

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Ejercicio 2024

Periodicidad Trimestral

Corte 1

Comité Municipal de Agua Potable y Alcantarillado de Juventino Rosas

Notas de Desglose y Memoria

Correspondiente del 1 de Enero al 31 de Marzo de 2024

(Cifras en Pesos)

| NOTAS           | DESCRIPCIÓN   |
|-----------------|---|
|                 | <b>I. NOTAS DE DESGLOSE:</b>  |
|                 | <b>INFORMACION CONTABLE</b>   |
| ACT-01          | INGRESOS DE GESTION   |
| ACT-02          | PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS...                           |
| ACT-03          | OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS   |
| ACT-04          | 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 TRANSFORMACION ESTIMACIONES Y DETERIOROS (INVENTARIOS) |
| ESF-05          | ALMACENES   |
| ESF-06          | FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS                                       |
| 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   |
| ESF-12          | CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR  |
| ESF-13          | FONDOS Y BIENES DE TERCEROS   |
| ESF-14          | OTROS PASIVOS CIRCULANTES   |
| VHP-01          | PATRIMONIO CONTRIBUIDO  |
| VHP-02          | FLUJO DE EFECTIVO   |
| EFE-01          | ADQ. BIENES MUEBLES E INMUEBLES   |
| EFE-02          | CONCILIACIÓN DEL FLUJO DE EFECTIVO  |
| EFE-03          |   |
| Conciliación_Ig | CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES                       |
| Conciliación_Eg | CONCILIACIÓN ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES             |
| <b>Memoria</b>  | <b>II. DE MEMORIA (DE ORDEN):</b>   |
|                 | CONTABLES   |
|                 | PRESUPUESTARIAS   |

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



COMITÉ MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALcantarillado  
JUVENTINO ROSAS, GTO. 2024  
**DIRECCIÓN GENERAL**  
ADMINISTRACIÓN 2021 - 2024  
JOSÉ MA. PÉREZ CAMPOS #101  
TEL. 412 157 20 24

Ing. David Hernández Vera

Encargada del Área Contable  
C. P. Maria de la Luz Alvarez Noria

Notas

## ACT-01 INGRESOS DE GESTION

| Cuenta | Nombre de la Cuenta   | Monto         | Característica Significativa |
|--------|---|---------------|------------------------------|
| 4100   | INGRESOS DE GESTION   | 11,723,420.00 |                              |
| 4110   | Impuestos   | 0.00          |                              |
| 4111   | Impuestos Sobre los Ingresos  | 0.00          |                              |
| 4112   | Impuestos Sobre el Patrimonio   | 0.00          |                              |
| 4113   | Impuestos Sobre la Producción, el Consumo y las Transacciones   | 0.00          |                              |
| 4114   | Impuestos al Comercio Exterior  | 0.00          |                              |
| 4115   | Impuestos Sobre Nóminas y Asimilables   | 0.00          |                              |
| 4116   | Impuestos Ecológicos  | 0.00          |                              |
| 4117   | Accesorios de Impuestos   | 0.00          |                              |
| 4118   | Impuestos no Comprendidos en la Ley de Ingresos Vigente, Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago                            | 0.00          |                              |
| 4119   | Otros Impuestos   | 0.00          |                              |
| 4120   | Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social   | 0.00          |                              |
| 4121   | Aportaciones para Fondos de Vivienda  | 0.00          |                              |
| 4122   | Cuotas para la Seguridad Social   | 0.00          |                              |
| 4123   | Cuotas de Ahorro para el Retiro   | 0.00          |                              |
| 4124   | Accesorios de Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social   | 0.00          |                              |
| 4129   | Otras Cuotas y Aportaciones para la Seguridad Social  | 0.00          |                              |
| 4130   | Contribuciones de Mejoras   | 0.00          |                              |
| 4131   | Contribuciones de Mejoras por Obras Públicas  | 0.00          |                              |
| 4132   | Contribuciones de Mejoras no Comprendidas en la Ley de Ingresos Vigente, Causadas en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago            | 0.00          |                              |
| 4140   | Derechos  | 0.00          |                              |
| 4141   | Derechos por el Uso, Goce, Aprovechamiento o Explotación de Bienes de Dominio Público   | 0.00          |                              |
| 4143   | Derechos por Prestación de Servicios  | 0.00          |                              |
| 4144   | Accesorios de Derechos  | 0.00          |                              |
| 4145   | Derechos no Comprendidos en la Ley de Ingresos Vigente, Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago                             | 0.00          |                              |
| 4149   | Otros Derechos  | 0.00          |                              |
| 4150   | Productos   | 312,181.67    |                              |
| 4151   | Productos   | 312,181.67    |                              |
| 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  | 11,411,238.33 |                              |
| 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                              | 11,411,238.33 |                              |
| 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          |                              |

## ACT-02 PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS...

| Cuenta | Nombre de la Cuenta  | Monto | Característica Significativa |
|--------|--|-------|------------------------------|
| 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                         |

## ACT-03 OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS

| Cuenta | Nombre de la Cuenta  | Monto        | Naturaleza | Característica |
|--------|--|--------------|------------|----------------|
| 4300   | OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS  | 1,957,386.00 |            |                |
| 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       |                |



|      |  |              |
|------|--|--------------|
|      |  | 1,957,386.00 |
| 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  | 1,957,386.00 |
| 4399 | Otros Ingresos y Beneficios Varios                         |              |

