

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

SISTEMA MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALcantarillado DE JARAL DEL PROGRESO, GTO.

Notas de Desglose y Memoria

Del 1 de Enero al 31 de Marzo de 2026

(Cifras en Pesos)

Ejercicio 2026

trimestral

Corte 1

NOTAS	DESCRIPCIÓN
	I. NOTAS DE DESGLOSE:
	<p><b>INFORMACION CONTABLE</b></p> <p>INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS</p> <p>GASTOS Y OTRAS PERDIDAS</p> <p>FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA E INVERSIONES FINANCIERAS</p> <p>CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR</p> <p>CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR CORTO PLAZO</p> <p>BIENES DISPONIBLES PARA SU TRANSFORMACIÓN ESTIMACIONES Y DETERIOROS (INVENTARIOS)</p> <p>ALMACENES</p> <p>FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS</p> <p>PARTICIPACIONES Y APORTACIONES DE CAPITAL</p> <p>BIENES MUEBLES E INMUEBLES</p> <p>INTANGIBLES Y DIFERIDOS</p> <p>ESTIMACIONES Y DETERIOROS</p> <p>OTROS ACTIVOS</p> <p>CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR</p> <p>FONDOS Y BIENES DE TERCEROS</p> <p>PASIVOS DIFERIDOS</p> <p>PROVISIONES</p> <p>OTROS PASIVOS</p> <p>PATRIMONIO CONTRIBUIDO</p> <p>PATRIMONIO GENERADO</p> <p>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES</p> <p>ADA. DE ACT. DE INVERSIÓN EFECTIVAMENTE PAGADAS</p> <p>CONCILIACION DE FLUJOS DE EFECTIVO NETOS</p>
<p>Conciliación la Conciliación Ed</p>	<p>CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES</p> <p>CONCILIACIÓN ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES</p>
<p>Memoria</p>	<p>II. DE MEMORIA (DE ORDEN):</p> <p>CONTABLES</p> <p>PRESUPUESTARIAS</p> <p>INGRESOS</p> <p>EGRESOS</p>

