

NOTAS DESCRIPCIÓN

I. NOTAS DE DESGLOSE:


NOTAS	DESCRIPCIÓN
	<b>INFORMACION CONTABLE</b>
<a href="#">ACT-01</a>	INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS
<a href="#">ACT-02</a>	GASTOS Y OTRAS PERDIDAS
<a href="#">ESF-01</a>	FONDOS CON AFECTACION ESPECIFICA E INVERSIONES FINANCIERAS
<a href="#">ESF-02</a>	CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR
<a href="#">ESF-03</a>	CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR CORTO PLAZO
<a href="#">ESF-04</a>	BIENES DISPONIBLES PARA SU TRANSFORMACION ESTIMACIONES Y DETERIOROS (INVENTARIOS)
<a href="#">ESF-05</a>	ALMACENES
<a href="#">ESF-06</a>	FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS
<a href="#">ESF-07</a>	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES DE CAPITAL
<a href="#">ESF-08</a>	BIENES MUEBLES E INMUEBLES
<a href="#">ESF-09</a>	INTANGIBLES Y DIFERIDOS
<a href="#">ESF-10</a>	ESTIMACIONES Y DETERIOROS
<a href="#">ESF-11</a>	OTROS ACTIVOS
<a href="#">ESF-12</a>	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR
<a href="#">ESF-13</a>	FONDOS Y BIENES DE TERCEROS
<a href="#">ESF-14</a>	PASIVOS DIFERIDOS
<a href="#">ESF-15</a>	PROVISIONES
<a href="#">ESF-16</a>	OTROS PASIVOS
<a href="#">VHP-01</a>	PATRIMONIO CONTRIBUIDO
<a href="#">VHP-02</a>	PATRIMONIO GENERADO
<a href="#">EFE-01</a>	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES
<a href="#">EFE-02</a>	ADQ. DE ACT. DE INVERSION EFECTIVAMENTE PAGADAS
<a href="#">EFE-03</a>	CONCILIACION DE FLUJOS DE EFECTIVO NETOS


[Conciliacion\\_Ig](#) [CONCILIACION ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES](#)  
[Conciliacion\\_Eg](#) [CONCILIACION ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES](#)

II. DE MEMORIA (DE ORDEN):

Memoria [CONTABLES](#)  
[PRESUPUESTARIAS](#)  
[INGRESOS](#)  
[EGRESOS](#)

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

  
BIOL. MIROSLAVICH MARTINEZ ARVIZU  
DIRECTOR GENERAL DEL SISTEMA DE  
AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y  
SANEAMIENTO DE DOCTOR MORA, GTO.

  
C.P. MARIFER PÉREZ RAMÍREZ  
AUXILIAR CONTABLE SISTEMA DE AGUA  
POTABLE, ALCANTARILLADO Y  
SANEAMIENTO DE DOCTOR MORA, GTO.



**SIST DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE DR. MORA, GTO 2026**  
**Notas de Desglose Estado de Actividades**  
**DEL 01 DE ENERO DEL 2026 AL 31 DE MARZO DEL 2026**  
**(Cifras en Pesos)**