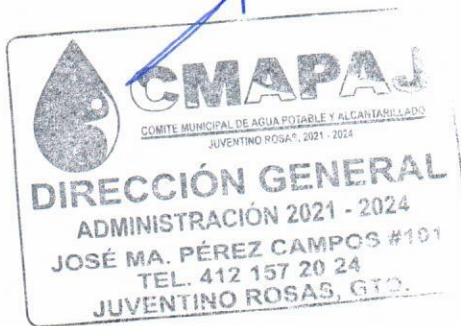
| ACT-04 GASTOS Y OTRAS PERDIDAS |  | Monto         | %    | Característica |
|--------------------------------|--|---------------|------|----------------|
| 5000                           | GASTOS Y OTRAS PERDIDAS  | 10,762,382.97 | 100% | 100%           |
| 5100                           | GASTOS DE FUNCIONAMIENTO   | 10,762,382.97 |      | 100%           |
| 5110                           | Servicios Personales   | 3,367,095.71  | 31%  | 31%            |
| 5111                           | Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente                                      | 1,953,800.62  | 18%  | 18%            |
| 5112                           | Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio                                     | 0.00          | 0%   | 0%             |
| 5113                           | Remuneraciones Adicionales y Especiales  | 6,848.68      | 0%   | 0%             |
| 5114                           | Seguridad Social   | 646,172.48    | 6%   | 6%             |
| 5115                           | Otras Prestaciones Sociales y Económicas   | 378,256.75    | 4%   | 4%             |
| 5116                           | Pago de Estímulos a Servidores Públicos  | 382,017.18    | 4%   | 4%             |
| 5120                           | Materiales y Suministros   | 1,977,515.30  | 18%  | 18%            |
| 5121                           | Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales              | 87,527.00     | 1%   | 1%             |
| 5122                           | Alimentos y Utensilios   | 21,320.00     | 0%   | 0%             |
| 5123                           | Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización                          | 0.00          | 0%   | 0%             |
| 5124                           | Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación                                 | 1,430,733.26  | 13%  | 13%            |
| 5125                           | Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio                                     | 1,681.04      | 0%   | 0%             |
| 5126                           | Combustibles, Lubricantes y Aditivos   | 161,033.12    | 1%   | 1%             |
| 5127                           | Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos                       | 22,296.48     | 0%   | 0%             |
| 5128                           | Materiales y Suministros para Seguridad  | 0.00          | 0%   | 0%             |
| 5129                           | Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores   | 252,924.40    | 2%   | 2%             |
| 5130                           | Servicios Generales  | 5,417,771.96  | 50%  | 50%            |
| 5131                           | Servicios Básicos  | 2,182,495.79  | 20%  | 20%            |
| 5132                           | Servicios de Arrendamiento   | 0.00          | 0%   | 0%             |
| 5133                           | Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios                      | 494,442.93    | 5%   | 5%             |
| 5134                           | Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales   | 108,913.31    | 1%   | 1%             |
| 5135                           | Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación                     | 2,004,391.93  | 19%  | 19%            |
| 5136                           | Servicios de Comunicación Social y Publicidad  | 34,000.00     | 0%   | 0%             |
| 5137                           | Servicios de Traslado y Viáticos   | 0.00          | 0%   | 0%             |
| 5138                           | Servicios Oficiales  | 26,643.51     | 0%   | 0%             |
| 5139                           | Otros Servicios Generales  | 566,884.49    | 5%   | 5%             |
| 5200                           | TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS                                 | 0.00          | 0%   | 0%             |
| 5210                           | Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público                               | 0.00          | 0%   | 0%             |
| 5211                           | Asignaciones al Sector Público   | 0.00          | 0%   | 0%             |
| 5212                           | Transferencias Internas al Sector Público  | 0.00          | 0%   | 0%             |
| 5220                           | Transferencias al Resto del Sector Público   | 0.00          | 0%   | 0%             |
| 5221                           | Transferencias a Entidades Paraestatales   | 0.00          | 0%   | 0%             |
| 5222                           | Transferencias a Entidades Federativas y Municipios                                    | 0.00          | 0%   | 0%             |
| 5230                           | Subsidios y Subvenciones   | 0.00          | 0%   | 0%             |
| 5231                           | Subsidios  | 0.00          | 0%   | 0%             |
| 5232                           | Subvenciones   | 0.00          | 0%   | 0%             |
| 5240                           | Ayudas Sociales  | 0.00          | 0%   | 0%             |
| 5241                           | Ayudas Sociales a Personas   | 0.00          | 0%   | 0%             |
| 5242                           | Becas  | 0.00          | 0%   | 0%             |
| 5243                           | Ayudas Sociales a Instituciones  | 0.00          | 0%   | 0%             |
| 5244                           | Ayudas Sociales por Desastres Naturales y Otros Siniestros                             | 0.00          | 0%   | 0%             |
| 5250                           | Pensiones y Jubilaciones   | 0.00          | 0%   | 0%             |
| 5251                           | Pensiones  | 0.00          | 0%   | 0%             |
| 5252                           | Jubilaciones   | 0.00          | 0%   | 0%             |
| 5259                           | Otras Pensiones y Jubilaciones   | 0.00          | 0%   | 0%             |
| 5260                           | Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos                           | 0.00          | 0%   | 0%             |
| 5261                           | Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos al Gobierno               | 0.00          | 0%   | 0%             |
| 5262                           | Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos a Entidades Paraestatales | 0.00          | 0%   | 0%             |
| 5270                           | Transferencias a la Seguridad Social   | 0.00          | 0%   | 0%             |
| 5271                           | Transferencias por Obligaciones de Ley   | 0.00          | 0%   | 0%             |
