

MUNICIPIO DE YAUTEPEC, MORELOS

INFORME FINANCIERO DEL SISTEMA OPERADOR DE AGUA POTABLE (SAPSY)

CUENTA PÚBLICA
EJERCICIO FISCAL 2025.

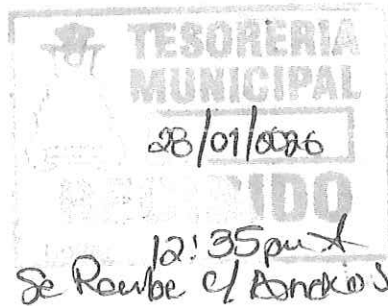


YAUTEPEC
GOBIERNO MUNICIPAL
2025-2027
Lugar con Historia y Transformación



000212





DEPENDENCIA: SISTEMA DE AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO DE YAUTEPEC, MOR.

OFICIO NÚMERO: SAPSY/DG/DA/CRF/003/2026.

EXPEDIENTE: REPORTES FINANCIEROS.

Asunto: Cuenta pública del ejercicio 2025.

Yautepec, Mor., a 19 de enero del 2026.

Lic. Eder Alonso Gutiérrez
 Presidente Municipal de Yautepéc
 Presente:

At'n. Lic. Manuel Alejandro Villalba Monroy.
 Tesorero Municipal.

El que suscribe C. Irvin Alberto Gonzalez Bastida, Director General del Sistema de Agua Potable y Saneamiento de Yautepéc, con domicilio para oír y recibir todo tipo de notificaciones el ubicado en la calle de la Palma No. 24, del Barrio de Santiago, Yautepéc, Morelos, C.P. 62731 Y Tel. 735 155 6224.

Por medio del presente le envié, la información contable del Organismo Operador Municipal, denominado Sistema de Agua Potable y Saneamiento de Yautepéc, correspondiente a la cuenta pública del ejercicio 2025, la cual comprende:

No.	Documento	Folios
	Información Contable	
1	Estado de actividades	01-02
2	Estado de situación financiera	03-04
3	Estado de cambio de situación financiera	05-06
4	Estado Analítico del activo	07-08
5	Estado analítico de la deuda y otros pasivos	09-09
6	Estado de variaciones en la Hacienda pública	10-11
7	Estado de flujos de efectivo	12-14
8	Informe de otros pasivos contingentes	15-15
9	Conciliación entre los ingresos y egresos presupuestarios-contables	16-18
	Información presupuestaria	
10	Estado analítico de ingresos	19-21
11	Estado analítico del ejercicio presupuestal de egresos -clasificación administrativa.	22-24
12	Estado analítico del ejercicio presupuestal de egresos -clasificación por objeto del gasto (capítulo y concepto)	25-28

000213



DEPENDENCIA: SISTEMA DE AGUA POTABLE Y
SANEAMIENTO DE YAUTEPEC, MOR.

OFICIO NÚMERO: SAPSY/DG/DA/CRF/003/2026.

EXPEDIENTE: REPORTES FINANCIEROS.

13	Estado analítico del ejercicio presupuestal de egresos -clasificación económica (por tipo de gasto)	29-29
14	Estado analítico del ejercicio presupuestal de egresos -clasificación funcional (finalidad y función)	30-31
15	Endeudamiento neto	32-32
16	Intereses de la deuda	33-33
17	Indicadores de postura fiscal	34-34
18	Gasto por categoría programática	35-36
19	Notas al estado de situación financiera	37-43
20	Notas al estado de actividades	44-50
21	Notas al estado de variación en la hacienda pública/patrimonio	51-51
22	Notas al estado de flujos de efectivo	52-53
23	Balanza de comprobación al 31 de diciembre 2025.	54-61

información contable y financiera exportada a Excel en disco magnético. (1 Cd)

Sin más por el momento me despido, dándole las gracias por la atención prestada.

Atentamente


C. Irvin Alberto González Bastida.

Director General

Sistema de Agua Potable y Saneamiento de Yauteppec, Morelos.

c.c.p. Lic. Marlen Yahaira Roman Yañez. Contralor Municipal.

c.c.p. Lic. Agustín Albavera Perez. Comisario del SAPSY.

c.c.p. Archivo.

IAGB/aam

000214

SISTEMA DE AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO DE YAUTEPEC, MORELOS

A

ESTADO DE ACTIVIDADES
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2025
(Cifras en pesos)

	2025	2024
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
INGRESOS DE GESTIÓN	75,007,453.44	84,945,217.20
IMPUESTOS	0.00	0.00
CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	0.00	0.00
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	0.00	0.00
DERECHOS	0.00	0.00
PRODUCTOS	31,987.41	25,696.35
APROVECHAMIENTOS	0.00	0.00
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS	74,975,466.03	84,919,520.85
PART, APORT, CONV, INCENT. DERIV. D/COLAB.FISCAL, F. DIST. DE APORT, TRANSF, ASIG, SUBS Y SUBV Y P Y JUB	0.00	2,973,391.27
PART, APORT, CONV, INCENT. DERIV. D/COLAB.FISCAL, F. DIST. DE APORT	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES Y PENSIONES Y JUBILACIONES	0.00	2,973,391.27
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	0.00	0.00
INGRESOS FINANCIEROS	0.00	0.00
INCREMENTO POR VARIACIÓN DE INVENTARIOS	0.00	0.00
DISMINUCIÓN DEL EXCESO DE ESTIMACIONES POR PÉRDIDA O DETERIORO U OBSOLESCENCIA	0.00	0.00
DISMINUCIÓN DEL EXCESO DE PROVISIONES	0.00	0.00
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	0.00	0.00
TOTAL DE INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	75,007,453.44	87,918,608.47
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	61,847,189.12	77,249,389.47
SERVICIOS PERSONALES	34,273,249.86	35,112,116.58
MATERIALES Y SUMINISTROS	9,435,901.69	17,427,778.61
SERVICIOS GENERALES	18,138,037.57	24,709,494.28
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	6,273,164.52	5,291,800.17
TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS AL RESTO DEL SECTOR PÚBLICO	0.00	0.00
SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	0.00	0.00
AYUDAS SOCIALES	6,273,164.52	5,291,800.17
PENSIONES Y JUBILACIONES	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS A FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS A LA SEGURIDAD SOCIAL	0.00	0.00
DONATIVOS	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS AL EXTERIOR	0.00	0.00
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	1,646,564.56	2,400,304.00
PARTICIPACIONES	0.00	0.00
APORTACIONES	0.00	0.00
CONVENIOS	1,646,564.56	2,400,304.00
INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA	0.00	0.00


000001


SISTEMA DE AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO DE YAUTEPEC, MORELOS

ESTADO DE ACTIVIDADES
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2025
(Cifras en pesos)

	2025	2024
INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA	0.00	0.00
COMISIONES DE LA DEUDA PÚBLICA	0.00	0.00
GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA	0.00	0.00
COSTO POR COBERTURAS	0.00	0.00
APOYOS FINANCIEROS	0.00	0.00
OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	1,146,046.79	1,294,332.20
ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, OBSOLESCENCIAS Y AMORTIZACIONES	1,146,046.79	1,294,332.20
PROVISIONES	0.00	0.00
DISMINUCIONES DE INVENTARIOS	0.00	0.00
OTROS GASTOS	0.00	0.00
INVERSIÓN PÚBLICA	0.00	0.00
INVERSIÓN PÚBLICA NO CAPITALIZABLE	0.00	0.00
TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	70,912,964.99	86,235,825.84
RESULTADO DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)	4,094,488.45	1,682,782.63

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


IRVIN ALBERTO GÓNGALEZ BASTIDA
DIRECTOR GENERAL


ALEJANDRA ALCALA MAYA
COORDINADORA DE RECURSOS FINANCIEROS

SISTEMA DE AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO DE YAUTEPEC, MORELOS
 ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
 Al 31 de Diciembre de 2025
 (Cifras en pesos)

2025

2024

ACTIVO

PASIVO

ACTIVO CIRCULANTE

PASIVO CIRCULANTE

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	12,033,607.81	6,621,401.92	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	7,688,973.61	9,355,261.68
DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES	10,671,035.26	8,546,150.33	DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	18,568.49	15,938.00	PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO	0.00	0.00
INVENTARIOS	0.00	0.00	TÍTULOS Y VALORES A CORTO PLAZO	0.00	0.00
ALMACENES	4,496,968.19	5,616,971.82	PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO	0.00	0.00
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDAS O DETERIORO DE ACTIVOS CIRCULANTES	0.00	0.00	FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO	0.00	0.00
OTROS ACTIVOS CIRCULANTES	0.00	0.00	PROVISIONES A CORTO PLAZO	0.00	0.00
			OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	5,013.00	0.00
TOTAL DE ACTIVOS CIRCULANTES	27,220,379.75	20,800,502.07	TOTAL DE PASIVOS CIRCULANTES	7,693,986.61	9,355,261.68

ACTIVO NO CIRCULANTE

PASIVO NO CIRCULANTE

INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	0.00	0.00	CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO	0.00	0.00
DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO	0.00	0.00	DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO	0.00	0.00
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	35,716,366.91	35,716,366.91	DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO	0.00	0.00
BIENES MUEBLES	8,600,832.55	8,568,958.78	PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO	0.00	0.00
ACTIVOS INTANGIBLES	0.00	0.00	FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A LARGO PLAZO	254,685.50	198,775.74
DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN	-5,402,333.39	-4,256,266.60	PROVISIONES A LARGO PLAZO	0.00	0.00
ACUMULADA DE BIENES	58,927.00	58,927.00	TOTAL DE PASIVOS NO CIRCULANTES	254,685.50	198,775.74
ACTIVOS DIFERIDOS	0.00	0.00	TOTAL DEL PASIVO.....	7,948,672.11	9,554,037.42
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS NO CIRCULANTES	0.00	0.00	HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO	0.00	0.00
OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES	0.00	0.00	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO	0.00	0.00
TOTAL DE ACTIVOS NO CIRCULANTES	38,973,793.07	40,087,966.09	AFORTACIONES	0.00	0.00
			DONACIONES DE CAPITAL	0.00	0.00
			ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	0.00	0.00


000003


000217

SISTEMA DE AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO DE YAUTEPEC, MORELOS
 ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
 Al 31 de Diciembre de 2025
 (Cifras en pesos)

	2025	2024
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO	58,245,500.71	51,334,430.74
RESULTADO DEL EJERCICIO (AHOORO/DESAHORRO)	4,094,488.45	1,682,782.63
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	43,896,274.25	42,012,896.11
REVALUOS	0.00	0.00
RESERVAS	10,254,738.00	7,638,752.00
RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	0.00	0.00
EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	0.00	0.00
RESULTADO POR POSICIÓN MONETARIA	0.00	0.00
RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS	0.00	0.00
TOTAL HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO.....	58,245,500.71	51,334,430.74
TOTAL DEL PASIVO Y HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO...	66,194,172.82	60,888,468.16
TOTAL DEL ACTIVO.....	66,194,172.82	60,888,468.16

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


 IRVIN ALBERTO GONZALEZ BASTIDA
 * DIRECTOR GENERAL


 ALEJANDRA ALCALA MAYA
 COORDINADORA DE RECURSOS FINANCIEROS

000004

000218

SISTEMA DE AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO DE YAUTEPEC, MORELOS

ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACIÓN FINANCIERA
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2025
(Cifras en pesos)

	Origen	Aplicación
ACTIVO	-	5,305,704.66
ACTIVO CIRCULANTE	-	6,419,877.68
EFECTIVO Y EQUIVALENTES	-	5,412,405.89
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	-	2,124,844.93
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	-	2,630.49
INVENTARIOS	-	-
ALMACENES	1,120,003.63	-
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDAS O DETERIORO DE	-	-
ACTIVOS CIRCULANTES	-	-
OTROS ACTIVOS CIRCULANTES	-	-
ACTIVO NO CIRCULANTE	1,114,173.02	-
INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	-	-
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO	-	-
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	-	-
BIENES MUEBLES	-	31,873.77
ACTIVOS INTANGIBLES	-	-
DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES	1,146,046.79	-
ACTIVOS DIFERIDOS	-	-
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE	-	-
ACTIVOS NO CIRCULANTES	-	-
OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES	-	-
PASIVO	-	1,605,365.31
PASIVO CIRCULANTE	-	1,661,275.07
CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	1,666,288.07
DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	-
PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO	-	-
TÍTULOS Y VALORES A CORTO PLAZO	-	-
PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO	-	-
FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO	-	-
PROVISIONES A CORTO PLAZO	-	-
OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	5,013.00	-
PASIVO NO CIRCULANTE	55,909.76	-
CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO	-	-
DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO	-	-
DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO	-	-
PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO	-	-
FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A LARGO PLAZO	55,909.76	-
PROVISIONES A LARGO PLAZO	-	-
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	6,911,069.97	-

000005


000219

SISTEMA DE AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO DE YAUTEPEC, MORELOS


ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACIÓN FINANCIERA
 Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2025
 (Cifras en pesos)

	Origen	Aplicación
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO	-	-
APORTACIONES	-	-
DONACIONES DE CAPITAL	-	-
ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	-	-
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO	6,911,069.97	-
RESULTADO DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)	2,411,705.82	-
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	1,883,378.15	-
REVALÚOS	-	-
RESERVAS	2,615,986.00	-
RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	-	-
EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	-	-
RESULTADO POR POSICIÓN MONETARIA	-	-
RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS	-	-

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



 IRVIN ALBERTO GONZALEZ BASTIDA
 DIRECTOR GENERAL



 ALEJANDRA ALCALA MAYA
 COORDINADORA DE RECURSOS FINANCIEROS

000006

000220

SISTEMA DE AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO DE YAUTEPEC, MORELOS

ESTADO ANALÍTICO DEL ACTIVO
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2025
(Cifras en pesos)

Concepto	Saldo Inicial 1	Cargos del periodo 2	Abonos del periodo 3	Saldo final 4=(1+2-3)	Variación del periodo 5=(4-1)
ACTIVO	60,888,468.16	265,961,825.18	260,656,120.52	66,194,172.82	5,305,704.66
ACTIVO CIRCULANTE	20,800,502.07	265,929,951.41	259,510,073.73	27,220,379.75	6,419,877.68
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	6,621,401.92	180,062,688.81	174,650,282.92	12,033,807.81	5,412,405.89
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	8,546,190.33	84,315,996.97	82,191,152.04	10,671,035.26	2,124,844.93
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	15,938.00	10,982.49	8,352.00	18,568.49	2,630.49
INVENTARIOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ALMACENES	5,616,971.82	1,540,283.14	2,660,286.77	4,496,968.19	-1,120,003.63
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDAS O DETERIORO DE ACTIVOS CIRCULANTES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
OTROS ACTIVOS CIRCULANTES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ACTIVO NO CIRCULANTE	40,087,966.09	31,873.77	1,146,046.79	38,973,793.07	-1,114,173.02
INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	35,716,366.91	0.00	0.00	35,716,366.91	0.00
BIENES MUEBLES	8,568,958.78	31,873.77	0.00	8,600,832.55	31,873.77
ACTIVOS INTANGIBLES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES	-4,256,286.60	0.00	1,146,046.79	-5,402,333.39	-1,146,046.79
ACTIVOS DIFERIDOS	58,927.00	0.00	0.00	58,927.00	0.00
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS NO CIRCULANTES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

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

000007

000221

SISTEMA DE AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO DE YAUTEPEC, MORELOS

ESTADO ANALÍTICO DEL ACTIVO
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2025
(Cifras en pesos)