Ejercicio: 2026  
 Periodicidad: 0  
 Corte: 1

Notas

**ACT-01 INGRESOS y OTROS BENEFICIOS**

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	%	Explicación
<b>4000</b>	<b>INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS</b>	<b>2,342,491.13</b>		
<b>4100</b>	<b>INGRESOS DE GESTION</b>	<b>2,342,491.13</b>		
<b>4110</b>	<b>Impuestos</b>	<b>0.00</b>		
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		
<b>4120</b>	<b>Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social</b>	<b>0.00</b>		
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		
<b>4130</b>	<b>Contribuciones de Mejoras</b>	<b>0.00</b>		
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		
<b>4140</b>	<b>Derechos</b>	<b>0.00</b>		
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		
<b>4150</b>	<b>Productos</b>	<b>4,764.53</b>	100.00%	
4151	Productos	4,764.53	100.00%	
4154	Productos no Comprendidos en la Ley de Ingresos Vigente, Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0.00	0.00%	
<b>4160</b>	<b>Aprovechamientos</b>	<b>0.00</b>		
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		
<b>4170</b>	<b>Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios</b>	<b>2,337,726.60</b>	100.00%	
4171	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Instituciones Públicas de Seguridad Social	0.00	0.00%	
4172	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Empresas Productivas del Estado	0.00	0.00%	
4173	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Entidades Paraestatales y Fideicomisos No Empresariales y No Financieros	2,337,726.60	100.00%	
4174	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Entidades Paraestatales Empresariales No Financieras con Participación Estatal Mayoritaria	0.00	0.00%	
4175	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Entidades Paraestatales Empresariales Financieras Monetarias con Participación Estatal Mayoritaria	0.00	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	0.00%	
4177	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Fideicomisos Financieros Públicos con Participación Estatal Mayoritaria	0.00	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	0.00%	
<b>4200</b>	<b>PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL, FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES</b>	<b>0.00</b>		
<b>4210</b>	<b>Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones</b>	<b>0.00</b>		
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		
<b>4220</b>	<b>Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas</b>	<b>0.00</b>		
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		
<b>4300</b>	<b>OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS</b>	<b>0.00</b>		
<b>4310</b>	<b>Ingresos Financieros</b>	<b>0.00</b>		



4311	Intereses Ganados de Títulos, Valores y demás Instrumentos Financieros	0.00
4319	Otros Ingresos Financieros	0.00
<b>4320</b>	<b>Incremento por Variación de Inventarios</b>	<b>0.00</b>
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
<b>4330</b>	<b>Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia</b>	<b>0.00</b>
4331	Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00
<b>4340</b>	<b>Disminución del Exceso de Provisiones</b>	<b>0.00</b>
4341	Disminución del Exceso de Provisiones	0.00
<b>4390</b>	<b>Otros Ingresos y Beneficios Varios</b>	<b>0.00</b>
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	0.00


**ACT-02 GASTOS Y OTRAS PERDIDAS**


Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	%	Explicación
<b>5000</b>	<b>GASTOS Y OTRAS PERDIDAS</b>	<b>1,732,207.44</b>		
<b>5100</b>	<b>GASTOS DE FUNCIONAMIENTO</b>	<b>1,732,207.44</b>		
<b>5110</b>	<b>Servicios Personales</b>	<b>555,504.71</b>	100.00%	
5111	Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	535,794.82	96.45%	
5112	Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	0.00	0.00%	
5113	Remuneraciones Adicionales y Especiales	8,959.16	1.61%	
5114	Seguridad Social	0.00	0.00%	
5115	Otras Prestaciones Sociales y Económicas	10,750.73	1.94%	
5116	Pago de Estímulos a Servidores Públicos	0.00	0.00%	
<b>5120</b>	<b>Materiales y Suministros</b>	<b>194,414.78</b>	100.00%	
5121	Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	11,554.97	5.94%	
5122	Alimentos y Utensilios	2,612.78	1.34%	
5123	Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0.00	0.00%	
5124	Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	107,554.36	55.32%	
5125	Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	23,780.00	12.23%	
5126	Combustibles, Lubricantes y Aditivos	27,351.93	14.07%	
5127	Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	15,663.12	8.06%	
5128	Materiales y Suministros para Seguridad	0.00	0.00%	
5129	Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	5,897.62	3.03%	
<b>5130</b>	<b>Servicios Generales</b>	<b>982,287.95</b>	100.00%	
5131	Servicios Básicos	794,293.52	80.86%	
5132	Servicios de Arrendamiento	2,639.00	0.27%	
5133	Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios	40,028.12	4.07%	
5134	Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	2,757.06	0.28%	
5135	Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	43,755.20	4.45%	
5136	Servicios de Comunicación Social y Publicidad	0.00	0.00%	
5137	Servicios de Traslado y Viáticos	0.00	0.00%	
5138	Servicios Oficiales	39,147.94	3.98%	
5139	Otros Servicios Generales	59,667.11	6.07%	
<b>5200</b>	<b>TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS</b>	<b>0.00</b>		
<b>5210</b>	<b>Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público</b>	<b>0.00</b>		
5211	Asignaciones al Sector Público	0.00		
5212	Transferencias Internas al Sector Público	0.00		
<b>5220</b>	<b>Transferencias al Resto del Sector Público</b>	<b>0.00</b>		
5221	Transferencias a Entidades Paraestatales	0.00		
5222	Transferencias a Entidades Federativas y Municipios	0.00		
<b>5230</b>	<b>Subsidios y Subvenciones</b>	<b>0.00</b>		
5231	Subsidios	0.00		
5232	Subvenciones	0.00		
<b>5240</b>	<b>Ayudas Sociales</b>	<b>0.00</b>		
5241	Ayudas Sociales a Personas	0.00		
5242	Becas	0.00		
5243	Ayudas Sociales a Instituciones	0.00		
5244	Ayudas Sociales por Desastres Naturales y Otros Siniestros	0.00		
<b>5250</b>	<b>Pensiones y Jubilaciones</b>	<b>0.00</b>		
5251	Pensiones	0.00		
5252	Jubilaciones	0.00		
5259	Otras Pensiones y Jubilaciones	0.00		
<b>5260</b>	<b>Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos</b>	<b>0.00</b>		
5261	Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos al Gobierno	0.00		
5262	Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos a Entidades Paraestatales	0.00		
<b>5270</b>	<b>Transferencias a la Seguridad Social</b>	<b>0.00</b>		
5271	Transferencias por Obligaciones de Ley	0.00		
<b>5280</b>	<b>Donativos</b>	<b>0.00</b>		



