

EXPOSICIÓN DE MOTIVOS

2ª Modificación al Pronóstico de Ingresos 2026

El presente documento constituye la **Exposición de Motivos** que fundamenta la propuesta de la **Segunda Modificación al Pronóstico de Ingresos correspondientes al Ejercicio Fiscal 2026** de esta institución. Con el propósito de dar debido cumplimiento a lo preceptuado en el Artículo 32 de la Ley de Ingresos para el Municipio de Irapuato, Gto., dentro del apartado específico denominado *Por la Prestación de los Servicios Públicos de Agua Potable, Drenaje, Alcantarillado, Tratamiento y Disposición de sus Aguas Residuales*, la Junta de Agua Potable, Drenaje, Alcantarillado y Saneamiento del Municipio de Irapuato, Gto. (JAPAMI) presenta formalmente esta propuesta, la cual formaliza la incorporación y reconocimiento de un excedente en los ingresos recaudados por esta institución. Este logro en la eficiencia recaudatoria permite incrementar legítimamente el techo presupuestal global autorizado, traduciendo el éxito financiero y la confianza ciudadana en una mayor capacidad de inversión pública, bajo los principios de disciplina financiera, responsabilidad hacendaria y máxima utilidad social.

Este instrumento técnico-financiero se formula bajo los principios de responsabilidad, transparencia y sostenibilidad fiscal que rigen la contabilidad gubernamental, con el objeto de adecuar las proyecciones de las haciendas públicas del Organismo a la realidad de la recaudación corriente y las transferencias de capital, asegurando la viabilidad económica de la paramunicipal para el cumplimiento de sus fines institucionales.

En estricta observancia a la legislación aplicable en la materia, la presente adecuación presupuestal se sujeta a las directrices de la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y los Municipios. Esta normatividad impone la obligación de realizar un manejo responsable de los recursos públicos,

dictando reglas específicas sobre la asignación de ingresos y el destino de los excedentes recaudatorios para evitar desequilibrios fiscales.

Bajo este marco de disciplina y salud hacendaria, las variaciones que integran esta modificación se detallan y fundamentan a continuación a través de cuatro rubros estratégicos:

1. Ampliación-Reducción Compensada

Con base en lo estipulado por los Artículos 8 y 13 Fracción I de la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y los Municipios, se proponen movimientos compensados de ingresos por la cantidad de \$10,006,376.39 (Diez millones seis mil trescientos setenta y seis pesos 39/100 M.N.). Dichos movimientos obedecen a un reordenamiento interno de los conceptos de recaudación estimados, permitiendo optimizar el registro de las fuentes de ingreso operativas en función de su comportamiento real, sin generar afectación alguna ni alterar el techo presupuestal global originalmente autorizado para este ejercicio fiscal.

2. Ampliación Líquida por Ingresos Excedentes

Derivado de la confianza ciudadana y la optimización de los mecanismos internos de cobranza y fiscalización, se reconoce e incorpora formalmente al presupuesto un volumen de Ingresos Excedentes por un monto de \$23,670,923.05 (Veintitrés millones seiscientos setenta mil novecientos veintitrés pesos 05/100 M.N.). Estos recursos se clasifican técnicamente como Ingresos de Libre Disposición obtenidos en exceso de lo originalmente proyectado en la Ley de Ingresos 2026.

3. Ampliación Líquida de la Segunda Ministración del Convenio de Apoyo Financiero Recuperable

Se formaliza e integra al pronóstico de ingresos la recepción por el pago total de la Segunda Ministración del Convenio de Apoyo Financiero Recuperable, instrumento jurídico celebrado el 24 de noviembre de 2025 entre el Municipio de Irapuato y este Organismo Operador. Esta transferencia de capital asciende a la cantidad líquida de \$52,000,000.00 (Cincuenta y dos millones de pesos 00/100 M.N.), recurso que dota de una sólida solvencia y liquidez inmediata a la institución para hacer frente a los compromisos institucionales recíprocos y los programas estratégicos vigentes.