IRVIN ALBERTO GONZALEZ BASTIDA
DIRECTOR GENERAL



ALEJANDRA ALCALA MAYA
COORDINADORA DE RECURSOS FINANCIEROS

000008


000222


SISTEMA DE AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO DE YAUTEPEC, MORELOS

ESTADO ANALÍTICO DE LA DEUDA Y OTROS PASIVOS
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2025
(Cifras en pesos)

DENOMINACIÓN DE LAS DEUDAS	Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
DEUDA PÚBLICA				
CORTO PLAZO				
DEUDA INTERNA				
Instituciones de Crédito			0.00	0.00
Títulos y Valores			0.00	0.00
Arrendamientos financieros			0.00	0.00
DEUDA EXTERNA				
Organismos Financieros Internacionales			0.00	0.00
Deuda Bilateral			0.00	0.00
Títulos y Valores			0.00	0.00
Arrendamientos Financieros			0.00	0.00
SUBTOTAL DE DEUDA PÚBLICA A CORTO PLAZO			0.00	0.00
LARGO PLAZO				
DEUDA INTERNA				
Instituciones de Crédito			0.00	0.00
Títulos y Valores			0.00	0.00
Arrendamientos financieros			0.00	0.00
DEUDA EXTERNA				
Organismos Financieros Internacionales			0.00	0.00
Deuda Bilateral			0.00	0.00
Títulos y Valores			0.00	0.00
Arrendamientos Financieros			0.00	0.00
SUBTOTAL DE DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO			0.00	0.00
TOTAL DE OTROS PASIVOS			9,554,037.42	7,948,672.11
TOTAL DE DEUDA PÚBLICA Y OTROS PASIVOS			9,554,037.42	7,948,672.11

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


IRVIN ALBERTO GONZALEZ BASTIDA
DIRECTOR GENERAL


ALEJANDRA ALCALA MAYA
COORDINADORA DE RECURSOS FINANCIEROS

000223

000009
Página 1 de 1

SISTEMA DE AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO DE YAUTEPEC, MORELOS

ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2025
(Cifras en pesos)

Concepto	Hacienda Pública/ Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública/ Patrimonio Generado de Ejercicios Ant.	Hacienda Pública/ Patrimonio Generado del Ejercicio	Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio /	TOTAL
Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido Neto 2024	0.00				0.00
Aportaciones	0.00				0.00
Donaciones de Capital	0.00				0.00
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00				0.00
Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto 2024		49,651,648.11	1,682,782.63		51,334,430.74
Resultado del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			1,682,782.63		1,682,782.63
Resultados de Ejercicios Anteriores					42,012,896.11
Revalúos		42,012,896.11			0.00
Reservas		0.00			0.00
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		7,638,752.00			7,638,752.00
		0.00			0.00
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto 2024				0.00	0.00
Resultado por Posición Monetaria				0.00	0.00
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios				0.00	0.00
Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final 2024	0.00	49,651,648.11	1,682,782.63		51,334,430.74
Cambios en la Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido Neto 2025	0.00				0.00
Aportaciones	0.00				0.00
Donaciones de Capital	0.00				0.00
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00				0.00

000010


000224


SISTEMA DE AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO DE YAUTEPEC, MORELOS

ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2025
(Cifras en pesos)

Variaciones de la Hacienda Pública /			
Patrimonio Generado Neto 2025	1,883,378.15	5,027,691.82	6,911,069.97
Resultado del Ejercicio		4,094,488.45	4,094,488.45
(Ahorro/Desahorro)		-1,682,782.63	200,595.52
Resultados de Ejercicios Anteriores	1,883,378.15	0.00	0.00
Revalúos		2,615,986.00	2,615,986.00
Reservas		0.00	0.00
Rectificaciones de Resultados de			
Ejercicios Anteriores		0.00	0.00
Cambios en el Exceso o Insuficiencia en			
la Actualización de la Hacienda			
Pública/Patrimonio Neto 2025		0.00	0.00
Resultado por Posición Monetaria		0.00	0.00
Resultado por Tenencia de Activos no			
Monetarios		0.00	0.00
Hacienda Pública / Patrimonio Neto	0.00	51,535,026.26	6,710,474.45
Final 2025			58,245,500.71

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


IRVIN ALBERCA GONZALEZ BASTIDA
DIRECTOR GENERAL


ALEJANDRA ALCALA MAYA
COORDINADORA DE RECURSOS FINANCIEROS

000011

000225

SISTEMA DE AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO DE YAUTEPEC, MORELOS

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2025
(Cifras en pesos)

Concepto	2025	2024
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
ORIGEN	74,985,121.40	87,918,608.47
IMPUESTOS	0.00	0.00
CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	0.00	0.00
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	0.00	0.00
DERECHOS	0.00	0.00
PRODUCTOS	31,987.41	25,696.35
APROVECHAMIENTOS	0.00	0.00
INGRESOS POR VENTAS DE BIENES, PRESTACIÓN DE SERVICIOS Y OTROS INGRESOS	74,953,133.99	84,919,520.85
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIV. DE LA COLAB. FISCAL Y FONDOS DIST. DE APORT	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES	0.00	2,973,391.27
OTROS ORIGENES DE OPERACIÓN	0.00	0.00
APLICACIÓN	62,744,265.11	81,788,682.56
SERVICIOS PERSONALES	31,215,143.94	31,943,104.79
MATERIALES Y SUMINISTROS	6,937,857.96	18,393,542.78
SERVICIOS GENERALES	16,671,534.13	23,759,930.82
TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS AL RESTO DEL SECTOR PÚBLICO	0.00	0.00
SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	0.00	0.00
AYUDAS SOCIALES	6,273,164.52	5,291,800.17
PENSIONES Y JUBILACIONES	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS A FIDEICOMISOS, MANDATOS Y OTROS ANÁLOGOS	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS A LA SEGURIDAD SOCIAL	0.00	0.00
DONATIVOS	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS AL EXTERIOR	0.00	0.00
PARTICIPACIONES	0.00	0.00
APORTACIONES	0.00	0.00
CONVENIOS	1,646,564.56	2,400,304.00
OTRAS APLICACIONES DE OPERACIÓN	0.00	0.00
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	12,240,856.29	6,129,925.91

000012

000226

SISTEMA DE AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO DE YAUTEPEC, MORELOS

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
 Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2025
 (Cifras en pesos)

Concepto	2025	2024
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		
ORIGEN	0.00	0.00
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	0.00	0.00
BIENES MUEBLES	0.00	0.00
OTROS ORÍGENES DE INVERSIÓN	0.00	0.00
APLICACIÓN	31,873.77	1,479,166.46
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	0.00	0.00
BIENES MUEBLES	31,873.77	1,479,166.46
OTRAS APLICACIONES DE INVERSIÓN	0.00	0.00
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	-31,873.77	-1,479,166.46
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO		
ORIGEN	105,077,567.41	196,842,997.01
ENDEUDAMIENTO NETO	0.00	0.00
INTERNO	0.00	0.00
EXTERNO	0.00	0.00
OTROS ORÍGENES DE FINANCIAMIENTO	105,077,567.41	196,842,997.01
APLICACIÓN	111,874,144.04	199,596,844.87
SERVICIOS DE LA DEUDA	0.00	0.00
INTERNO	0.00	0.00
EXTERNO	0.00	0.00
OTRAS APLICACIONES DE FINANCIAMIENTO	111,874,144.04	199,596,844.87
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO	-6,796,576.63	-2,753,847.86

000227


000013


SISTEMA DE AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO DE YAUTEPEC, MORELOS

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2025
(Cifras en pesos)

Concepto	2025	2024
Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	5,412,405.89	1,896,911.59
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	6,621,401.92	4,724,490.33
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio	12,033,807.81	6,621,401.92

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


IRVIN ALBERTO GONZALEZ BASTIDA
DIRECTOR GENERAL


ALEJANDRA ALCALA MAYA
COORDINADORA DE RECURSOS FINANCIEROS

000228

000014

SISTEMA DE AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO DE YAUTEPEC, MORELOS

INFORME SOBRE PASIVOS CONTINGENTES
Al 31 de Diciembre de 2025

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



IRVIN ALBERTO GONZALEZ BASTIDA
DIRECTOR GENERAL



ALEJANDRA ALCALA MAYA
COORDINADORA DE RECURSOS FINANCIEROS

000015

000229

SISTEMA DE AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO DE YAUTEPEC, MORELOS

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
CONCILIACIÓN

Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2025
(Cifras en pesos)

CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES:

Concepto		2025
1. Total de Ingresos Presupuestarios		75,007,453.44
2. Más ingresos contables no presupuestarios		0.00
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
3. Menos ingresos presupuestarios no contables		0.00
3.1	APROVECHAMIENTOS PATRIMONIALES	0.00
3.2	INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTOS	0.00
3.3	OTROS INGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES	0.00
4. Total de Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)		75,007,453.44

SISTEMA DE AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO DE YAUTEPEC, MORELOS

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
CONCILIACIÓN

Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2025
(Cifras en pesos)

CONCILIACIÓN ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES:

Concepto	2025
1. Total de egresos presupuestarios	68,678,788.34
2. Menos egresos presupuestarios no contables	1,572,156.91
2.1 MATERIAS PRIMAS Y MATERIALES DE PRODUCCIÓN Y COMERCIALIZACIÓN	0.00
2.2 MATERIALES Y SUMINISTROS	1,540,283.14
2.3 MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	8,973.77
2.4 MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL 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	22,900.00
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
3. Más gastos contables no presupuestarios	3,806,333.56
3.1 ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, OBSOLESCENCIAS Y AMORTIZACIONES	1,146,046.79
3.2 PROVISIONES	0.00
3.3 DISMINUCIONES DE INVENTARIOS	0.00
3.4 OTROS GASTOS	0.00
3.5 INVERSIÓN PÚBLICA NO CAPITALIZABLE	0.00
3.6 MATERIALES Y SUMINISTROS (CONSUMOS)	2,660,286.77
3.7 OTROS GASTOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS	0.00
4. Total de Gastos Contables (4 = 1 - 2 + 3)	70,912,964.99

SISTEMA DE AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO DE YAUTEPEC, MORELOS

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

CONCILIACIÓN

Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2025

(Cifras en pesos)

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



IRVIN ALBERTO GONZALEZ BASTIDA
DIRECTOR GENERAL



ALEJANDRA ALCALA MAYA
COORDINADORA DE RECURSOS FINANCIEROS

SISTEMA DE AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO DE YAUTEPE, MORELOS

ESTADO ANALÍTICO DE INGRESOS

Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2025
(Cifras en pesos)

Rubro de Ingresos	Ingreso Estimado (1)	Ampliaciones y Reducciones (2)	Ingreso Modificado (3=1+2)	Ingreso Devengado (4)	Ingreso Recaudado (5)	Diferencia (6=5-1)
IMPUESTOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
DERECHOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
PRODUCTOS	13,676.00	18,311.41	31,987.41	31,987.41	31,987.41	18,311.41
APROVECHAMIENTOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
INGRESOS POR VENTAS DE BIENES, PRESTACIÓN DE SERVICIOS Y OTROS INGRESOS PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIV. DE LA COLAB. FISCAL Y FONDOS DIST. DE APORT	80,186,324.00	-5,210,857.97	74,975,466.03	74,975,466.03	74,953,133.99	-5,233,190.01
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTOS	1,800,000.00	-1,800,000.00	0.00	0.00	0.00	-1,800,000.00
TOTAL	82,000,000.00	-4,376,560.56	77,623,439.44	75,007,453.44	74,985,121.40	
					Ingresos Excedentes	0.00

000019

000233

SISTEMA DE AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO DE YAUTEPE MORELOS

ESTADO ANALÍTICO DE INGRESOS

Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2025
(Cifras en pesos)

Estado Analítico de Ingresos por Fuente de Financiamiento	Ingreso Estimado (1)	Ampliaciones/ Reducciones (2)	Ingreso Modificado (3=1+2)	Ingreso Devengado (4)	Ingreso Recaudado (5)	Diferencia (6=5-1)
INGRESOS DEL PODER EJECUTIVO FEDERAL O ESTATAL Y DE LOS MUNICIPIOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
IMPUESTOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
DERECHOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
PRODUCTOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
APROVECHAMIENTOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIV. DE LA COLAB. FISCAL Y FONDOS DIST. DE APORT	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
INGRESOS DE LOS ENTES PÚBLICOS DE LOS PODERES LEGISLATIVO Y JUDICIAL, DE LOS ÓRGANOS AUTÓNOMOS Y DEL SECTOR PARAESTATAL O PARAMUNICIPAL, ASÍ COMO DE LAS EMPRESAS PRODUCTIVAS DEL ESTADO	82,000,000.00	-6,992,546.56	75,007,453.44	75,007,453.44	74,985,121.40	-7,014,878.60
CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
PRODUCTOS	13,676.00	18,311.41	31,987.41	31,987.41	31,987.41	18,311.41
INGRESOS POR VENTAS DE BIENES, PRESTACIÓN DE SERVICIOS Y OTROS INGRESOS	80,186,324.00	-5,210,857.97	74,975,466.03	74,975,466.03	74,953,133.99	-5,233,190.01
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES	1,800,000.00	-1,800,000.00	0.00	0.00	0.00	-1,800,000.00

000020


000234


ESTADO ANALÍTICO DE INGRESOS

Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2025
(Cifras en pesos)

Estado Analítico de Ingresos por Fuente de Financiamiento	Ingreso Estimado (1)	Ampliaciones/ Reducciones (2)	Ingreso Modificado (3=1+2)	Ingreso Devengado (4)	Ingreso Recaudado (5)	Diferencia (6=5-1)
INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTO	0.00	2,615,986.00	2,615,986.00	0.00	0.00	0.00
INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTOS	0.00	2,615,986.00	2,615,986.00	0.00	0.00	0.00
TOTAL	82,000,000.00	-4,376,560.56	77,623,439.44	75,007,453.44	74,985,121.40	
					Ingresos Excedentes	0.00

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


IRVIN ALBERTO GONZALEZ BASTIDA
DIRECTOR GENERAL


ALEJANDRA ALCALA MAYA
COORDINADORA DE RECURSOS FINANCIEROS

000021

000235

S. EMA DE AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO DE YAUQUEC, MORELOS

ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS
CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA

Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2025
(Cifras en pesos)

Concepto	Egreso Aprobado (1)	Ampliaciones/Reducciones (2)	Egreso Modificado (3=1+2)	Egreso Devengado (4)	Egreso Pagado (5)	Subejercicio (6=3-4)
3	82,000,000.00	-4,376,560.56	77,623,439.44	68,678,788.34	62,776,138.88	8,944,651.10
3.1	82,000,000.00	-4,376,560.56	77,623,439.44	68,678,788.34	62,776,138.88	8,944,651.10
3.1.1	82,000,000.00	-4,376,560.56	77,623,439.44	68,678,788.34	62,776,138.88	8,944,651.10
3.1.1.2	82,000,000.00	-4,376,560.56	77,623,439.44	68,678,788.34	62,776,138.88	8,944,651.10
000	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
001	82,000,000.00	-4,376,560.56	77,623,439.44	68,678,788.34	62,776,138.88	8,944,651.10
DIRECCION GENERAL						
TOTAL DEL EGRESO						
	82,000,000.00	-4,376,560.56	77,623,439.44	68,678,788.34	62,776,138.88	8,944,651.10

000022

000236

Gobierno (Federal/Est. L/Municipal) de Sistema de Agua Potable SANEAMIENTO DE YAUTEPEC, MORELOS

ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS
 CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA
 Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2025
 (Cifras en pesos)