5282	Donativos a Entidades Federativas y Municipios	0.00
5283	Donativos a Fideicomiso, Mandatos y Contratos Análogos Privados	0.00
5284	Donativos a Fideicomiso, Mandatos y Contratos Análogos Estatales	0.00
5285	Donativos Internacionales	0.00
<b>5290</b>	<b>Transferencias al Exterior</b>	<b>0.00</b>
5291	Transferencias al Exterior a Gobiernos Extranjeros y Organismos Internacionales	0.00
5292	Transferencias al Sector Privado Externo	0.00
<b>5300</b>	<b>PARTICIPACIONES Y APORTACIONES</b>	<b>0.00</b>
<b>5310</b>	<b>Participaciones</b>	<b>0.00</b>
5311	Participaciones de la Federación a Entidades Federativas y Municipios	0.00
5312	Participaciones de las Entidades Federativas a los Municipios	0.00
<b>5320</b>	<b>Aportaciones</b>	<b>0.00</b>
5321	Aportaciones de la Federación a Entidades Federativas y Municipios	0.00
5322	Aportaciones de las Entidades Federativas a los Municipios	0.00
<b>5330</b>	<b>Convenios</b>	<b>0.00</b>
5331	Convenios de Reasignación	0.00
5332	Convenios de Descentralización y Otros	0.00
<b>5400</b>	<b>INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PUBLICA</b>	<b>0.00</b>
<b>5410</b>	<b>Intereses de la Deuda Pública</b>	<b>0.00</b>
5411	Intereses de la Deuda Pública Interna	0.00
5412	Intereses de la Deuda Pública Externa	0.00
<b>5420</b>	<b>Comisiones de la Deuda Pública</b>	<b>0.00</b>
5421	Comisiones de la Deuda Pública Interna	0.00
5422	Comisiones de la Deuda Pública Externa	0.00
<b>5430</b>	<b>Gastos de la Deuda Pública</b>	<b>0.00</b>
5431	Gastos de la Deuda Pública Interna	0.00
5432	Gastos de la Deuda Pública Externa	0.00
<b>5440</b>	<b>Costo por Coberturas</b>	<b>0.00</b>
5441	Costo por Coberturas	0.00
<b>5450</b>	<b>Apoyos Financieros</b>	<b>0.00</b>
5451	Apoyos Financieros a Intermediarios	0.00
5452	Apoyo Financieros a Ahorradores y Deudores del Sistema Financiero Nacional	0.00
<b>5500</b>	<b>OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS</b>	<b>0.00</b>
<b>5510</b>	<b>Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones</b>	<b>0.00</b>
5511	Estimaciones por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0.00
5512	Estimaciones por Pérdida o Deterioro de Activo no Circulante	0.00
5513	Depreciación de Bienes Inmuebles	0.00
5514	Depreciación de Infraestructura	0.00
5515	Depreciación de Bienes Muebles	0.00
5516	Deterioro de los Activos Biológicos	0.00
5517	Amortización de Activos Intangibles	0.00
5518	Disminución de Bienes por pérdida, obsolescencia y deterioro	0.00
<b>5520</b>	<b>Provisiones</b>	<b>0.00</b>
5521	Provisiones de Pasivos a Corto Plazo	0.00
5522	Provisiones de Pasivos a Largo Plazo	0.00
<b>5530</b>	<b>Disminución de Inventarios</b>	<b>0.00</b>
5531	Disminución de Inventarios de Mercancías para Venta	0.00
5532	Disminución de Inventarios de Mercancías Terminadas	0.00
5533	Disminución de Inventarios de Mercancías en Proceso de Elaboración	0.00
5534	Disminución de Inventarios de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción	0.00
5535	Disminución de Almacén de Materiales y Suministros de Consumo	0.00
<b>5590</b>	<b>Otros Gastos</b>	<b>0.00</b>
5591	Gastos de Ejercicios Anteriores	0.00
5592	Pérdidas por Responsabilidades	0.00
5593	Bonificaciones y Descuentos Otorgados	0.00
5594	Diferencias por Tipo de Cambio Negativas	0.00
5595	Diferencias de Cotizaciones Negativas en Valores Negociables	0.00
5596	Resultado por Posición Monetaria	0.00
5597	Pérdidas por Participación Patrimonial	0.00
5598	Diferencias por Reestructuración de Deuda Pública Negativas	0.00
5599	Otros Gastos Varios	0.00
<b>5600</b>	<b>INVERSIÓN PÚBLICA</b>	<b>0.00</b>
<b>5610</b>	<b>Inversión Pública no Capitalizable</b>	<b>0.00</b>
5611	Construcción en Bienes no Capitalizable	0.00

