos sobre ganancias	0
4953	Impuestos sobre ganancias	0
4954	Impuestos sobre ganancias	0
4955	Impuestos sobre ganancias	0
4956	Impuestos sobre ganancias	0
4957	Impuestos sobre ganancias	0
4958	Impuestos sobre ganancias	0
4959	Impuestos sobre ganancias	0
4960	Impuestos sobre ganancias	0
4961	Impuestos sobre ganancias	0
4962	Impuestos sobre ganancias	0
4963	Impuestos sobre ganancias	0
4964	Impuestos sobre ganancias	0
4965	Impuestos sobre ganancias	0
4966	Impuestos sobre ganancias	0
4967	Impuestos sobre ganancias	0
4968	Impuestos sobre ganancias	0
4969	Impuestos sobre ganancias	0
4970	Impuestos sobre ganancias	0
4971	Impuestos sobre ganancias	0
4972	Impuestos sobre ganancias	0
4973	Impuestos sobre ganancias	0
4974	Impuestos sobre ganancias	0
4975	Impuestos sobre ganancias	0
4976	Impuestos sobre ganancias	0
4977	Impuestos sobre ganancias	0
4978	Impuestos sobre ganancias	0
4979	Impuestos sobre ganancias	0
4980	Impuestos sobre ganancias	0
4981	Impuestos sobre ganancias	0
4982	Impuestos sobre ganancias	0
4983	Impuestos sobre ganancias	0
4984	Impuestos sobre ganancias	0
4985	Impuestos sobre ganancias	0
4986	Impuestos sobre ganancias	0
4987	Impuestos sobre ganancias	0
4988	Impuestos sobre ganancias	0
4989	Impuestos sobre ganancias	0
4990	Impuestos sobre ganancias	0
4991	Impuestos sobre ganancias	0
4992	Impuestos sobre ganancias	0
4993	Impuestos sobre ganancias	0
4994	Impuestos sobre ganancias	0
4995	Impuestos sobre ganancias	0
4996	Impuestos sobre ganancias	0
4997	Impuestos sobre ganancias	0
4998	Impuestos sobre ganancias	0
4999	Impuestos sobre ganancias	0

Sistema Municipal de Agua Potable y Alcantarillado de Jalal del Progreso, Gto.

Ejercicio: 2025

Notas de Desglose Estado de Variación en la Hacienda Pública

Periodicidad: Trimestral

Del 1 de Enero al 31 de Marzo de 2025

Corte: 1

(Cifras en Pesos)

Notas

VHP-01 PATRIMONIO CONTRIBUIDO

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Tipo	Naturaleza
3110	Aportaciones	2,510,879	0	
3120	Donaciones de Capital	0	0	
3130	Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0	

VHP-02 PATRIMONIO GENERADO

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Procedencia
3210	Resultado del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	4,512,825	
3220	Resultados de Ejercicios Anteriores	8,788,189	
3230	Revalúos	0	
3231	Revalúo de Bienes Inmuebles	0	
3232	Revalúo de Bienes Muebles	0	
3233	Revalúo de Bienes Intangibles	0	
3239	Otros Revalúos	0	
3240	Reservas	0	
3241	Reservas de Patrimonio	0	
3242	Reservas Territoriales	0	
3243	Reservas por Contingencias	0	
3250	Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	
3251	Cambios en Políticas Contables	0	
3252	Cambios por Errores Contables	0	
3253	Cambios en Estimaciones Contables	0	

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

DR. JUAN ANGEL RODRIGUEZ MARTINEZ
DIRECTOR GENERAL

GERARDO GARCIA
LAE GERARDO GARCIA MAGAÑA
JEFE DE CONTABILIDAD

Notas de Deogise Estado de Fijos de Efectivo

Del 1 de Enero al 31 de Marzo de 2023

(Cifras en Pesos)

