COMITÉ MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE JUVENTINO ROSAS

Notas de Memoria

Del 1 de Enero al 30 de Septiembre de 2026
(Cifras en Pesos)

Ejercicio: 2026
Periodicidad: Trimestral
Corte: 3

Notas

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	0	0	0	SIN INFORMACIÓN QUE REVELAR	
7120	Custodia de Valores	0	0	0	0		
7130	Instrumentos de Crédito Prestados a Formadores de Mercado	0	0	0	0		
7140	Préstamo de Instrumentos de Crédito a Formadores de Mercado y su Garantía	0	0	0	0		
7150	Instrumentos de Crédito Recibidos en Garantía de los Formadores de Mercado	0	0	0	0		
7160	Garantía de Créditos Recibidos de los Formadores de Mercado	0	0	0	0		
7210	Autorización para la Emisión de Bonos, Títulos y Valores de la Deuda Pública Interna	0	0	0	0		
7220	Autorización para la Emisión de Bonos, Títulos y Valores de la Deuda Pública Externa	0	0	0	0		
7230	Emisiones Autorizadas de la Deuda Pública Interna y Externa	0	0	0	0		
7240	Suscripción de Contratos de Préstamos y Otras Obligaciones de la Deuda Pública Interna	0	0	0	0		
7250	Suscripción de Contratos de Préstamos y Otras Obligaciones de la Deuda Pública Externa	0	0	0	0		
7260	Contratos de Préstamos y Otras Obligaciones de la Deuda Pública Interna y Externa	0	0	0	0		
7310	Avales Autorizados	0	0	0	0		
7320	Avales Firmados	0	0	0	0		
7330	Fianzas y Garantías Recibidas por Deudas a Cobrar	0	0	0	0		
7340	Fianzas y Garantías Recibidas	0	0	0	0		
7350	Fianzas Otorgadas para Respaldar Obligaciones no Fiscales del Gobierno	0	0	0	0		
7360	Fianzas Otorgadas del Gobierno para Respaldar Obligaciones no Fiscales	0	0	0	0		
7410	Demandas Judiciales en Proceso de Resolución	0	0	0	0		
7420	Resolución de Demandas en Proceso Judicial	0	0	0	0		
7510	Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares	0	0	0	0		
7520	Inversión Pública Contratada Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares	0	0	0	0		
7610	Bienes Bajo Contrato en Concesión	0	0	0	0		
7620	Contrato de Concesión por Bienes	0	0	0	0		
7630	Bienes Bajo Contrato en Comodato	0	0	0	0		
7640	Contrato de Comodato por Bienes	0	0	0	0		

8000 CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIO

	Cuentas de Orden Presupuestarias de Ingresos	
	Concepto	**2026**
8110	Ley de Ingresos Estimada	47,810,279
8120	Ley de Ingresos por Ejecutar	14,976,910
8130	Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	3,478,558
8140	Ley de Ingresos Devengada	36,311,928
8150	Ley de Ingresos Recaudada	36,311,928

	Cuentas de Orden Presupuestarias de Egresos	
	Concepto	**2026**
8210	Presupuesto de Egresos Aprobado	47,810,279
8220	Presupuesto de Egresos por Ejercer	9,551,584
8230	Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	3,478,558
8240	Presupuesto de Egresos Comprometido	41,737,254
8250	Presupuesto de Egresos Devengado	32,352,216
8260	Presupuesto de Egresos Ejercido	32,352,216
8270	Presupuesto de Egresos Pagado	32,352,216

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

ING. JONATHAN BRIAN RICO GÁMEZ
DIRECTOR GENERAL CMAPAJ

CP. DIANA JANET HERNANDEZ SANCHEZ
ENCARGADA DE AREA CONTABLE PRESUPUESTAL

CP. JAMES BELMAN OLIVARES
PRESIDENTE DEL CONSEJO

CMAPAJ
"Unidos Avanzamos Innovando Transformamos"
DIRECCIÓN GENERAL
GOBIERNO MUNICIPAL 2024-2027
JOSÉ MA. PÉREZ CAMPOS #101
TEL. 412 157 2034
JUVENTINO ROSAS, GTO.

COMITÉ MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE JUVENTINO ROSAS

Notas de Desglose Estado de Actividades

Del 1 de Enero al 30 de Septiembre de 2026

(Cifras en Pesos)