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

  
BIOL. MODOSLEVICH MARTÍNEZ ARVIZU  
DIRECTOR GENERAL DEL SISTEMA DE  
AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y  
SANEAMIENTO DE DOCTOR MORA, GTO.

  
C.P. MARIFER PÉREZ RAMÍREZ  
AUXILIAR CONTABLE SISTEMA DE AGUA  
POTABLE, ALCANTARILLADO Y  
SANEAMIENTO DE DOCTOR MORA, GTO.



SIST DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE DR. MORA, GTO 2026  
 Notas de Desglose Estado de Situación Financiera  
 DEL 01 DE ENERO DEL 2026 AL 31 DE MARZO DEL 2026  
 (Cifras en Pesos)

Ejercicio: 2026  
 Periodicidad: 0  
 Corte: 1

Notas

ESF-01 FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA E INVERSIONES FINANCIERAS

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	2025	2024	2023	2022	Facilidad de Cobro
1114	Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	0.00					
1115	Fondos con Afectación Específica	0.00					
1121	Inversiones Financieras de Corto Plazo	0.00					
<b>ESF-02 CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR</b>							
Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	2025	2024	2023	2022	Facilidad de Cobro
1122	Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	2,171,784.95	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1124	Ingresos por Recuperar a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

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	336,413.75	336,413.75	0.00	0.00	0.00	0.00
1126	Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1128	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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1131	Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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 DETERIORES (INVENTARIOS)

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Sistema de Costeo	Método de Valuación	Conveniencia de Aplicación	Imparidad 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 de Valuación	Conveniencia de Aplicación	Imparidad de Información Financiera
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	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. Acumulados	Método de depreciación	Tasa de depreciación	Característica
1230	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	2,562,707.09	0.00	0.00			
1231	Terrenos	150,000.00	0.00	0.00			