| 5280                           | Donativos  | 0.00          | 0%   | 0%             |
| 5281                           | Donativos a Instituciones sin Fines de Lucro   | 0.00          | 0%   | 0%             |
| 5282                           | Donativos a Entidades Federativas y Municipios   | 0.00          | 0%   | 0%             |
| 5283                           | Donativos a Fideicomiso, Mandatos y Contratos Análogos Privados                        | 0.00          | 0%   | 0%             |
| 5284                           | Donativos a Fideicomiso, Mandatos y Contratos Análogos Estatales                       | 0.00          | 0%   | 0%             |
| 5285                           | Donativos Internacionales  | 0.00          | 0%   | 0%             |
| 5290                           | Transferencias al Exterior   | 0.00          | 0%   | 0%             |
| 5291                           | Transferencias al Exterior a Gobiernos Extranjeros y Organismos Internacionales        | 0.00          | 0%   | 0%             |
| 5292                           | Transferencias al Sector Privado Externo   | 0.00          | 0%   | 0%             |
| 5300                           | PARTICIPACIONES Y APORTACIONES   | 0.00          | 0%   | 0%             |
| 5310                           | Participaciones  | 0.00          | 0%   | 0%             |
| 5311                           | Participaciones de la Federación a Entidades Federativas y Municipios                  | 0.00          | 0%   | 0%             |
| 5312                           | Participaciones de las Entidades Federativas a los Municipios                          | 0.00          | 0%   | 0%             |
| 5320                           | Aportaciones   | 0.00          | 0%   | 0%             |
| 5321                           | Aportaciones de la Federación a Entidades Federativas y Municipios                     | 0.00          | 0%   | 0%             |
| 5322                           | Aportaciones de las Entidades Federativas a los Municipios                             | 0.00          | 0%   | 0%             |
| 5330                           | Convenios  | 0.00          | 0%   | 0%             |
| 5331                           | Convenios de Reasignación  | 0.00          | 0%   | 0%             |
| 5332                           | Convenios de Descentralización y Otros   | 0.00          | 0%   | 0%             |
| 5400                           | INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PUBLICA                               | 0.00          | 0%   | 0%             |
| 5410                           | Intereses de la Deuda Pública  | 0.00          | 0%   | 0%             |
| 5411                           | Intereses de la Deuda Pública Interna  | 0.00          | 0%   | 0%             |
| 5412                           | Intereses de la Deuda Pública Externa  | 0.00          | 0%   | 0%             |
| 5420                           | Comisiones de la Deuda Pública   | 0.00          | 0%   | 0%             |
| 5421                           | Comisiones de la Deuda Pública Interna   | 0.00          | 0%   | 0%             |
| 5422                           | Comisiones de la Deuda Pública Externa   | 0.00          | 0%   | 0%             |
| 5430                           | Gastos de la Deuda Pública   | 0.00          | 0%   | 0%             |
| 5431                           | Gastos de la Deuda Pública Interna   | 0.00          | 0%   | 0%             |
| 5432                           | Gastos de la Deuda Pública Externa   | 0.00          | 0%   | 0%             |
| 5440                           | Costo por Coberturas   | 0.00          | 0%   | 0%             |
| 5441                           | Costo por Coberturas   | 0.00          | 0%   | 0%             |
| 5450                           | Apoyos Financieros   | 0.00          | 0%   | 0%             |
| 5451                           | Apoyos Financieros a Intermediarios  | 0.00          | 0%   | 0%             |
| 5452                           | Apoyo Financieros a Ahorradores y Deudores del Sistema Financiero Nacional             | 0.00          | 0%   | 0%             |
| 5500                           | OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS  | 0.00          | 0%   | 0%             |
| 5510                           | Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones               | 0.00          | 0%   | 0%             |
| 5511                           | Estimaciones por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes                            | 0.00          | 0%   | 0%             |
| 5512                           | Estimaciones por Pérdida o Deterioro de Activo no Circulante                           | 0.00          | 0%   | 0%             |
| 5513                           | Depreciación de Bienes Inmuebles   | 0.00          | 0%   | 0%             |
| 5514                           | Depreciación de Infraestructura  | 0.00          | 0%   | 0%             |
| 5515                           | Depreciación de Bienes Muebles   | 0.00          | 0%   | 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 Pasivos a Corto Plazo  | 0.00 | 0% |
| 5522 | Provisiones de Pasivos a Largo Plazo  | 0.00 | 0% |
| 5530 | Disminución de Inventarios  | 0.00 | 0% |
| 5531 | Disminución de Inventarios de Mercancías para Venta                                     | 0.00 | 0% |
| 5532 | Disminución de Inventarios de Mercancías Terminadas                                     | 0.00 | 0% |
| 5533 | Disminución de Inventarios de Mercancías en Proceso de Elaboración                      | 0.00 | 0% |
| 5534 | Disminución de Inventarios de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción | 0.00 | 0% |
| 5535 | Disminución de Almacén de Materiales y Suministros de Consumo                           | 0.00 | 0% |
| 5590 | Otros Gastos  | 0.00 | 0% |
| 5591 | Gastos de Ejercicios Anteriores   | 0.00 | 0% |
| 5592 | Pérdidas por Responsabilidades  | 0.00 | 0% |
| 5593 | Bonificaciones y Descuentos Otorgados   | 0.00 | 0% |
| 5594 | Diferencias por Tipo de Cambio Negativas  | 0.00 | 0% |
| 5595 | Diferencias de Cotizaciones Negativas en Valores Negociables                            | 0.00 | 0% |
| 5596 | Resultado por Posición Monetaria  | 0.00 | 0% |
| 5597 | Pérdidas por Participación Patrimonial  | 0.00 | 0% |
| 5598 | Diferencias por Reestructuración de Deuda Pública Negativas                             | 0.00 | 0% |
| 5599 | Otros Gastos Varios   | 0.00 | 0% |
| 5600 | INVERSIÓN PÚBLICA   | 0.00 | 0% |
| 5610 | Inversión Pública no Capitalizable  | 0.00 | 0% |
| 5611 | Construcción en Bienes no Capitalizable   | 0.00 | 0% |