4. Ampliación-Reducción en Subsidios y Subvenciones

Derivado de las readecuaciones técnicas y financieras aplicadas al Programa de Obra y Servicios Relacionados con las Mismas y Adquisiciones de Terrenos y Equipamientos 2026, resulta imperativo armonizar el presupuesto de ingresos con las realidades de la inversión en campo. Para tal efecto, se someten a aprobación las Ampliaciones y Reducciones Líquidas correspondientes a fondos de aportaciones, subsidios y subvenciones federales, estatales o municipales. Este ajuste garantiza que los derechos de cobro y asignaciones de capital externo guarden la debida simetría presupuestal con las metas físicas programadas.

Con esta modificación, el Organismo no solo demuestra finanzas públicas sanas y una recaudación fortalecida, sino que consolida la base económica indispensable para respaldar los egresos institucionales, garantizando que el incremento de los recursos se traduzca en una operación de excelencia y en mejores servicios públicos para las y los habitantes del Municipio de Irapuato, Gto.

DENOMINACIÓN	INGRESOS 1A MODIFICACIÓN 2026	MOVIMIENTOS COMPENSADOS		MOVIMIENTOS LIQUIDOS		INGRESOS 2A MODIFICACIÓN 2026
		AMPLIACION	REDUCCIÓN	AMPLIACION	REDUCCION	
POR LA VENTA DE MERCANCÍAS, ACCESORIOS DIVERSOS	250,463.57					250,463.57
TARIFA DE AGUA POTABLE SERVICIO MEDIDO	372,700,200.05			8,626,497.04		381,326,697.09
TARIFA DE AGUA POTABLE CUOTA FIJA	3,913,164.74			1,349,974.38		5,263,139.12
SERVICIO DE DRENAJE	67,130,129.70			4,449,912.51		71,580,042.21
TRATAMIENTO DE AGUAS RESIDUALES	61,982,280.61			4,030,838.47		66,013,119.08
REZAGOS	200,197,242.91					200,197,242.91
CONTRATOS	1,149,226.41			89,813.59		1,239,040.00
MATERIALES E INSTALACIÓN	5,394,645.97			1,075,361.59		6,470,007.56
SERVICIOS ADMINISTRATIVOS PARA USUARIOS	2,446,983.32		1,959,172.81			487,810.51
SERVICIOS OPERATIVOS PARA USUARIOS	7,370,362.29	619,781.05	619,781.05	2,955,703.96		10,326,066.25
INCORPORACIÓN A LA RED HIDRAULICA	26,496,480.56	1,976,866.48	1,976,866.48	5,727,563.12	5,231,891.52	26,992,152.16
VENTA DE AGUA RESIDUAL	225,086.16			21,628.31		246,714.47
DESCARGAS DE CONTAMINANTES EN LAS AGUAS RESIDUALES	311,418.11	1,959,172.81		4,301.16		2,274,892.08

OTROS INGRESOS	118,617,954.45			52,022,208.88		170,640,163.33
DIFERENCIAS POR REDONDEO	0.00			20,000.00		20,000.00
APROVECHAMIENTOS	13,891,577.20					13,891,577.20
TRANSFERENCIAS Y ASIGNACIONES SECTOR PRIVADO	2,074,732.94			529,011.56		2,603,744.50
SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	214,116,493.80			83,033,401.27	21,091,806.97	276,058,088.10
SUB TOTAL	1,098,268,442.79	4,555,820.34	4,555,820.34	163,936,215.84	26,323,698.49	1,235,880,960.14
INGRESOS PROPIOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	520,255,107.46	-	-	-	-	520,255,107.46
SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES DE EJERCICIOS ANTERIORES	49,331,019.27					49,331,019.27
TOTAL DE INGRESOS PROPIOS, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES DE EJERCICIOS ANTERIORES	569,586,126.73	-	-	-	-	569,586,126.73
TOTAL 2A MODIFICACIÓN DEL PRONÓSTICO DE INGRESOS 2026	1,667,854,569.52	4,555,820.34	4,555,820.34	163,936,215.84	26,323,698.49	1,805,467,086.87