*[Handwritten signature]*



Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Amort. Acum.	Métodos aplicados	Tasas Aplicadas
1232	Viviendas	0.00	0.00		0.00
1233	Edificios no Habitacionales	0.00	0.00		0.00
1234	Infraestructura	0.00	0.00		0.00
1235	Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	0.00	0.00		0.00
1236	Construcciones en Proceso en Bienes Propios	0.00	0.00		0.00
1239	Otros Bienes Inmuebles	0.00	0.00		0.00
1240	Bienes Muebles	1,296,892.41	0.00		0.00
1241	Mobiliario y Equipo de Administración	62,712.71	0.00		0.00
1242	Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	0.00	0.00		0.00
1243	Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0.00	0.00		0.00
1244	Vehículos y Equipo de Transporte	0.00	0.00		0.00
1245	Equipo de Defensa y Seguridad	0.00	0.00		0.00
1246	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	1,234,175.70	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

**ESF-09 INTANGIBLES Y DIFERIDOS**

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Amort. Acum.	Métodos aplicados	Tasas Aplicadas
1250	Activos Intangibles	16,199.40	0.00		0.00
1251	Software	0.00	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	16,199.40	0.00		0.00
1259	Otros Activos Intangibles	0.00	0.00		0.00
1270	Activos Diferidos	15,549.66			
1271	Estudios, Formulación y Evaluación de Proyectos	15,549.66			
1272	Derechos Sobre Bienes en Régimen de Arrendamiento Financiero	0.00			
1273	Gastos Pagados por Adelantado a Largo Plazo	0.00			
1274	Anticipos a Largo Plazo	0.00			
1275	Beneficios al Retiro de Empleados Pagados por Adelantado	0.00			
1279	Otros Activos Diferidos	0.00			

**ESF-10 ESTIMACIONES Y DETERIORS**

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Cifras
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	Calas Inhabilitadas
1190	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	
1200	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	Cuentas Inhabilitadas
2110	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	2,450,792.51	2,450,792.51	0.00	0.00	0.00
2111	Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2112	Proveedores por Pagar a Corto Plazo	2,149,200.21	2,149,200.21	0.00	0.00	0.00
2113	Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	132,238.74	132,238.74	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

*[Handwritten signature]*

*[Handwritten signature]*



Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Naturaliza	Característica	Monto	Naturaliza	Característica
2115	Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo	0.00			0.00		
2116	Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública por Pagar a Corto Plazo	0.00			0.00		
2117	Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	187,514.43	187,514.43		0.00		
2118	Devoluciones de la Ley de Ingresos por Pagar a Corto Plazo	0.00			0.00		
2119	Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	-9,170.87	-9,170.87		0.00		
2120	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0.00			0.00		
2121	Documentos Comerciales por Pagar a Corto Plazo	0.00			0.00		
2122	Documentos con Contralistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	0.00			0.00		
2129	Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo	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		
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 en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0.00		
2166	Valores y Bienes en Garantía a Corto Plazo	0.00		
2250	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo	0.00		
2251	Fondos en Garantía a Largo Plazo	0.00		
2252	Fondos en Administración a Largo Plazo	0.00		
2253	Fondos Contingentes a Largo Plazo	0.00		
2254	Fondos de Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos a Largo Plazo	0.00		
2255	Otros Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo	0.00		
2256	Valores y Bienes en Garantía a Largo Plazo	0.00		

**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	Creditor 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		
2280	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	416.66		
2191	Ingresos por Clasificar	416.66		
2192	Rescudación por Participar	0.00		
2199	Otros Pasivos Circulantes	0.00		

*[Handwritten signatures]*

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

  
BIOL. VÍCTOR PACHECO MARTÍNEZ ARVIZU  
DIRECCIÓN GENERAL DEL SISTEMA DE  
AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y  
SANEAMIENTO DE DOCTOR MORSA, GTD.

  
C.P. WARREN PÉREZ RAMÍREZ  
AUXILIAR CONTABLE SISTEMA DE AGUA  
POTABLE, ALCANTARILLADO Y  
SANEAMIENTO DE DOCTOR MORSA, GTD.



