

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Junta Municipal de Agua Potable y Alcantarillado de Acámbaro, Gto.

Ejercicio 2024

Notas de Desglose y Memoria

Periodicidad Trimestral

Del 1 de Enero al 30 de Junio de 2024

Corte 2

(Cifras en Pesos)

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

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

REVISO

C.P. JOSE ANTONIO ROSALES URBIOLA
GERENTE ADMINISTRATIVO
DE LA JUMAPAA

AUTORIZO

LIC. ESTHER ALEJANDRA SANCHEZ AMEZCUA
DIRECTOR GENERAL
DE LA JUMAPAA

Notas

ACT-01 INGRESOS y OTROS BENEFICIOS

| Cuenta | Nombre de la Cuenta | Monto | % | Explicación |
|-------------|---|----------------------|---|-------------|
| 4000 | INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS | 40,037,886.00 | | |
| 4100 | INGRESOS DE GESTION | 39,891,623.50 | | |
| 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 | 1,002,035.88 | | |
| 4151 | Productos | 1,002,035.88 | | |
| 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 | 38,889,587.62 | | |
| 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 | 38,889,587.62 | | |
| 4174 | Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Entidades Paraestatales Empresariales No Financieras con Participación Estatal Mayoritaria | 0.00 | | |
| 4175 | Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Entidades Paraestatales Empresariales Financieras Monetarias con Participación Estatal Mayoritaria | 0.00 | | |
| 4176 | Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Entidades Paraestatales Empresariales Financieras No Monetarias con Participación Estatal Mayoritaria | 0.00 | | |
| 4177 | Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Fideicomisos Financieros Públicos con Participación Estatal Mayoritaria | 0.00 | | |
| 4178 | Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de los Poderes Legislativo y Judicial, y de los Órganos Autónomos | 0.00 | | |
| 4200 | PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL, FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES | 0.00 | | |
| 4210 | Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones | 0.00 | | |
| 4211 | Participaciones | 0.00 | | |
| 4212 | Aportaciones | 0.00 | | |
| 4213 | Convenios | 0.00 | | |
| 4214 | Incentivos derivados de la Colaboración Fiscal | 0.00 | | |
| 4215 | Fondos Distintos de Aportaciones | 0.00 | | |
| 4220 | Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas | 0.00 | | |
| 4221 | Transferencias Internas y Asignaciones del Sector Público | 0.00 | | |
| 4223 | Subsidios y Subvenciones | 0.00 | | |
| 4225 | Pensiones y Jubilaciones | 0.00 | | |
| 4227 | Transferencias del Fondo Mexicano del Petróleo para la Estabilización y el Desarrollo | 0.00 | | |
| 4300 | OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS | 146,262.50 | | |
| 4310 | Ingresos Financieros | 0.00 | | |
| 4311 | Intereses Ganados de Títulos, Valores y demás Instrumentos Financieros | 0.00 | | |
| 4319 | Otros Ingresos Financieros | 0.00 | | |
| 4320 | Incremento por Variación de Inventarios | 0.00 | | |
| 4321 | Incremento por Variación de Inventarios de Mercancías para Venta | 0.00 | | |

| | | |
|-------------|--|-------------------|
| 4322 | Incremento por Variación de Inventarios de Mercancías Terminadas | 0.00 |
| 4323 | Incremento por Variación de Inventarios de Mercancías en Proceso de Elaboración | 0.00 |
| 4324 | Incremento por Variación de Inventarios de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción | 0.00 |
| 4325 | Incremento por Variación de Almacén de Materias Primas, Materiales y Suministros de Consumo | 0.00 |
| 4330 | Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia | 0.00 |
| 4331 | Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia | 0.00 |
| 4340 | Disminución del Exceso de Provisiones | 0.00 |
| 4341 | Disminución del Exceso de Provisiones | 0.00 |
| 4390 | Otros Ingresos y Beneficios Varios | 146,262.50 |
| 4392 | Bonificaciones y Descuentos Obtenidos | 0.00 |
| 4393 | Diferencias por Tipo de Cambio a Favor | 0.00 |
| 4394 | Diferencias de Cotizaciones a Favor en Valores Negociables | 0.00 |
| 4395 | Resultado por Posición Monetaria | 0.00 |
| 4396 | Utilidades por Participación Patrimonial | 0.00 |
| 4397 | Diferencias por Reestructuración de Deuda Pública a Favor | 0.00 |
| 4399 | Otros Ingresos y Beneficios Varios | 146,262.50 |