PRONÓSTICO GENERAL DE INGRESOS 2026

ANÁLISIS POR CONCEPTO DE INGRESOS

FRACCION	F.F.	CRI	CONCEPTO	ESTIMADO 2026	INGRESOS 1A MODIFICACIÓN 2026	AMPLIACION	REDUCCION	AMPLIACION	REDUCCION	INGRESOS 2A MODIFICACIÓN 2026
		7302	POR LA VENTA DE MERCANCÍAS, ACCESORIOS DIVERSOS	250,463.57	250,463.57					250,463.57
	1426701000	730205	Por la venta de agua purificada en máquinas potabilizadoras	250,463.57	250,463.57					250,463.57
FRACCION I		7321	TARIFA DE AGUA POTABLE SERVICIO MEDIDO	372,700,200.05	372,700,200.05	0.00	0.00	8,626,497.04	0.00	381,326,697.09
	1426701000	732101	Consumo de Agua Doméstico	196,066,989.15	196,066,989.15			5,750,896.32		201,817,885.47
	1426701000	732101	Consumo de Agua Comercial	55,545,971.55	55,545,971.55			1,708,817.29		57,254,788.84
	1426701000	732101	Consumo de Agua Industrial	90,654,977.35	90,654,977.35			153,418.24		90,808,395.59
	1426701000	732101	Consumo de Agua Mixta	18,517,929.45	18,517,929.45			191,535.46		18,709,464.91
	1426701000	732101	Consumo público	8,419,912.98	8,419,912.98			0.00		8,419,912.98
	1426701000	732104	Regularización de consumos	3,494,419.57	3,494,419.57			821,829.73		4,316,249.30
FRACCION II		7321	TARIFA DE AGUA POTABLE CUOTA FIJA	3,813,164.74	3,813,164.74	0.00	0.00	1,349,974.38	0.00	5,163,139.12
	1426701000	732102	Doméstico	3,318,317.48	3,318,317.48			1,119,310.75		4,437,628.23
	1426701000	732102	Comercial	161,755.06	161,755.06			12,603.60		174,358.66
	1426701000	732102	Industrial	3,352.72	3,352.72			3,477.83		6,830.55
	1426701000	732102	Mixto	420,721.75	420,721.75			205,636.58		626,358.33
	1426701000	732102	Público	9,017.73	9,017.73			8,945.62		17,963.35
FRACCION III		7322	SERVICIO DE DRENAJE	67,130,129.70	67,130,129.70	0.00	0.00	4,449,912.81	0.00	71,580,042.51
		7322	Por Servicio de Drenaje Servicio Medido	62,675,140.67	62,675,140.67	0.00	0.00	1,965,341.73	0.00	64,640,482.40
	1426702000	732201	Doméstico	36,518,206.05	36,518,206.05			1,204,097.82		37,722,303.87
	1426702000	732201	Comercial	11,360,690.50	11,360,690.50			246,786.52		11,607,477.02
	1426702000	732201	Industrial	8,969,777.27	8,969,777.27			424,373.15		9,394,150.42
	1426702000	732201	Mixto	3,638,599.99	3,638,599.99			27,963.38		3,666,563.37
	1426702000	732201	Público	1,259,264.80	1,259,264.80			62,120.86		1,321,385.66
	1426702000	732201	Servicio de Drenaje por pozo propio	928,602.06	928,602.06					928,602.06
		7322	Por Servicio de Drenaje Cuota Fija	4,454,989.03	4,454,989.03	0.00	0.00	2,484,570.78	0.00	6,939,559.81
	1426702000	732201	Doméstico	2,153,939.45	2,153,939.45			959,026.70		3,112,966.15
	1426702000	732201	Comercial	179,636.47	179,636.47			57,025.25		236,661.72
	1426702000	732201	Industrial	2,020,153.94	2,020,153.94			1,418,028.36		3,438,182.30
	1426702000	732201	Mixto	97,084.91	97,084.91			46,418.58		143,503.49
	1426702000	732201	Público	4,174.26	4,174.26			4,071.89		8,246.15
FRACCION IV		7324	TRATAMIENTO DE AGUAS RESIDUALES	61,982,280.61	61,982,280.61	0.00	0.00	4,030,838.47	0.00	66,013,119.08
		7324	Tratamiento de Aguas Residuales Servicio Medido	59,529,925.92	59,529,925.92	0.00	0.00	2,918,353.45	0.00	62,448,279.37
	1426703000	732401	Doméstico	37,804,462.23	37,804,462.23			2,100,067.65		39,904,529.88