SIST DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE DR. MORA, GTO 2026  
 Notas de Desglose Estado de Variación en la Hacienda Pública  
 DEL 01 DE ENERO DEL 2026 AL 31 DE MARZO DEL 2026  
 (Cifras en Pesos)

Ejercicio: 2026  
 Periodicidad: 0  
 Corte: 1

Notas

VHP-01 PATRIMONIO CONTRIBUIDO


Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Tipo	Naturaleza
3110	Aportaciones	0.00		
3120	Donaciones de Capital	0.00		
3130	Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	272,926.43		

VHP-02 PATRIMONIO GENERADO

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Procedencia
3210	Resultado del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	610,283.69	
3220	Resultados de Ejercicios Anteriores	6,038,935.59	
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	702,225.00	
3251	Cambios en Políticas Contables	0.00	
3252	Cambios por Errores Contables	0.00	
3253	Cambios en Estimaciones Contables	0.00	

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

  
 BIÓL. MIROSEVICH MARTÍNEZ ARVIZU  
 DIRECTOR GENERAL DEL SISTEMA DE  
 AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y  
 SANEAMIENTO DE DOCTOR MORA, GTO.

  
 C.P. MARIFER PÉREZ RAMÍREZ  
 AUXILIAR CONTABLE SISTEMA DE AGUA  
 POTABLE, ALCANTARILLADO Y  
 SANEAMIENTO DE DOCTOR MORA, GTO.



**SIST DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE DR. MORA, GTO 2026**  
**Notas de Desglose Estado de Flujos de Efectivo**  
**DEL 01 DE ENERO DEL 2026 AL 31 DE MARZO DEL 2026**  
**(Cifras en Pesos)**

**Ejercicio:** 2026  
**Periodicidad:** 0  
**Corte:** 1

**Notas**

**EFE-01 EFECTIVO Y EQUIVALENTES**

Cuenta	Nombre de la Cuenta	2026	2025
1111	Efectivo	11,500.00	0.00
1112	Bancos/Tesorería	0.00	0.00
1113	Bancos/Dependencias y Otros	3,689,890.10	3,015,975.06
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
<b>1110</b>	<b>Total de Efectivo y Equivalentes</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	2026	2025
<b>1230</b>	<b>Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
1231	Terrenos	150,000.00	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
<b>1240</b>	<b>Bienes Muebles</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
1241	Mobiliario y Equipo de Administración	62,712.71	29,743.60
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	1,234,175.70	686,646.20
1247	Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	0.00	0.00
1248	Activos Biológicos	0.00	0.00
<b>1250</b>	<b>Activos Intangibles</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
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	16,199.40	0.00
1259	Otros Activos Intangibles	0.00	0.00
	<b>Total de Aplicación de efectivo por Actividades de Inversión</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>


**EFE-03 CONCILIACION DE FLUJOS DE EFECTIVO NETOS**


Cuenta	Nombre de la Cuenta	2026	2025
<b>3210</b>	<b>Resultado del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)</b>	<b>610,283.69</b>	<b>-12,814.14</b>
	<b>(+) Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>5400</b>	<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
<b>5500</b>	<b>OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>5510</b>	<b>Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
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	0.00
5514	Depreciación de Infraestructura	0.00	0.00
5515	Depreciación de Bienes Muebles	0.00	702,225.00
5516	Deterioro de los Activos Biológicos	0.00	0.00
5517	Amortización de Activos Intangibles	0.00	0.00
5518	Disminución de Bienes por pérdida, obsolescencia y deterioro	0.00	0.00
<b>5520</b>	<b>Provisiones</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
5521	Provisiones de Pasivos a Corto Plazo	0.00	0.00
5522	Provisiones de Pasivos a Largo Plazo	0.00	0.00