ACT-02 GASTOS Y OTRAS PERDIDAS

| Cuenta | Nombre de la Cuenta | Monto | % | Explicación |
|-------------|--|----------------------|-------------|---|
| 5000 | GASTOS Y OTRAS PERDIDAS | 27,818,182.98 | 100% | |
| 5100 | GASTOS DE FUNCIONAMIENTO | 27,818,182.98 | 100% | |
| 5110 | Servicios Personales | 14,912,010.74 | 54% | |
| 5111 | Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente | 8,777,562.68 | 32% | Este porcentaje siempre va a reflejar mas del 10% del gasto total del ejercicio debido a que es la principal cuenta para la operación de la demanda que tiene en el organismo operador. |
| 5112 | Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio | 834,861.39 | 3% | |
| 5113 | Remuneraciones Adicionales y Especiales | 454,080.23 | 2% | |
| 5114 | Seguridad Social | 2,196,509.42 | 8% | |
| 5115 | Otras Prestaciones Sociales y Económicas | 2,477,372.35 | 9% | |
| 5116 | Pago de Estímulos a Servidores Públicos | 171,624.67 | 1% | |
| 5120 | Materiales y Suministros | 2,592,759.18 | 9% | |
| 5121 | Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales | 169,456.95 | 1% | |
| 5122 | Alimentos y Utensilios | 20,059.46 | 0% | |
| 5123 | Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización | 0.00 | 0% | |
| 5124 | Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación | 89,446.36 | 0% | |
| 5125 | Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio | 338,922.18 | 1% | |
| 5126 | Combustibles, Lubricantes y Aditivos | 1,091,520.82 | 4% | |
| 5127 | Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos | 488,423.54 | 2% | |
| 5128 | Materiales y Suministros para Seguridad | 0.00 | 0% | |
| 5129 | Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores | 394,929.87 | 1% | |
| 5130 | Servicios Generales | 10,313,413.06 | 37% | Se realiza el Pago de Energía Electrica de 22 Pozos, así como de las oficinas, la Planta Tratadora, Planta Potabilizadora y el Almacen. |
| 5131 | Servicios Básicos | 5,806,993.12 | 21% | |
| 5132 | Servicios de Arrendamiento | 240,395.16 | 1% | |
| 5133 | Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios | 919,827.52 | 3% | |
| 5134 | Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales | 225,988.00 | 1% | |
| 5135 | Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación | 157,386.29 | 1% | |
| 5136 | Servicios de Comunicación Social y Publicidad | 19,750.00 | 0% | |
| 5137 | Servicios de Traslado y Viáticos | 26,389.91 | 0% | |
| 5138 | Servicios Oficiales | 63,434.01 | 0% | |
| 5139 | Otros Servicios Generales | 2,853,249.05 | 10% | |
| 5200 | TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS | 0.00 | 0% | |
| 5210 | Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público | 0.00 | 0% | |
| 5211 | Asignaciones al Sector Público | 0.00 | 0% | |
| 5212 | Transferencias Internas al Sector Público | 0.00 | 0% | |
| 5220 | Transferencias al Resto del Sector Público | 0.00 | 0% | |
| 5221 | Transferencias a Entidades Paraestatales | 0.00 | 0% | |
| 5222 | Transferencias a Entidades Federativas y Municipios | 0.00 | 0% | |
| 5230 | Subsidios y Subvenciones | 0.00 | 0% | |
| 5231 | Subsidios | 0.00 | 0% | |
| 5232 | Subvenciones | 0.00 | 0% | |
| 5240 | Ayudas Sociales | 0.00 | 0% | |
| 5241 | Ayudas Sociales a Personas | 0.00 | 0% | |
| 5242 | Becas | 0.00 | 0% | |
| 5243 | Ayudas Sociales a Instituciones | 0.00 | 0% | |
| 5244 | Ayudas Sociales por Desastres Naturales y Otros Siniestros | 0.00 | 0% | |
| 5250 | Pensiones y Jubilaciones | 0.00 | 0% | |
| 5251 | Pensiones | 0.00 | 0% | |
| 5252 | Jubilaciones | 0.00 | 0% | |
| 5259 | Otras Pensiones y Jubilaciones | 0.00 | 0% | |
| 5260 | Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos | 0.00 | 0% | |
| 5261 | Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos al Gobierno | 0.00 | 0% | |
| 5262 | Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos a Entidades Paraestatales | 0.00 | 0% | |
| 5270 | Transferencias a la Seguridad Social | 0.00 | 0% | |
| 5271 | Transferencias por Obligaciones de Ley | 0.00 | 0% | |
| 5280 | Donativos | 0.00 | 0% | |
| 5281 | Donativos a Instituciones sin Fines de Lucro | 0.00 | 0% | |
| 5282 | Donativos a Entidades Federativas y Municipios | 0.00 | 0% | |