Concepto	Egreso Aprobado (1)	Ampliaciones/Reducciones (2)	Egreso Modificado (3=1+2)	Egreso Devengado (4)	Egreso Pagado (5)	Subejercicio (6=3-4)
PODER EJECUTIVO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
PODER LEGISLATIVO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
PODER JUDICIAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ORGANOS AUTONOMOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TOTAL DEL EGRESO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

000023


000237


ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS
CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA

Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2025
(Cifras en pesos)

Concepto	Egreso Aprobado (1)	Ampliaciones/Reducciones (2)	Egreso Modificado (3=1+2)	Egreso Devengado (4)	Egreso Pagado (5)	Subejercicio (6=3-4)
ENTIDADES PARAESTATALES Y FIDEICOMISOS NO EMPRESARIALES Y NO FINANCIEROS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
INSTITUCIONES PÚBLICAS DE LA SEGURIDAD SOCIAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ENTIDADES PARAESTATALES EMPRESARIALES NO FINANCIERAS CON PARTICIPACIÓN ESTATAL MAYORITARIA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
FIDEICOMISOS EMPRESARIALES NO FINANCIEROS CON PARTICIPACIÓN ESTATAL MAYORITARIA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ENTIDADES PARAESTATALES EMPRESARIALES FINANCIERAS MONETARIAS CON PARTICIPACIÓN ESTATAL MAYORITARIA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ENTIDADES PARAESTATALES EMPRESARIALES FINANCIERAS NO MONETARIAS CON PARTICIPACIÓN ESTATAL MAYORITARIA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
FIDEICOMISOS FINANCIEROS PÚBLICOS CON PARTICIPACIÓN ESTATAL MAYORITARIA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ENTIDADES PARAMUNICIPALES (EN SUS DIFERENTES CLASIFICACIONES)	82,000,000.00	-4,376,560.56	77,623,439.44	68,678,788.34	62,776,138.88	8,944,651.10
TOTAL DEL EGRESO	82,000,000.00	-4,376,560.56	77,623,439.44	68,678,788.34	62,776,138.88	8,944,651.10

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


IRVIN ALBERTO GONZALEZ BASTIDA
DIRECTOR GENERAL


ALEJANDRA ALCALA MAYA
COORDINADORA DE RECURSOS FINANCIEROS

000024

000238

S O L I C I T U D DE AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO DE YA O P E C, MORELOS
ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS
CLASIFICACIÓN POR OBJETO DEL GASTO (CAPÍTULO Y CONCEPTO)
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2025
(Cifras en pesos)

Concepto	Egreso Aprobado (1)	Ampliaciones/Reducciones (2)	Egreso Modificado (3=1+2)	Egreso Devengado (4)	Egreso Pagado (5)	Subejercicio (6=3-4)
1 SERVICIOS PERSONALES	35,500,000.00	-1,226,750.14	34,273,249.86	34,273,249.86	31,215,143.94	0.00
1.1 REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	18,780,000.00	-2,035,830.42	16,744,169.58	16,744,169.58	16,744,169.58	0.00
1.2 REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER TRANSITORIO	120,000.00	-120,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.3 REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	3,900,040.00	3,854,245.96	7,754,285.96	7,754,285.96	5,783,466.33	0.00
1.4 SEGURIDAD SOCIAL	6,420,015.00	236,063.55	6,656,078.55	6,656,078.55	5,829,809.15	0.00
1.5 OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONÓMICAS	3,106,955.00	11,760.77	3,118,715.77	3,118,715.77	2,857,698.88	0.00
1.6 PREVISIONES	3,172,990.00	-3,172,990.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.7 PAGO DE ESTÍMULOS A SERVIDORES PÚBLICOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2 MATERIALES Y SUMINISTROS	12,681,335.00	-3,686,030.30	8,995,304.70	8,315,898.06	6,937,857.96	679,406.64
2.2 ALIMENTOS Y UTENSILIOS	182,052.00	-120,078.34	61,973.66	61,973.66	61,973.66	0.00
2.3 MATERIAS PRIMAS Y MATERIALES DE PRODUCCIÓN Y COMERCIALIZACIÓN	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.4 MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN	4,276,546.00	-676,139.72	3,600,406.28	2,983,335.08	2,641,747.81	617,071.20
2.5 PRODUCTOS QUÍMICOS, FARMACÉUTICOS Y DE LABORATORIO	396,989.00	273,773.40	670,742.40	670,742.40	413,814.00	0.00
2.6 COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	2,494,636.00	37,576.89	2,532,212.89	2,532,212.89	1,872,978.31	0.00
2.7 VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCIÓN Y ARTÍCULOS DEPORTIVOS	336,523.00	115,436.04	451,959.04	451,959.04	451,959.04	0.00
2.8 MATERIALES Y SUMINISTROS PARA SEGURIDAD	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.9 HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES	4,564,901.00	-3,204,484.95	1,360,416.05	1,298,080.61	1,221,064.11	62,335.44
3 SERVICIOS GENERALES	24,587,315.00	-5,862,064.43	18,725,250.57	18,138,037.57	16,671,534.13	587,213.00
3.1 SERVICIOS BÁSICOS	17,169,900.00	-6,404,200.57	10,765,699.43	10,765,699.43	10,223,833.86	0.00
3.2 SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	1,335.00	-1,335.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.3 SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS, TÉCNICOS Y OTROS SERVICIOS	2,344,681.00	849,197.77	3,193,878.77	3,193,878.77	2,956,906.97	0.00
3.4 SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	1,121,309.00	58,853.37	1,180,162.37	1,180,162.37	1,090,696.30	0.00
3.5 SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN	1,203,888.00	-1,175,065.42	28,802.58	28,802.58	28,312.58	0.00
3.6 SERVICIOS DE COMUNICACIÓN SOCIAL Y	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

000025

000239

PROGRAMA DE AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO DE YAQUIPEC, MORELOS

ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS
CLASIFICACIÓN POR OBJETO DEL GASTO (CAPÍTULO Y CONCEPTO)

Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2025

(Cifras en pesos)

Concepto	Egreso Aprobado (1)	Ampliaciones/Reducciones (2)	Egreso Modificado (3=1+2)	Egreso Devengado (4)	Egreso Pagado (5)	Subejercicio (6=3-4)
PUBLICIDAD						
3.7 SERVICIOS DE TRASLADO Y VIÁTICOS	2,765.00	-1,383.00	1,382.00	1,382.00	1,382.00	0.00
3.8 SERVICIOS OFICIALES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.9 OTROS SERVICIOS GENERALES	2,743,437.00	811,888.42	3,555,325.42	2,968,112.42	2,370,402.42	587,213.00
4 TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	3,837,397.00	2,435,767.52	6,273,164.52	6,273,164.52	6,273,164.52	0.00
4.1 TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.2 TRANSFERENCIAS AL RESTO DEL SECTOR PÚBLICO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.3 SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.4 AYUDAS SOCIALES	3,837,397.00	2,435,767.52	6,273,164.52	6,273,164.52	6,273,164.52	0.00
4.5 PENSIONES Y JUBILACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.6 TRANSFERENCIAS A FIDEICOMISOS, MANDATOS Y OTROS ANALOGOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.7 TRANSFERENCIAS A LA SEGURIDAD SOCIAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.8 DONATIVOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.9 TRANSFERENCIAS AL EXTERIOR	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5 BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	4,807,068.00	-4,775,194.23	31,873.77	31,873.77	31,873.77	0.00
5.1 MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	309,655.00	-300,681.23	8,973.77	8,973.77	8,973.77	0.00
5.2 MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5.3 EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5.4 VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	3,300,000.00	-3,300,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5.5 EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5.6 MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	695,015.00	-672,115.00	22,900.00	22,900.00	22,900.00	0.00
5.7 ACTIVOS BIOLÓGICOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5.8 BIENES INMUEBLES	502,398.00	-502,398.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5.9 ACTIVOS INTANGIBLES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6 INVERSIÓN PÚBLICA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6.1 OBRA PÚBLICA EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6.2 OBRA PÚBLICA EN BIENES PROPIOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6.3 PROYECTOS PRODUCTIVOS Y ACCIONES DE	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

000026

000240

SECRETARÍA DE AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO DE YAQUETEC, MORELOS
 ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS
 CLASIFICACIÓN POR OBJETO DEL GASTO (CAPÍTULO Y CONCEPTO)
 Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2025
 (Cifras en pesos)

Concepto	Egreso Aprobado (1)	Ampliaciones/Reducciones (2)	Egreso Modificado (3=1+2)	Egreso Devengado (4)	Egreso Pagado (5)	Subejercicio (6=3-4)
FOMENTO						
7 INVERSIONES FINANCIERAS Y OTRAS PROVISIONES	0.00	7,678,031.46	7,678,031.46	0.00	0.00	7,678,031.46
7.1 INVERSIONES PARA EL FOMENTO DE ACTIVIDADES PRODUCTIVAS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7.2 ACCIONES Y PARTICIPACIONES DE CAPITAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7.3 COMPRA DE TÍTULOS Y VALORES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7.4 CONCESIÓN DE PRÉSTAMOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7.5 INVERSIONES EN FIDEICOMISOS, MANDATOS Y OTROS ANÁLOGOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7.6 OTRAS INVERSIONES FINANCIERAS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7.9 PROVISIONES PARA CONTINGENCIAS Y OTRAS EROGACIONES ESPECIALES	0.00	7,678,031.46	7,678,031.46	0.00	0.00	7,678,031.46
8 PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	586,885.00	1,059,679.56	1,646,564.56	1,646,564.56	1,646,564.56	0.00
8.1 PARTICIPACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
8.3 APORTACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
8.5 CONVENIOS	586,885.00	1,059,679.56	1,646,564.56	1,646,564.56	1,646,564.56	0.00
9 DEUDA PÚBLICA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9.1 AMORTIZACIÓN DE LA DEUDA PÚBLICA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9.2 INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9.3 COMISIONES DE LA DEUDA PÚBLICA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9.4 GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9.5 COSTO POR COBERTURAS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9.6 APOYOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9.9 ADEUDOS DE EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES (ADEFAS)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TOTAL DEL EGRESO	82,000,000.00	-4,376,560.56	77,623,439.44	66,678,788.34	62,776,138.88	8,944,651.10


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


000027

COMUNIDAD DE AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO DE YAUCALPAN, MORELOS
 ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS
 CLASIFICACIÓN ECONÓMICA (POR TIPO DE GASTO)
 Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2025
 (Cifras en pesos)

Concepto	Egreso Aprobado (1)	Ampliaciones/Reducciones (2)	Egreso Modificado (3=1+2)	Egreso Devengado (4)	Egreso Pagado (5)	Subejercicio (6=3-4)
1 GASTO CORRIENTE	76,606,047.00	248,447.11	76,854,494.11	67,909,843.01	62,007,193.55	8,944,651.10
2 GASTO DE CAPITAL	5,393,953.00	-4,625,007.67	768,945.33	768,945.33	768,945.33	0.00
3 AMORTIZACIÓN DE LA DEUDA Y DISMINUCIÓN DE PASIVOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4 PENSIONES Y JUBILACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5 PARTICIPACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TOTAL DEL EGRESO	82,000,000.00	-4,376,560.56	77,623,439.44	68,678,788.34	62,776,138.88	8,944,651.10

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


 IRVIN ALBERTO GONZALEZ BASTIDA
 DIRECTOR GENERAL


 ALEJANDRA ALCALA MAYA
 COORDINADORA DE RECURSOS FINANCIEROS

000029

000243

S. SISTEMA DE AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO DE YAPEC, MORELOS
 ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS
 CLASIFICACIÓN FUNCIONAL (FINALIDAD Y FUNCIÓN)
 Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2025
 (Cifras en pesos)

Concepto	Egreso Aprobado (1)	Ampliaciones/Reducciones (2)	Egreso Modificado (3=1+2)	Egreso Devengado (4)	Egreso Pagado (5)	Subejercicio (6=3-4)
1 GOBIERNO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.1 LEGISLACION	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.2 JUSTICIA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.3 COORDINACION DE LA POLITICA DE GOBIERNO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.4 RELACIONES EXTERIORES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.5 ASUNTOS FINANCIEROS Y HACENDARIOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.6 SEGURIDAD NACIONAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.7 ASUNTOS DE ORDEN PUBLICO Y DE SEGURIDAD INTERIOR	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.8 OTROS SERVICIOS GENERALES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2 DESARROLLO SOCIAL	82,000,000.00	-4,376,560.56	77,623,439.44	68,678,788.34	62,776,138.88	8,944,651.10
2.1 PROTECCION AMBIENTAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.2 VIVIENDA Y SERVICIOS A LA COMUNIDAD	82,000,000.00	-4,376,560.56	77,623,439.44	68,678,788.34	62,776,138.88	8,944,651.10
2.3 SALUD	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.4 RECREACION, CULTURA Y OTRAS MANIFESTACIONES SOCIALES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.5 EDUCACION	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.6 PROTECCION SOCIAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.7 OTROS ASUNTOS SOCIALES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3 DESARROLLO ECONOMICO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.1 ASUNTOS ECONOMICOS, COMERCIALES Y LABORALES EN GENERAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.2 AGROPECUARIA, SILVICULTURA, PESCA Y CRAZA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.3 COMBUSTIBLES Y ENERGIA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.4 MINERIA, MANUFACTURAS Y CONSTRUCCION	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.5 TRANSPORTE	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.6 COMUNICACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.7 TURISMO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.8 CIENCIA, TECNOLOGIA E INNOVACION	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.9 OTRAS INDUSTRIAS Y OTROS ASUNTOS ECONOMICOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4 OTRAS NO CLASIFICADAS EN FUNCIONES ANTERIORES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

000030


000244

S. C. E. M. A. DE AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO DE YAQUIPEC, MORELOS
 ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS
 CLASIFICACIÓN FUNCIONAL (FINALIDAD Y FUNCIÓN)
 Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2025
 (Cifras en pesos)

Concepto	Egreso Aprobado (1)	Ampliaciones/Reducciones (2)	Egreso Modificado (3=1+2)	Egreso Devengado (4)	Egreso Pagado (5)	Subejercicio (6=3-4)
4.1 TRANSACCIONES DE LA DEUDA PÚBLICA / COSTO FINANCIERO DE LA DEUDA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.2 TRANSFERENCIAS, PARTICIPACIONES Y APORTACIONES ENTRE DIFERENTES NIVELES Y ORDENES DE GOBIERNO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.3 SANEAMIENTO DEL SISTEMA FINANCIERO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.4 ADEUDOS DE EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TOTAL DEL EGRESO	82,000,000.00	-4,376,560.56	77,623,439.44	68,678,788.34	62,776,138.88	8,944,651.10

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


 IRVIN ALBERTO GONZÁLEZ BASTIDA
 DIRECTOR GENERAL


 ALEJANDRA ALCALA MAYA
 COORDINADORA DE RECURSOS FINANCIEROS

000031

000245


SISTEMA DE AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO DE YAUTEPEC, MORELOS


ENDEUDAMIENTO NETO

Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2025
(Cifras en pesos)

Identificación de Crédito o Instrumento	Contratación/Coloc A	Amortización B	Endeudamiento Neto C = A - B
Créditos Bancarios			
Total Créditos Bancarios	0.00	0.00	0.00
Otros Instrumentos de Deuda			
Total Otros Instrumentos de Deuda	0.00	0.00	0.00
TOTAL	0.00	0.00	0.00

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


IRVIN ALBERTO GONZALEZ BASTIDA
DIRECTOR GENERAL


ALEJANDRA ALCALA MAYA
COORDINADORA DE RECURSOS FINANCIEROS

000032


000246


SISTEMA DE AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO DE YAUTEPEC, MORELOS

INTERESES DE LA DEUDA
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2025
(Cifras en pesos)