Ejercicio: 2026

Periodicidad: Trimestral

Corte: 3

Notas

ACT-01 INGRESOS y OTROS BENEFICIOS

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	%	Explicación
4000	**INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS**	**36,311,928**	100%	
4100	**INGRESOS DE GESTION**	**34,397,608**	**95%**	
4110	**Impuestos**	**0**	**0%**	
4111	Impuestos Sobre los Ingresos	0	0%	
4112	Impuestos Sobre el Patrimonio	0	0%	
4113	Impuestos Sobre la Producción, el Consumo y las Transacciones	0	0%	
4114	Impuestos al Comercio Exterior	0	0%	
4115	Impuestos Sobre Nóminas y Asimilables	0	0%	
4116	Impuestos Ecológicos	0	0%	
4117	Accesorios de Impuestos	0	0%	
4118	Impuestos no Comprendidos en la Ley de Ingresos Vigente, Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0	0%	
4119	Otros Impuestos	0	0%	
4120	**Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social**	**0**	**0%**	
4121	Aportaciones para Fondos de Vivienda	0	0%	
4122	Cuotas para la Seguridad Social	0	0%	
4123	Cuotas de Ahorro para el Retiro	0	0%	
4124	Accesorios de Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0%	
4129	Otras Cuotas y Aportaciones para la Seguridad Social	0	0%	
4130	**Contribuciones de Mejoras**	**0**	**0%**	
4131	Contribuciones de Mejoras por Obras Públicas	0	0%	
4132	Contribuciones de Mejoras no Comprendidas en la Ley de Ingresos Vigente, Causadas en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0	0%	
4140	**Derechos**	**0**	**0%**	
4141	Derechos por el Uso, Goce, Aprovechamiento o Explotación de Bienes de Dominio Público	0	0%	
4143	Derechos por Prestación de Servicios	0	0%	
4144	Accesorios de Derechos	0	0%	
4145	Derechos no Comprendidos en la Ley de Ingresos Vigente, Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0	0%	
4149	Otros Derechos	0	0%	
4150	**Productos**	**0**	**0%**	
4151	Productos	0	0%	
4154	Productos no Comprendidos en la Ley de Ingresos Vigente, Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0	0%	
4160	**Aprovechamientos**	**0**	**0%**	
4161	Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal	0	0%	
4162	Multas	0	0%	
4163	Indemnizaciones	0	0%	
4164	Reintegros	0	0%	
4165	Aprovechamientos Provenientes de Obras Públicas	0	0%	
4166	Aprovechamientos no Comprendidos en la Ley de Ingresos Vigente, Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0	0%	
4168	Accesorios de Aprovechamientos	0	0%	
4169	Otros Aprovechamientos	0	0%	
4170	**Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios**	**34,397,608**	**95%**	
4171	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Instituciones Públicas de Seguridad Social	0	0%	
4172	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Empresas Productivas del Estado	0	0%	
4173	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Entidades Paraestatales y Fideicomisos No Empresariales y No Financieros	34,397,608	95%	
4174	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Entidades Paraestatales Empresariales No Financieras con Participación Estatal Mayoritaria	0	0%	
4175	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Entidades Paraestatales Empresariales Financieras Monetarias con Participación Estatal Mayoritaria	0	0%	
4176	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Entidades Paraestatales Empresariales Financieras No Monetarias con Participación Estatal Mayoritaria	0	0%	
4177	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Fideicomisos Financieros Públicos con Participación Estatal Mayoritaria	0	0%	
4178	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de los Poderes Legislativo y Judicial, y de los Órganos Autónomos	0	0%	
4200	**PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL, FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES**	**0**	**0%**	
4210	**Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones**	**0**	**0%**	
4211	Participaciones	0	0%	
4212	Aportaciones	0	0%	
4213	Convenios	0	0%	
4214	Incentivos derivados de la Colaboración Fiscal	0	0%	
4215	Fondos Distintos de Aportaciones	0	0%	
4220	**Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas**	**0**	**0%**	
4221	Transferencias Internas y Asignaciones del Sector Público	0	0%	
4223	Subsidios y Subvenciones	0	0%	
4225	Pensiones y Jubilaciones	0	0%	
4227	Transferencias del Fondo Mexicano del Petróleo para la Estabilización y el Desarrollo	0	0%	
4300	**OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS**	**1,914,320**	**5%**	
4310	**Ingresos Financieros**	**0**	**0%**	
4311	Intereses Ganados de Títulos, Valores y demás Instrumentos Financieros	0	0%	
4319	Otros Ingresos Financieros	0	0%	
4320	**Incremento por Variación de Inventarios**	**0**	**0%**	
4321	Incremento por Variación de Inventarios de Mercancías para Venta	0	0%	
4322	Incremento por Variación de Inventarios de Mercancías Terminadas	0	0%	
4323	Incremento por Variación de Inventarios de Mercancías en Proceso de Elaboración	0	0%	
4324	Incremento por Variación de Inventarios de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción	0	0%	
4325	Incremento por Variación de Almacén de Materias Primas, Materiales y Suministros de Consumo	0	0%	
4330	**Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia**	**0**	**0%**	
4331	Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0	0%	
4340	**Disminución del Exceso de Provisiones**	**0**	**0%**	
4341	Disminución del Exceso de Provisiones	0	0%	
4390	**Otros Ingresos y Beneficios Varios**	**1,914,320**	**5%**	
4392	Bonificaciones y Descuentos Obtenidos	0	0%	
4393	Diferencias por Tipo de Cambio a Favor	0	0%	
4394	Diferencias de Cotizaciones a Favor en Valores Negociables	0	0%	
4395	Resultado por Posición Monetaria	0	0%	
4396	Utilidades por Participación Patrimonial	0	0%	