| | | | |
|-------------|---|-------------|-----------|
| 5283 | Donativos a Fideicomiso, Mandatos y Contratos Análogos Privados | 0.00 | 0% |
| 5284 | Donativos a Fideicomiso, Mandatos y Contratos Análogos Estatales | 0.00 | 0% |
| 5285 | Donativos Internacionales | 0.00 | 0% |
| 5290 | Transferencias al Exterior | 0.00 | 0% |
| 5291 | Transferencias al Exterior a Gobiernos Extranjeros y Organismos Internacionales | 0.00 | 0% |
| 5292 | Transferencias al Sector Privado Externo | 0.00 | 0% |
| 5300 | PARTICIPACIONES Y APORTACIONES | 0.00 | 0% |
| 5310 | Participaciones | 0.00 | 0% |
| 5311 | Participaciones de la Federación a Entidades Federativas y Municipios | 0.00 | 0% |
| 5312 | Participaciones de las Entidades Federativas a los Municipios | 0.00 | 0% |
| 5320 | Aportaciones | 0.00 | 0% |
| 5321 | Aportaciones de la Federación a Entidades Federativas y Municipios | 0.00 | 0% |
| 5322 | Aportaciones de las Entidades Federativas a los Municipios | 0.00 | 0% |
| 5330 | Convenios | 0.00 | 0% |
| 5331 | Convenios de Reasignación | 0.00 | 0% |
| 5332 | Convenios de Descentralización y Otros | 0.00 | 0% |
| 5400 | INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PUBLICA | 0.00 | 0% |
| 5410 | Intereses de la Deuda Pública | 0.00 | 0% |
| 5411 | Intereses de la Deuda Pública Interna | 0.00 | 0% |
| 5412 | Intereses de la Deuda Pública Externa | 0.00 | 0% |
| 5420 | Comisiones de la Deuda Pública | 0.00 | 0% |
| 5421 | Comisiones de la Deuda Pública Interna | 0.00 | 0% |
| 5422 | Comisiones de la Deuda Pública Externa | 0.00 | 0% |
| 5430 | Gastos de la Deuda Pública | 0.00 | 0% |
| 5431 | Gastos de la Deuda Pública Interna | 0.00 | 0% |
| 5432 | Gastos de la Deuda Pública Externa | 0.00 | 0% |
| 5440 | Costo por Coberturas | 0.00 | 0% |
| 5441 | Costo por Coberturas | 0.00 | 0% |
| 5450 | Apoyos Financieros | 0.00 | 0% |
| 5451 | Apoyos Financieros a Intermediarios | 0.00 | 0% |
| 5452 | Apoyo Financieros a Ahorradores y Deudores del Sistema Financiero Nacional | 0.00 | 0% |
| 5500 | OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS | 0.00 | 0% |
| 5510 | Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones | 0.00 | 0% |
| 5511 | Estimaciones por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes | 0.00 | 0% |
| 5512 | Estimaciones por Pérdida o Deterioro de Activo no Circulante | 0.00 | 0% |
| 5513 | Depreciación de Bienes Inmuebles | 0.00 | 0% |
| 5514 | Depreciación de Infraestructura | 0.00 | 0% |
| 5515 | Depreciación de Bienes Muebles | 0.00 | 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.

REVISO

 C.P. JOSE ANTONIO ROSALES URBIOLA
 GERENTE ADMINISTRATIVO
 DE LA JUMAPAA

AUTORIZO

 LIC. ESTHER ALEJANDRA SANCHEZ AMEZCUA
 DIRECTOR GENERAL
 DE LA JUMAPAA

(Cifras en Pesos)

Notas:

ESF-01 FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA E INVERSIONES FINANCIERAS

| Cuenta | Nombre de la Cuenta | Monto | Tipo | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | Factibilidad de Cobro |
|--------|--|---------------|------|------|------|---------------|------|-----------------------|
| 1114 | Inversiones Temporales (Hasta 3 meses) | 19,470,632.45 | 0.00 | | | | | IVA Acreditable |
| 1115 | Fondos con Afectación Específica | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 29,353,910.02 | 0.00 | 0.00 acumulado |
| 1121 | Inversiones Financieras de Corto Plazo | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 6,630.00 | 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 | 28,451,636.84 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | Anticipos de nómina y IVA Acreditable |
| 1124 | Ingresos por Recuperar a Corto Plazo | 6,630.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 643,706.41 gastos a comprobar. |

ESF-03 CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR CORTO PLAZO

| Cuenta | Nombre de la Cuenta | Monto | A 90 Días | A 180 Días | A 365 Días | + 365 Días | Característica |
|--------|--|------------|-----------|------------|------------|------------|---------------------------------------|
| 1123 | Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo | 643,706.41 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | Anticipos de nómina y IVA Acreditable |
| 1125 | Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo | 330,649.67 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 330,649.67 |
| 1126 | Préstamos Otorgados a Corto Plazo | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

| | | | | | | | |
|------|--|--------------|------|------|------|------|--|
| 1129 | Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo | 7,285,082.35 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | IVA por Acreditar, IVA Acre-Dev, con cambio en el sistema contable, aquí el IVA de Junio |
| 1131 | Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo | 316,809.72 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 316,809.72 |
| 1132 | Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Inmuebles y Muebles a Corto Plazo | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1133 | Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Intangibles a Corto Plazo | 0.00 | 0.00 | 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-04 BIENES DISPONIBLES PARA SU TRANSFORMACIÓN, ESTIMACIONES Y DETERIORS (INVENTARIOS)

| Cuenta | Nombre de la Cuenta | Monto | Sistema de Costeo | Método de Valuación | Conveniencia de la Aplica 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 | Conveniencia de Aplicación Impacto a la Información Financiera por cambios en el metodo |
|--------|--|--------------|--------|---|
| 1150 | Almacenes | 7,436,143.59 | PEFS | |
| 1151 | Almacén de Materiales y Suministros de Consumo | 7,436,143.59 | | |