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

Director General  
Ing. David Hernandez Vera

Encargada del Área Contable  
C.P. Maria de la Luz Alvarez Noria





Notas

**ESF-01 FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA E INVERSIONES FINANCIERAS**

| Cuenta        | Nombre de la Cuenta                    | Monto         | Tipo | 2023          | 2022        | 2021        | 2020        | Facilidad de Cobro        |
|---------------|--|---------------|------|---------------|-------------|-------------|-------------|---------------------------|
| 1114          | Inversiones Temporales (Hasta 3 meses) | 0.00          |      |               |             |             |             | 0.00                      |
| 1115          | Fondos con Afectación Específica       | 3,039,994.59  |      |               |             |             |             | 0.00                      |
| 1121          | Inversiones Financieras de Corto Plazo | 0.00          |      |               |             |             |             | 0.00                      |
| 1211          | Inversiones a Largo Plazo              | 0.00          |      |               |             |             |             | 0.00                      |
| <b>Cuenta</b> | <b>Nombre de la Cuenta</b>             | <b>Monto</b>  |      | <b>2023</b>   | <b>2022</b> | <b>2021</b> | <b>2020</b> | <b>Facilidad de Cobro</b> |
| 1122          | Cuentas por Cobrar a Corto Plazo       | -1,186,980.88 |      | -1,184,895.48 | 0.00        | 0.00        | 0.00        | 0.00                      |
| 1124          | Ingresos por Recuperar a Corto Plazo   | 30,378.66     |      | 30,378.66     | 0.00        | 0.00        | 0.00        | 0.00                      |

**ESF-02 CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR**

| Cuenta | Nombre de la Cuenta  | Monto         | A 90 Días     | A 180 Días | A 365 Días | + 365 Días | Característica |
|--------|--|---------------|---------------|------------|------------|------------|----------------|
| 1122   | Cuentas por Cobrar a Corto Plazo   | 515,315.30    | 515,315.30    | 0.00       | 0.00       | 0.00       | 0.00           |
| 1124   | Ingresos por Recuperar a Corto Plazo   | 65,000.00     | 65,000.00     | 0.00       | 0.00       | 0.00       | 0.00           |
| 1129   | Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo                     | 24,565,650.93 | 24,565,650.93 | 0.00       | 0.00       | 0.00       | 0.00           |
| 1131   | Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Inmuebles y Muebles a Corto Plazo | 30,000.00     | 30,000.00     | 0.00       | 0.00       | 0.00       | 0.00           |
| 1132   | Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Intangibles a Corto Plazo         | 0.00          | 0.00          | 0.00       | 0.00       | 0.00       | 0.00           |
| 1133   | Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo                           | 505,284.46    | 505,284.46    | 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       | 0.00           |
| 1139   | Otros Derechos a Recibir Bienes o Servicios a Corto Plazo                          | 0.00          | 0.00          | 0.00       | 0.00       | 0.00       | 0.00           |

**ESF-03 BIENES DISPONIBLES PARA SU TRANSFORMACIÓN ESTIMACIONES Y DETERIORS (INVENTARIOS)**

| Cuenta | Nombre de la Cuenta   | Monto | Sistema de Costeo | Método de Valuación | Convencencia de la Aplicación | Método de Valuación | Convencencia de la Aplicación | 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  |                   |                     |                               |                     |                               |                                   |

**ESF-05 ALMACENES**

| Cuenta | Nombre de la Cuenta                            | Monto | Método | Convencencia de Aplicación | Impacto a la Información Financiera por cambios en el método |
|--------|--|-------|--------|----------------------------|--|
| 1150   | Almacenes                                      | 0.00  |        |                            |  |
| 1151   | Almacén de Materiales y Suministros de Consumo | 0.00  |        |                            |  |

**ESF-06 FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALÓGOS**

| Cuenta | Nombre de la Cuenta                         | Monto | Tipo | Característica |
|--------|---|-------|------|----------------|
| 1213   | Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos | 0.00  |      |                |

**ESF-07 PARTICIPACIONES Y APORTACIONES DE CAPITAL**

| Cuenta | Nombre de la Cuenta                       | Monto | Tipo | Característica |
|--------|---|-------|------|----------------|
| 1214   | Participaciones y Aportaciones de Capital | 0.00  |      |                |

**ESF-08 BIENES MUEBLES E INMUEBLES**

| Cuenta        | Nombre de la Cuenta   | Monto         | Dep. Gasto        | Dep. Acumulada        | Método        | Tasas Aplicada        | Criterios        |
|---------------|---|---------------|-------------------|-----------------------|---------------|-----------------------|------------------|
| 1230          | Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso | 30,282,831.86 | 0.00              | 0.00                  |               |                       |                  |
| 1231          | Terrenos  | 887,045.00    | 0.00              | 0.00                  |               |                       |                  |
| 1232          | Viviendas   | 0.00          | 0.00              | 0.00                  |               |                       |                  |
| 1233          | Edificios no Habitacionales                                   | 1,617,069.87  | 0.00              | 0.00                  |               |                       |                  |
| 1234          | Infraestructura   | 0.00          | 0.00              | 0.00                  |               |                       |                  |
| 1235          | Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público        | 1,130,822.29  | 0.00              | 0.00                  |               |                       |                  |
| 1236          | Construcciones en Proceso en Bienes Propios                   | -0.10         | 0.00              | 0.00                  |               |                       |                  |
| 1239          | Otros Bienes Inmuebles  | 26,647,895.00 | 0.00              | 0.00                  |               |                       |                  |
| 1240          | Bienes Muebles  | 12,106,505.75 | 0.00              | 4,898,650.90          |               |                       |                  |
| 1241          | Mobiliario y Equipo de Administración                         | 1,499,080.35  | 0.00              | 0.00                  |               |                       |                  |
| 1242          | Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo                    | 1,904.44      | 0.00              | 0.00                  |               |                       |                  |
| 1243          | Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio                 | 889,276.23    | 0.00              | 0.00                  |               |                       |                  |
| 1244          | Vehículos y Equipo de Transporte                              | 0.00          | 0.00              | 4,898,650.90          |               |                       |                  |
| 1245          | Equipo de Defensa y Seguridad                                 | 0.00          | 0.00              | 0.00                  |               |                       |                  |
| 1246          | Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas                      | 9,716,244.73  | 0.00              | 0.00                  |               |                       |                  |
| 1247          | Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos                 | 0.00          | 0.00              | 0.00                  |               |                       |                  |
| 1248          | Activos Biológicos  | 0.00          | 0.00              | 0.00                  |               |                       |                  |
| <b>Cuenta</b> | <b>Nombre de la Cuenta</b>                                    | <b>Monto</b>  | <b>Dep. Gasto</b> | <b>Dep. Acumulada</b> | <b>Método</b> | <b>Tasas Aplicada</b> | <b>Criterios</b> |
| 1250          | Activos Intangibles   | 40,009.14     | 0.00              | 0.00                  |               |                       |                  |
| 1251          | Software  | 40,009.14     | 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              | 0.00                  |               |                       |                  |
| 1270          | Activos Diferidos   | 2,626,960.26  | 0.00              | 0.00                  |               |                       |                  |