4397	Diferencias por Reestructuración de Deuda Pública a Favor	0	0%
4399	Otros Ingresos y Beneficios Varios	1,914,320	5%

ACT-02 GASTOS Y OTRAS PERDIDAS

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	%	Explicación
5000	**GASTOS Y OTRAS PERDIDAS**	**32,837,411**	**100%**	
5100	**GASTOS DE FUNCIONAMIENTO**	**31,783,827**	**97%**	
5110	**Servicios Personales**	**14,748,202**	**45%**	
5111	Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	8,382,634	26%	
5112	Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	335,077	1%	
5113	Remuneraciones Adicionales y Especiales	101,646	0%	
5114	Seguridad Social	2,934,846	9%	
5115	Otras Prestaciones Sociales y Económicas	1,260,905	4%	
5116	Pago de Estímulos a Servidores Públicos	1,733,094	5%	
5120	**Materiales y Suministros**	**5,377,702**	**16%**	
5121	Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	253,527	1%	
5122	Alimentos y Utensilios	35,940	0%	
5123	Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	739	0%	
5124	Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	3,426,746	10%	
5125	Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	83,964	0%	
5126	Combustibles, Lubricantes y Aditivos	1,041,674	3%	
5127	Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	30,388	0%	
5128	Materiales y Suministros para Seguridad	0	0%	
5129	Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	504,725	2%	
5130	**Servicios Generales**	**11,657,923**	**36%**	
5131	Servicios Básicos	6,471,150	20%	
5132	Servicios de Arrendamiento	713,872	2%	
5133	Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios	706,616	2%	
5134	Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	410,826	1%	
5135	Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	984,285	3%	
5136	Servicios de Comunicación Social y Publicidad	0	0%	
5137	Servicios de Traslado y Viáticos	4,959	0%	
5138	Servicios Oficiales	114,310	0%	
5139	Otros Servicios Generales	2,251,906	7%	
5200	**TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS**	**0**	**0%**	
5210	**Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público**	**0**	**0%**	
5211	Asignaciones al Sector Público	0	0%	
5212	Transferencias Internas al Sector Público	0	0%	
5220	**Transferencias al Resto del Sector Público**	**0**	**0%**	
5221	Transferencias a Entidades Paraestatales	0	0%	
5222	Transferencias a Entidades Federativas y Municipios	0	0%	
5230	**Subsidios y Subvenciones**	**0**	**0%**	
5231	Subsidios	0	0%	
5232	Subvenciones	0	0%	
5240	**Ayudas Sociales**	**0**	**0%**	
5241	Ayudas Sociales a Personas	0	0%	
5242	Becas	0	0%	
5243	Ayudas Sociales a Instituciones	0	0%	
5244	Ayudas Sociales por Desastres Naturales y Otros Siniestros	0	0%	
5250	**Pensiones y Jubilaciones**	**0**	**0%**	
5251	Pensiones	0	0%	
5252	Jubilaciones	0	0%	
5259	Otras Pensiones y Jubilaciones	0	0%	
5260	**Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos**	**0**	**0%**	
5261	Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos al Gobierno	0	0%	
5262	Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos a Entidades Paraestatales	0	0%	
5270	**Transferencias a la Seguridad Social**	**0**	**0%**	
5271	Transferencias por Obligaciones de Ley	0	0%	
5280	**Donativos**	**0**	**0%**	
5281	Donativos a Instituciones sin Fines de Lucro	0	0%	
5282	Donativos a Entidades Federativas y Municipios	0	0%	
5283	Donativos a Fideicomiso, Mandatos y Contratos Análogos Privados	0	0%	
5284	Donativos a Fideicomiso, Mandatos y Contratos Análogos Estatales	0	0%	
5285	Donativos Internacionales	0	0%	
5290	**Transferencias al Exterior**	**0**	**0%**	
5291	Transferencias al Exterior a Gobiernos Extranjeros y Organismos Internacionales	0	0%	
5292	Transferencias al Sector Privado Externo	0	0%	
5300	**PARTICIPACIONES Y APORTACIONES**	**0**	**0%**	
5310	**Participaciones**	**0**	**0%**	
5311	Participaciones de la Federación a Entidades Federativas y Municipios	0	0%	
5312	Participaciones de las Entidades Federativas a los Municipios	0	0%	
5320	**Aportaciones**	**0**	**0%**	
5321	Aportaciones de la Federación a Entidades Federativas y Municipios	0	0%	
5322	Aportaciones de las Entidades Federativas a los Municipios	0	0%	
5330	**Convenios**	**0**	**0%**	
5331	Convenios de Reasignación	0	0%	
5332	Convenios de Descentralización y Otros	0	0%	
5400	**INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PUBLICA**	**0**	**0%**	
5410	**Intereses de la Deuda Pública**	**0**	**0%**	
5411	Intereses de la Deuda Pública Interna	0	0%	
5412	Intereses de la Deuda Pública Externa	0	0%	
5420	**Comisiones de la Deuda Pública**	**0**	**0%**	
5421	Comisiones de la Deuda Pública Interna	0	0%	
5422	Comisiones de la Deuda Pública Externa	0	0%	
5430	**Gastos de la Deuda Pública**	**0**	**0%**	
5431	Gastos de la Deuda Pública Interna	0	0%	
5432	Gastos de la Deuda Pública Externa	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 Financieros a Ahorradores y Deudores del Sistema Financiero Nacional	0	0%	
5500	**OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS**	**816,515**	**2%**	
5510	**Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones**	**816,515**	**2%**	
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	192,613	1%	
5514	Depreciación de Infraestructura	0	0%	
5515	Depreciación de Bienes Muebles	609,480	2%	
5516	Deterioro de los Activos Biológicos	0	0%	
5517	Amortización de Activos Intangibles	14,422	0%	
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%
5533	Disminución de Inventarios de Mercancías en Proceso de Elaboración	0	0%
5534	Disminución de Inventarios de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción	0	0%
5535	Disminución de Almacén de Materiales y Suministros de Consumo	0	0%
5590	**Otros Gastos**	**0**	**0%**
5591	Gastos de Ejercicios Anteriores	0	0%
5592	Pérdidas por Responsabilidades	0	0%
5593	Bonificaciones y Descuentos Otorgados	0	0%
5594	Diferencias por Tipo de Cambio Negativas	0	0%
5595	Diferencias de Cotizaciones Negativas en Valores Negociables	0	0%
5596	Resultado por Posición Monetaria	0	0%
5597	Pérdidas por Participación Patrimonial	0	0%
5598	Diferencias por Reestructuración de Deuda Pública Negativas	0	0%
5599	Otros Gastos Varios	0	0%
5600	**INVERSIÓN PÚBLICA**	**237,069**	**1%**
5610	**Inversión Pública no Capitalizable**	**237,069**	**1%**
5611	Construcción en Bienes no Capitalizable	237,069	1%