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 |
|--------|---|-------|
| 1211 | Inversiones a Largo Plazo | 0.00 |
| 1212 | Títulos y Valores a Largo Plazo | 0.00 |
| 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 de depreciac | Tasas determinada | Criterios | Estado del bien | Característica |
|--------|---|---------------|------------|----------------|---------------------|-------------------|-----------|-----------------|----------------------------------|
| 1230 | Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso | 56,336,280.58 | 0.00 | 0.00 | | | | | |
| 1231 | Terrenos | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | | | | |
| 1232 | Viviendas | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | | | | |
| 1233 | Edificios no Habitacionales | 13,274.91 | 0.00 | 0.00 | | | | | |
| 1234 | Infraestructura | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | | | | |
| 1235 | Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público | 41,706,832.45 | 0.00 | 0.00 | | | | | |
| 1236 | Construcciones en Proceso en Bienes Proprios | 14,616,173.22 | 0.00 | 0.00 | | | | | |
| 1239 | Otros Bienes Inmuebles | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | | | | |
| 1240 | Bienes Muebles | 39,253,730.25 | 0.00 | 0.00 | | | | | |
| 1241 | Mobiliario y Equipo de Administración | 4,291,976.98 | 0.00 | 0.00 | | | | | 10,632,755.71 Depreciación Anual |
| 1242 | Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo | 239,370.92 | 0.00 | 0.00 | | | | | 0.00 |
| 1243 | Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio | 44,214.73 | 0.00 | 0.00 | | | | | 0.00 |

| ESF-09 INTANGIBLES Y DIFERIDOS | | | | | | | | | |
|----------------------------------|--|---------------|--------------|---------------|--------------------|---------------|-----------|----------------|--|
| Cuenta | Nombre de la Cuenta | Monto | Amort. Gasto | Amort. Acum | Método aplicados | Tasa Aplicada | Criterios | Característica | |
| 1244 | Vehículos y Equipo de Transporte | 19,492,763.49 | 0.00 | 0.00 | | | | | |
| 1245 | Equipo de Defensa y Seguridad | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | | | | |
| 1246 | Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas | 15,185,404.13 | 0.00 | 10,632,755.71 | Depreciación Anual | | | | |
| 1247 | Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | | | | |
| 1248 | Activos Biológicos | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | | | | |
| ESF-10 ESTIMACIONES Y DETERIOROS | | | | | | | | | |
| 1250 | Activos Intangibles | 3,516,386.89 | 0.00 | 0.00 | | | | | |
| 1251 | Software | 3,516,386.89 | 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 | 3,744,266.72 | 0.00 | 0.00 | | | | | |
| 1271 | Estudios, Formulación y Evaluación de Proyectos | 3,744,266.72 | 0.00 | 0.00 | | | | | |
| 1272 | Derechos Sobre Bienes en Régimen de Arrendamiento Financiero | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | | | | |
| 1273 | Gastos Pagados por Adelantado a Largo Plazo | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | | | | |
| 1274 | Anticipos a Largo Plazo | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | | | | |
| 1275 | Beneficios al Retiro de Empleados Pagados por Adelantado | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | | | | |
| 1279 | Otros Activos Diferidos | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | | | | |

| ESF-10 ESTIMACIONES Y DETERIOROS | | | | | | | | | |
|----------------------------------|--|-------|----------|--|--|--|--|--|--|
| Cuenta | Nombre de la Cuenta | Monto | Criterio | | | | | | |
| 1160 | Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes | 0.00 | | | | | | | |
| 1161 | Estimaciones para Cuentas Incobrables por Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes | 0.00 | | | | | | | |
| 1162 | Estimación por Deterioro de inventarios | 0.00 | | | | | | | |

| ESF-11 OTROS ACTIVOS | | | | | | | | | |
|----------------------|--|-------|----------------|--|--|--|--|--|--|
| Cuenta | Nombre de la Cuenta | Monto | Característica | | | | | | |
| 1180 | Otros Activos Circulantes | 0.00 | | | | | | | |
| 1191 | Valores en Garantía | 0.00 | | | | | | | |
| 1192 | Bienes en Garantía (excluye depósitos de fondos) | 0.00 | | | | | | | |
| 1193 | Bienes Derivados de Embargos, Decomisos, Aseguramientos y Dación en Pago | 0.00 | | | | | | | |
| 1194 | Adquisición con Fondos de Terceros | 0.00 | | | | | | | |
| 1290 | Otros Activos no Circulantes | 0.00 | | | | | | | |
| 1291 | Bienes en Concesión | 0.00 | | | | | | | |
| 1292 | Bienes en Arrendamiento Financiero | 0.00 | | | | | | | |
| 1293 | Bienes en Comodato | 0.00 | | | | | | | |

| ESF-12 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR | | | | | | | | | |
|---------------------------------------|---------------------------------|---------------|-----------|------------|------------|-----------------|-----------------|--|--|
| Cuenta | Nombre de la Cuenta | Monto | A 90 Días | A 180 Días | A 365 Días | Más de 365 Días | Características | | |
| 2110 | Cuentas por Pagar a Corto Plazo | 26,052,898.49 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 26,052,898.49 | | | |

| | | | | | | | | | |
|------|--|--------------|------|------|------|--------------|---|--|--|
| 2111 | Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo | 4,451.13 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | El trabajador abandona el trabajo sin avisar, se realizará el pago en cuanto el Trabajador se presente o prescriba. | | |
| 2112 | Proveedores por Pagar a Corto Plazo | 1,761,528.06 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 4,451.13 | | | |
| 2113 | Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo | 17,500.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1,761,528.06 | | | |
| 2114 | Participaciones y Aportaciones por Pagar a Corto Plazo | 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 | | | |
| 2116 | Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública por Pagar a Corto Plazo | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | | |

| | | | | | | | | | |
|------|--|---------------|------|------|------|------|-----------------------|--|--|
| 2117 | Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo | 23,353,257.26 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | IVA trasladado en | | |
| 2118 | Devoluciones de la Ley de Ingresos por Pagar a Corto Plazo | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | proceso de depuración | | |

| | | | | | | | | | |
|------|--|------------|------|------|------|------|--|--|--|
| 2119 | Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo | 916,162.04 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | Anticipo de Usuarios, salidos de años anteriores, en proceso de depuración | | |
| 2120 | Documentos por Pagar a Corto Plazo | 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 | | | |
| 2122 | Documentos con Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo | 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 | | | |

| ESF-13 FONDOS Y BIENES DE TERCEROS | | | | | | | | | |
|------------------------------------|--|-------|------------|----------------|--|--|--|--|--|
| Cuenta | Nombre de la Cuenta | Monto | Naturaleza | Característica | | | | | |
| 2160 | Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo | 0.00 | | | | | | | |
| 2161 | Fondos en Garantía a Corto Plazo | 0.00 | | | | | | | |
| 2162 | Fondos en Administración a Corto Plazo | 0.00 | | | | | | | |
| 2163 | Fondos Contingentes a Corto Plazo | 0.00 | | | | | | | |
| 2164 | Fondos de Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos a Corto Plazo | 0.00 | | | | | | | |
| 2165 | Otros Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo | 0.00 | | | | | | | |

2166 Valores y Bienes en Garantía a Corto Plazo
 2250 Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo
 2251 Fondos en Garantía a Largo Plazo
 2252 Fondos en Administración a Largo Plazo
 2253 Fondos Contingentes a Largo Plazo
 2254 Fondos de Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos a Largo Plazo
 2255 Otros Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo
 2256 Valores y Bienes en Garantía a Largo Plazo

ESF-14 PASIVOS DIFERIDOS

| Cuenta | Nombre de la Cuenta | Monto | Naturaliza | Característica |
|--------|---|-------|------------|----------------|
| 2150 | Pasivos Diferidos a Corto Plazo | 0.00 | | |
| 2151 | Ingresos Cobrados por Adelantado a Corto Plazo | 0.00 | | |
| 2152 | Intereses Cobrados por Adelantado a Corto Plazo | 0.00 | | |
| 2159 | Otros Pasivos Diferidos a Corto Plazo | 0.00 | | |
| 2240 | Pasivos Diferidos a Largo Plazo | 0.00 | | |
| 2241 | Créditos Diferidos a Largo Plazo | 0.00 | | |
| 2242 | Intereses Cobrados por Adelantado a Largo Plazo | 0.00 | | |
| 2249 | Otros Pasivos Diferidos a Largo Plazo | 0.00 | | |

ESF-15 PROVISIONES

| Cuenta | Nombre de la Cuenta | Monto | Naturaliza | Característica |
|--------|---|-------|------------|----------------|
| 2170 | Provisiones a Corto Plazo | 0.00 | | |
| 2171 | Provisión para Demandas y Juicios a Corto Plazo | 0.00 | | |
| 2172 | Provisión para contingencias a Corto Plazo | 0.00 | | |
| 2179 | Otras Provisiones a Corto Plazo | 0.00 | | |
| 2260 | Provisiones a Largo Plazo | 0.00 | | |
| 2261 | Provisión para Demandas y Juicios a Largo Plazo | 0.00 | | |
| 2262 | Provisión para Pensiones a Largo Plazo | 0.00 | | |
| 2263 | Provisión para Contingencias a Largo Plazo | 0.00 | | |
| 2269 | Otras Provisiones a Largo Plazo | 0.00 | | |

ESF-16 OTROS PASIVOS

| Cuenta | Nombre de la Cuenta | Monto | Naturaliza | Característica |
|--------|-----------------------------|-------|------------|----------------|
| 2190 | Otros Pasivos a Corto Plazo | 0.00 | | |
| 2191 | Ingresos por Clasificar | 0.00 | | |
| 2192 | Recaudación por Participar | 0.00 | | |
| 2199 | Otros Pasivos Circulantes | 0.00 | | |

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

REVISO

 C.P. JOSE ANTONIO ROSALES URBIBOLA
 GERENTE ADMINISTRATIVO
 DE LA JUMAPAA

AUTORIZO

 LIC. ESTHER ALFONSO SANCHEZ AMEZCUA
 DIRECTOR GENERAL
 DE LA JUMAPAA

Notas

EFE-01 EFECTIVO Y EQUIVALENTES

| Cuenta | Nombre de la Cuenta | 2024 | 2023 |
|--------|--|----------------------|----------------------|
| 1111 | Efectivo | 0.00 | 0.00 |
| 1112 | Bancos/Tesorería | 9,629,393.86 | 9,798,738.97 |
| 1113 | Bancos/Dependencias y Otros | 0.00 | 0.00 |
| 1114 | Inversiones Temporales (Hasta 3 meses) | 19,470,632.45 | 18,539,826.41 |
| 1115 | Fondos con Afectación Específica | 0.00 | 0.00 |
| 1116 | Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración | 0.00 | 0.00 |
| 1119 | Otros Efectivos y Equivalentes | 0.00 | 0.00 |
| 1110 | Total de Efectivo y Equivalentes | 29,100,026.31 | 28,338,565.38 |