<b>5530</b>	<b>Disminución de Inventarios</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
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
<b>5580</b>	<b>Otros Gastos</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
5581	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
<b>5600</b>	<b>INVERSIÓN PÚBLICA</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>5610</b>	<b>Inversión Pública no Capitalizable</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
5611	Construcción en Bienes no Capitalizable	0.00	0.00
<b>2110</b>	<b>Incremento en Cuentas por Pagar de Operación</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
2111	Provisiones capítulo 1000	0.00	0.00
2112	Provisiones capítulo 2000	0.00	0.00
2112	Provisiones capítulo 3000	0.00	0.00
2115	Provisiones capítulo 4000	0.00	0.00
2114	Provisiones capítulo 8000	0.00	0.00
<b>5120</b>	<b>Almacén de Materiales y Suministros de Consumo</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
5120	Almacén de Materiales y Suministros de Consumo	0.00	0.00
	<b>(-) Movimientos de partidas (o rubros) que afectan al efectivo</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>4300</b>	<b>OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>4310</b>	<b>Ingresos Financieros</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
4311	Intereses Ganados de Títulos, Valores y demás Instrumentos Financieros	0.00	0.00
4319	Otros Ingresos Financieros	0.00	0.00
<b>4320</b>	<b>Incremento por Variación de Inventarios</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
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
<b>4330</b>	<b>Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
4331	Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00	0.00
<b>4340</b>	<b>Disminución del Exceso de Provisiones</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
4341	Disminución del Exceso de Provisiones	0.00	0.00
<b>4390</b>	<b>Otros Ingresos y Beneficios Varios</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
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
<b>1120</b>	<b>Incremento en Cuentas por Cobrar de Operación</b>	<b>0.00</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	0.00	0.00
1122	Cuentas por cobrar CRI 80	0.00	0.00
1122	Cuentas por cobrar CRI 90	0.00	0.00
<b>5120</b>	<b>Almacén de Materiales y Suministros de Consumo</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
5120	Almacén de Materiales y Suministros de Consumo	0.00	0.00
<b>4150</b>	<b>Productos</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
4151	Enajenaciones	0.00	0.00
	<b>= Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación</b>	<b>610,283.69</b>	<b>-12,814.14</b>

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

  
BIOL. MIRIAM ALICIA MARTÍNEZ ARVIZU  
DIRECTORA GENERAL DEL SISTEMA DE  
AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y  
SANEAMIENTO DE DOCTOR MORA, GTO.

  
C.P. MARIFER PÉREZ RAMÍREZ  
AUXILIAR CONTABLE SISTEMA DE AGUA  
POTABLE, ALCANTARILLADO Y  
SANEAMIENTO DE DOCTOR MORA, GTO.



**SIST DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE DR. MORA, GTO 2026**


**Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables**


**DEL 01 DE ENERO DEL 2026 AL 31 DE MARZO DEL 2026**

**(Cifras en pesos)**

Concepto	2026
<b>1. Total de Ingresos Presupuestarios</b>	<b>2,342,491.13</b>
<b>2. Más Ingresos Contables No Presupuestarios</b>	<b>0.00</b>
2.1 Ingresos Financieros	0.00
2.2 Incremento por Variación de inventarios	0.00
2.3 Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00
2.4 Disminución del Exceso de Provisiones	0.00
2.5 Otros Ingresos y Beneficios Varios	0.00
2.6 Otros Ingresos Contables No Presupuestarios	0.00
<b>3. Menos Ingresos Presupuestarios No Contables</b>	<b>0.00</b>
3.1 Aprovechamientos Patrimoniales	0.00
3.2 Ingresos Derivados de Financiamientos	0.00
3.3 Otros Ingresos Presupuestarios No Contables	0.00
<b>4. Total de Ingresos Contables</b>	<b>2,342,491.13</b>

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

  
 BIOL. MIROSLAVICH MARTÍNEZ ARVIZU  
 DIRECTOR GENERAL DEL SISTEMA DE  
 AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y  
 SANEAMIENTO DE DOCTOR MORA, GTO.

  
 C.P. MARIFER PÉREZ RAMÍREZ  
 AUXILIAR CONTABLE SISTEMA DE AGUA  
 POTABLE, ALCANTARILLADO Y  
 SANEAMIENTO DE DOCTOR MORA, GTO.