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

ING. JONATHAN BRIAN RICO GÁMEZ
DIRECTOR GENERAL CMAPAJ

CP. DIANA JANET HERNANDEZ SANCHEZ
ENCARGADA DE AREA CONTABLE PRESUPUESTAL

CP. JAVIER BELMAN OLIVARES
PRESIDENTE DEL CONSEJO

CMAPAJ
"Unidos Avanzamos Innovando Transformamos"
DIRECCIÓN GENERAL
GOBIERNO MUNICIPAL 2024-2027
JOSÉ MA. PÉREZ CAMPOS #101
TEL. 412 157 2034
JUVENTINO ROSAS, GTO.

COMITÉ MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE JUVENTINO ROSAS

Notas de Desglose Estado de Situación Financiera

Del 1 de Enero al 30 de Septiembre de 2026

(Cifras en Pesos)

Ejercicio: 2026

Periodicidad: Trimestral

Corte: 3

Notas

ESF-01 FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA E INVERSIONES FINANCIERAS

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Tipo
1114	Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	0	
1115	Fondos con Afectación Específica	0	
1121	Inversiones Financieras de Corto Plazo	1,099,969	

ESF-02 CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	2025	2024	2023	2022 Factibilidad de Cobro
1122	Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	-91,872	-91,872	-86,855	-1,184,895	0
1124	Ingresos por Recuperar a Corto Plazo	30,379	30,379	30,379	30,379	0

ESF-03 CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR CORTO PLAZO

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	A 90 Dias	A 180 Dias	A 365 Dias	+ 365 Dias	Caracteristica
1123	Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	635,927	635,927	0	0	0	
1125	Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo	25,000	25,000	0	0	0	
1126	Préstamos Otorgados a Corto Plazo	0	0	0	0	0	
1129	Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo	33,879,269	33,879,269	0	0	0	
1131	Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo	5,750	5,750	0	0	0	
1132	Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Inmuebles y Muebles a Corto Plazo	30,000	30,000	0	0	0	
1133	Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Intangibles a Corto Plazo	0	0	0	0	0	
1134	Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo	505,284	505,284	0	0	0	
1139	Otros Derechos a Recibir Bienes o Servicios a Corto Plazo	0	0	0	0	0	

ESF-04 BIENES DISPONIBLES PARA SU TRANSFORMACIÓN ESTIMACIONES Y DETERIOROS (INVENTARIOS)

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Sistema de Costeo	Metodo de Valuacion	Impacto de Informacion Financiera
1140	Inventarios	0		SIN INFORMACIÓN QUE REVELAR	
1141	Inventario de Mercancías para Venta	0			
1142	Inventario de Mercancías Terminadas	0			
1143	Inventario de Mercancías en Proceso de Elaboración	0			
1144	Inventario de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción	0			
1145	Bienes en Tránsito	0			

ESF-05 ALMACENES

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Metodo de Valuacion	Conveniencia de Aplicacion	Impacto de Informacion Financiera
1150	Almacenes	0		SIN INFORMACIÓN QUE REVELAR	
1151	Almacén de Materiales y Suministros de Consumo	0			

ESF-06 FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Tipo	Caracteristica
1213	Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0		SIN INFORMACIÓN QUE REVELAR

ESF-07 PARTICIPACIONES Y APORTACIONES DE CAPITAL

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	
1211	Inversiones a Largo Plazo	0	SIN INFORMACIÓN QUE REVELAR
1212	Títulos y Valores a Largo Plazo	0	
1214	Participaciones y Aportaciones de Capital	0	

ESF-08 BIENES MUEBLES E INMUEBLES

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Dep. Gasto	Dep. Acumulada	Metodo de depreciacion	Tasas determinada	Criterios
1230	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	30,282,832	192,613	-890,548			
1231	Terrenos	887,045					
1232	Viviendas	0	0	0			
1233	Edificios no Habitacionales	1,617,070	60,640	-222,347			
1234	Infraestructura	0	0	0			
1235	Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	1,130,822	0	0			
1236	Construcciones en Proceso en Bienes Propios	0	0	0			
1239	Otros Bienes Inmuebles	26,647,895	131,972	-668,201			
1240	Bienes Muebles	13,270,333	609,480	-7,075,231			
1241	Mobiliario y Equipo de Administración	1,547,748	53,389	-935,286			
1242	Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	13,404	863	-3,629			
1243	Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0	0	0			
1244	Vehículos y Equipo de Transporte	1,453,646	143,817	-570,225			
1245	Equipo de Defensa y Seguridad	0	0	0			
1246	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	10,255,534	411,412	-5,566,090			
1247	Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	0	0	0			
1248	Activos Biológicos	0	0	0			