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

| Cuenta | Nombre de la Cuenta | 2024 | 2023 |
|--------|--|---------------------|---------------------|
| 1230 | Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso | 5,115,158.28 | 6,676,994.04 |
| 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 | 2,612,716.76 | 4,262,252.30 |
| 1236 | Construcciones en Proceso en Bienes Propios | 2,502,441.52 | 2,414,741.74 |
| 1239 | Otros Bienes Inmuebles | 0.00 | 0.00 |
| 1240 | Bienes Muebles | 3,728,832.66 | 3,131,230.11 |
| 1241 | Mobiliario y Equipo de Administración | 6,568.10 | 29,127.59 |
| 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 | 3,361,667.24 | 1,636,206.90 |
| 1245 | Equipo de Defensa y Seguridad | 0.00 | 0.00 |
| 1246 | Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas | 360,597.32 | 1,465,895.62 |
| 1247 | Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos | 0.00 | 0.00 |
| 1248 | Activos Biológicos | 0.00 | 0.00 |
| 1250 | Activos Intangibles | 0.00 | 0.00 |
| 1251 | Software | 0.00 | 0.00 |
| 1252 | Patentes, Marcas y Derechos | 0.00 | 0.00 |
| 1253 | Concesiones y Franquicias | 0.00 | 0.00 |
| 1254 | Licencias | 0.00 | 0.00 |
| 1259 | Otros Activos Intangibles | 0.00 | 0.00 |
| | Total de Aplicación de efectivo por Actividades de Inversión | 8,843,990.94 | 9,808,224.15 |

EFE-03 CONCILIACIÓN DE FLUJOS DE EFECTIVO NETOS

| Cuenta | Nombre de la Cuenta | 2024 | 2023 |
|--------|--|----------------------|----------------------|
| 3210 | Resultados del Ejercicio Ahorro/Desahorro | 12,219,703.02 | 12,299,585.54 |
| | (+) Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo | 53,427.16 | 2,792,144.27 |
| 5100 | GASTOS DE FUNCIONAMIENTO | 0.00 | 0.00 |
| 5120 | Almacén de Materiales y Suministros de Consumo | 0.00 | 0.00 |
| 5120 | Almacén de Materiales y Suministros de Consumo | 0.00 | 0.00 |
| 5130 | Amortización gastos pagados por anticipado CP | 0.00 | 0.00 |
| 5400 | INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PUBLICA | 0.00 | 0.00 |
| 5410 | Intereses de la deuda pública | 0.00 | 0.00 |
| 5411 | Intereses de la Deuda Pública Interna | 0.00 | 0.00 |
| 5420 | Comisiones de la deuda pública | 0.00 | 0.00 |
| 5421 | Comisiones de la Deuda Pública Interna | 0.00 | 0.00 |
| 5430 | Gastos de la deuda pública | 0.00 | 0.00 |
| 5431 | Gastos de la Deuda Pública Interna | 0.00 | 0.00 |
| 5440 | Costo por coberturas | 0.00 | 0.00 |
| 5441 | Costo por coberturas | 0.00 | 0.00 |
| 5450 | Apoyos financieros | 0.00 | 0.00 |
| 5451 | Apoyos Financieros a Intermediarios | 0.00 | 0.00 |
| 5452 | Apoyo Financieros a Ahorradores y Deudores del Sistema Financiero Nacional | 0.00 | 0.00 |
| 5500 | OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS | 0.00 | 2,792,144.27 |
| 5510 | Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones | 0.00 | 2,792,144.27 |
| 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 | 663.74 |
| 5514 | Depreciación de Infraestructura | 0.00 | 0.00 |
| 5515 | Depreciación de Bienes Muebles | 0.00 | 2,438,864.38 |
| 5516 | Deterioro de los Activos Biológicos | 0.00 | 0.00 |
| 5517 | Amortización de Activos Intangibles | 0.00 | 352,616.15 |
| 5518 | Disminución de Bienes por pérdida, obsolescencia y deterioro | 0.00 | 0.00 |
| 5520 | Provisiones | 0.00 | 0.00 |
| 5521 | Provisiones de Pasivos a Corto Plazo | 0.00 | 0.00 |
| 5522 | Provisiones de Pasivos a Largo Plazo | 0.00 | 0.00 |
| 5530 | Disminución de Inventarios | 0.00 | 0.00 |
| 5531 | Disminución de Inventarios de Mercancías para Venta | 0.00 | 0.00 |
| 5532 | Disminución de Inventarios de Mercancías Terminadas | 0.00 | 0.00 |