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

LAE GERARDO GARCIA MAGAÑA JEFE  
DE CONTABILIDAD



DR. JUAN ANGEL RODRIGUEZ MARTINEZ  
DIRECTOR GENERAL

LAE GERARDO GARCIA MAGANA  
JEFE CONTABILIDAD

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

5177	Veclano, Bimbo, Pintas de Proteccion y Articulos Deportivos	0	0%
5178	Herramientas, Herramientas para Seguridad	0	0%
5179	Herramientas, Herramientas y Accesorios Menores	0	0%
5180	0	0	0%
5181	0	0	0%
5182	0	0	0%
5183	0	0	0%
5184	0	0	0%
5185	0	0	0%
5186	0	0	0%
5187	0	0	0%
5188	0	0	0%
5189	0	0	0%
5190	0	0	0%
5191	0	0	0%
5192	0	0	0%
5193	0	0	0%
5194	0	0	0%
5195	0	0	0%
5196	0	0	0%
5197	0	0	0%
5198	0	0	0%
5199	0	0	0%
5200	0	0	0%
5201	0	0	0%
5202	0	0	0%
5203	0	0	0%
5204	0	0	0%
5205	0	0	0%
5206	0	0	0%
5207	0	0	0%
5208	0	0	0%
5209	0	0	0%
5210	0	0	0%
5211	0	0	0%
5212	0	0	0%
5213	0	0	0%
5214	0	0	0%
5215	0	0	0%
5216	0	0	0%
5217	0	0	0%
5218	0	0	0%
5219	0	0	0%
5220	0	0	0%
5221	0	0	0%
5222	0	0	0%
5223	0	0	0%
5224	0	0	0%
5225	0	0	0%
5226	0	0	0%
5227	0	0	0%
5228	0	0	0%
5229	0	0	0%
5230	0	0	0%
5231	0	0	0%
5232	0	0	0%
5233	0	0	0%
5234	0	0	0%
5235	0	0	0%
5236	0	0	0%
5237	0	0	0%
5238	0	0	0%
5239	0	0	0%
5240	0	0	0%
5241	0	0	0%
5242	0	0	0%
5243	0	0	0%
5244	0	0	0%
5245	0	0	0%
5246	0	0	0%
5247	0	0	0%
5248	0	0	0%
5249	0	0	0%
5250	0	0	0%
5251	0	0	0%
5252	0	0	0%
5253	0	0	0%
5254	0	0	0%
5255	0	0	0%
5256	0	0	0%
5257	0	0	0%
5258	0	0	0%
5259	0	0	0%
5260	0	0	0%
5261	0	0	0%
5262	0	0	0%
5263	0	0	0%
5264	0	0	0%
5265	0	0	0%
5266	0	0	0%
5267	0	0	0%
5268	0	0	0%
5269	0	0	0%
5270	0	0	0%
5271	0	0	0%
5272	0	0	0%
5273	0	0	0%
5274	0	0	0%
5275	0	0	0%
5276	0	0	0%
5277	0	0	0%
5278	0	0	0%
5279	0	0	0%
5280	0	0	0%
5281	0	0	0%
5282	0	0	0%
5283	0	0	0%
5284	0	0	0%
5285	0	0	0%
5286	0	0	0%
5287	0	0	0%
5288	0	0	0%
5289	0	0	0%
5290	0	0	0%
5291	0	0	0%
5292	0	0	0%
5293	0	0	0%
5294	0	0	0%
5295	0	0	0%
5296	0	0	0%
5297	0	0	0%
5298	0	0	0%
5299	0	0	0%
5300	0	0	0%
5301	0	0	0%
5302	0	0	0%
5303	0	0	0%
5304	0	0	0%
5305	0	0	0%
5306	0	0	0%
5307	0	0	0%
5308	0	0	0%
5309	0	0	0%
5310	0	0	0%
5311	0	0	0%
5312	0	0	0%
5313	0	0	0%
5314	0	0	0%
5315	0	0	0%
5316	0	0	0%
5317	0	0	0%
5318	0	0	0%
5319	0	0	0%
5320	0	0	0%
5321	0	0	0%
5322	0	0	0%
5323	0	0	0%
5324	0	0	0%
5325	0	0	0%
5326	0	0	0%
5327	0	0	0%
5328	0	0	0%
5329	0	0	0%
5330	0	0	0%
5331	0	0	0%
5332	0	0	0%
5333	0	0	0%
5334	0	0	0%
5335	0	0	0%
5336	0	0	0%
5337	0	0	0%
5338	0	0	0%
5339	0	0	0%
5340	0	0	0%
5341	0	0	0%
5342	0	0	0%
5343	0	0	0%
5344	0	0	0%
5345	0	0	0%
5346	0	0	0%
5347	0	0	0%
5348	0	0	0%
5349	0	0	0%