Identificación de Crédito o Instrumento	Devengado	Pagado
Créditos Bancarios		
Total de Intereses de Créditos Bancarios	0.00	0.00
Otros Instrumentos de Deuda		
Total de Intereses de Otros Instrumentos de Deuda	0.00	0.00
TOTAL	0.00	0.00

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


IRVIN ALBERTO GONZALEZ BASTIDA
DIRECTOR GENERAL


ALEJANDRA ALCALA MAYA
COORDINADORA DE RECURSOS FINANCIEROS

SISTEMA DE AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO DE YAUTEPEC, MORELOS


INDICADORES DE POSTURA FISCAL
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2025
(Cifras en pesos)


Concepto	Estimado/ Aprobado	Devengado	Recaudado/ Pagado
I. Ingresos Presupuestarios (I = 1 + 2)	82,000,000.00	75,007,453.44	74,985,121.40
1. Ingresos del Gobierno de la Entidad Federativa o Municipio	0.00	0.00	0.00
2. Ingresos del Sector Paraestatal o Paramunicipal	82,000,000.00	75,007,453.44	74,985,121.40
II. Egresos Presupuestarios (II = 3 + 4)	82,000,000.00	68,678,788.34	62,776,138.88
3. Egresos del Gobierno de la Entidad Federativa o Municipio	0.00	0.00	0.00
4. Egresos del Sector Paraestatal o Paramunicipal	82,000,000.00	68,678,788.34	62,776,138.88
III. Balance presupuestario (Superávit o Déficit) (III = I - II)	0.00	6,328,665.10	12,208,982.52

Concepto	Estimado/ Aprobado	Devengado	Recaudado/ Pagado
III. Balance presupuestario (Superávit o Déficit)	0.00	6,328,665.10	12,208,982.52
IV. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda	0.00	0.00	0.00
V. Balance Primario (Superávit o Déficit) (V = III - IV)	0.00	6,328,665.10	12,208,982.52

Concepto	Estimado/ Aprobado	Devengado	Recaudado/ Pagado
A. Financiamiento	0.00	0.00	0.00
B. Amortización de la deuda	0.00	0.00	0.00
C. Endeudamiento o desendeudamiento (C = A - B)	0.00	0.00	0.00

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


IRVIN ALBERTO GONZALEZ BASTIDA
DIRECTOR GENERAL


ALEJANDRA ALCALA MAYA
COORDINADORA DE RECURSOS FINANCIEROS

000034

000248

SISTEMA DE AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO DE YAUTEPEO MORELOS

GASTO POR CATEGORÍA PROGRAMÁTICA

Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2025

(Cifras en pesos)

Concepto	Egreso Aprobado (1)	Ampliaciones/Reducciones (2)	Egreso Modificado (3=1+2)	Egreso Devengado (4)	Egreso Pagado (5)	Subejercicio (6=3-4)
Programas	82,000,000.00	-4,376,560.56	77,623,439.44	68,678,788.34	62,776,138.88	8,944,651.10
Subsidios: Sector Social y Privado o Entidades Federativas y Municipios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
S Sujetos a Reglas de Operación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
U Otros Subsidios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Desempeño de las Funciones	82,000,000.00	-4,376,560.56	77,623,439.44	68,678,788.34	62,776,138.88	8,944,651.10
E Prestación de Servicios Públicos	82,000,000.00	-4,376,560.56	77,623,439.44	68,678,788.34	62,776,138.88	8,944,651.10
B Provisión de Bienes Públicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
P Planeación, seguimiento y evaluación de políticas públicas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
F Promoción y fomento	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
G Regulación y supervisión	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A Funciones de las Fuerzas Armadas (Únicamente Gobierno Federal)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
R Específicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
K Proyectos de Inversión	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
M Administrativos y de Apoyo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
O Apoyo al proceso presupuestario y para mejorar la eficiencia institucional	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
W Apoyo a la función pública y al mejoramiento de la gestión	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
L Operaciones ajenas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Obligaciones de cumplimiento de resolución jurisdiccional	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
N Desastres Naturales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Obligaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
J Pensiones y jubilaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
T Aportaciones a la seguridad social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Y Aportaciones a fondos de estabilización	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Z Aportaciones a fondos de inversión y reestructura de pensiones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Programas de Gasto Federalizado (Gobierno Federal)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
I Gasto Federalizado	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
C Participaciones a entidades federativas y municipios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
D Costo financiero, deuda o apoyos a	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

000035

000249


SISTEMA DE AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO DE YAUTEPEC, MORELOS


GASTO POR CATEGORÍA PROGRAMÁTICA

Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2025
(Cifras en pesos)

Concepto	Egreso Aprobado (1)	Ampliaciones/Reducciones (2)	Egreso Modificado (3=1+2)	Egreso Devengado (4)	Egreso Pagado (5)	Subejercicio (6=3-4)
deudores y ahorradores de la banca	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
H Adeudos de ejercicios fiscales anteriores						
TOTAL DEL EGRESO	82,000,000.00	-4,376,560.56	77,623,439.44	68,678,788.34	62,776,138.88	8,944,651.10

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


IRVIN ALBERTO GONZALEZ BASTIDA
DIRECTOR GENERAL


ALEJANDRA ALCALA MAYA
COORDINADORA DE RECURSOS FINANCIEROS

000036

000250

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
 NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
 Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2025
 (Cifras en pesos)

ESF-01 FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA E INVERSIONES FINANCIERAS:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Tipo
1.1.1.4	INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)	0.00	
1.1.1.5	FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA	0.00	
1.1.2.1	INVERSIONES FINANCIERAS DE CORTO PLAZO	0.00	
1.2.1.1	INVERSIONES A LARGO PLAZO	0.00	
	TOTAL	0.00	

ESF-02 CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	2024	2023	2022	2021	Factibilidad de cob
1.1.2.2	CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	24,637.00	0.00	0.00	0.00	----	
1.1.2.4	INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00	----	
	TOTAL	24,637.00	0.00	0.00	0.00	----	

ESF-03 CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR CORTO PLAZO:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	90 días	180 días	365 días	+365 días	Característica
1.1.2.3	DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	193,834.78	0.00	0.00	5,100.00	188,734.78	
1.1.2.5	DEUDORES POR ANTICIPOS DE TESORERÍA A CORTO PLAZO	51,958.00	0.00	36,958.00	15,000.00	0.00	
1.1.3	DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	18,568.49	2,630.49	0.00	0.00	15,938.00	
1.1.3.1	ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS A CORTO PLAZO	18,568.49	2,630.49	0.00	0.00	15,938.00	
1.1.3.2	ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES INMUEBLES Y MUEBLES A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
1.1.3.3	ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES INTANGIBLES A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
1.1.3.4	ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
1.1.3.9	OTROS DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
	TOTAL	264,361.27	2,630.49	36,958.00	20,100.00	204,672.78	

000037

000251

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
 NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
 Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2025
 (Cifras en pesos)

ESF-04 INVENTARIO:		Nombre de la Cuenta	Monto	Sistema de costeo	Método de valuación	Conveniencia de Apl.
Cuenta						
1.1.4		INVENTARIOS				0.00
1.1.4.1		INVENTARIO DE MERCANCIAS PARA VENTA				0.00
1.1.4.2		INVENTARIO DE MERCANCIAS TERMINADAS				0.00
1.1.4.3		INVENTARIO DE MERCANCIAS EN PROCESO DE ELABORACIÓN				0.00
1.1.4.4		INVENTARIO DE MATERIAS PRIMAS, MATERIALES Y SUMINISTROS PARA PRODUCCIÓN				0.00
1.1.4.5		BIENES EN TRÁNSITO				0.00
		TOTAL				0.00

ESF-05 ALMACENES:		Nombre de la Cuenta	Monto	Método	Conveniencia de Aplicación
Cuenta					
1.1.5		ALMACENES	4,496,968.19		
1.1.5.1		ALMACÉN DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO	4,496,968.19		
		TOTAL	4,496,968.19		

ESF-06 FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS:		Nombre de la Cuenta	Monto	Tipo	Característica
Cuenta					
1.2.1.3		FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS	0.00		
		TOTAL	0.00		

ESF-07 PARTICIPACIONES Y APORTACIONES DE CAPITAL, INVERSIONES A LARGO PLAZO Y TÍTULOS Y VALORES A LARGO PLAZO:		Nombre de la Cuenta	Monto
Cuenta			
1.2.1.1		INVERSIONES A LARGO PLAZO	0.00
1.2.1.2		TÍTULOS Y VALORES A LARGO PLAZO	0.00
1.2.1.4		PARTICIPACIONES Y APORTACIONES DE CAPITAL	0.00
		TOTAL	0.00

000038

000252

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
 NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
 Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2025
 (Cifras en pesos)

ESF-08 BIENES MUEBLES E INMUEBLES:	Nombre de la Cuenta	Monto	Dep. Gasto	Dep. Acum.	Método	Tasas (*)	Criterios
1.2.3	BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	35,716,366.91	0.00	0.00	Línea recta		
1.2.3.1	TERRENOS	616,748.00	0.00	0.00	Línea recta		
1.2.3.2	VIVIENDAS	0.00	0.00	0.00	Línea recta		
1.2.3.3	EDIFICIOS NO HABITACIONALES	0.00	0.00	0.00	Línea recta		
1.2.3.4	INFRAESTRUCTURA	0.00	0.00	0.00	Línea recta		
1.2.3.5	CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO	34,453,835.09	0.00	0.00	Línea recta		
1.2.3.6	CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS	645,783.82	0.00	0.00	Línea recta		
1.2.3.9	OTROS BIENES INMUEBLES	0.00	0.00	0.00	Línea recta		
1.2.4	BIENES MUEBLES	8,600,832.55	1,146,046.79	5,402,333.39	Línea recta		
1.2.4.1	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	1,016,186.40	78,934.04	349,074.88	Línea recta		
1.2.4.2	MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	172,000.27	33,045.69	74,951.97	Línea recta		
1.2.4.3	EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	0.00	0.00	0.00	Línea recta		
1.2.4.4	VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	5,759,724.61	926,878.42	4,592,091.85	Línea recta		
1.2.4.5	EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	0.00	0.00	0.00	Línea recta		
1.2.4.6	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	1,652,921.27	107,188.64	386,214.69	Línea recta		
1.2.4.7	COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSOS	0.00	0.00	0.00	Línea recta		
1.2.4.8	ACTIVOS BIOLÓGICOS	0.00	0.00	0.00	Línea recta		
	TOTAL	44,317,199.46	1,146,046.79	5,402,333.39			
(*) La tasa anual es general salvo excepciones específicas							
ESF-09 INTANGIBLES Y DIFERIDOS:	Nombre de la Cuenta	Monto	Amort. Gasto	Amort. Acum.	Método	Tasas (*)	Criterios
1.2.5	ACTIVOS INTANGIBLES	0.00	0.00	0.00	Línea recta		
1.2.5.1	SOFTWARE	0.00	0.00	0.00	Línea recta		
1.2.5.2	PATENTES, MARCAS Y DERECHOS	0.00	0.00	0.00	Línea recta		
1.2.5.3	CONCESIONES Y FRANQUICIAS	0.00	0.00	0.00	Línea recta		
1.2.5.4	LICENCIAS	0.00	0.00	0.00	Línea recta		
1.2.5.9	OTROS ACTIVOS INTANGIBLES	0.00	0.00	0.00	Línea recta		
1.2.7	ACTIVOS DIFERIDOS	58,927.00	0.00	0.00	Línea recta		
1.2.7.1	ESTUDIOS, FORMULACIÓN Y EVALUACIÓN DE PROYECTOS	0.00	0.00	0.00	Línea recta		

000039

000253

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
 NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
 Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2025
 (Cifras en pesos)

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Criterio	365 días	+365 días	Factibilidad de pago
1.2.7.2	DERECHOS SOBRE BIENES EN RÉGIMEN DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO.	0.00	0.00	Línea recta		
1.2.7.3	GASTOS PAGADOS POR ADELANTADO A LARGO PLAZO	0.00	0.00	Línea recta		
1.2.7.4	ANTICIPOS A LARGO PLAZO	0.00	0.00	Línea recta		
1.2.7.5	BENEFICIOS AL RETIRO DE EMPLEADOS PAGADOS POR ADELANTADO	0.00	0.00	Línea recta		
1.2.7.9	OTROS ACTIVOS DIFERIDOS	58,927.00	0.00	Línea recta		
	TOTAL	58,927.00	0.00			

(*) La tasa anual es general salvo excepciones específicas

ESF-10 ESTIMACIONES Y DETERIOROS:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Criterio
1.1.6	ESTIMACIÓN POR PÉRDIDAS O DETERIORO DE ACTIVOS CIRCULANTES	0.00	
1.1.6.1	ESTIMACIONES PARA CUENTAS INCORRIBLES POR DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	0.00	
1.1.6.2	ESTIMACIÓN POR DETERIORO DE INVENTARIOS	0.00	
	TOTAL	0.00	

ESF-11 OTROS ACTIVOS:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Característica
1.1.9	OTROS ACTIVOS CIRCULANTES	0.00	
1.2.9.1	BIENES EN CONCESIÓN	0.00	
1.2.9.2	BIENES EN ARRENDAMIENTO FINANCIERO	0.00	
1.2.9.3	BIENES EN COMODATO	0.00	
	TOTAL	0.00	

ESF-12 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	90 días	180 días	365 días	+365 días	Factibilidad de pago
2.1.1	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	7,688,973.61	5,921,169.86	10,594.40	576.01	1,756,633.34	
2.1.1.1	SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	3,058,105.92	3,058,105.92	0.00	0.00	0.00	
2.1.1.2	PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	2,849,158.92	2,844,543.54	0.00	0.00	4,615.38	
2.1.1.3	CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2.1.1.4	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES POR PAGAR	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	

000040

000254

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
 NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
 Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2025
 (Cifras en pesos)

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Naturaleza	Característica
2.1.1.5	PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00
2.1.1.5	TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00
2.1.1.6	INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA	0.00	0.00	0.00
2.1.1.7	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	1,144,177.33	10,594.40	576.01
2.1.1.8	DEVOLUCIONES DE LA LEY DE INGRESOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00
2.1.1.9	OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	637,531.44	7,926.00	0.00
2.1.2	DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00
2.1.2.1	DOCUMENTOS COMERCIALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00
2.1.2.2	DOCUMENTOS CON CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00
2.1.2.9	OTROS DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00
	TOTAL	7,688,973.61	5,921,169.86	576.01

ESF-13 FONDOS Y BIENES DE TERCEROS:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Naturaleza	Característica
2.1.6	FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO	0.00		
2.1.6.1	FONDOS EN GARANTÍA A CORTO PLAZO	0.00		
2.1.6.2	FONDOS EN ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO	0.00		
2.1.6.3	FONDOS CONTINGENTES A CORTO PLAZO	0.00		
2.1.6.4	FONDOS DE FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS A CORTO PLAZO	0.00		
2.1.6.5	OTROS FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO	0.00		
2.1.6.6	VALORES Y BIENES EN GARANTÍA A CORTO PLAZO	0.00		
2.2.5	FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A LARGO PLAZO	254,685.50		
2.2.5.1	FONDOS EN GARANTÍA A LARGO PLAZO	0.00		
2.2.5.2	FONDOS EN ADMINISTRACIÓN A LARGO PLAZO	0.00		
2.2.5.3	FONDOS CONTINGENTES A LARGO PLAZO	0.00		
2.2.5.4	FONDOS DE FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS A LARGO PLAZO	0.00		
2.2.5.5	OTROS FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A LARGO PLAZO	254,685.50		


000041


000255

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
 NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
 Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2025
 (Cifras en pesos)