| | | | |
|-------------|--|----------------------|----------------------|
| 5533 | Disminución de Inventarios de Mercancías en Proceso de Elaboración | 0.00 | 0.00 |
| 5534 | Disminución de Inventarios de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción | 0.00 | 0.00 |
| 5535 | Disminución de Almacén de Materiales y Suministros de Consumo | 0.00 | 0.00 |
| 5590 | Otros Gastos | 0.00 | 0.00 |
| 5591 | Gastos de Ejercicios Anteriores | 0.00 | 0.00 |
| 5592 | Pérdidas por Responsabilidades | 0.00 | 0.00 |
| 5593 | Bonificaciones y Descuentos Otorgados | 0.00 | 0.00 |
| 5594 | Diferencias por Tipo de Cambio Negativas en Efectivo y Equivalentes | 0.00 | 0.00 |
| 5595 | Diferencias de Cotizaciones Negativas en Valores Negociables | 0.00 | 0.00 |
| 5596 | Resultado por Posición Monetaria | 0.00 | 0.00 |
| 5597 | Pérdidas por Participación Patrimonial | 0.00 | 0.00 |
| 5599 | Otros Gastos Varios | 0.00 | 0.00 |
| 5600 | INVERSIÓN PÚBLICA | 0.00 | 0.00 |
| 5610 | Inversión Pública no Capitalizable | 0.00 | 0.00 |
| 5611 | Construcción en Bienes no Capitalizable | 0.00 | 0.00 |
| 2110 | Incremento en Cuentas por Pagar de Operación | 0.00 | 0.00 |
| 2111 | Provisiones capítulo 1000 | 53,427.16 | 0.00 |
| 2112 | Provisiones capítulo 2000 | 0.00 | 0.00 |
| 2112 | Provisiones capítulo 3000 | 49,136.26 | 0.00 |
| 2115 | Provisiones capítulo 4000 | 4,290.90 | 0.00 |
| 2114 | Provisiones capítulo 8000 | 0.00 | 0.00 |
| | (-) Movimientos de partidas (o rubros) que afectan al efectivo | 0.00 | 0.00 |
| 3100 | Ingresos (Patrimonio Capital) | 0.00 | 0.00 |
| | Estatal | 0.00 | 0.00 |
| | Municipal | 0.00 | 0.00 |
| | Convenio Federal | 0.00 | 0.00 |
| | Aportaciones Federales | 0.00 | 0.00 |
| | (-) Movimientos de partidas (o rubros) que afectan al efectivo (gasto) | 0.00 | 0.00 |
| 1270 | Activos Diferidos | 0.00 | 0.00 |
| 1273 | Gastos pagados por anticipado LP | 0.00 | 0.00 |
| | (-) Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo (Ingreso) | 0.00 | 0.00 |
| 4300 | OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS | 1,008,776.50 | 0.00 |
| 4310 | Ingresos Financieros | 0.00 | 0.00 |
| 4311 | Intereses Ganados de Títulos, Valores y demás Instrumentos Financieros | 0.00 | 0.00 |
| 4319 | Otros Ingresos Financieros | 0.00 | 0.00 |
| 4320 | Incremento por Variación de Inventarios | 0.00 | 0.00 |
| 4321 | Incremento por Variación de Inventarios de Mercancías para Venta | 0.00 | 0.00 |
| 4322 | Incremento por Variación de Inventarios de Mercancías Terminadas | 0.00 | 0.00 |
| 4323 | Incremento por Variación de Inventarios de Mercancías en Proceso de Elaboración | 0.00 | 0.00 |
| 4324 | Incremento por Variación de Inventarios de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción | 0.00 | 0.00 |
| 4325 | Incremento por Variación de Almacén de Materias Primas, Materiales y Suministros de Consumo | 0.00 | 0.00 |
| 4330 | Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia | 0.00 | 0.00 |
| 4331 | Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia | 0.00 | 0.00 |
| 4340 | Disminución del Exceso de Provisiones | 0.00 | 0.00 |
| 4341 | Disminución del Exceso de Provisiones | 0.00 | 0.00 |
| 4390 | Otros Ingresos y Beneficios Varios | 0.00 | 0.00 |
| 4392 | Bonificaciones y Descuentos Obtenidos | 0.00 | 0.00 |
| 4393 | Diferencias por Tipo de Cambio a Favor | 0.00 | 0.00 |
| 4394 | Diferencias de Cotizaciones a Favor en Valores Negociables | 0.00 | 0.00 |
| 4395 | Resultado por Posición Monetaria | 0.00 | 0.00 |
| 4396 | Utilidades por Participación Patrimonial | 0.00 | 0.00 |
| 4397 | Diferencias por Reestructuración de Deuda Pública a Favor | 0.00 | 0.00 |
| 4399 | Otros Ingresos y Beneficios Varios | 0.00 | 0.00 |
| 1120 | Incremento en Cuentas por Cobrar de Operación | 1,008,776.50 | 0.00 |
| 1124 | Ingresos por recuperar CRI 10 | 0.00 | 0.00 |
| 1124 | Ingresos por recuperar CRI 20 | 0.00 | 0.00 |
| 1124 | Ingresos por recuperar CRI 30 | 0.00 | 0.00 |
| 1124 | Ingresos por recuperar CRI 40 | 0.00 | 0.00 |
| 1124 | Ingresos por recuperar CRI 50 | 0.00 | 0.00 |
| 1124 | Ingresos por recuperar CRI 60 | 0.00 | 0.00 |
| 1122 | Cuentas por cobrar CRI 70 | 0.00 | 0.00 |
| 1122 | Cuentas por cobrar CRI 80 | 1,008,776.50 | 0.00 |
| 1122 | Cuentas por cobrar CRI 90 | 0.00 | 0.00 |
| | = Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación | 11,264,353.68 | 15,091,729.81 |