5350	0	0	0%
5351	0	0	0%
5352	0	0	0%
5353	0	0	0%
5354	0	0	0%
5355	0	0	0%
5356	0	0	0%
5357	0	0	0%
5358	0	0	0%
5359	0	0	0%
5360	0	0	0%
5361	0	0	0%
5362	0	0	0%
5363	0	0	0%
5364	0	0	0%
5365	0	0	0%
5366	0	0	0%
5367	0	0	0%
5368	0	0	0%
5369	0	0	0%
5370	0	0	0%
5371	0	0	0%
5372	0	0	0%
5373	0	0	0%
5374	0	0	0%
5375	0	0	0%
5376	0	0	0%
5377	0	0	0%
5378	0	0	0%
5379	0	0	0%
5380	0	0	0%
5381	0	0	0%
5382	0	0	0%
5383	0	0	0%
5384	0	0	0%
5385	0	0	0%
5386	0	0	0%
5387	0	0	0%
5388	0	0	0%
5389	0	0	0%
5390	0	0	0%
5391	0	0	0%
5392	0	0	0%
5393	0	0	0%
5394	0	0	0%
5395	0	0	0%
5396	0	0	0%
5397	0	0	0%
5398	0	0	0%
5399	0	0	0%
5400	0	0	0%
5401	0	0	0%
5402	0	0	0%
5403	0	0	0%
5404	0	0	0%
5405	0	0	0%
5406	0	0	0%
5407	0	0	0%
5408	0	0	0%
5409	0	0	0%
5410	0	0	0%
5411	0	0	0%
5412	0	0	0%
5413	0	0	0%
5414	0	0	0%
5415	0	0	0%
5416	0	0	0%
5417	0	0	0%
5418	0	0	0%
5419	0	0	0%
5420	0	0	0%
5421	0	0	0%
5422	0	0	0%
5423	0	0	0%
5424	0	0	0%
5425	0	0	0%
5426	0	0	0%
5427	0	0	0%
5428	0	0	0%
5429	0	0	0%
5430	0	0	0%
5431	0	0	0%
5432	0	0	0%
5433	0	0	0%
5434	0	0	0%
5435	0	0	0%
5436	0	0	0%
5437	0	0	0%
5438	0	0	0%
5439	0	0	0%
5440	0	0	0%
5441	0	0	0%
5442	0	0	0%
5443	0	0	0%
5444	0	0	0%
5445	0	0	0%
5446	0	0	0%
5447	0	0	0%
5448	0	0	0%
5449	0	0	0%
5450	0	0	0%
5451	0	0	0%
5452	0	0	0%
5453	0	0	0%
5454	0	0	0%
5455	0	0	0%
5456	0	0	0%
5457	0	0	0%
5458	0	0	0%
5459	0	0	0%
5460	0	0	0%
5461	0	0	0%
5462	0	0	0%
5463	0	0	0%
5464	0	0	0%
5465	0	0	0%
5466	0	0	0%
5467	0	0	0%
5468	0	0	0%
5469	0	0	0%
5470	0	0	0%
5471	0	0	0%
5472	0	0	0%
5473	0	0	0%
5474	0	0	0%
5475	0	0	0%
5476	0	0	0%
5477	0	0	0%
5478	0	0	0%
5479	0	0	0%
5480	0	0	0%
5481	0	0	0%
5482	0	0	0%
5483	0	0	0%
5484	0	0	0%
5485	0	0	0%
5486	0	0	0%
5487	0	0	0%
5488	0	0	0%
5489	0	0	0%
5490	0	0	0%
5491	0	0	0%
5492	0	0	0%
5493	0	0	0%
5494	0	0	0%
5495	0	0	0%
5496	0	0	0%
5497	0	0	0%
5498	0	0	0%
5499	0	0	0%
5500	0	0	0%
5501	0	0	0%
5502	0	0	0%
5503	0	0	0%
5504	0	0	0%
5505	0	0	0%
5506	0	0	0%
5507	0	0	0%
5508	0	0	0%
5509	0	0	0%
5510	0	0	0%
5511	0	0	0%
5512	0	0	0%
5513	0	0	0%
5514	0	0	0%
5515	0	0	0%
5516	0	0	0%
5517	0	0	0%
5518	0	0	0%
5519	0	0	0%
5520	0	0	0%
5521	0	0	0%
5522	0	0	0%
5523	0	0	0%
5524	0	0	0%
5525	0	0	0%
5526	0	0	0%
5527	0	0	0%
5528	0	0	0%
5529	0	0	0%
5530	0	0	0%
5531	0	0	0%
5532	0	0	0%
5533	0	0	0%
5534	0	0	0%
5535	0	0	0%
5536	0	0	0%
5537	0	0	0%
5538	0	0	0%
5539	0	0	0%
5540	0	0	0%
5541	0	0	0%
5542	0	0	0%
5543	0	0	0%
5544	0	0	0%
5545	0	0	0%
5546	0	0	0%
5547	0	0	0%
5548	0	0	0%
5549	0	0	0%
5550	0	0	0%
5551	0	0	0%
5552	0	0	0%
5553	0	0	0%
5554	0	0	0%
5555	0	0	0%