ESF-09 INTANGIBLES Y DIFERIDOS

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Amort. Gasto	Amort. Acum	Metodos aplicados	Tasas Aplicada
1250	Activos Intangibles	192,298	14,422	-47,712		
1251	Software	192,298	14,422	-47,712		
1252	Patentes, Marcas y Derechos	0	0	0		
1253	Concesiones y Franquicias	0	0	0		
1254	Licencias	0	0	0		
1259	Otros Activos Intangibles	0	0	0		
1270	Activos Diferidos	2,626,960				
1271	Estudios, Formulación y Evaluación de Proyectos	0				
1272	Derechos Sobre Bienes en Régimen de Arrendamiento Financiero	0				
1273	Gastos Pagados por Adelantado a Largo Plazo	0				
1274	Anticipos a Largo Plazo	2,553,960				
1275	Beneficios al Retiro de Empleados Pagados por Adelantado	0				
1279	Otros Activos Diferidos	73,000				

ESF-10 ESTIMACIONES Y DETERIOROS

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Criterios
1160	Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	SIN INFORMACIÓN QUE REVELAR
1161	Estimaciones para Cuentas Incobrables por Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	0	
1162	Estimación por Deterioro de Inventarios	0	

ESF-11 OTROS ACTIVOS

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Caracteristica
1190	Otros Activos Circulantes	0	SIN INFORMACIÓN QUE REVELAR
1191	Valores en Garantía	0	
1192	Bienes en Garantía (excluye depósitos de fondos)	0	
1193	Bienes derivados de embargos, decomisos, aseguramientos y dación en pago	0	
1194	Adquisición con Fondos de Terceros	0	
1290	Otros Activos no Circulantes	0	
1291	Bienes en Concesión	0	
1292	Bienes en Arrendamiento Financiero	0	
1293	Bienes en Comodato	0	

ESF-12 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	A 90 Dias	A 180 Dias	A 365 Dias	Mas 365 Dias	Caracteristicas
2110	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	6,760,221	6,760,221	0	0	0	0
2111	Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	190,492	190,492	0	0	0	0
2112	Proveedores por Pagar a Corto Plazo	1,298,057	1,298,057	0	0	0	0
2113	Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	0	0	0	0	0	0
2114	Participaciones y Aportaciones por Pagar a Corto Plazo	0	0	0	0	0	0
2115	Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo	0	0	0	0	0	0
2116	Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública por Pagar a Corto Plazo	0	0	0	0	0	0
2117	Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	1,189,213	1,189,213	0	0	0	0
2118	Devoluciones de la Ley de Ingresos por Pagar a Corto Plazo	0	0	0	0	0	0
2119	Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	4,082,460	4,082,460	0	0	0	0
2120	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0	0	0	0	0
2121	Documentos Comerciales por Pagar a Corto Plazo	0	0	0	0	0	0
2122	Documentos con Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	0	0	0	0	0	0
2129	Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0	0	0	0	0

ESF-13 FONDOS Y BIENES DE TERCEROS

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Naturaleza	Caracteristica
2160	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0		SIN INFORMACIÓN QUE REVELAR
2161	Fondos en Garantía a Corto Plazo	0		
2162	Fondos en Administración a Corto Plazo	0		
2163	Fondos Contingentes a Corto Plazo	0		
2164	Fondos de Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos a Corto Plazo	0		
2165	Otros Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0		
2166	Valores y Bienes en Garantía a Corto Plazo	0		
2250	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo	0		
2251	Fondos en Garantía a Largo Plazo	0		
2252	Fondos en Administración a Largo Plazo	0		
2253	Fondos Contingentes a Largo Plazo	0		
2254	Fondos de Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos a Largo Plazo	0		
2255	Otros Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo	0		
2256	Valores y Bienes en Garantía a Largo Plazo	0		

ESF-14 PASIVOS DIFERIDOS

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Naturaleza	Caracteristica
2150	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0		SIN INFORMACIÓN QUE REVELAR
2151	Ingresos Cobrados por Adelantado a Corto Plazo	0		
2152	Intereses Cobrados por Adelantado a Corto Plazo	0		
2159	Otros Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0		
2240	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0		
2241	Créditos Diferidos a Largo Plazo	0		
2242	Intereses Cobrados por Adelantado a Largo Plazo	0		
2249	Otros Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0		

ESF-15 PROVISIONES

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Naturaleza	Caracteristica
2170	Provisiones a Corto Plazo	0		SIN INFORMACIÓN QUE REVELAR
2171	Provisión para Demandas y Juicios a Corto Plazo	0		
2172	Provisión para contingencias a Corto Plazo	0		
2179	Otras Provisiones a Corto Plazo	0		
2260	Provisiones a Largo Plazo	0		
2261	Provisión para Demandas y Juicios a Largo Plazo	0		
2262	Provisión para Pensiones a Largo Plazo	0		
2263	Provisión para Contingencias a Largo Plazo	0		
2269	Otras Provisiones a Largo Plazo	0		

ESF-16 OTROS PASIVOS

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Naturaleza	Caracteristica
2190	Otros Pasivos a Corto Plazo	0		SIN INFORMACIÓN QUE REVELAR
2191	Ingresos por Clasificar	0		
2192	Recaudación por Participar	0		
2199	Otros Pasivos Circulantes	0		

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

ING. JONATHAN BRIAN RICO GÁMEZ
DIRECTOR GENERAL CMAPAJ

CP. DIANA JANET HERNANDEZ SANCHEZ
ENCARGADA DE AREA CONTABLE
PRESUPUESTAL

CP. JAVIER BERMAN OLIVARES
PRESIDENTE DEL CONSEJO

CMAPAJ
"Unidos Avanzamos
Innovando Transformamos"
DIRECCIÓN GENERAL
GOBIERNO MUNICIPAL 2024-2027
JOSÉ MA. PÉREZ CAMPOS #101
TEL. 412 157 2034
JUVENTINO ROSAS, GTO.