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

REVISÓ

 C.P. JOSE ANTONIO ROSALES URBIOLO
 GERENTE ADMINISTRATIVO
 DE LA JUMAPAA

AUTORIZO

 LIC. ESTHER ALEJANDRA SANCHEZ AMEZCUA
 DIRECTOR GENERAL
 DE LA JUMAPAA

Junta Municipal de Agua Potable y Alcantarillado de Acámbaro, Gto.

Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables

Del 1 de Enero al 30 de Junio de 2024

(Cifras en pesos)

| Concepto | 2024 |
|--|-------------------|
| 1. Total de Ingresos Presupuestarios | 40,037,886 |
| 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 | 40,037,886 |

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

REVISO

C.P. JOSE ANTONIO ROSALES URBIOLA
GERENTE ADMINISTRATIVO
DE LA JUMAPAA

AUTORIZO


LIC. ESTHER ALEJANDRA SANCHEZ AMEZCUA
DIRECTOR GENERAL
DE LA JUMAPAA

Junta Municipal de Agua Potable y Alcantarillado de Acámbaro, Gto.
Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables
Del 1 de Enero al 30 de Junio de 2024
(Cifras en pesos)


| Concepto | 2024 |
|--|-------------------|
| 1. Total de Egresos Presupuestarios | 38,671,363 |
| 2. Menos Egresos Presupuestarios No Contables | 10,853,180 |
| 2.1 Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización | 0 |
| 2.2 Materiales y Suministros | 2,009,189 |
| 2.3 Mobiliario y Equipo de Administración | 6,568 |
| 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 | 3,361,667 |
| 2.7 Equipo de Defensa y Seguridad | 0 |
| 2.8 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas | 360,597 |
| 2.9 Activos Biológicos | 0 |
| 2.10 Bienes Inmuebles | 0 |
| 2.11 Activos Intangibles | 0 |
| 2.12 Obra Pública en Bienes de Dominio Público | 2,612,717 |
| 2.13 Obra Pública en Bienes Propios | 2,502,442 |
| 2.14 Acciones y Participaciones de Capital | 0 |
| 2.15 Compra de Títulos y Valores | 0 |
| 2.16 Concesión de Préstamos | 0 |
| 2.17 Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos | 0 |
| 2.18 Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales | 0 |
| 2.19 Amortización de la Deuda Pública | 0 |
| 2.20 Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS) | 0 |
| 2.21 Otros Egresos Presupuestarios No Contables | 0 |
| 3. Más Gastos Contables No Presupuestarios | 0 |
| 3.1 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones | 0 |
| 3.2 Provisiones | 0 |
| 3.3 Disminución de Inventarios | 0 |
| 3.4 Otros Gastos | 0 |
| 3.5 Inversión Pública no Capitalizable | 0 |
| 3.6 Materiales y Suministros (consumos) | 0 |
| 3.7 Otros Gastos Contables No Presupuestarios | 0 |
| 4. Total de Gastos Contables | 27,818,183 |

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

REVISÓ


C.P. JOSE ANTONIO ROSALES URBIOLA
GERENTE ADMINISTRATIVO
DE LA JUMAPAA

AUTORIZO


LIC. ESTHER ALEJANDRA SANCHEZ AMEZCUA
DIRECTOR GENERAL
DE LA JUMAPAA

Notas

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

8000 CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS

| Cuentas de Orden Presupuestarias de Ingresos | | 2024 |
|--|--|----------------|
| Concepto | | |
| 8110 | Ley de Ingresos Estimada | 55,011,483.00 |
| 8120 | Ley de Ingresos por Ejecutar | -14,973,597.00 |
| 8130 | Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada | 0.00 |
| 8140 | Ley de Ingresos Devengada | -1,008,776.50 |
| 8150 | Ley de Ingresos Recaudada | -39,029,109.50 |

| Cuentas de Orden Presupuestarias de Egresos | | 2024 |
|---|---|----------------|
| Concepto | | |
| 8210 | Presupuesto de Egresos Aprobado | -55,011,483.00 |
| 8220 | Presupuesto de Egresos por Ejercer | 37,342,000.27 |
| 8230 | Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado | -21,022,152.41 |
| 8240 | Presupuesto de Egresos Comprometido | 20,272.04 |
| 8250 | Presupuesto de Egresos Devengado | 0.00 |
| 8260 | Presupuesto de Egresos Ejecido | 53,427.16 |
| 8270 | Presupuesto de Egresos Pagado | 38,617,935.94 |

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

REVISOR

 CP. JOSE ANTONIO ROSALES URBOLA
 GERENTE ADMINISTRATIVO
 DE LA JUMAPAA

AUTORIZADOR

 LIC. ESTHER ALEJANDRA SANCHEZ AMEZCUA
 DIRECTOR GENERAL
 DE LA JUMAPAA