**SISTEMA MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE JARRAL DEL PROGRESO, QTO.**  
 Nota de Desglose Estado de Situación Financiera  
 Del 1 de Enero al 31 de Marzo de 2028  
 (Cifras en Pesos)

Ejercicio: 2028  
 Periodicidad: Trimestral  
 Corte: 1

**Nota**

**SE 01 FONDO CON APLICACION ECONOMICA E INVERSIONES FINANCIERAS**

Cuentas	Detalle de la Cuenta	Estado	Fin	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2027	2028
1110	Proveedores (Puede 3 meses)	404,736									
1111	Proveedores (Puede más de 3 meses)	0									
1121	Inversiones Financieras de Corto Plazo	0									

**SE 02 CONTRIBUCIONES POR RECLUTAMIENTO**

Cuentas	Detalle de la Cuenta	Estado	Fin	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2027	2028
1122	Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	-7,564									
1123	Ingresos por Reclutamiento a Corto Plazo	491									

**SE 03 CONTRIBUCIONES POR RECLUTAMIENTO CORTO PLAZO**

Cuentas	Detalle de la Cuenta	Estado	Fin	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2027	2028
1123	Derechos Devueltos por Cobrar a Corto Plazo	443,806	A 30 Días	443,806	0	0	0	0	0	0	0
1123	Derechos por Devueltos por Cobrar a Corto Plazo	50,000	A 30 Días	50,000	0	0	0	0	0	0	0
1129	Créditos por Cobrar a Corto Plazo	7,619,607	A 30 Días	7,619,607	0	0	0	0	0	0	0
1131	Créditos por Cobrar a Corto Plazo	0		0	0	0	0	0	0	0	0
1132	Anticipos a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo	18,472		18,472	0	0	0	0	0	0	0
1133	Anticipos a Proveedores por Adquisición de Bienes Intangibles a Corto Plazo	0		0	0	0	0	0	0	0	0
1133	Anticipos a Proveedores por Cobrar a Corto Plazo	0		0	0	0	0	0	0	0	0
1139	Créditos por Cobrar a Corto Plazo	0		0	0	0	0	0	0	0	0

**SE 04 BIENES CORRIENTES PARA SU TRANSFORMACION ESTIMACIONES Y DETRACCION INVENTARIADOS**

Cuentas	Detalle de la Cuenta	Estado	Sistema de Costeo	Método de Valuación	Compendio de la Aplicación	Vigencia de la Información Financiera
1140	Inventarios	0		SIN INFORMACION QUE REVELAR		
1140	Inventarios de Materiales para Venta	0		SIN INFORMACION QUE REVELAR		
1142	Inventarios de Materiales Terminados	0		SIN INFORMACION QUE REVELAR		
1143	Inventarios de Materiales en Proceso de Elaboración	0		SIN INFORMACION QUE REVELAR		
1144	Inventarios de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción	0		SIN INFORMACION QUE REVELAR		
1145	Bienes en Termino	0		SIN INFORMACION QUE REVELAR		

**SE 05 ALMACENES**

Cuentas	Detalle de la Cuenta	Estado	Método	Método	Compendio de la Aplicación	Vigencia de la Información Financiera
1150	Almacenes	503,133		503,133	Compendio de la Aplicación	Vigencia de la Información Financiera
1151	Almacén de Materias Primas y Suministros de Consumo	0		0	Compendio de la Aplicación	Vigencia de la Información Financiera

**SE 06 PROVISIONES, RESERVAS Y CONTRAS RESERVAS**

Cuentas	Detalle de la Cuenta	Estado	Método	Compendio de la Aplicación	Vigencia de la Información Financiera
1213	Provisiones, Reservas y Contrar Reservas	0		SIN INFORMACION QUE REVELAR	