**ESF-09 INTANGIBLES Y DIFERIDOS**

| Cuenta | Nombre de la Cuenta         | Monto        | Amort. Gasto | Amort. Acum | Método | Tasas Aplicada | Criterios |
|--------|-----------------------------|--------------|--------------|-------------|--------|----------------|-----------|
| 1250   | Activos Intangibles         | 40,009.14    | 0.00         | 0.00        |        |                |           |
| 1251   | Software                    | 40,009.14    | 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         | 0.00        |        |                |           |
| 1270   | Activos Diferidos           | 2,626,960.26 | 0.00         | 0.00        |        |                |           |



|      |  |              |      |      |      |      |      |
|------|--|--------------|------|------|------|------|------|
| 1271 | Estudios, Formulación y Evaluación de Proyectos              | 0.00         | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1272 | Derechos Sobre Bienes en Régimen de Arrendamiento Financiero | 0.00         | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1273 | Gastos Pagados por Adelantado a Largo Plazo                  | 0.00         | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1274 | Anticipos a Largo Plazo                                      | 2,653,960.26 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1275 | Beneficios al Retiro de Empleados Pagados por Adelantado     | 0.00         | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1279 | Otros Activos Diferidos                                      | 73,000.00    | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

**ESF-10 ESTIMACIONES Y DETERIORS**

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

**ESF-11 OTROS ACTIVOS CIRCULANTE Y NO CIRCULANTE**

| Cuenta | Nombre de la Cuenta  | Monto | Característica |
|--------|--|-------|----------------|
| 1190   | Otros Activos Circulantes  | 0.00  | 0.00           |
| 1191   | Valores en Garantía  | 0.00  | 0.00           |
| 1192   | Bienes en Garantía (excluye depósitos de fondos                          | 0.00  | 0.00           |
| 1193   | Bienes Derivados de Embargos, Decomisos, Aseguramientos y Dación en Pago | 0.00  | 0.00           |
| 1194   | Adquisición con Fondos de Terceros                                       | 0.00  | 0.00           |

**ESF-11 OTROS ACTIVOS**

| Cuenta | Nombre de la Cuenta                | Monto | Característica |
|--------|------------------------------------|-------|----------------|
| 1200   | Otros Activos no Circulantes       | 0.00  | 0.00           |
| 1201   | Bienes en Concesión                | 0.00  | 0.00           |
| 1202   | Bienes en Arrendamiento Financiero | 0.00  | 0.00           |
| 1203   | Bienes en Comodato                 | 0.00  | 0.00           |

**ESF-12 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR**

| Cuenta | Nombre de la Cuenta  | Monto        | A 90 Dias    | A 180 Dias | A 365 Dias | Más de 365 Dias | Facilidad de Pago |
|--------|--|--------------|--------------|------------|------------|-----------------|-------------------|
| 2110   | Cuentas por Pagar a Corto Plazo  | 5,104,341.19 | 5,104,341.19 | 0.00       | 0.00       | 0.00            | 0.00              |
| 2111   | Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo                                     | -0.12        | -0.12        | 0.00       | 0.00       | 0.00            | 0.00              |
| 2112   | Proveedores por Pagar a Corto Plazo  | 1,308,797.49 | 1,308,797.49 | 0.00       | 0.00       | 0.00            | 0.00              |
| 2113   | Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo                          | 0.00         | 0.00         | 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            | 0.00              |
| 2115   | Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo                                 | 0.00         | 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 | 823,463.36   | 823,463.36   | 0.00       | 0.00       | 0.00            | 0.00              |
| 2117   | Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo                             | 0.00         | 0.00         | 0.00       | 0.00       | 0.00            | 0.00              |
| 2118   | Revoluciones de la Ley de Ingresos por Pagar a Corto Plazo                       | 2,972,060.76 | 2,972,060.76 | 0.00       | 0.00       | 0.00            | 0.00              |
| 2119   | Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo  | 0.00         | 0.00         | 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            | 0.00              |
| 2121   | Documentos Comerciales por Pagar a Corto Plazo                                   | 0.00         | 0.00         | 0.00       | 0.00       | 0.00            | 0.00              |
| 2122   | Documentos con Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo           | 0.00         | 0.00         | 0.00       | 0.00       | 0.00            | 0.00              |
| 2129   | Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo   | 0.00         | 0.00         | 0.00       | 0.00       | 0.00            | 0.00              |