COMITÉ MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE JUVENTINO ROSAS

Notas de Desglose Estado de Variación en la Hacienda Pública

Del 1 de Enero al 30 de Septiembre de 2026

(Cifras en Pesos)

Ejercicio: 2026

Periodicidad: Trimestral

Corte: 3

Notas

VHP-01 PATRIMONIO CONTRIBUIDO

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Tipo	Naturaleza
3110	Aportaciones	12,897,287		
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)	3,474,517	
3220	Resultados de Ejercicios Anteriores	51,662,624	
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	1,036,945	
3251	Cambios en Políticas Contables	0	
3252	Cambios por Errores Contables	1,036,945	
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.

ING. JONATHAN BRIAN RICO GÁMEZ
DIRECTOR GENERAL CMAPAJ

CP. DIANA JANET HERNANDEZ SANCHEZ
ENCARGADA DE AREA CONTABLE PRESUPUESTAL

CP. JAVIER BELMAN OLIVARES
PRESIDENTE DEL CONSEJO

CMAPAJ
"Unidos Avanzamos Innovando Transformamos"
DIRECCIÓN GENERAL
GOBIERNO MUNICIPAL 2024-2027
JOSÉ MA. PÉREZ CAMPOS #101
TEL. 412 157 2034
JUVENTINO ROSAS, GTO.

COMITÉ MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE JUVENTINO ROSAS — **Ejercicio: 2026**

Notas de Desglose Estado de Flujos de Efectivo — **Periodicidad: Trimestral**

Del 1 de Enero al 30 de Septiembre de 2026 — **Corte: 3**

(Cifras en Pesos)

Notas

EFE-01 EFECTIVO Y EQUIVALENTES

Cuenta	Nombre de la Cuenta	2026	2025
1111	Efectivo	-22,454	-22,454
1112	Bancos/Tesorería	1,143,780	744,478
1113	Bancos/Dependencias y Otros	0	0
1114	Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	0	0
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	**Total de Efectivo y Equivalentes**	**1,121,326**	**722,024**

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	2026	2025
1230	**Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso**	**237,069**	**0**
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	237,069	0
1236	Construcciones en Proceso en Bienes Propios	0	0
1239	Otros Bienes Inmuebles	0	0
1240	**Bienes Muebles**	**331,320**	**640,772**
1241	Mobiliario y Equipo de Administración	12,499	19,343
1242	Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	0	11,500
1243	Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0	0
1244	Vehículos y Equipo de Transporte	0	409,200
1245	Equipo de Defensa y Seguridad	0	0
1246	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	318,821	200,729
1247	Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	0	0
1248	Activos Biológicos	0	0
1250	**Activos Intangibles**	**0**	**152,289**
1251	Software	0	152,289
1252	Patentes, Marcas y Derechos	0	0
1253	Concesiones y Franquicias	0	0
1254	Licencias	0	0
1259	Otros Activos Intangibles	0	0
	Total de Aplicación de efectivo por Actividades de Inversión	**568,389**	**793,061**

EFE-03 CONCILIACION DE FLUJOS DE EFECTIVO NETOS

Cuenta	Nombre de la Cuenta	2026	2025
3210	**Resultado del Ejercicio Ahorro/Desahorro**	**3,474,517**	**-1,123,295**
	(+) Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo	**1,053,584**	**1,092,092**
5100	**GASTOS DE FUNCIONAMIENTO**	**0**	**0**
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	**INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PUBLICA**	**0**	**0**
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 Financieros a Ahorradores y Deudores del Sistema Financiero Nacional	0	0
5500	**OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS**	**816,515**	**1,092,092**
5510	Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	816,515	1,092,092
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	192,613	256,817
5514	Depreciación de Infraestructura	0	0
5515	Depreciación de Bienes Muebles	609,480	819,852
5516	Deterioro de los Activos Biológicos	0	0
5517	Amortización de Activos Intangibles	14,422	15,423
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
5533	Disminución de Inventarios de Mercancías en Proceso de Elaboración	0	0
5534	Disminución de Inventarios de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción	0	0
5535	Disminución de Almacén de Materiales y Suministros de Consumo	0	0
5590	Otros Gastos	0	0
5591	Gastos de Ejercicios Anteriores	0	0
5592	Pérdidas por Responsabilidades	0	0
5593	Bonificaciones y Descuentos Otorgados	0	0
5594	Diferencias por Tipo de Cambio Negativas en Efectivo y Equivalentes	0	0