**SE 07 PARTICIPACIONES Y APORTACIONES DE CAPITAL**

Cuentas	Detalle de la Cuenta	Estado	Método	Compendio de la Aplicación	Vigencia de la Información Financiera
1211	Participaciones y Aportaciones de Capital	0		SIN INFORMACION QUE REVELAR	

**SE 08 BIENES MATERIALES E INMUEBLES**

Cuentas	Detalle de la Cuenta	Estado	Método	Compendio de la Aplicación	Vigencia de la Información Financiera
1220	Bienes inmuebles (Financiera) y Construcciones en Proceso	6,452,528		6,452,528	Tasa de depreciación
1221	Bienes inmuebles (Financiera)	259,610		259,610	Tasa de depreciación
1222	Viviendas	2,882,875		2,882,875	Tasa de depreciación
1223	Edificios no habitacionales	0		0	Tasa de depreciación
1224	Infraestructura	1,113,814		1,113,814	Tasa de depreciación
1225	Construcciones en Proceso de Bienes de Dominio Público	2,400,000		2,400,000	Tasa de depreciación
1226	Construcciones en Proceso en Bienes Propios	0		0	Tasa de depreciación
1240	Bienes Muebles	5,814,824		5,138,092	Tasa de depreciación
1241	Mobiliario y Equipo de Administración	1,337,487		1,098,408	Tasa de depreciación
1242	Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	28,429		23,188	Tasa de depreciación
1243	Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	2,100,000		1,983,500	Tasa de depreciación
1244	Equipo e Instrumental Científico y de Investigación	2,142,296		2,033,110	Tasa de depreciación
1246	Maquinaría, Otras Maquinarias y Herramientas	1,486,862		1,190,808	Tasa de depreciación
1247	Colectores, Ovas de Aves y Ovejas, Velosos	0		0	Tasa de depreciación
1248	Activos Biológicos	0		0	Tasa de depreciación

**SE 09 INSTRUMENTOS FINANCIEROS**

Cuentas	Detalle de la Cuenta	Estado	Método	Compendio de la Aplicación	Vigencia de la Información Financiera
1250	Activos Intangibles	137,916		137,916	Tasa de depreciación
1251	Software	137,916		137,916	Tasa de depreciación
1252	Patentes, Marcas y Derechos	0		0	Tasa de depreciación
1253	Concesiones y Franchisas	0		0	Tasa de depreciación
1254	Créditos Intangibles	0		0	Tasa de depreciación
1259	Otros Activos Intangibles	0		0	Tasa de depreciación
1270	Activos Diferidos	2,505,181		2,505,181	Tasa de depreciación
1271	Estudios, Formulación y Evaluación de Proyectos	2,505,181		2,505,181	Tasa de depreciación
1272	Derechos Sobre Bienes en Régimen de Arrendamiento Financiero	0		0	Tasa de depreciación
1273	Derechos Sobre Bienes en Régimen de Arrendamiento Largo Plazo	0		0	Tasa de depreciación
1274	Beneficios de Retiro de Empleados Pagados por Adelantos	0		0	Tasa de depreciación
1275	Beneficios de Retiro de Empleados Pagados por Adelantos	0		0	Tasa de depreciación
1279	Otros Activos Diferidos	0		0	Tasa de depreciación

**SE 10 ESTIMACIONES Y DETRACCIONES**

Cuentas	Detalle de la Cuenta	Estado	Método	Compendio de la Aplicación	Vigencia de la Información Financiera
1161	Estimaciones para Cuentas Incobradas por Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	0		SIN INFORMACION QUE REVELAR	
1162	Estimación por Cambios de Inversiones	0		SIN INFORMACION QUE REVELAR	

**SE 11 OTROS ACTIVOS**

Cuentas	Detalle de la Cuenta	Estado	Método	Compendio de la Aplicación	Vigencia de la Información Financiera
1190	Valores en Garantía	25,250		25,250	Tasa de depreciación
1191	Valores en Garantía	25,250		25,250	Tasa de depreciación