**ESF-13 FONDOS Y BIENES DE TERCEROS**

| Cuenta | Nombre de la Cuenta  | Monto | Naturaliza | Característica |
|--------|--|-------|------------|----------------|
| 2160   | Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo | 0.00  | 0.00       | 0.00           |
| 2161   | Fondos en Garantía a Corto Plazo   | 0.00  | 0.00       | 0.00           |
| 2162   | Fondos en Administración a Corto Plazo                                   | 0.00  | 0.00       | 0.00           |
| 2163   | Fondos Contingentes a Corto Plazo  | 0.00  | 0.00       | 0.00           |
| 2164   | Fondos de Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos a Corto Plazo      | 0.00  | 0.00       | 0.00           |
| 2165   | Otros Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo    | 0.00  | 0.00       | 0.00           |
| 2166   | Valores y Bienes en Garantía a Corto Plazo                               | 0.00  | 0.00       | 0.00           |
| 2250   | Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo | 0.00  | 0.00       | 0.00           |
| 2251   | Fondos en Garantía a Largo Plazo   | 0.00  | 0.00       | 0.00           |
| 2252   | Fondos en Administración a Largo Plazo                                   | 0.00  | 0.00       | 0.00           |
| 2253   | Fondos Contingentes a Largo Plazo  | 0.00  | 0.00       | 0.00           |
| 2254   | Fondos de Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos a Largo Plazo      | 0.00  | 0.00       | 0.00           |
| 2255   | Otros Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo    | 0.00  | 0.00       | 0.00           |
| 2256   | Valores y Bienes en Garantía a Largo Plazo                               | 0.00  | 0.00       | 0.00           |

**ESF-14 OTROS PASIVOS CIRCULANTES**

| Cuenta | Nombre de la Cuenta                             | Monto | Naturaliza | Característica |
|--------|---|-------|------------|----------------|
| 2159   | Otros Pasivos Diferidos a Corto Plazo           | 0.00  | 0.00       | 0.00           |
| 2199   | Otros Pasivos Circulantes                       | 0.00  | 0.00       | 0.00           |
| 2240   | Pasivos Diferidos a Largo Plazo                 | 0.00  | 0.00       | 0.00           |
| 2241   | Créditos Diferidos a Largo Plazo                | 0.00  | 0.00       | 0.00           |
| 2242   | Intereses Cobrados por Adelantado a Largo Plazo | 0.00  | 0.00       | 0.00           |
| 2249   | Otros Pasivos Diferidos a Largo Plazo           | 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.



**DIRECCIÓN GENERAL**  
 ADMINISTRACIÓN 2021 - 2024  
 JOSÉ MA. PÉREZ CAMPOS #101  
 TEL. 412 157 20 24  
 JUVENTINO ROSAS, GTO.

Encargada del Área Contable  
 C.P. María de la Luz Álvarez Noria

Notas

## VHP-01 PATRIMONIO CONTRIBUIDO

| Cuenta | Nombre de la Cuenta                             | Monto         | Tipo | Naturaleza |
|--------|---|---------------|------|------------|
| 3110   | Aportaciones                                    | 12,897,287.30 |      |            |
| 3120   | Donaciones de Capital                           | 0.00          |      |            |
| 3130   | Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio | 0.00          |      |            |

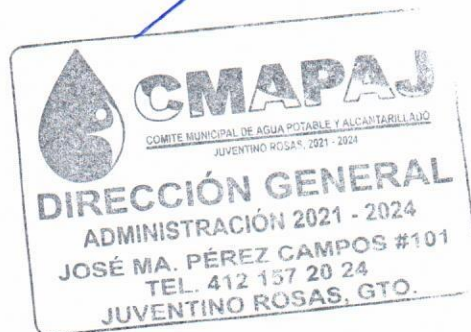
## VHP-02 PATRIMONIO GENERADO

| Cuenta | Nombre de la Cuenta                                    | Monto         | Procedencia |
|--------|--|---------------|-------------|
| 3210   | Resultado del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)            | 2,918,423.03  |             |
| 3220   | Resultados de Ejercicios Anteriores                    | 47,804,623.88 |             |
| 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 | 1,036,944.53  |             |
| 3251   | Cambios en Políticas Contables                         | 0.00          |             |
| 3252   | Cambios por Errores Contables                          | 1,036,944.53  |             |

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

Director General  
Ing. David Hernandez Vera

Encargada del Área Contable  
C.P. Maria de la Luz Alvarez Noria





Notas

## EFE-01 FLUJOS DE EFECTIVO

| Cuenta | Nombre de la Cuenta / Concepto                                 | 2024                | 2023              |
|--------|--|---------------------|-------------------|
| 1111   | Efectivo   | -22,454.20          | -22,454.20        |
| 1112   | Bancos/Tesorería   | 2,008,324.24        | 952,949.49        |
| 1113   | Bancos/Dependencias y Otros                                    | 0.00                | 0.00              |
| 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   | <b>Total de Efectivo y Equivalentes</b>                        | <b>1,985,870.04</b> | <b>930,495.29</b> |

## EFE-02 ADQ. BIENES MUEBLES E INMUEBLES

| Cuenta | Nombre de la Cuenta / Concepto                                       | Adquisición      | Pagos            |
|--------|--|------------------|------------------|
| 1230   | <b>Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso</b> | <b>0.00</b>      | <b>0.00</b>      |
| 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               | 0.00             | 0.00             |
| 1236   | Construcciones en Proceso en Bienes Propios                          | 0.00             | 0.00             |
| 1239   | Otros Bienes Inmuebles   | 0.00             | 0.00             |
| 1240   | <b>Bienes Muebles</b>  | <b>96,898.95</b> | <b>96,898.95</b> |
| 1241   | Mobiliario y Equipo de Administración                                | 18,775.86        | 18,775.86        |
| 1242   | Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo                           | 0.00             | 0.00             |
| 1243   | Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio                        | 0.00             | 0.00             |
| 1244   | Vehículos y Equipo de Transporte                                     | 0.00             | 0.00             |
| 1245   | Equipo de Defensa y Seguridad  | 0.00             | 0.00             |
| 1246   | Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas                             | 78,123.09        | 78,123.09        |
| 1247   | Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos                        | 0.00             | 0.00             |
| 1248   | Activos Biológicos   | 0.00             | 0.00             |
| 12     | <b>Otras Inversiones</b>   | <b>0.00</b>      | <b>0.00</b>      |
|        | <b>Total de Aplicación de efectivo por Actividades de Inversión</b>  | <b>96,898.95</b> | <b>96,898.95</b> |