5595	Diferencias de Cotizaciones Negativas en Valores Negociables	0	0
5596	Resultado por Posición Monetaria	0	0
5597	Pérdidas por Participación Patrimonial	0	0
5599	Otros Gastos Varios	0	0
5600	**INVERSIÓN PÚBLICA**	**237,069**	**0**
5610	Inversión Pública no Capitalizable	237,069	0
5611	Construcción en Bienes no Capitalizable	237,069	0
2110	**Incremento en Cuentas por Pagar de Operación**	**0**	**0**
2111	Provisiones capítulo 1000	0	0
2112	Provisiones capítulo 2000	0	0
2112	Provisiones capítulo 3000	0	0
2115	Provisiones capítulo 4000	0	0
2114	Provisiones capítulo 8000	0	0
	(-) Movimientos de partidas (o rubros) que afectan al efectivo (gasto)	**0**	**0**
1270	**Activos Diferidos**	**0**	**0**
1273	Gastos pagados por anticipado LP	0	0
1140	**Inventario**	**0**	**0**
1141	Inventario de Mercancías para Venta	0	0
1142	Inventario de Mercancías Terminadas	0	0
1143	Inventario de Mercancías en Proceso de Elaboración	0	0
1144	Inventario de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción	0	0
1145	Bienes en Tránsito	0	0
1150	**Almacenes**	**0**	**0**
1151	Almacén de Materiales y Suministros de Consumo	0	0
	(-) Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo (Ingreso)	**0**	**0**
4300	**OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS**	**0**	**0**
4310	**Ingresos Financieros**	**0**	**0**
4311	Intereses Ganados de Títulos, Valores y demás Instrumentos Financieros	0	0
4319	Otros Ingresos Financieros	0	0
4320	**Incremento por Variación de Inventarios**	**0**	**0**
4321	Incremento por Variación de Inventarios de Mercancías para Venta	0	0
4322	Incremento por Variación de Inventarios de Mercancías Terminadas	0	0
4323	Incremento por Variación de Inventarios de Mercancías en Proceso de Elaboración	0	0
4324	Incremento por Variación de Inventarios de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producc	0	0
4325	Incremento por Variación de Almacén de Materias Primas, Materiales y Suministros de Consumo	0	0
4330	**Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia**	**0**	**0**
4331	Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0	0
4340	**Disminución del Exceso de Provisiones**	**0**	**0**
4341	Disminución del Exceso de Provisiones	0	0
4390	**Otros Ingresos y Beneficios Varios**	**0**	**0**
4392	Bonificaciones y Descuentos Obtenidos	0	0
4393	Diferencias por Tipo de Cambio a Favor	0	0
4394	Diferencias de Cotizaciones a Favor en Valores Negociables	0	0
4395	Resultado por Posición Monetaria	0	0
4396	Utilidades por Participación Patrimonial	0	0
4397	Diferencias por Reestructuración de Deuda Pública a Favor	0	0
4399	Otros Ingresos y Beneficios Varios	0	0
1120	**Incremento en Cuentas por Cobrar de Operación**	**0**	**0**
1124	Ingresos por recuperar CRI 10	0	0
1124	Ingresos por recuperar CRI 20	0	0
1124	Ingresos por recuperar CRI 30	0	0
1124	Ingresos por recuperar CRI 40	0	0
1124	Ingresos por recuperar CRI 50	0	0
1124	Ingresos por recuperar CRI 60	0	0
1122	Cuentas por cobrar CRI 70	0	0
1122	Cuentas por cobrar CRI 80	0	0
1122	Cuentas por cobrar CRI 90	0	0
	= Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación	**4,528,101**	**-31,203**

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

ING. JONATHAN BRIAN RICO GÁMEZ
DIRECTOR GENERAL CMAPAJ

CP. DIANA JANET HERNANDEZ SANCHEZ
ENCARGADA DE AREA CONTABLE PRESUPUESTAL

CP. JAVIER BERMAN OLIVARES
PRESIDENTE DEL CONSEJO

CMAPAJ
"Unidos Avanzamos Innovando Transformamos"
DIRECCIÓN GENERAL
GOBIERNO MUNICIPAL 2024-2027
JOSÉ MA. PÉREZ CAMPOS #101
TEL. 412 157 2034
JUVENTINO ROSAS, GTO.

COMITÉ MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE JUVENTINO ROSAS

Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables

Del 1 de Enero al 30 de Septiembre de 2026

(Cifras en pesos)

Concepto		2026
1. Total de Ingresos Presupuestarios		**36,311,928**
2. Más Ingresos Contables No Presupuestarios		**0**
2.1	Ingresos Financieros	0
2.2	Incremento por Variación de inventarios	0
2.3	Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0
2.4	Disminución del Exceso de Provisiones	0
2.5	Otros Ingresos y Beneficios Varios	0
2.6	Otros Ingresos Contables No Presupuestarios	0
3. Menos Ingresos Presupuestarios No Contables		**0**
3.1	Aprovechamientos Patrimoniales	0
3.2	Ingresos Derivados de Financiamientos	0
3.3	Otros Ingresos Presupuestarios No Contables	0
4. Total de Ingresos Contables		**36,311,928**

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

ING. JONATHAN BRIAN RICO GÁMEZ
DIRECTOR GENERAL CMAPAJ

CP. DIANA JANET HERNANDEZ SANCHEZ
ENCARGADA DE AREA CONTABLE
PRESUPUESTAL

CP. JAVIER BELMAN OLIVARES
PRESIDENTE DEL CONSEJO

CMAPAJ
"Unidos Avanzamos
Innovando Transformamos"
DIRECCIÓN GENERAL
GOBIERNO MUNICIPAL 2024-2027
JOSÉ MA. PÉREZ CAMPOS #101
TEL. 412 157 2034
JUVENTINO ROSAS, GTO.