**SIST DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE DR. MORA, GTO 2026**

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

**DEL 01 DE ENERO DEL 2026 AL 31 DE MARZO DEL 2026**

**(Cifras en pesos)**


Concepto	2026
<b>1. Total de Egresos Presupuestarios</b>	<b>1,746,372.24</b>

<b>2. Menos Egresos Presupuestarios No Contables</b>	<b>14,164.80</b>
2.1 Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0.00
2.2 Materiales y Suministros	0.00
2.3 Mobiliario y Equipo de Administración	14,164.80
2.4 Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	0.00
2.5 Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0.00
2.6 Vehículos y Equipo de Transporte	0.00
2.7 Equipo de Defensa y Seguridad	0.00
2.8 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	0.00
2.9 Activos Biológicos	0.00
2.10 Bienes Inmuebles	0.00
2.11 Activos Intangibles	0.00
2.12 Obra Pública en Bienes de Dominio Público	0.00
2.13 Obra Pública en Bienes Propios	0.00
2.14 Acciones y Participaciones de Capital	0.00
2.15 Compra de Títulos y Valores	0.00
2.16 Concesión de Préstamos	0.00
2.17 Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0.00
2.18 Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	0.00
2.19 Amortización de la Deuda Pública	0.00
2.20 Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	0.00
2.21 Otros Egresos Presupuestarios No Contables	0.00


<b>3. Más Gastos Contables No Presupuestarios</b>	<b>0.00</b>
3.1 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	0.00
3.2 Provisiones	0.00
3.3 Disminución de Inventarios	0.00
3.4 Otros Gastos	0.00
3.5 Inversión Pública no Capitalizable	0.00
3.6 Materiales y Suministros (consumos)	0.00
3.7 Otros Gastos Contables No Presupuestarios	0.00

<b>4. Total de Gastos Contables</b>	<b>1,732,207.44</b>
-------------------------------------	---------------------

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

  
 BIÓL. MIROSLAVICH MARTÍNEZ ARVIZU  
 DIRECTOR GENERAL DEL SISTEMA DE  
 AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y  
 SANEAMIENTO DE DOCTOR MORA, GTO.



  
 C.P. MARIFER PÉREZ RAMÍREZ  
 AUXILIAR CONTABLE SISTEMA DE AGUA  
 POTABLE, ALCANTARILLADO Y  
 SANEAMIENTO DE DOCTOR MORA, GTO.

SIST DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE DR. MORA, GTO 2028  
 Notas de Memoria  
 DEL 01 DE ENERO DEL 2026 AL 31 DE MARZO DEL 2026  
 (Cifras en Pesos)

Ejercicio: 2028  
 Periodicidad: 0  
 Corte: 1

Notas

Cuenta	Concepto	Saldo Inicial	Cargos del Periodo	Abonos del Periodo	Saldo Final	Valores en Custodia	Tasa	Vencimiento	Tipo de Contrato
7000	<b>CUENTAS DE ORDEN CONTABLES</b>								
7110	Valores en Custodia	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7120	Casbida 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 a 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 Interna	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	Emisiones 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 Firmados	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7320	Finanzas y Garantías Recibidas por Deudas a Cobrar	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7330	Finanzas y Garantías Recibidas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7340	Finanzas Otorgadas para Respaldo Obligaciones no Fiscales del Gobierno	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7350	Finanzas Otorgadas del Gobierno para Respaldo Obligaciones no Fiscales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7360	Demanda Judicial en Proceso de Respaldo	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 Médica y Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares	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			
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	<b>CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIO</b>								

Cuenta	Concepto	2026
8110	Ley de Ingresos Estimada	8 608 443 44
8120	Ley de Ingresos del Ejercicio	6 265 952 31
8130	Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	0.00
8140	Ley de Ingresos Ejercida	2 342 491 13
8150	Ley de Ingresos Ejercida	2 342 491 13

Cuenta	Concepto	2026
8210	Presupuesto de Egresos Aprobado	8 608 443 44
8220	Presupuesto de Egresos por Ejercer	6 962 071 20
8230	Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	0.00
8240	Presupuesto de Egresos Comprometido	0.00
8250	Presupuesto de Egresos Devengado	1 746 372 24
8260	Presupuesto de Egresos Ejercido	1 746 372 24
8270	Presupuesto de Egresos Ejercido	1 746 372 24

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

  
 DR. MORA  
 DIRECTOR GENERAL DEL SISTEMA DE  
 AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y  
 SANEAMIENTO DE DOCTOR MORA, GTO.

  
 C. ANDRÉS PÉREZ BARRERA  
 AUXILIAR CONTABLE DEL SISTEMA DE  
 POTABLE, ALCANTARILLADO Y  
 SANEAMIENTO DE DOCTOR MORA, GTO.