## EFE-03 CONCILIACIÓN DEL FLUJO DE EFECTIVO

| Cuenta | Nombre de la Cuenta / Concepto  | 2024                | 2023              |
|--------|---|---------------------|-------------------|
| 3210   | <b>Resultados del Ejercicio Ahorro/Desahorro</b>  | <b>2,918,423.03</b> | <b>229,726.65</b> |
|        | (+) Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo                       | 0.00                | 949,139.28        |
| 5100   | <b>GASTOS DE FUNCIONAMIENTO</b>   | <b>0.00</b>         | <b>0.00</b>       |
| 5130   | Amortización gastos pagados por anticipado CP   | 0.00                | 0.00              |
| 5400   | <b>INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PUBLICA</b>                         | <b>0.00</b>         | <b>0.00</b>       |
| 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   | <b>OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS</b>  | <b>0.00</b>         | <b>905,394.41</b> |
| 5510   | Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones                | 0.00                | 905,394.41        |
| 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                | 175,963.29        |
| 5514   | Depreciación de Infraestructura   | 0.00                | 0.00              |
| 5515   | Depreciación de Bienes Muebles  | 0.00                | 725,430.21        |
| 5516   | Deterioro de los Activos Biológicos   | 0.00                | 0.00              |
| 5517   | Amortización de Activos Intangibles   | 0.00                | 4,000.91          |
| 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   | <b>INVERSIÓN PÚBLICA</b>  | <b>0.00</b>         | <b>0.00</b>       |
| 5610   | Inversión Pública no Capitalizable  | 0.00                | 0.00              |
| 5611   | Construcción en Bienes no Capitalizable   | 0.00                | 0.00              |
| 2110   | <b>Incremento en Cuentas por Pagar de Operación</b>                                     | <b>0.00</b>         | <b>43,744.87</b>  |

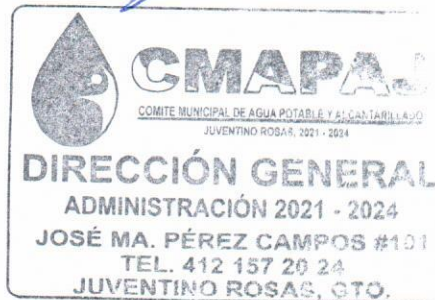


|      |  |                     |                     |
|------|--|---------------------|---------------------|
| 2111 | Provisiones capítulo 1000  | 0.00                | 0.00                |
| 2112 | Provisiones capítulo 2000  | 0.00                | 9,262.11            |
| 2112 | Provisiones capítulo 3000  | 0.00                | 34,482.76           |
| 2115 | Provisiones capítulo 4000  | 0.00                | 0.00                |
| 2114 | Provisiones capítulo 8000  | 0.00                | 0.00                |
|      | <b>(-) Movimientos de partidas (o rubros) que afectan al efectivo</b>              | <b>0.00</b>         | <b>0.00</b>         |
| 3100 | <b>Ingresos (Patrimonio Capital)</b>   | <b>0.00</b>         | <b>0.00</b>         |
|      | Estatal  | 0.00                | 0.00                |
|      | Municipal  | 0.00                | 0.00                |
|      | Convenio Federal   | 0.00                | 0.00                |
|      | Aportaciones Federales   | 0.00                | 0.00                |
|      | <b>(-) Movimientos de partidas (o rubros) que afectan al efectivo (gasto)</b>      | <b>0.00</b>         | <b>0.00</b>         |
| 1270 | <b>Activos Diferidos</b>   | <b>0.00</b>         | <b>0.00</b>         |
| 1273 | Gastos pagados por anticipado LP   | 0.00                | 0.00                |
|      | <b>(-) Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo (Ingreso)</b> | <b>2,812,506.02</b> | <b>0.00</b>         |
| 4300 | <b>OTROS INGRESO Y BENEFICIOS</b>  | <b>1,957,386.00</b> | <b>0.00</b>         |
| 4399 | Otros Ingresos y Beneficios Varios   | 1,957,386.00        | 0.00                |
| 1120 | <b>Incremento en Cuentas por Cobrar de Operación</b>                               | <b>855,120.02</b>   | <b>0.00</b>         |
| 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  | 855,120.02          | 0.00                |
| 1122 | Cuentas por cobrar CRI 80  | 0.00                | 0.00                |
| 1122 | Cuentas por cobrar CRI 90  | 0.00                | 0.00                |
|      | <b>= Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación</b>                  | <b>105,917.01</b>   | <b>1,178,865.93</b> |

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

Director General  
Ing. David Hernández Vera

Encargada del Área Contable  
C.P. María de la Luz Álvarez Noria



Comité Municipal de Agua Potable y Alcantarillado de Juventino Rosas

Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables

Correspondiente del 1 de Enero al 31 de Marzo de 2024

(Cifras en pesos)

|  |                   |
|--|-------------------|
| <b>1. Total de Ingresos Presupuestarios</b>  | <b>13,680,806</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>13,680,806</b> |