Cuenta	Moneda de la Cuenta	Moneda	Montos	Moneda	Montos	Moneda	Montos	Moneda	Montos	Moneda	Montos
1182	Bienes en Garantía (incluye depósitos de bonos)		0		0		0		0		0
1183	Bienes Derivados de Estructura, Documentos, Asignamientos y Dólar en Pagos		0		0		0		0		0
1184	Activos de Inversión		0		0		0		0		0
1280	Otros Activos no Circulantes		0		0		0		0		0
1281	Bienes en Construcción		0		0		0		0		0
1282	Bienes en Arrendamiento Financiero		0		0		0		0		0
1283	Bienes en Comercio		0		0		0		0		0

**82413 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR**

Cuenta	Moneda de la Cuenta	Moneda	Montos	Moneda	Montos	Moneda	Montos	Moneda	Montos	Moneda	Montos
2110	Cuentas por Pagar a Corto Plazo		6,357,425		6,357,425		6,357,425		6,357,425		6,357,425
2111	Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo		0		0		0		0		0
2112	Proveedores por Pagar a Corto Plazo		182,228		182,228		182,228		182,228		182,228
2113	Contribuciones por Pagar a Corto Plazo		0		0		0		0		0
2114	Impuestos por Pagar a Corto Plazo		0		0		0		0		0
2115	Transferencias Dispositivas por Pagar a Corto Plazo		0		0		0		0		0
2116	Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública por Pagar a Corto Plazo		4,819,981		4,819,981		4,819,981		4,819,981		4,819,981
2117	Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo		0		0		0		0		0
2118	Devoluciones de la Ley de Impagos por Pagar a Corto Plazo		0		0		0		0		0
2119	Otros Cuentas por Pagar a Corto Plazo		1,350,215		1,350,215		1,350,215		1,350,215		1,350,215
2120	Otros Cuentas por Pagar a Corto Plazo		0		0		0		0		0
2121	Documentos con Comisiones por Pagar a Corto Plazo		0		0		0		0		0
2122	Documentos con Comisiones por Otros Públicos por Pagar a Corto Plazo		0		0		0		0		0
2129	Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo		0		0		0		0		0

**82414 FONDOS Y BIENES DE TERCEROS**

Cuenta	Moneda de la Cuenta	Moneda	Montos	Moneda	Montos	Moneda	Montos	Moneda	Montos	Moneda	Montos
2160	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo		0		0		0		0		0
2161	Fondos en Garantía a Corto Plazo		0		0		0		0		0
2162	Fondos en Administración a Corto Plazo		0		0		0		0		0
2163	Fondos Comprometidos a Corto Plazo		0		0		0		0		0
2164	Otros Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo		0		0		0		0		0
2165	Otros Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo		0		0		0		0		0
2166	Valores y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo		0		0		0		0		0
2250	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo		0		0		0		0		0
2251	Fondos en Garantía a Largo Plazo		0		0		0		0		0
2252	Fondos en Administración a Largo Plazo		0		0		0		0		0
2253	Fondos Comprometidos a Largo Plazo		0		0		0		0		0
2254	Fondos de Filialcomsa, Altelcel y Comenta Análogos a Largo Plazo		0		0		0		0		0
2255	Otros Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo		0		0		0		0		0
2256	Valores y Bienes en Garantía a Largo Plazo		0		0		0		0		0

**82415 FONDOS DE INVERSIÓN**

Cuenta	Moneda de la Cuenta	Moneda	Montos	Moneda	Montos	Moneda	Montos	Moneda	Montos	Moneda	Montos
2150	Fondos de Inversión a Corto Plazo		0		0		0		0		0
2151	Ingresos Calculados por Adelantado a Corto Plazo		0		0		0		0		0
2152	Ingresos Calculados por Adelantado a Corto Plazo		0		0		0		0		0
2159	Otros Fondos de Inversión a Corto Plazo		0		0		0		0		0
2240	Fondos de Inversión a Largo Plazo		0		0		0		0		0
2241	Fondos de Inversión a Largo Plazo		0		0		0		0		0
2242	Ingresos Calculados por Adelantado a Largo Plazo		0		0		0		0		0
2246	Otros Fondos de Inversión a Largo Plazo		0		0		0		0		0