ESF-16 OTROS PASIVOS:				
Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Naturaleza	Característica
2.1.9	OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	5,013.00		
2.1.9.1	INGRESOS POR CLASIFICAR	5,013.00		
2.1.9.2	RECAUDACIÓN POR PARTICIPAR	0.00		
2.1.9.9	OTROS PASIVOS CIRCULANTES	0.00		
	TOTAL	5,013.00		

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


 IRVIN ALBERTO GONZALEZ BASTIDA
 DIRECTOR GENERAL


 ALEJANDRA ALCALA MAYA
 COORDINADORA DE RECURSOS FINANCIEROS

000043

000257

SISTEMA DE AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO DE YAUTEPEC, MORELOS

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
 NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES
 Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2025
 (Cifras en pesos)

EA-01 INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	% de Rubro	Característica
4	INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	75,007,453.44		
4.1	INGRESOS DE GESTIÓN	75,007,453.44		
4.1.1	IMPUESTOS	0.00	0.00%	
4.1.1.1	IMPUESTOS SOBRE LOS INGRESOS	0.00	0.00%	
4.1.1.2	IMPUESTOS SOBRE EL PATRIMONIO	0.00	0.00%	
4.1.1.3	IMPUESTOS SOBRE LA PRODUCCIÓN, EL CONSUMO Y LAS TRANSACCIONES	0.00	0.00%	
4.1.1.4	IMPUESTOS AL COMERCIO EXTERIOR	0.00	0.00%	
4.1.1.5	IMPUESTOS SOBRE NÓMINAS Y ASIMILABLES	0.00	0.00%	
4.1.1.6	IMPUESTOS ECOLÓGICOS	0.00	0.00%	
4.1.1.7	ACCESORIOS DE IMPUESTOS	0.00	0.00%	
4.1.1.8	IMP. NO COMPRENDIDOS EN LA LEY DE ING. VIGENTE CAUS. EN EJER. FISCA. ANT. PEND. DE LIQ. O PAGO	0.00	0.00%	
4.1.1.9	OTROS IMPUESTOS	0.00	0.00%	
4.1.2	CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	0.00	0.00%	
4.1.2.1	APORTACIONES PARA FONDOS DE VIVIENDA	0.00	0.00%	
4.1.2.2	CUOTAS PARA LA SEGURIDAD SOCIAL	0.00	0.00%	
4.1.2.3	CUOTAS DE AHORRO PARA EL RETIRO	0.00	0.00%	
4.1.2.4	ACCESORIOS DE CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	0.00	0.00%	
4.1.2.9	OTRAS CUOTAS Y APORTACIONES PARA LA SEGURIDAD SOCIAL	0.00	0.00%	
4.1.3	CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	0.00	0.00%	
4.1.3.1	CONTRIBUCIONES DE MEJORAS POR OBRAS PÚBLICAS	0.00	0.00%	
4.1.3.2	CON. DE MEJ. NO COMP. EN LA LEY DE ING. VIGENTE CAUS. EN EJER. FISCA. ANT. PEND. DE LIQ. O PAGO	0.00	0.00%	
4.1.4	DERECHOS	0.00	0.00%	
4.1.4.1	DERECHOS POR EL USO, GOCE, APROVECHAMIENTO O EXPLOTACIÓN DE BIENES DE DOMINIO PÚBLICO	0.00	0.00%	
4.1.4.3	DERECHOS POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS	0.00	0.00%	
4.1.4.4	ACCESORIOS DE DERECHOS	0.00	0.00%	
4.1.4.5	DERECHOS NO COMP. EN LA LEY DE ING. VIGENTE CAUS. EN EJER. FISCA. ANT. PEND. DE LIQ. O PAGO	0.00	0.00%	
4.1.4.9	OTROS DERECHOS	0.00	0.00%	
4.1.5	PRODUCTOS	31,987.41	100.00%	
4.1.5.1	PRODUCTOS	31,987.41	100.00%	
4.1.5.4	PRODUCTOS NO COMP. EN LA LEY DE ING. VIGENTE CAUS. EN EJER. FISCA. ANT. PEND. DE LIQ. O PAGO	0.00	0.00%	
4.1.5.9	PRODUCTOS ETIQUETADOS	0.00	0.00%	
4.1.6	APROVECHAMIENTOS	0.00	0.00%	
4.1.6.2	MULTAS	0.00	0.00%	
4.1.6.3	INDEMNIZACIONES	0.00	0.00%	
4.1.6.4	REINTEGROS	0.00	0.00%	
4.1.6.5	APROVECHAMIENTOS PROVENIENTES DE OBRAS PÚBLICAS	0.00	0.00%	
4.1.6.6	APROVECHAMIENTOS NO COMP. EN LA LEY DE ING. VIGENTE CAUS. EN EJER. FISCA. ANT. PEND. DE LIQ. O PAGO	0.00	0.00%	

000044

000253

SISTEMA DE AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO DE YAUTEPEC, MORELOS

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
 NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES
 Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2025
 (Cifras en pesos)

4.1.6.8	ACCESORIOS DE APROVECHAMIENTOS	0.00	0.00%	_____
4.1.6.9	OTROS APROVECHAMIENTOS	0.00	0.00%	_____
4.1.7	INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS	74,975,466.03	100.00%	_____
4.1.7.1	INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PREST. DE SERV. DE INST. PÚBLICAS DE SEGURIDAD SOCIAL	0.00	0.00%	_____
4.1.7.2	INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PREST. DE SERV. DE EMPR. PRODUCT. DEL ESTADO	0.00	0.00%	_____
4.1.7.3	INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PREST. DE SERV. DE ENT. PARAEST. Y FIDEIC. NO EMPR Y NO FINANC	74,975,466.03	100.00%	_____
4.1.7.4	INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PREST. DE SERV. DE ENT. PARAEST. EMPR NO FINANC C/PART EST MAY	0.00	0.00%	_____
4.1.7.5	INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PREST. DE SERV. DE ENT. PARAEST. EMPR FINANC MONET C/PART EST MAY	0.00	0.00%	_____
4.1.7.6	INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PREST. DE SERV. DE ENT. PARAEST. EMPR FINANC NO MONET C/PART EST MAY	0.00	0.00%	_____
4.1.7.7	INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PREST. DE SERV. DE FIDEIC. FINANC PÚBLICOS C/PART EST MAY	0.00	0.00%	_____
4.1.7.8	INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PREST. DE SERV. DE LOS PODERES LEG. Y JUDICIAL Y DE LOS ÓRGANOS AUT.	0.00	0.00%	_____
4.2	PART, APORT, CONV, INCENT. DERIV. D/COLAB. FISCAL, F. DIST. DE APORT, TRANSF, ASIG, SUBS Y SUBV Y P Y JUB	0.00		
4.2.1	PART, APORT, CONV, INCENT. DERIV. D/COLAB. FISCAL, F. DIST. DE APORT	0.00	0.00%	_____
4.2.1.1	PARTICIPACIONES	0.00	0.00%	_____
4.2.1.2	APORTACIONES	0.00	0.00%	_____
4.2.1.3	CONVENIOS	0.00	0.00%	_____
4.2.1.4	INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL	0.00	0.00%	_____
4.2.1.5	FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES	0.00	0.00%	_____
4.2.2	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES Y PENSIONES Y JUBILACIONES	0.00	0.00%	_____
4.2.2.1	TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES DEL SECTOR PÚBLICO	0.00	0.00%	_____
4.2.2.3	SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	0.00	0.00%	_____
4.2.2.5	PENSIONES Y JUBILACIONES	0.00	0.00%	_____
4.2.2.7	TRANSFERENCIAS DEL FONDO MEXICANO DEL PETRÓLEO PARA LA ESTABILIZACIÓN Y EL DESARROLLO	0.00	0.00%	_____
4.3	OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	0.00		
4.3.1	INGRESOS FINANCIEROS	0.00	0.00%	_____
4.3.1.1	INTERESES GANADOS DE TÍTULOS, VALORES Y DEMÁS INSTRUMENTOS FINANCIEROS	0.00	0.00%	_____
4.3.1.9	OTROS INGRESOS FINANCIEROS	0.00	0.00%	_____
4.3.2	INCREMENTO POR VARIACIÓN DE INVENTARIOS	0.00	0.00%	_____
4.3.2.1	INCREMENTO POR VARIACIÓN DE INVENTARIOS DE MERCANCÍAS PARA VENTA	0.00	0.00%	_____
4.3.2.2	INCREMENTO POR VARIACIÓN DE INVENTARIOS DE MERCANCÍAS TERMINADAS	0.00	0.00%	_____

000045

000259

SISTEMA DE AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO DE YAUTEPEC, MORELOS

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
 NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES
 Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2025
 (Cifras en pesos)

4.3.2.3	INCREMENTO POR VARIACIÓN DE INVENTARIOS DE MERCANCÍAS EN PROCESO DE ELABORACIÓN	0.00	0.00%	_____
4.3.2.4	INCREMENTO POR VARIACIÓN DE INVENTARIOS DE MATERIAS PRIMAS, MATERIAL. Y SUMINISTROS PARA PRODUCCIÓN	0.00	0.00%	_____
4.3.2.5	INCREMENTO POR VARIACIÓN DE INVENTARIOS DE MATERIAS PRIMAS, MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO	0.00	0.00%	_____
4.3.3	DISMINUCIÓN DEL EXCESO DE ESTIMACIONES POR PÉRDIDA O DETERIORO U OBSOLESCENCIA	0.00	0.00%	_____
3.3.1	DISMINUCIÓN DEL EXCESO DE ESTIMACIONES POR PÉRDIDA O DETERIORO U OBSOLESCENCIA	0.00	0.00%	_____
4.3.4	DISMINUCIÓN DEL EXCESO DE PROVISIONES	0.00	0.00%	_____
4.3.4.1	DISMINUCIÓN DEL EXCESO DE PROVISIONES	0.00	0.00%	_____
4.3.9	OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	0.00	0.00%	_____
4.3.9.2	BONIFICACIONES Y DESCUENTOS OBTENIDOS	0.00	0.00%	_____
4.3.9.3	DIFERENCIAS POR TIPO DE CAMBIO A FAVOR	0.00	0.00%	_____
4.3.9.4	DIFERENCIAS DE COTIZACIONES A FAVOR EN VALORES NEGOCIABLES	0.00	0.00%	_____
4.3.9.5	RESULTADO POR POSICIÓN MONETARIA	0.00	0.00%	_____
4.3.9.6	UTILIDADES POR PARTICIPACIÓN PATRIMONIAL	0.00	0.00%	_____
4.3.9.7	DIFERENCIAS POR REESTRUCTURACIÓN DE DEUDA PÚBLICA A FAVOR	0.00	0.00%	_____
4.3.9.9	OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	0.00	0.00%	_____

000260

000046
 Página 5 de 7

SISTEMA DE AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO DE YAUTEPEC, MORELOS

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
 NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES
 Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2025
 (Cifras en pesos)

EA-02 GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	% de Rubro	Característica
5	GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	70,912,964.99		
5.1	GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	61,847,189.12		
5.1.1	SERVICIOS PERSONALES	34,273,249.86	100.00%	
5.1.1.1	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	16,744,169.58	48.85%	
5.1.1.2	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER TRANSITORIO	0.00	0.00%	
5.1.1.3	REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	7,754,285.96	22.62%	
5.1.1.4	SEGURIDAD SOCIAL	6,656,078.55	19.42%	
5.1.1.5	OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONÓMICAS	3,118,715.77	9.10%	
5.1.1.6	PAGO DE ESTÍMULOS A SERVIDORES PÚBLICOS	0.00	0.00%	
5.1.2	MATERIALES Y SUMINISTROS	9,435,901.69	100.00%	
5.1.2.1	MATERIALES DE ADMINISTRACIÓN, EMISIÓN DE DOCUMENTOS Y ARTÍCULOS OFICIALES	317,594.38	3.37%	
5.1.2.2	ALIMENTOS Y UTENSILIOS	61,973.66	0.66%	
5.1.2.3	MATERIAS PRIMAS Y MATERIALES DE PRODUCCIÓN Y COMERCIALIZACIÓN	0.00	0.00%	
5.1.2.4	MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN	4,103,338.71	43.49%	
5.1.2.5	PRODUCTOS QUÍMICOS, FARMACÉUTICOS Y DE LABORATORIO	670,742.40	7.11%	
5.1.2.6	COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	2,532,212.89	26.84%	
5.1.2.7	VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCIÓN Y ARTÍCULOS DEPORTIVOS	451,959.04	4.79%	
5.1.2.8	MATERIALES Y SUMINISTROS PARA SEGURIDAD	0.00	0.00%	
5.1.2.9	HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES	1,298,080.61	13.76%	
5.1.3	SERVICIOS GENERALES	18,138,037.57	100.00%	
5.1.3.1	SERVICIOS BÁSICOS	10,765,699.43	59.35%	
5.1.3.2	SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	0.00	0.00%	
5.1.3.3	SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS Y TÉCNICOS Y OTROS SERVICIOS	3,193,878.77	17.61%	
5.1.3.4	SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	1,180,162.37	6.51%	
5.1.3.5	SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN	28,802.58	0.16%	
5.1.3.6	SERVICIOS DE COMUNICACIÓN SOCIAL Y PUBLICIDAD	0.00	0.00%	
5.1.3.7	SERVICIOS DE TRASLADO Y VIÁTICOS	1,382.00	0.01%	
5.1.3.8	SERVICIOS OFICIALES	0.00	0.00%	
5.1.3.9	OTROS SERVICIOS GENERALES	2,968,112.42	16.36%	
5.2	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	6,273,164.52		
5.2.1	TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	0.00	0.00%	
5.2.1.1	ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	0.00	0.00%	
5.2.1.2	TRANSFERENCIAS INTERNAS AL SECTOR PÚBLICO	0.00	0.00%	
5.2.2	TRANSFERENCIAS AL RESTO DEL SECTOR PÚBLICO	0.00	0.00%	
5.2.2.1	TRANSFERENCIAS A ENTIDADES PARAESTATALES	0.00	0.00%	
5.2.2.2	TRANSFERENCIAS A ENTIDADES FEDERATIVAS Y MUNICIPIOS	0.00	0.00%	
5.2.3	SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	0.00	0.00%	
5.2.3.1	SUBSIDIOS	0.00	0.00%	

000047

000261

SISTEMA DE AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO DE YAUTEPEC, MORELOS

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
 NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES
 Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2025
 (Cifras en pesos)