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

Director General  
Ing. David Hernandez Vera

Encargada del Área Contable  
C.P. Maria de la Luz Alvarez Noria





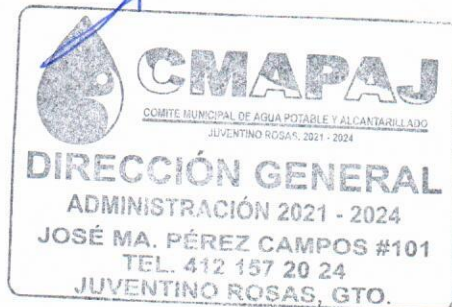
**Comité Municipal de Agua Potable y Alcantarillado de Juventino Rosas**  
**Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables**  
**Correspondiente del 1 de Enero al 31 de Marzo de 2024**  
**(Cifras en pesos)**

|  |                   |
|--|-------------------|
| <b>1. Total de Egresos Presupuestarios</b>                                   | <b>10,859,282</b> |
| <b>2. Menos Egresos Presupuestarios No Contables</b>                         | <b>96,899</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                                    | 18,776            |
| 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                                 | 78,123            |
| 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                 |
| <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   | 0                 |
| 3.7 Otros Gastos Contables No Presupuestarios                                | 0                 |
| <b>4. Total de Gastos Contables</b>  | <b>10,762,383</b> |

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

Director General  
 Ing. David Hernandez Vera

Encargada del Área Contable  
 C.P. Maria de la Luz Alvarez Noria



| Cuenta | Concepto   | Saldo Inicial | Cargos del Periodo | Abonos del Periodo | Saldo Final | Valores en Custodia | Tasa |
|--------|--|---------------|--------------------|--------------------|-------------|---------------------|------|
| 7000   | CUENTAS DE ORDEN CONTABLES   |               |                    |                    |             |                     |      |
| 7110   | Valores en Custodia  | 0.00          | 0.00               | 0.00               | 0.00        | 0.00                | 0.00 |
| 7120   | Custodia de Valores  | 0.00          | 0.00               | 0.00               | 0.00        | 0.00                | 0.00 |
| 7140   | Instrumentos de Crédito Prestados a Formadores de Mercado                                      | 0.00          | 0.00               | 0.00               | 0.00        | 0.00                | 0.00 |
| 7150   | Instrumentos de Crédito Recibidos en Garantía de los Formadores de Mercado y su Garantía       | 0.00          | 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                | 0.00 |
| 7210   | Autorización para la Emisión de Bonos, Títulos y Valores de la Deuda Pública Externa           | 0.00          | 0.00               | 0.00               | 0.00        | 0.00                | 0.00 |
| 7220   | Autorización para la Emisión de Bonos, Títulos y Valores de la Deuda Pública Interna           | 0.00          | 0.00               | 0.00               | 0.00        | 0.00                | 0.00 |
| 7240   | Emisiones Autorizadas de la Deuda Pública Interna y Externa                                    | 0.00          | 0.00               | 0.00               | 0.00        | 0.00                | 0.00 |
| 7250   | Suscripción de Contratos de Préstamos y Otras Obligaciones de la Deuda Pública Interna         | 0.00          | 0.00               | 0.00               | 0.00        | 0.00                | 0.00 |
| 7260   | Contratos de Préstamos y Otras Obligaciones de la Deuda Pública Externa                        | 0.00          | 0.00               | 0.00               | 0.00        | 0.00                | 0.00 |
| 7310   | Avales Autorizados   | 0.00          | 0.00               | 0.00               | 0.00        | 0.00                | 0.00 |
| 7320   | Avales Firmados  | 0.00          | 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                | 0.00 |
| 7340   | Fianzas y Garantías Recibidas  | 0.00          | 0.00               | 0.00               | 0.00        | 0.00                | 0.00 |
| 7350   | Fianzas Otorgadas por el Gobierno para Respaldo Obligaciones no Fiscales del Gobierno          | 0.00          | 0.00               | 0.00               | 0.00        | 0.00                | 0.00 |
| 7360   | Fianzas Otorgadas del Gobierno para Respaldo Obligaciones no Fiscales                          | 0.00          | 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                | 0.00 |
| 7420   | Resolución de Demandas en Proceso Judicial   | 0.00          | 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                | 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                | 0.00 |
| 7610   | Bienes Bajo Contrato en Concesión  | 0.00          | 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                | 0.00 |
| 7630   | Bienes Bajo Contrato en Comodato   | 0.00          | 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                | 0.00 |
| 8000   | CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS   |               |                    |                    |             |                     |      |

| Comité Municipal de Agua Potable y Alcantarillado de Juventino Rosas |                |
|--|----------------|
| Cuentas de Orden Presupuestarias de Ingresos                         |                |
| Correspondiente del 1 de Enero al 31 de Marzo de 2024                |                |
| Concepto   | 2024           |
| Ley de Ingresos Estimada   | 34,375,843.90  |
| Ley de Ingresos por Ejecutar   | -20,805,918.90 |
| Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada                         | 110,881.00     |
| Ley de Ingresos Devengada  | -855,120.02    |
| Ley de Ingresos Recaudada  | -12,825,685.98 |

| Comité Municipal de Agua Potable y Alcantarillado de Juventino Rosas |                |
|--|----------------|
| Cuentas de Orden Presupuestarias de Egresos                          |                |
| Correspondiente del 1 de Enero al 31 de Marzo de 2024                |                |
| Concepto   | 2024           |
| Presupuesto de Egresos Aprobado                                      | -34,375,843.90 |
| Presupuesto de Egresos por Ejecutar                                  | 26,754,388.48  |
| Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobados                   | -3,959,382.55  |
| Presupuesto de Egresos Comprometido                                  | 721,556.05     |
| Presupuesto de Egresos Devengado                                     | 0.00           |
| Presupuesto de Egresos Ejercido                                      | 0.00           |
| Presupuesto de Egresos Pagado  | 10,859,281.92  |

Bajo protesta de decir verdad declaro que los Estados financieros y sus notas son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor.



Director General  
Ing. David Hernández Vera

Encargada del Área Contable  
C.P. María de la Luz Álvarez Noira