**82416 PROVISIONES**

Cuenta	Moneda de la Cuenta	Moneda	Montos	Moneda	Montos	Moneda	Montos	Moneda	Montos	Moneda	Montos
2170	Provisiones para Cobranza		0		0		0		0		0
2171	Provisiones para Cobranza		0		0		0		0		0
2172	Provisiones para Cobranza		0		0		0		0		0
2179	Otras Provisiones a Corto Plazo		0		0		0		0		0
2280	Provisiones a Largo Plazo		0		0		0		0		0
2281	Provisiones para Demandas y Juicios a Largo Plazo		0		0		0		0		0
2282	Provisiones para Demandas y Juicios a Largo Plazo		0		0		0		0		0
2283	Provisiones para Demandas y Juicios a Largo Plazo		0		0		0		0		0
2289	Otras Provisiones a Largo Plazo		0		0		0		0		0

**82418 OTROS PASIVOS**

Cuenta	Moneda de la Cuenta	Moneda	Montos	Moneda	Montos	Moneda	Montos	Moneda	Montos	Moneda	Montos
2180	Otros Pasivos a Corto Plazo		0		0		0		0		0
2191	Ingresos por Castigar		0		0		0		0		0
2192	Reservación por Particular		0		0		0		0		0
2199	Otros Pasivos Circulantes		0		0		0		0		0

Bajo protesta de decir verdad declaro que los Estados Financieros aquí presentados, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor.

DR. JUAN ANGEL RODRIGUEZ MARTINEZ  
DIRECTOR GENERAL

GENARO GARCIA  
L.C.E. GERENCO GENERAL  
JEFE CONTABILIDAD

SISTEMA MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE JARAL DEL PROGRESO, GTO.

Ejercicio: 2026

Notas de Desglose Estado de Variación en la Hacienda Pública

Periodicidad: Trimestral

Del 1 de Enero al 31 de Marzo de 2026

Corte: 1

Notas

VHP-01 PATRIMONIO CONTRIBUIDO

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

VHP-02 PATRIMONIO GENERADO

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Procedencia
3210	Resultado del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	4,102,507	
3220	Resultados de Ejercicios Anteriores	14,450,714	
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

SISTEMA MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE JARAL DEL PROGRESO, GTO.

Notas de Desglose Estado de Flujos de Efectivo

Del 1 de Enero al 31 de Marzo de 2026

(Cifras en Pesos)