COMITÉ MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE JUVENTINO ROSAS

Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables

Del 1 de Enero al 30 de Septiembre de 2026

(Cifras en pesos)

Concepto		2026
1. Total de Egresos Presupuestarios		**32,352,216**
2. Menos Egresos Presupuestarios No Contables		**568,389**
2.1	Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0
2.2	Materiales y Suministros	0
2.3	Mobiliario y Equipo de Administración	12,499
2.4	Mobiliario y Equipo Educacional 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	318,821
2.9	Activos Biológicos	0
2.10	Bienes Inmuebles	0
2.11	Activos Intangibles	0
2.12	Obra Pública en Bienes de Dominio Público	237,069
2.13	Obra Pública en Bienes Propios	0
2.14	Acciones y Participaciones de Capital	0
2.15	Compra de Títulos y Valores	0
2.16	Concesión de Préstamos	0
2.17	Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0
2.18	Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	0
2.19	Amortización de la Deuda Pública	0
2.20	Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	0
2.21	Otros Egresos Presupuestarios No Contables	0
3. Más Gastos Contables No Presupuestarios		**1,053,584**
3.1	Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	816,515
3.2	Provisiones	0
3.3	Disminución de Inventarios	0
3.4	Otros Gastos	0
3.5	Inversión Pública no Capitalizable	237,069
3.6	Materiales y Suministros (consumos)	0
3.7	Otros Gastos Contables No Presupuestarios	0
4. Total de Gastos Contables		**32,837,411**

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

ING. JONATHAN BRIAN RICO GÁMEZ
DIRECTOR GENERAL CMAPAJ

CP. DIANA JANET HERNANDEZ SANCHEZ
ENCARGADA DE AREA CONTABLE
PRESUPUESTAL

CP. JAVIER BELMAN OLIVARES
PRESIDENTE DEL CONSEJO

CMAPAJ
"Unidos Avanzamos
Innovando Transformamos"
DIRECCIÓN GENERAL
GOBIERNO MUNICIPAL 2024-2027
JOSÉ MA. PÉREZ CAMPOS #101
TEL. 412 157 2034
JUVENTINO ROSAS, GTO.

COMITÉ MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE JUVENTINO ROSAS

Notas de Memoria

Del 1 de Enero al 30 de Septiembre de 2026
(Cifras en Pesos)

Ejercicio: 2026
Periodicidad: Trimestral
Corte: 3

Notas

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	0	0	0	SIN INFORMACIÓN QUE REVELAR	
7120	Custodia de Valores	0	0	0	0		
7130	Instrumentos de Crédito Prestados a Formadores de Mercado	0	0	0	0		
7140	Préstamo de Instrumentos de Crédito a Formadores de Mercado y su Garantía	0	0	0	0		
7150	Instrumentos de Crédito Recibidos en Garantía de los Formadores de Mercado	0	0	0	0		
7160	Garantía de Créditos Recibidos de los Formadores de Mercado	0	0	0	0		
7210	Autorización para la Emisión de Bonos, Títulos y Valores de la Deuda Pública Interna	0	0	0	0		
7220	Autorización para la Emisión de Bonos, Títulos y Valores de la Deuda Pública Externa	0	0	0	0		
7230	Emisiones Autorizadas de la Deuda Pública Interna y Externa	0	0	0	0		
7240	Suscripción de Contratos de Préstamos y Otras Obligaciones de la Deuda Pública Interna	0	0	0	0		
7250	Suscripción de Contratos de Préstamos y Otras Obligaciones de la Deuda Pública Externa	0	0	0	0		
7260	Contratos de Préstamos y Otras Obligaciones de la Deuda Pública Interna y Externa	0	0	0	0		
7310	Avales Autorizados	0	0	0	0		
7320	Avales Firmados	0	0	0	0		
7330	Fianzas y Garantías Recibidas por Deudas a Cobrar	0	0	0	0		
7340	Fianzas y Garantías Recibidas	0	0	0	0		
7350	Fianzas Otorgadas para Respaldar Obligaciones no Fiscales del Gobierno	0	0	0	0		
7360	Fianzas Otorgadas del Gobierno para Respaldar Obligaciones no Fiscales	0	0	0	0		
7410	Demandas Judiciales en Proceso de Resolución	0	0	0	0		
7420	Resolución de Demandas en Proceso Judicial	0	0	0	0		
7510	Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares	0	0	0	0		
7520	Inversión Pública Contratada Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares	0	0	0	0		
7610	Bienes Bajo Contrato en Concesión	0	0	0	0		
7620	Contrato de Concesión por Bienes	0	0	0	0		
7630	Bienes Bajo Contrato en Comodato	0	0	0	0		
7640	Contrato de Comodato por Bienes	0	0	0	0		

8000 CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIO

Cuentas de Orden Presupuestarias de Ingresos		
	Concepto	**2026**
8110	Ley de Ingresos Estimada	47,810,279
8120	Ley de Ingresos por Ejecutar	14,976,910
8130	Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	3,478,558
8140	Ley de Ingresos Devengada	36,311,928
8150	Ley de Ingresos Recaudada	36,311,928

Cuentas de Orden Presupuestarias de Egresos		
	Concepto	**2026**
8210	Presupuesto de Egresos Aprobado	47,810,279
8220	Presupuesto de Egresos por Ejercer	9,551,584
8230	Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	3,478,558
8240	Presupuesto de Egresos Comprometido	41,737,254
8250	Presupuesto de Egresos Devengado	32,352,216
8260	Presupuesto de Egresos Ejercido	32,352,216
8270	Presupuesto de Egresos Pagado	32,352,216

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

ING. JONATHAN BRIAN RICO GÁMEZ
DIRECTOR GENERAL CMAPAJ

CP. DIANA JANET HERNANDEZ SANCHEZ
ENCARGADA DE AREA CONTABLE PRESUPUESTAL

CP. JAVIER BELMAN OLIVARES
PRESIDENTE DEL CONSEJO

CMAPAJ
"Unidos Avanzamos Innovando Transformamos"
DIRECCIÓN GENERAL
GOBIERNO MUNICIPAL 2024-2027
JOSÉ MA. PÉREZ CAMPOS #101
TEL. 412 157 2034
JUVENTINO ROSAS, GTO.