5.2.3.2	SUBVENCIONES	0.00	0.00%
5.2.4	AYUDAS SOCIALES	6,273,164.52	100.00%
5.2.4.1	AYUDAS SOCIALES A PERSONAS	6,273,164.52	100.00%
5.2.4.2	BECAS	0.00	0.00%
5.2.4.3	AYUDAS SOCIALES A INSTITUCIONES	0.00	0.00%
5.2.4.4	AYUDAS SOCIALES POR DESASTRES NATURALES Y OTROS SINIESTROS	0.00	0.00%
5.2.5	PENSIONES Y JUBILACIONES	0.00	0.00%
5.2.5.1	PENSIONES	0.00	0.00%
5.2.5.2	JUBILACIONES	0.00	0.00%
5.2.5.9	OTRAS PENSIONES Y JUBILACIONES	0.00	0.00%
5.2.6	TRANSFERENCIAS A FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS	0.00	0.00%
5.2.6.1	TRANSFERENCIAS A FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS AL GOBIERNO	0.00	0.00%
5.2.6.2	TRANSFERENCIAS A FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS A ENTIDADES PARAESTATALES	0.00	0.00%
5.2.6.3	TRANSFERENCIAS A FIDEICOMISOS DE INSTITUCIONES PÚBLICAS FINANCIERAS	0.00	0.00%
5.2.7	TRANSFERENCIAS A LA SEGURIDAD SOCIAL	0.00	0.00%
5.2.7.1	TRANSFERENCIAS POR OBLIGACIONES DE LEY	0.00	0.00%
5.2.8	DONATIVOS	0.00	0.00%
5.2.8.1	DONATIVOS A INSTITUCIONES SIN FINES DE LUCRO	0.00	0.00%
5.2.8.2	DONATIVOS A ENTIDADES FEDERATIVAS Y MUNICIPIOS	0.00	0.00%
5.2.8.3	DONATIVOS A FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS PRIVADOS	0.00	0.00%
5.2.8.4	DONATIVOS A FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS ESTATALES	0.00	0.00%
5.2.8.5	DONATIVOS INTERNACIONALES	0.00	0.00%
5.2.9	TRANSFERENCIAS AL EXTERIOR	0.00	0.00%
5.2.9.1	TRANSFERENCIAS AL EXTERIOR A GOBIERNOS EXTRANJEROS Y ORGANISMOS INTERNACIONALES	0.00	0.00%
5.2.9.2	TRANSFERENCIAS AL SECTOR PRIVADO EXTERNO	0.00	0.00%
5.3	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	1,646,564.56	
5.3.1	PARTICIPACIONES	0.00	0.00%
5.3.1.1	PARTICIPACIONES DE LA FEDERACIÓN A ENTIDADES FEDERATIVAS Y MUNICIPIOS	0.00	0.00%
5.3.1.2	PARTICIPACIONES DE LAS ENTIDADES FEDERATIVAS A LOS MUNICIPIOS	0.00	0.00%
5.3.2	APORTACIONES	0.00	0.00%
5.3.2.1	APORTACIONES DE LA FEDERACIÓN A ENTIDADES FEDERATIVAS Y MUNICIPIOS	0.00	0.00%
5.3.2.2	APORTACIONES DE LAS ENTIDADES FEDERATIVAS A LOS MUNICIPIOS	0.00	0.00%
5.3.3	CONVENIOS	1,646,564.56	100.00%
5.3.3.1	CONVENIOS DE REASIGNACIÓN	0.00	0.00%
5.3.3.2	CONVENIOS DE DESCENTRALIZACIÓN Y OTROS INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA	1,646,564.56	100.00%
5.4	INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA	0.00	
5.4.1	INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA	0.00	0.00%
5.4.1.1	INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	0.00	0.00%
5.4.1.2	INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA EXTERNA	0.00	0.00%
5.4.2	COMISIONES DE LA DEUDA PÚBLICA	0.00	0.00%
5.4.2.1	COMISIONES DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	0.00	0.00%
5.4.2.2	COMISIONES DE LA DEUDA PÚBLICA EXTERNA	0.00	0.00%

000048

000262

SISTEMA DE AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO DE YAUTEPEC, MORELOS

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
 NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES
 Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2025
 (Cifras en pesos)


5.4.3	GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA	0.00	0.00%
5.4.3.1	GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	0.00	0.00%
5.4.3.2	GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA EXTERNA	0.00	0.00%
5.4.4	COSTO POR COBERTURAS	0.00	0.00%
5.4.4.1	COSTO POR COBERTURAS	0.00	0.00%
5.4.5	APOYOS FINANCIEROS	0.00	0.00%
5.4.5.1	APOYOS FINANCIEROS A INTERMEDIARIOS	0.00	0.00%
5.4.5.2	APOYO FINANCIEROS A AHORRADORES Y DEUDORES DEL SISTEMA FINANCIERO NACIONAL	0.00	0.00%
5.5	OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	1,146,046.79	
5.5.1	ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, OBSOLESCENCIAS Y AMORTIZACIONES	1,146,046.79	100.00%
5.5.1.1	ESTIMACIONES DE PÉRDIDA POR DETERIORO DE ACTIVOS CIRCULANTES	0.00	0.00%
5.5.1.2	ESTIMACIONES DE PÉRDIDA POR DETERIORO DE ACTIVOS NO CIRCULANTES	0.00	0.00%
5.5.1.3	DEPRECIACIÓN DE BIENES INMUEBLES	0.00	0.00%
5.5.1.4	DEPRECIACIÓN DE INFRAESTRUCTURA	0.00	0.00%
5.5.1.5	DEPRECIACIÓN DE BIENES MUEBLES	1,146,046.79	100.00%
5.5.1.6	DETERIORO DE BIENES	0.00	0.00%
5.5.1.7	AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	0.00	0.00%
5.5.1.8	DISMINUCIÓN DE BIENES POR PÉRDIDA U OBSOLESCENCIA	0.00	0.00%
5.5.2	PROVISIONES	0.00	0.00%
5.5.2.1	PROVISIONES DE PASIVOS A CORTO PLAZO	0.00	0.00%
5.5.2.2	PROVISIONES DE PASIVOS A LARGO PLAZO	0.00	0.00%
5.5.3	DISMINUCIONES DE INVENTARIOS	0.00	0.00%
5.5.3.1	DISMINUCIONES DE INVENTARIOS DE MERCANCÍAS PARA VENTA	0.00	0.00%
5.5.3.2	DISMINUCIONES DE INVENTARIOS DE MERCANCÍAS TERMINADAS	0.00	0.00%
5.5.3.3	DISMINUCIONES DE INVENTARIOS DE MERCANCÍAS EN PROCESO DE ELABORACIÓN	0.00	0.00%
5.5.3.4	DISMINUCIONES DE INVENTARIOS DE MATERIAS PRIMAS, MATERIALES Y SUMINISTROS PARA PRODUCCIÓN	0.00	0.00%
5.5.3.5	DISMINUCIONES DE ALMACÉN DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO	0.00	0.00%
5.5.9	OTROS GASTOS	0.00	0.00%
5.5.9.1	GASTOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	0.00	0.00%
5.5.9.2	PÉRDIDAS POR RESPONSABILIDADES	0.00	0.00%
5.5.9.3	BONIFICACIONES Y DESCUENTOS OTORGADOS	0.00	0.00%
5.5.9.4	DIFERENCIAS POR TIPO DE CAMBIO NEGATIVAS	0.00	0.00%
5.5.9.5	DIFERENCIAS DE COTIZACIONES NEGATIVAS EN VALORES NEGOCIABLES	0.00	0.00%
5.5.9.6	RESULTADO POR POSICIÓN MONETARIA	0.00	0.00%
5.5.9.7	PÉRDIDAS POR PARTICIPACIÓN PATRIMONIAL	0.00	0.00%
5.5.9.8	DIFERENCIAS POR REESTRUCTURACIÓN DE DEUDA PÚBLICA NEGATIVAS	0.00	0.00%
5.5.9.9	OTROS GASTOS VARIOS	0.00	0.00%

SISTEMA DE AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO DE YAUTEPEC, MORELOS


NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2025
(Cifras en pesos)

5.6	INVERSIÓN PÚBLICA	0.00	
5.6.1	INVERSIÓN PÚBLICA NO CAPITALIZABLE	0.00	0.00%
5.6.1.1	CONSTRUCCIÓN EN BIENES NO CAPITALIZABLE	0.00	0.00%

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



IRVIN ALBERTO GONZALEZ BASTIDA
DIRECTOR GENERAL



ALEJANDRA ALCALA MAYA
COORDINADORA DE RECURSOS FINANCIEROS

000050

000264

SISTEMA DE AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO DE YAUTEPEC, MORELOS

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
 NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO
 Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2025
 (Cifras en pesos)


VPH-01 PATRIMONIO CONTRIBUIDO:


Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Tipo	Naturaleza
3.1.1	APORTACIONES	0.00		
3.1.2	DONACIONES DE CAPITAL	0.00		
3.1.3	ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	0.00		
	TOTAL	0.00		

VPH-02 PATRIMONIO GENERADO:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Procedencia
3.2.1	RESULTADO DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)	4,094,488.45	
3.2.2	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	43,896,274.26	
3.2.3	REVALÚOS	0.00	
3.2.3.1	REVALÚO DE BIENES INMUEBLES	0.00	
3.2.3.2	REVALÚO DE BIENES MUEBLES	0.00	
3.2.3.3	REVALÚO DE BIENES INTANGIBLES	0.00	
3.2.3.9	OTROS REVALÚOS	0.00	
3.2.4	RESERVAS	10,254,738.00	
3.2.4.1	RESERVAS DE PATRIMONIO	0.00	
3.2.4.2	RESERVAS TERRITORIALES	0.00	
3.2.4.3	RESERVAS POR CONTINGENCIAS	10,254,738.00	
3.2.5	RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	0.00	
3.2.5.1	CAMBIOS EN POLÍTICAS CONTABLES	0.00	
3.2.5.2	CAMBIOS POR ERRORES CONTABLES	0.00	
3.2.5.3	CAMBIOS EN ESTIMACIONES CONTABLES	0.00	
	TOTAL	58,245,500.71	

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


 IRVIN ALBERTO GONZALEZ BASTIDA
 DIRECTOR GENERAL


 ALEJANDRA ALCALA MAYA
 COORDINADORA DE RECURSOS FINANCIEROS

SISTEMA DE AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO DE YAUTEPEC, MORELOS

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
 NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
 Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2025
 (Cifras en pesos)

EFE-01 FLUJO DE EFECTIVO:

Concepto	2025	2024
1.1.1.1 EFECTIVO	457,834.00	704,165.00
1.1.1.2 BANCOS/TESORERÍA	11,321,653.71	5,718,826.58
1.1.1.3 BANCOS/DEPENDENCIAS Y OTROS	0.00	0.00
1.1.1.4 INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)	0.00	0.00
1.1.1.5 FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA	0.00	0.00
1.1.1.6 DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN	254,320.10	198,410.34
1.1.1.9 OTROS EFECTIVOS Y EQUIVALENTES	0.00	0.00
1.1.1 TOTAL	12,033,807.81	6,621,401.92

EFE-02 ADQUISICIONES DE ACTIVIDADES DE INVERSIÓN EFECTIVAMENTE PAGADAS:

Concepto	2025	2024
1.2.3 BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	0.00	0.00
1.2.3.1 TERRENOS	0.00	0.00
1.2.3.2 VIVIENDAS	0.00	0.00
1.2.3.3 EDIFICIOS NO HABITACIONALES	0.00	0.00
1.2.3.4 INFRAESTRUCTURA	0.00	0.00
1.2.3.5 CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO	0.00	0.00
1.2.3.6 CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS	0.00	0.00
1.2.3.9 OTROS BIENES INMUEBLES	0.00	0.00
1.2.4 BIENES MUEBLES	31,873.77	1,479,166.46
1.2.4.1 MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	8,973.77	550,643.03
1.2.4.2 MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	0.00	157,632.07
1.2.4.3 EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	0.00	0.00
1.2.4.4 VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	0.00	212,756.02
1.2.4.5 EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	0.00	0.00
1.2.4.6 MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	22,900.00	558,135.34
1.2.4.7 COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSOS	0.00	0.00
1.2.4.8 ACTIVOS BIOLÓGICOS	0.00	0.00
1.2.5 ACTIVOS INTANGIBLES	0.00	0.00
1.2.5.1 SOFTWARE	0.00	0.00
1.2.5.2 PATENTES, MARCAS Y DERECHOS	0.00	0.00
1.2.5.3 CONCESIONES Y FRANQUICIAS	0.00	0.00
1.2.5.4 LICENCIAS	0.00	0.00
1.2.5.9 OTROS ACTIVOS INTANGIBLES	0.00	0.00
TOTAL DE APLICACIÓN DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	31,873.77	1,479,166.46


SISTEMA DE AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO DE YAUTEPEC, MORELOS


NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
 NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
 Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2025
 (Cifras en pesos)

EFE-03 CONCILIACIÓN DE LOS FLUJOS DE EFECTIVO NETOS DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN:

Concepto	2025	2024
3.2.1 RESULTADO DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)	4,094,488.45	1,682,782.63
(+) MOVIMIENTOS DE PARTIDAS QUE NO AFECTAN AL EFECTIVO	7,048,696.25	6,837,725.33
5.4 INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA	0.00	0.00
5.5 OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	1,146,046.79	1,294,332.20
5.6 INVERSIÓN PÚBLICA	0.00	0.00
2.1.1 INCREMENTOS EN CUENTAS POR PAGAR DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	5,902,649.46	5,543,393.13
(-) MOVIMIENTOS DE PARTIDAS QUE NO AFECTAN AL EFECTIVO	-1,097,671.59	2,390,582.05
4.x INGRESOS DE OPERACIÓN NO PRESUPUESTARIOS	0.00	0.00
1x,5x GASTOS DE OPERACIÓN NO CONTABLES	-1,120,003.63	2,390,582.05
1.1.2 INCREMENTOS EN CUENTAS POR COBRAR DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	22,332.04	0.00
(=) FLUJOS DE EFECTIVO NETOS DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	12,240,856.29	6,129,925.91

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


 IRVIN ALBERTO GONZALEZ BASTIDA
 DIRECTOR GENERAL


 ALEJANDRA ALCALA MAYA
 COORDINADORA DE RECURSOS FINANCIEROS

000053

000267

SISTEMA DE AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO DE YAUTEPEC, MORELOS