Notas

Ejercicio: 2026  
 Periodicidad: Trimestral  
 Corte: 1

Cuenta	Nombre de la Cuenta	2026	2025
<b>EFE-01 EFECTIVO Y EQUIVALENTES</b>			
1111	Efectivo	0	0
1112	Bancos/Tesorería	9,534,928	6,669,839
1113	Bancos/Dependencias y Otros	0	0
1114	Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	454,796	436,769
1115	Fondos con Afectación Específica	0	0
1116	Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	0	0
1119	Otros Efectivos y Equivalentes	0	0
1110	<b>Total de Efectivo y Equivalentes</b>	<b>9,989,723</b>	<b>7,106,608</b>
<b>EFE-02 ADO. DE ACT. DE INVERSIÓN EFECTIVAMENTE PAGADAS</b>			
<b>1230 Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso</b>			
1231	Terrenos	0	0
1232	Viviendas	0	0
1233	Edificios no Habitacionales	0	0
1234	Infraestructura	0	0
1235	Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	1,113,814	1,961,625
1236	Construcciones en Proceso en Bienes Propios	0	0
1239	Otros Bienes Inmuebles	0	0
1240	<b>Bienes Muebles</b>	<b>0</b>	<b>39,740</b>
1241	Mobiliario y Equipo de Administración	0	16,034
1242	Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	0	0
1243	Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0	0
1244	Vehículos y Equipo de Transporte	0	23,706
1245	Equipo de Defensa y Seguridad	0	0
1246	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	0	0
1247	Coilcciones, Obras de Arte y Objelos Valiosos	0	0
1248	Activos Biológicos	0	0
1250	<b>Activos Intangibles</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1251	Software	0	0
1252	Patentes, Marcas y Derechos	0	0
1253	Concesiones y Franquicias	0	0
1254	Licencias	0	0
1259	Otros Activos Intangibles	0	0
<b>Total de Aplicación de efectivo por Actividades de Inversión</b>			
		<b>1,113,814</b>	<b>2,001,365</b>
<b>EFE-03 CONCILIACION DE FLUJOS DE EFECTIVO NETOS</b>			
<b>3210 Resultado del Ejercicio Ahorro/Desahorro</b>			
6100	(+) Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo	4,102,507	6,516,000
5100	<b>GASTOS DE FUNCIONAMIENTO</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
5120	Almacén de Materiales y Suministros de Consumo	0	0
5120	Almacén de Materiales y Suministros de Consumo	0	0
5130	Amortización gastos pagados por anticipado CP	0	0
5400	<b>INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PUBLICA</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
5410	Intereses de la deuda pública	0	0
5411	Intereses de la Deuda Pública Interna	0	0
5420	Comisiones de la deuda pública	0	0
5421	Comisiones de la Deuda Pública Interna	0	0
5430	Gastos de la deuda pública	0	0
5431	Gastos de la Deuda Pública Interna	0	0
5440	Costo por coberturas	0	0
5441	Costo por coberturas	0	0
5450	Apoyos financieros	0	0
5451	Apoyos Financieros a Intermediarios	0	0
5452	Apoyo Financiero a Ahorradores y Deudores del Sistema Financiero Nacional	0	0
5500	<b>OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS</b>	<b>0</b>	<b>445,705</b>
5510	Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	0	445,705
5511	Estimaciones por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0
5512	Estimaciones por Pérdida o Deterioro de Activo no Circulante	0	0
5513	Depreciación de Bienes Inmuebles	0	70,424
5514	Depreciación de Infraestructura	0	0
5515	Depreciación de Bienes Muebles	0	363,527
5516	Deterioro de los Activos Biológicos	0	0
5517	Amortización de Activos Intangibles	0	11,754
5518	Disminución de Bienes por pérdida, obsolescencia y deterioro	0	0
5520	Provisiones	0	0
5521	Provisiones de Pasivos a Corto Plazo	0	0
5522	Provisiones de Pasivos a Largo Plazo	0	0
5530	Disminución de Inventarios	0	0
5531	Disminución de Inventarios de Mercancías para Venta	0	0
5532	Disminución de Inventarios de Mercancías Terminadas	0	0





**SISTEMA MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE JARAL DEL PROGRESO, GTO.**

**Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables**

**Del 1 de Enero al 31 de Marzo de 2026**

(Cifras en pesos)

Concepto	2026
<b>1. Total de Egresos Presupuestarios</b>	<b>6,517,470</b>
<b>2. Menos Egresos Presupuestarios No Contables</b>	<b>1,113,814</b>
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	1,113,814
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
<b>3. Más Gastos Contables No Presupuestarios</b>	<b>0</b>
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
<b>4. Total de Gastos Contables</b>	<b>5,403,655</b>

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

**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 2026**

(Cifras en pesos)

Concepto	2026
<b>1. Total de Ingresos Presupuestarios</b>	<b>9,506,162</b>
<b>2. Más Ingresos Contables No Presupuestarios</b>	<b>0</b>
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
<b>3. Menos Ingresos Presupuestarios No Contables</b>	<b>0</b>
3.1 Aprovechamientos Patrimoniales	0
3.2 Ingresos Derivados de Financiamientos	0
3.3 Otros Ingresos Presupuestarios No Contables	0
<b>4. Total de Ingresos Contables</b>	<b>9,506,162</b>

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 GARCÍA  
LAE GERARDO GARCIA MAGAÑA  
JEFE DE CONTABILIDAD