Partners

EFECTO EFECTIVO Y EQUIVALENTES

Cuenta	Monitoreo de la Cuenta	2024	2023	2024
1111	Efectivo	0	0	0
1112	Bancos/Financiera	402,306	4,798,056	0
1113	Bancos/Depositos y Otros	0	0	0
1114	Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	412,927	423,521	0
1115	Fondos con Afiliación Especial	0	0	0
1116	Depositos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	0	0	0
1119	Otros Efectivos y Equivalentes	0	0	0
1110	Total de Efectivo y Equivalentes	\$15,233	\$,221,576	0

EPE-02 ADO. DE ACT. DE INVERSIÓN EFECTIVAMENTE PAGADAS

Cuenta	2025	2024
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	4,394,084	4,394,084
1230 Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	1231	1232
	1231 Terrenos	1232 Viviendas
	1233 Edificios no Habitacionales	1234 Infraestructuras
	1235 Construcciones en Proceso de Dominio Público	1236 Construcciones en Proceso en Bienes Propios
	1239 Otros Bienes Inmuebles	1240 Bienes Muebles
	1241 Mobiliario y Equipo de Administración	1242 Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo
	1243 Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	1244 Vehículos y Equipo de Transporte
	1245 Equipo de Defensa y Seguridad	1246 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas
	1247 Colecciones, Obras de Artes y Colejos Variosos	1248 Activos Biológicos
	1250 Activos Intangibles	1251 Software
	1252 Patentes, Marcas y Derechos	1253 Concesiones y Franquicias
	1254 Licencias	1259 Otros Activos Intangibles
Total de Aplicación de efectivo por Actividades de Inversión	4,394,084	4,394,084

EFE-03 CONSULTACION DE FLUJOS DE EFECTIVO METOS

[illegible]

(-) Movimientos de partidas (o rubros) que afectan al efectivo

SE NAMED CONTINUA

3100	Ingresos (Patrimonio Capital)	0
	Estatal	0
	Municipal	0
	Gobierno Federal	0
	Aportaciones Federales	0
1270	(-) Movimientos de pérdidas (o rubros) que afectan al activo (gasto)	0
	Activos Diferidos	0
1273	(Gastos pagados por anticipado LP	0
4300	OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	0
4310	Ingresos Financieros	0
4311	Ingresos Ganados de Títulos, Valores y demás Instrumentos Financieros	0
4319	Otros Ingresos Financieros	0
4320	Incremento por Variación de Inventarios	0
4321	Incremento por Variación de Inventarios para Ventas	0
4322	Incremento por Variación de Inventarios de Mercancías Terminadas	0
4323	Incremento por Variación de Inventarios de Mercancías en Proceso de Elaboración	0
4324	Incremento por Variación de Inventarios de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción	0
4325	Incremento por Variación de Almacén de Materias Primas, Materiales y Suministros de Consumo	0
4330	Determinación del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0
4331	Determinación del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0
4340	Determinación del Exceso de Provisiones	0
4341	Determinación del Exceso de Provisiones	0
4350	Otros Ingresos y Beneficios Varios	0
4352	Bonificaciones y Descuentos Obtenidos	0
4353	Diferencias por Tipo de Cambio a Favor	0
4354	Diferencias de Cotizaciones a Favor en Valores Negociables	0
4355	Resultados por Posición Monetaria	0
4356	Utilidades por Participación Patronal	0
4357	Diferencias por Reestructuración de Deuda Pública a Favor	0
4359	Otros Ingresos y Beneficios Varios	0
1120	Incremento en Cuentas por Cobrar de Operación	0
1124	Ingresos por recuperar CFI 10	0
1124	Ingresos por recuperar CFI 20	0
1124	Ingresos por recuperar CFI 30	0
1124	Ingresos por recuperar CFI 40	0
1124	Ingresos por recuperar CFI 50	0
1124	Ingresos por recuperar CFI 60	0
1122	Cuentas por cobrar CFI 70	0
1122	Cuentas por cobrar CFI 80	0
1122	Cuentas por cobrar CFI 90	0
= Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación		
	4,812,825	3,898,684

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

DR. JUAN ANTONIO RODRIGUEZ MARTINEZ
DIRECTOR GENERAL

LA E. GERARDO GARCIA MORALES
JEFE DE CONTRIBUCION

Sistema Municipal de Agua Potable y Alcantarillado de Jaral del Progreso, Gto.

Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables

Del 1 de Enero al 31 de Marzo de 2025

(Cifras en pesos)

Concepto	2025
1. Total de Ingresos Presupuestarios	8,585,511
2. Más Ingresos Contables No Presupuestarios	0
2.1 Ingresos Financieros	0
2.2 Incremento por Variación de Inventarios	0
2.3 Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0
2.4 Disminución del Exceso de Provisiones	0
2.5 Otros Ingresos y Beneficios Varios	0
2.6 Otros Ingresos Contables No Presupuestarios	0
3. Menos Ingresos Presupuestarios No Contables	0
3.1 Aprovechamientos Patrimoniales	0
3.2 Ingresos Derivados de Financiamientos	0
3.3 Otros Ingresos Presupuestarios No Contables	0
4. Total de Ingresos Contables	8,585,511

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

DR. JUAN ANGEL RODRIGUEZ MARTINEZ
DIRECTOR GENERAL

GERARDO GARCIA MAGAÑA
JEFE DE CONTABILIDAD

Sistema Municipal de Agua Potable y Alcantarillado de Jalal del Progreso, Gto.

Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables

Del 1 de Enero al 31 de Marzo de 2025

(Cifras en pesos)

Concepto	2025
1. Total de Egresos Presupuestarios	4,072,686

2. Menos Egresos Presupuestarios No Contables	0
2.1 Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0
2.2 Materiales y Suministros	0
2.3 Mobiliario y Equipo de Administración	0
2.4 Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	0
2.5 Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0
2.6 Vehículos y Equipo de Transporte	0
2.7 Equipo de Defensa y Seguridad	0
2.8 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	0
2.9 Activos Biológicos	0
2.10 Bienes Inmuebles	0
2.11 Activos Intangibles	0
2.12 Obra Pública en Bienes de Dominio Público	0
2.13 Obra Pública en Bienes Propios	0
2.14 Acciones y Participaciones de Capital	0
2.15 Compra de Títulos y Valores	0
2.16 Concesión de Préstamos	0
2.17 Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0
2.18 Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	0
2.19 Amortización de la Deuda Pública	0
2.20 Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	0
2.21 Otros Egresos Presupuestarios No Contables	0

3. Más Gastos Contables No Presupuestarios	0
3.1 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	0
3.2 Provisiones	0
3.3 Disminución de Inventarios	0
3.4 Otros Gastos	0
3.5 Inversión Pública no Capitalizable	0
3.6 Materiales y Suministros (consumos)	0
3.7 Otros Gastos Contables No Presupuestarios	0

4. Total de Gastos Contables	4,072,686
-------------------------------------	------------------

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

DR. JUAN ANGEL RODRIGUEZ MARTINEZ
DIRECTOR GENERAL

GERARDO GARCIA
LAE GERARDO GARCIA MAGAÑA
JEFE DE CONTABILIDAD

[illegible]

Cuentas de orden presupuestarias

Cuentas de Orden Presupuesto de Ingresos		2023
Concepto		
8130	Los de Ingresos Formales	32,722,445
8130	Los de Ingresos por Ganster	34,137,234
8130	Administración a la Ley de Ingresos Formales	0
8140	Los de Ingresos Personales	0
8150	Los de Ingresos Impersonales	4,805,111

[illegible]

They protest to show verbal reactions that in English / Spanish is a real, not automatically correct and not responsible of the error

DR. JUAN ANGELO RODRIGUEZ MARTINEZ
DIRECTOR GENERAL

GEORGE GARCÍA
EL GERENTE GARCÍA MANEJA
JEFE DE CONTABILIDAD