RFC: SAP0904302D0

BALANZA DE COMPROBACIÓN DE 01 ENE 2025 A 31 DIC 2025

		SALDO ANT.:	CARGOS:	ABONOS:	SALDO:
1	ACTIVO	60,888,468.16	265,961,825.18	260,656,120.52	66,194,172.82
1.1	ACTIVO CIRCULANTE	20,800,502.07	265,929,951.41	259,510,073.73	27,220,379.75
1.1.1	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	6,621,401.92	180,062,688.81	174,650,282.92	12,033,807.81
1.1.1.1	EFFECTIVO	704,165.00	66,567,224.33	66,813,555.33	457,834.00
1.1.1.1.1	FONDO FIJO CAJERO AUTOMATICO	299,500.00	318,500.00	398,000.00	220,000.00
1.1.1.1.3	CAJAS SAPSY	404,665.00	66,248,724.33	66,415,555.33	237,834.00
1.1.1.1.3.1	CAJA 03	0.00	3,715,557.90	3,715,557.90	0.00
1.1.1.1.3.2	CAJA 17	108.00	641,381.33	641,489.33	0.00
1.1.1.1.3.3	CAJA 95	129,030.00	21,138,070.16	21,199,284.16	67,816.00
1.1.1.1.3.4	CAJA 96	23,261.00	8,759,046.00	8,753,460.00	28,847.00
1.1.1.1.3.5	CAJA 97	0.00	1,132,484.74	1,132,484.74	0.00
1.1.1.1.3.6	CAJA 98	198,897.00	15,441,861.00	15,564,921.00	75,837.00
1.1.1.1.3.7	CAJA 99	53,369.00	11,912,812.00	11,900,847.00	65,334.00
1.1.1.1.3.8	CAJA 94	0.00	1,520,679.20	1,520,679.20	0.00
1.1.1.1.3.12	CAJA 30	0.00	332,203.00	332,203.00	0.00
1.1.1.1.3.13	CAJA 31	0.00	323,729.00	323,729.00	0.00
1.1.1.1.3.14	CAJA 32	0.00	277,893.00	277,893.00	0.00
1.1.1.1.3.15	CAJA 34	0.00	393,856.00	393,856.00	0.00
1.1.1.1.3.16	CAJA 35	0.00	225,798.00	225,798.00	0.00
1.1.1.1.3.17	CAJA 36	0.00	227,294.00	227,294.00	0.00
1.1.1.1.3.18	CAJA 38	0.00	206,059.00	206,059.00	0.00
1.1.1.2	BANCOS/TESORERÍA	5,718,826.58	113,439,554.72	107,836,727.59	11,321,653.71
1.1.1.2.1	BANCO HSBC	14,990.72	29,343,721.22	25,857,792.49	3,500,919.45
1.1.1.2.1.1	HSBC CTA 4054125125	9,990.72	28,211,236.46	24,850,010.33	3,371,216.85
1.1.1.2.1.7	HSBC NO. CTA 4064057839	5,000.00	1,132,484.76	1,007,782.16	129,702.60
1.1.1.2.2	BANORTE	1,472,655.64	4,566,659.95	3,700,665.89	2,338,649.70
1.1.1.2.2.1	BANORTE NO. CTA 1174688784	1,282,304.28	375,870.93	1,645,601.57	12,573.64
1.1.1.2.2.2	BANORTE NO. CTA 1214034045	190,327.64	4,190,789.02	2,055,040.60	2,326,076.06
1.1.1.2.2.3	BANORTE NO. CTA 1271773664	23.72	0.00	23.72	0.00
1.1.1.2.3	BANCO BBVA BANCOMER	4,231,180.22	79,529,173.55	78,278,269.21	5,482,084.56
1.1.1.2.3.1	BBVA NO.CTA 0119485333	49,620.36	71,772,309.50	71,316,561.22	505,368.64
1.1.1.2.3.2	BBVA NO. CTA 0119522298	11,624.60	3,797,295.64	2,811,707.99	997,212.25
1.1.1.2.3.4	BBVA NO. CTA 0124237501	4,169,935.26	3,959,568.41	4,150,000.00	3,979,503.67
1.1.1.6	DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN	198,410.34	55,909.76	0.00	254,320.10
1.1.1.6.1	BBVA NO. CTA. 0120041130 CUOTA S	198,410.34	55,909.76	0.00	254,320.10
1.1.2	DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES	8,546,190.33	84,315,996.97	82,191,152.04	10,671,035.26
1.1.2.2	CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	0.00	76,646,565.80	76,621,928.80	24,637.00
1.1.2.3	DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	188,734.78	179,546.24	174,446.24	193,834.78
1.1.2.5	DEUDORES POR ANTICIPOS DE TESORERÍA A CORTO PLAZO	0.00	51,958.00	0.00	51,958.00
1.1.2.9	OTROS DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTE A CORTO PLAZO	8,357,455.55	7,437,926.93	5,394,777.00	10,400,605.48
1.1.2.9.1	IVA ACREDITABLE 16%	1,505,457.60	3,560,291.93	4,047,774.00	1,017,975.53
1.1.2.9.2	IVA POR ACREDITAR 16%	15,381.08	0.00	0.00	15,381.08
1.1.2.9.3	IVA A FAVOR	6,296,777.24	3,877,635.00	1,347,003.00	8,827,409.24
1.1.2.9.4	MUNICIPIO DE YAUTEPEC	378,528.00	0.00	0.00	378,528.00
1.1.2.9.6	HSBC INSTITUCION DE BANCA MULTIPLE	159,989.99	0.00	0.00	159,989.99
1.1.2.9.7	SUBSIDIO AL EMPLEO	1,023.18	0.00	0.00	1,023.18
1.1.2.9.8	SERV COMETRA DIFERENCIAS	30.46	0.00	0.00	30.46
1.1.2.9.10	CARGO DEVOLUCION TC-TD	268.00	0.00	0.00	268.00
1.1.3	DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	15,938.00	10,982.49	8,352.00	18,568.49
1.1.3.1	ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS A CORTO PLAZO	15,938.00	10,982.49	8,352.00	18,568.49
1.1.5	ALMACENES	5,616,971.82	544,283.14	2,660,286.77	4,496,968.19
1.1.5.1	ALMACÉN DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO	5,616,971.82	1,540,283.14	2,660,286.77	4,496,968.19

SISTEMA DE AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO DE YAUTEPEC, MORELOS

RFC: SAP0904302D0

BALANZA DE COMPROBACIÓN DE 01 ENE 2025 A 31 DIC 2025

		SALDO ANT.:	CARGOS:	ABONOS:	SALDO:
1.1.5.1.3	MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN	5,616,971.82	1,540,283.14	2,660,286.77	4,496,968.19
1.1.5.1.3.8	MATERIALES COMPLEMENTARIOS	5,616,971.82	1,540,283.14	2,660,286.77	4,496,968.19
1.2	ACTIVO NO CIRCULANTE	40,087,966.09	31,873.77	1,146,046.79	38,973,793.07
1.2.3	BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	35,716,366.91	0.00	0.00	35,716,366.91
1.2.3.1	TERRENOS	616,748.00	0.00	0.00	616,748.00
1.2.3.5	CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO	34,453,835.09	0.00	0.00	34,453,835.09
1.2.3.5.3	CONST. DE OBRAS PARA EL ABASTECIMIENTO DE AGUA, ELECTRICIDAD Y TELECOMUNICACIONES EN PROCESO	32,865,713.76	0.00	0.00	32,865,713.76
1.2.3.5.4	DIVISIÓN DE TERRENOS Y CONSTRUCCIÓN DE OBRAS DE URBANIZACIÓN EN PROCESO	1,588,121.33	0.00	0.00	1,588,121.33
1.2.3.6	CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS	645,783.82	0.00	0.00	645,783.82
1.2.3.6.3	CONSTRUCCIÓN DE OBRAS PARA EL ABASTECIMIENTO DE AGUA, PETRÓLEO, GAS, ELECTRICIDAD Y TELECOMUNICACIO.	645,783.82	0.00	0.00	645,783.82
1.2.4	BIENES MUEBLES	8,568,958.78	31,873.77	0.00	8,600,832.55
1.2.4.1	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	1,007,212.63	8,973.77	0.00	1,016,186.40
1.2.4.1.1	MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERÍA	146,724.00	0.00	0.00	146,724.00
1.2.4.1.2	MUEBLES, EXCEPTO DE OFICINA Y ESTANTERÍA	8,237.07	0.00	0.00	8,237.07
1.2.4.1.3	EQUIPO DE CÓMPUTO Y DE TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN	807,898.63	8,973.77	0.00	816,872.40
1.2.4.1.9	OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPOS DE ADMINISTRACIÓN	44,352.93	0.00	0.00	44,352.93
1.2.4.2	MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	172,000.27	0.00	0.00	172,000.27
1.2.4.2.1	EQUIPOS Y APARATOS AUDIOVISUALES	4,882.91	0.00	0.00	4,882.91
1.2.4.2.3	CÁMARAS FOTOGRÁFICAS Y DE VIDEO	167,117.36	0.00	0.00	167,117.36
1.2.4.4	VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	5,759,724.61	0.00	0.00	5,759,724.61
1.2.4.4.1	VEHÍCULOS Y EQUIPO TERRESTRE	5,759,724.61	0.00	0.00	5,759,724.61
1.2.4.6	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	1,630,021.27	22,900.00	0.00	1,652,921.27
1.2.4.6.1	MAQUINARIA Y EQUIPO AGROPECUARIO	742,867.60	0.00	0.00	742,867.60
1.2.4.6.4	SISTEMAS DE AIRE ACONDICIONADO, CALEFACCIÓN Y DE REFRIGERACIÓN INDUSTRIAL Y COMERCIAL	61,600.00	0.00	0.00	61,600.00
1.2.4.6.5	EQUIPO DE COMUNICACIÓN Y TELECOMUNICACIÓN	509,374.37	0.00	0.00	509,374.37
1.2.4.6.6	EQUIPOS DE GENERACIÓN ELÉCTRICA, APARATOS Y ACCESORIOS ELÉCTRICOS	5,852.59	0.00	0.00	5,852.59
1.2.4.6.7	HERRAMIENTAS Y MÁQUINAS-HERRAMIENTA	275,000.00	0.00	0.00	275,000.00
1.2.4.6.9	OTROS EQUIPOS	35,326.71	22,900.00	0.00	58,226.71
1.2.6	DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES	4,256,286.60	0.00	1,146,046.79	5,402,333.39
1.2.6.3	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	4,256,286.60	0.00	1,146,046.79	5,402,333.39
1.2.6.3.1	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	270,140.84	0.00	78,934.04	349,074.88
1.2.6.3.1.1	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERÍA	50,863.39	0.00	14,112.02	64,975.41
1.2.6.3.1.2	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE MUEBLES EXCEPTO DE OFICINA Y ESTANTERÍA	2,481.43	0.00	823.71	3,305.14
1.2.6.3.1.5	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE EQUIPO DE CÓMPUTO Y DE TECNOLOGÍA DE LA INFORMACIÓN	216,796.02	0.00	63,998.31	280,794.33
1.2.6.3.2	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	41,906.28	0.00	33,045.69	74,951.97
1.2.6.3.2.1	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE EQUIPOS Y APARATOS AUDIOVISUALES	4,882.91	0.00	0.00	4,882.91

SISTEMA DE AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO DE YAUTEPEC, MORELOS

RFC: SAP0904302D0

BALANZA DE COMPROBACIÓN DE 01 ENE 2025 A 31 DIC 2025

	SALDO ANT.:	CARGOS:	ABONOS:	SALDO:	
1.2.6.3.2.3	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE CÁMARAS FOTográficos Y DE VIDEO	37,023.37	0.00	33,045.69	70,069.06
1.2.6.3.4	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE EQUIPO DE TRANSPORTE	3,665,213.43	0.00	926,878.42	4,592,091.85
1.2.6.3.4.1	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE VEHÍCULOS Y EQUIPO TERRESTRE	3,665,213.43	0.00	926,878.42	4,592,091.85
1.2.6.3.6	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE MAQUINARIA, OTRO EQUIPO Y HERRAMIENTAS	279,026.05	0.00	107,188.64	386,214.69
1.2.6.3.6.1	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE MAQUINARIA Y EQUIPO AGROPECUARIO	26,949.22	0.00	19,581.76	46,530.98
1.2.6.3.6.4	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE SISTEMA DE AIRE ACONDICIONADO, CALEFACIóN Y DE REFRIGERACIóN	23,275.00	0.00	6,160.00	29,435.00
1.2.6.3.6.5	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE EQUIPO COMUNICACIóN Y TELECOMUNICACIóN	173,909.04	0.00	50,937.47	224,846.51
1.2.6.3.6.6	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE EQUIPO GENERACIóN ELéCTRICA, APARATOS Y ACCESORIOS ELéCTRICOS	2,097.18	0.00	585.26	2,682.44
1.2.6.3.6.7	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE HERRAMIENTAS Y MÁQUINAS - HERRAMIENTAS	45,833.33	0.00	27,500.00	73,333.33
1.2.6.3.6.9	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE OTROS EQUIPOS	6,962.28	0.00	2,424.15	9,386.43
1.2.7	ACTIVOS DIFERIDOS	58,927.00	0.00	0.00	58,927.00
1.2.7.9	OTROS ACTIVOS DIFERIDOS	58,927.00	0.00	0.00	58,927.00
1.2.7.9.1	ACTIVOS DIFERIDOS	58,927.00	0.00	0.00	58,927.00
2	PASIVO	9,554,037.42	87,302,017.73	85,696,652.42	7,948,672.11
2.1	PASIVO CIRCULANTE	9,355,261.68	87,302,017.73	85,640,742.66	7,693,986.61
2.1.1	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	9,355,261.68	87,302,017.73	85,635,729.66	7,688,973.61
2.1.1.1	SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	3,169,011.79	34,378,392.46	34,267,486.59	3,058,105.92
2.1.1.2	PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	2,657,612.24	26,300,025.99	26,491,572.67	2,849,158.92
2.1.1.4	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	1,646,564.56	1,646,564.56	0.00
2.1.1.5	TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	6,273,164.52	6,273,164.52	0.00
2.1.1.7	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	1,125,784.28	5,864,157.78	5,882,550.83	1,144,177.33
2.1.1.7.1	IMSS CUOTAS OBRERO	79,205.14	595,086.24	580,675.10	64,794.00
2.1.1.7.2	INFONAVIT CREDITO	108,021.65	396,490.91	418,187.34	129,718.08
2.1.1.7.3	IVA RETENIDO 4%	370.18	370.18	0.00	0.00
2.1.1.7.4	IVA EFECIVAMENTE COBRADOAL 16%	235,775.79	0.00	0.00	235,775.79
2.1.1.7.5	ISR RETENCIONES	25,330.92	111,309.41	101,167.76	15,189.27
2.1.1.7.6	IVA RETENIDO	28,774.90	101,063.41	95,036.68	22,748.17
2.1.1.7.8	ISR RETENIDO SUELDOS Y SALARIOS	532,205.01	3,062,649.96	3,009,406.16	478,961.21
2.1.1.7.9	SUBSIDIO AL EMPLEO	1,882.65	0.00	0.00	1,882.65
2.1.1.7.10	CREDITO FONACOT	105,400.47	1,144,403.57	1,200,673.26	161,670.16
2.1.1.7.11	PENSION ALIMENTICIA	12.48	363,418.34	363,994.35	588.49
2.1.1.7.12	CUOTA SINDICAL	8,805.09	55,909.76	58,765.38	11,660.71
2.1.1.7.13	APOYO GASTOS FUNERARIOS	0.00	33,456.00	54,644.80	21,188.80
2.1.1.9	OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	2,402,853.37	12,839,712.42	11,074,390.49	637,531.44
2.1.1.9.1	IVA TRASLADADO 16%	424,397.57	1,439,122.00	1,639,401.07	624,676.64
2.1.1.9.2	MUNICIPIO DE YAUTEPEC	1,973,527.00	11,297,802.00	9,324,275.00	0.00
2.1.1.9.3	COMISION ESTATAL DEL AGUA	0.00	86,041.00	93,967.00	7,926.00
2.1.1.9.5	CHEQUES CANCELADOS	4,928.80	16,747.42	16,747.42	4,928.80
2.1.9	OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	0.00	0.00	5,013.00	5,013.00
2.1.9.1	INGRESOS POR CLASIFICAR	0.00	0.00	5,013.00	5,013.00
2.2	PASIVO NO CIRCULANTE	198,775.74	0.00	55,909.76	254,685.50
2.2.5	FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIóN A LARGO PLAZO	198,775.74	0.00	55,909.76	254,685.50
2.2.5.5	OTROS FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIóN A LARGO PLAZO	198,775.74	0.00	55,909.76	254,685.50

000056

000270

SISTEMA DE AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO DE YAUTEPEC, MORELOS

RFC: SAP0904302D0

BALANZA DE COMPROBACIÓN DE 01 ENE 2025 A 31 DIC 2025

		SALDO ANT.:	CARGOS:	ABONOS:	SALDO:
3	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	51,334,430.74	4,587,941.64	7,404,523.16	54,151,012.26
3.2	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO	51,334,430.74	4,587,941.64	7,404,523.16	54,151,012.26
3.2.1	RESULTADO DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)	1,682,782.63	1,682,782.63	0.00	0.00
3.2.1.1	RESULTADO DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)	1,682,782.63	1,682,782.63	0.00	0.00
3.2.2	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	42,012,896.11	1,347,003.00	3,230,381.15	43,896,274.26
3.2.2.1	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	42,012,896.11	1,347,003.00	3,230,381.15	43,896,274.26
3.2.4	RESERVAS	7,638,752.00	1,558,156.01	4,174,142.01	10,254,738.00
3.2.4.3	RESERVAS POR CONTINGENCIAS	7,638,752.00	1,558,156.01	4,174,142.01	10,254,738.00
3.2.4.3.1	REMANENTE AUTORIZADO	-604,473.76	1,558,156.01	2,615,986.00	453,356.23
3.2.4.3.2	REMANENTE APLICADO	8,243,225.76	0.00	1,558,156.01	9,801,381.77
4	INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	0.00	0.00	75,007,453.44	75,007,453.44
4.1	INGRESOS DE GESTIÓN	0.00	0.00	75,007,453.44	75,007,453.44
4.1.5	PRODUCTOS	0.00	0.00	31,987.41	31,987.41
4.1.5.1	PRODUCTOS	0.00	0.00	31,987.41	31,987.41
4.1.5.1.1	PRODUCTOS	0.00	0.00	31,987.41	31,987.41
4.1.7	INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS	0.00	0.00	74,975,466.03	74,975,466.03
4.1.7.3	INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PREST. DE SERV. DE ENT. PARAEST. Y FIDEIC. NO EMPR Y NO FINANCI	0.00	0.00	74,975,466.03	74,975,466.03
4.1.7.3.4	PRESTACIÓN DE SERVICIOS (DERECHOS)	0.00	0.00	71,639,796.64	71,639,796.64
4.1.7.3.4.3	SERVICIOS	0.00	0.00	71,639,796.64	71,639,796.64
4.1.7.3.4.3.1	CONSUMO MEDIDO	0.00	0.00	26,874,009.35	26,874,009.35
4.1.7.3.4.3.2	CUOTA FIJA	0.00	0.00	6,404,575.11	6,404,575.11
4.1.7.3.4.3.3	REZAGO CONSUMO MEDIDO	0.00	0.00	10,263,499.68	10,263,499.68
4.1.7.3.4.3.4	REZAGO CUOTA FIJA	0.00	0.00	3,388,306.32	3,388,306.32
4.1.7.3.4.3.5	INSTALACION DE TOMA	0.00	0.00	3,237,086.79	3,237,086.79
4.1.7.3.4.3.6	REINSTALACION DE SERVICIO	0.00	0.00	718,979.70	718,979.70
4.1.7.3.4.3.7	MANO DE OBRA	0.00	0.00	24,647.82	24,647.82
4.1.7.3.4.3.8	CONSTANCIA DE NO ADEUDO	0.00	0.00	134,229.93	134,229.93
4.1.7.3.4.3.9	APORTACION DERECHO DE DOTACION	0.00	0.00	1,912,000.67	1,912,000.67
4.1.7.3.4.3.10	CAMBIO DE NOMBRE	0.00	0.00	100,087.96	100,087.96
4.1.7.3.4.3.11	ANTICIPO CONSUMO MEDIDO	0.00	0.00	13,223,090.88	13,223,090.88
4.1.7.3.4.3.12	ANTICIPO CUOTA FIJA	0.00	0.00	4,823,806.39	4,823,806.39
4.1.7.3.4.3.13	PIPA DE AGUA	0.00	0.00	531,578.10	531,578.10
4.1.7.3.4.3.14	CAMBIO DE LUGAR DE TOMA	0.00	0.00	1,903.69	1,903.69
4.1.7.3.4.3.15	SERVICIO DE SANEAMIENTO	0.00	0.00	1,994.25	1,994.25
4.1.7.3.5	VENTA DE BIENES (PRODUCTOS)	0.00	0.00	229,211.25	229,211.25
4.1.7.3.5.1	VENTAS	0.00	0.00	229,211.25	229,211.25
4.1.7.3.5.1.1	MATERIALES	0.00	0.00	229,211.25	229,211.25
4.1.7.3.6	OTROS INGRESOS (APROVECHAMIENTOS)	0.00	0.00	3,106,458.14	3,106,458.14
4.1.7.3.6.1	OTROS INGRESOS	0.00	0.00	3,106,458.14	3,106,458.14
4.1.7.3.6.1.1	RECARGOS	0.00	0.00	1,317,975.73	1,317,975.73
4.1.7.3.6.1.2	MULTAS	0.00	0.00	235,806.09	235,806.09
4.1.7.3.6.1.3	OTROS INGRESOS	0.00	0.00	363,023.64	363,023.64
4.1.7.3.6.1.4	REDONDEO	0.00	0.00	-5,922.37	-5,922.37
4.1.7.3.6.1.5	GASTOS DE COBRANZA	0.00	0.00	1,195,575.05	1,195,575.05
5	GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	0.00	70,912,964.99	0.00	70,912,964.99
5.1	GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	0.00	61,847,189.12	0.00	61,847,189.12
5.1.1	SERVICIOS PERSONALES	0.00	34,273,249.86	0.00	34,273,249.86
5.1.1.1	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	0.00	16,744,169.58	0.00	16,744,169.58
5.1.1.1.3	SUELDOS BASE AL PERSONAL PERMANENTE	0.00	16,744,169.58	0.00	16,744,169.58
5.1.1.1.3.1	SUELDOS AL PERSONAL DE CONFIANZA	0.00	5,195,380.18	0.00	5,195,380.18
5.1.1.1.3.2	SUELDOS PERSONAL SINDICALIZADO	0.00	5,460,829.55	0.00	5,460,829.55
5.1.1.1.3.3	SUELDO PERSONAL BASE	0.00	5,051,434.00	0.00	5,051,434.00
5.1.1.1.3.4	SUELDO PERSONAL EVENTUAL	0.00	1,036,525.85	0.00	1,036,525.85
5.1.1.1.3	REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	0.00	7,754,285.96	0.00	7,754,285.96

000057

000271

SISTEMA DE AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO DE YAUTEPEC, MORELOS

RFC: SAP0904302D0

BALANZA DE COMPROBACIÓN DE 01 ENE 2025 A 31 DIC 2025

		SALDO ANT.:	CARGOS:	ABONOS:	SALDO:
5.1.3.4.7	FLETES Y MANIOBRAS	0.00	364,034.90	0.00	364,034.90
5.1.3.5	SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN	0.00	28,802.58	0.00	28,802.58
5.1.3.5.1	CONSERVACIÓN Y MANTENIMIENTO MENOR DE INMUEBLES	0.00	3,820.33	0.00	3,820.33
5.1.3.5.2	INSTALACIÓN, REPARACIÓN Y MANTENIMIENTO DE MOBILIARI O Y EQUIPO DE ADMÓN., EDUCACIONAL Y RECR	0.00	12,600.00	0.00	12,600.00
5.1.3.5.2.1	INSTALACIÓN, REPARACIÓN Y MANTENIMIENTO DE MOBILIARI O Y EQUIPO DE ADMÓN., EDUCACIONAL Y RECR	0.00	12,600.00	0.00	12,600.00
5.1.3.5.3	INSTALACIÓN, REPARACIÓN Y MANTENIMIENTO DE EQUIPO DE CÓMPUTO Y TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN	0.00	12,382.25	0.00	12,382.25
5.1.3.7	SERVICIOS DE TRASLADO Y VIÁTICOS	0.00	1,382.00	0.00	1,382.00
5.1.3.7.2	PASAJES TERRESTRES	0.00	1,382.00	0.00	1,382.00
5.1.3.9	OTROS SERVICIOS GENERALES	0.00	2,968,112.42	0.00	2,968,112.42
5.1.3.9.1	SERVICIOS FUNERARIOS Y DE CEMENTERIOS	0.00	33,456.00	0.00	33,456.00
5.1.3.9.2	IMPUESTOS Y DERECHOS	0.00	2,719,260.54	0.00	2,719,260.54
5.1.3.9.2.1	IMPUESTOS Y DERECHOS	0.00	435,370.54	0.00	435,370.54
5.1.3.9.2.3	POZO CHIHUAHUITA I	0.00	929,340.00	0.00	929,340.00
5.1.3.9.2.4	POZO CHIHUAHUITA II	0.00	527,338.00	0.00	527,338.00
5.1.3.9.2.5	POZO CHIHUAHUITA IV	0.00	241,137.00	0.00	241,137.00
5.1.3.9.2.6	CASCADAS DE COCOYOC	0.00	44,484.00	0.00	44,484.00
5.1.3.9.2.7	POZO PLAN DE AYALA	0.00	482,427.00	0.00	482,427.00
5.1.3.9.2.8	PLANT. TRATAM. CRUZ ENCANTADA	0.00	59,164.00	0.00	59,164.00
5.1.3.9.9	OTROS SERVICIOS GENERALES	0.00	215,395.88	0.00	215,395.88
5.1.3.9.9.2	OTROS SERVICIOS GENERALES VARIOS	0.00	215,395.88	0.00	215,395.88
5.2	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	0.00	6,273,164.52	0.00	6,273,164.52
5.2.4	AYUDAS SOCIALES	0.00	6,273,164.52	0.00	6,273,164.52
5.2.4.1	AYUDAS SOCIALES A PERSONAS	0.00	6,273,164.52	0.00	6,273,164.52
5.3	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	0.00	1,646,564.56	0.00	1,646,564.56
5.3.3	CONVENIOS	0.00	1,646,564.56	0.00	1,646,564.56
5.3.3.2	CONVENIOS DE DESCENTRALIZACIÓN Y OTROS	0.00	1,646,564.56	0.00	1,646,564.56
5.3.3.2.3	OTROS CONVENIOS	0.00	1,646,564.56	0.00	1,646,564.56
5.5	OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	0.00	1,146,046.79	0.00	1,146,046.79
5.5.1	ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, OBSOLESCENCIAS Y AMORTIZACIONES	0.00	1,146,046.79	0.00	1,146,046.79
5.5.1.5	DEPRECIACIÓN DE BIENES MUEBLES	0.00	1,146,046.79	0.00	1,146,046.79
5.5.1.5.1	DEPRECIACIÓN DE MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	0.00	78,934.04	0.00	78,934.04
5.5.1.5.1.1	DEPRECIACIÓN DE MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERÍA	0.00	14,112.02	0.00	14,112.02
5.5.1.5.1.2	DEPRECIACIÓN DE MUEBLES EXCEPTO DE OFICINA Y ESTANTERÍA	0.00	823.71	0.00	823.71
5.5.1.5.1.5	DEPRECIACIÓN DE EQUIPO DE CÓMPUTO Y DE TECNOLOGÍA DE LA INFORMACIÓN	0.00	63,998.31	0.00	63,998.31
5.5.1.5.2	DEPRECIACIÓN DE MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	0.00	33,045.69	0.00	33,045.69
5.5.1.5.2.3	DEPRECIACIÓN DE CÁMARAS FOTOGRAFÍAS Y DE VIDEO	0.00	33,045.69	0.00	33,045.69
5.5.1.5.4	DEPRECIACIÓN DE EQUIPO DE TRANSPORTE	0.00	926,878.42	0.00	926,878.42
5.5.1.5.4.1	DEPRECIACIÓN DE VEHÍCULOS Y EQUIPO TERRESTRE	0.00	926,878.42	0.00	926,878.42
5.5.1.5.6	DEPRECIACIÓN DE MAQUINARIA, OTRO EQUIPO Y HERRAMIENTAS	0.00	107,188.64	0.00	107,188.64
5.5.1.5.6.1	DEPRECIACIÓN DE MAQUINARIA Y EQUIPO AGROPECUARIO	0.00	19,581.76	0.00	19,581.76

SISTEMA DE AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO DE YAUTEPEC, MORELOS

RFC: SAP0904302D0

BALANZA DE COMPROBACIÓN DE 01 ENE 2025 A 31 DIC 2025

	SALDO ANT.:	CARGOS:	ABONOS:	SALDO:
5.5.1.5.6.4				
DEPRECIACIÓN DE SISTEMA DE AIRE ACONDICIONADO, CALEFACIÓN Y DE REFRIGERACIÓN	0.00	6,160.00	0.00	6,160.00
5.5.1.5.6.5				
DEPRECIACIÓN DE EQUIPO COMUNICACIÓN Y TELECOMUNICACIÓN	0.00	50,937.47	0.00	50,937.47
5.5.1.5.6.6				
DEPRECIACIÓN DE EQUIPO GENERACIÓN ELÉCTRICA, APARATOS Y ACCESORIOS ELÉCTRICOS	0.00	585.26	0.00	585.26
5.5.1.5.6.7				
DEPRECIACIÓN DE HERRAMIENTAS Y MÁQUINAS - HERRAMIENTAS	0.00	27,500.00	0.00	27,500.00
5.5.1.5.6.9				
DEPRECIACIÓN DE OTROS EQUIPOS	0.00	2,424.15	0.00	2,424.15
8				
CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS	0.00	662,518,716.74	662,518,716.74	0.00
8.1				
LEY DE INGRESOS	0.00	261,606,160.98	261,606,160.98	0.00
8.1.1				
LEY DE INGRESOS ESTIMADA	0.00	82,000,000.00	0.00	82,000,000.00
8.1.1.1				
LEY DE INGRESOS ESTIMADA	0.00	82,000,000.00	0.00	82,000,000.00
8.1.2				
LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	0.00	92,002,526.79	94,618,512.79	2,615,986.00
8.1.2.1				
LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	0.00	92,002,526.79	94,618,512.79	2,615,986.00
8.1.3				
MODIFICACIONES A LA LEY DE INGRESOS ESTIMADA	0.00	12,618,512.79	16,995,073.35	-4,376,560.56
8.1.3.1				
AMPLIACIONES A LA LEY DE INGRESOS ESTIMADA	0.00	12,618,512.79	0.00	12,618,512.79
8.1.3.2				
REDUCCIONES A LA LEY DE INGRESOS ESTIMADA	0.00	0.00	16,995,073.35	16,995,073.35
8.1.4				
LEY DE INGRESOS DEVENGADA	0.00	74,985,121.40	75,007,453.44	22,332.04
8.1.4.1				
LEY DE INGRESOS DEVENGADA	0.00	74,985,121.40	75,007,453.44	22,332.04
8.1.5				
LEY DE INGRESOS RECAUDADA	0.00	0.00	74,985,121.40	74,985,121.40
8.1.5.1				
LEY DE INGRESOS RECAUDADA	0.00	0.00	74,985,121.40	74,985,121.40
8.2				
PRESUPUESTO DE EGRESOS	0.00	400,912,555.76	400,912,555.76	0.00
8.2.1				
PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	0.00	0.00	82,000,000.00	82,000,000.00
8.2.1.1				
PRESUPUESTO DE EGRESO APROBADO	0.00	0.00	82,000,000.00	82,000,000.00
8.2.2				
PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	0.00	107,813,070.38	98,868,419.28	8,944,651.10
8.2.2.1				
PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	0.00	107,813,070.38	98,868,419.28	8,944,651.10
8.2.3				
MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	0.00	30,189,630.94	25,813,070.38	-4,376,560.56
8.2.3.1				
AMPLIACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	0.00	0.00	25,813,070.38	25,813,070.38
8.2.3.2				
REDUCCIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	0.00	30,189,630.94	0.00	30,189,630.94
8.2.4				
PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	0.00	68,678,788.34	68,678,788.34	0.00
8.2.4.1				
PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	0.00	68,678,788.34	68,678,788.34	0.00
8.2.5				
PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	0.00	68,678,788.34	62,776,138.88	5,902,649.46
8.2.5.1				
PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	0.00	68,678,788.34	62,776,138.88	5,902,649.46
8.2.6				
PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	0.00	62,776,138.88	62,776,138.88	0.00
8.2.6.1				
PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	0.00	62,776,138.88	62,776,138.88	0.00
8.2.7				
PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	0.00	62,776,138.88	0.00	62,776,138.88
8.2.7.1				
PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	0.00	62,776,138.88	0.00	62,776,138.88
TOTAL DE LA BALANZA:	0.00	1,091,283,466.28	1,091,283,466.28	0.00

000061

000275