	1426703000	732401	Comercial	11,566,156.79	11,566,156.79			625,764.63		12,191,921.42
	1426703000	732401	Industrial	3,883,109.21	3,883,109.21			209,409.78		4,092,519.09
	1426703000	732401	Mixto	3,910,731.80	3,910,731.80			60,272.79		3,971,004.59
	1426703000	732401	Público	1,482,839.54	1,482,839.54			22,838.60		1,505,678.14
	1426703000	732401	Servicio de Saneamiento por pozo propio	882,626.25	882,626.25					882,626.25
		7324	Tratamiento de Aguas Residuales Cuota Fija	2,452,354.69	2,452,354.69	0.00	0.00	1,112,485.02	0.00	3,564,839.71
	1426703000	732401	Doméstico	2,072,118.24	2,072,118.24			996,107.01		3,068,225.25
	1426703000	732401	Comercial	186,414.10	186,414.10			62,423.83		248,837.93
	1426703000	732401	Industrial	97,414.69	97,414.69			9,722.39		107,137.08
	1426703000	732401	Mixto	92,660.25	92,660.25			39,402.26		132,062.51
	1426703000	732401	Público	3,747.41	3,747.41			4,829.53		8,576.94
FRACCION V		7325	REZAGOS	200,197,242.91	200,197,242.91	0.00	0.00	0.00	0.00	200,197,242.91
		7321	SERVICIO DE AGUA POTABLE REZAGO SERVICIO MEDIDO	123,314,121.73	123,314,121.73	0.00	0.00	0.00	0.00	123,314,121.73
	1426701000	732101	Servicio de Agua Potable Rezagó Servicio Medido Doméstico	95,877,748.79	95,877,748.79					95,877,748.79
	1426701000	732101	Servicio de Agua Potable Rezagó Servicio Medido Mixto	7,819,419.24	7,819,419.24					7,819,419.24
	1426701000	732101	Servicio de Agua Potable Rezagó Servicio Medido Comercial	15,054,478.00	15,054,478.00					15,054,478.00
	1426701000	732101	Servicio de Agua Potable Rezagó Servicio Medido Industrial	3,836,710.45	3,836,710.45					3,836,710.45
	1426701000	732101	Servicio de Agua Potable Rezagó Servicio Medido Público	725,765.25	725,765.25					725,765.25
		7321	SERVICIO DE AGUA POTABLE REZAGO CUOTA FIJA	2,134,441.35	2,134,441.35	0.00	0.00	0.00	0.00	2,134,441.35
	1426701000	732102	Servicio de Agua Potable Rezagó Cuota Fija Doméstico	1,861,069.65	1,861,069.65					1,861,069.65
	1426701000	732102	Servicio de Agua Potable Rezagó Cuota Fija Mixto	169,975.00	169,975.00					169,975.00
	1426701000	732102	Servicio de Agua Potable Rezagó Cuota Fija Comercial	98,191.37	98,191.37					98,191.37
	1426701000	732102	Servicio de Agua Potable Rezagó Cuota Fija Industrial	4,454.97	4,454.97					4,454.97
	1426701000	732102	Servicio de Agua Potable Rezagó Cuota Fija Público	750.36	750.36					750.36
		7322	SERVICIO DE DRENAJE REZAGO SERVICIO MEDIDO	23,165,110.26	23,165,110.26	0.00	0.00	0.00	0.00	23,165,110.26
	1426702000	732201	Servicio de Drenaje Rezagó Servicio Medido Doméstico	17,903,463.45	17,903,463.45					17,903,463.45
	1426702000	732201	Servicio de Drenaje Rezagó Servicio Medido Mixto	1,535,334.15	1,535,334.15					1,535,334.15
	1426702000	732201	Servicio de Drenaje Rezagó Servicio Medido Comercial	2,730,218.24	2,730,218.24					2,730,218.24
	1426702000	732201	Servicio de Drenaje Rezagó Servicio Medido Industrial	859,922.89	859,922.89					859,922.89
	1426702000	732201	Servicio de Drenaje Rezagó Servicio Medido Público	106,761.30	106,761.30					106,761.30
	1426702000	732201	Rezagos Servicio de Drenaje Pozo Propio	29,410.23	29,410.23					29,410.23
		7322	SERVICIO DE DRENAJE REZAGO CUOTA FIJA	2,010,799.17	2,010,799.17	0.00	0.00	0.00	0.00	2,010,799.17
	1426702000	732201	Servicio de Drenaje Rezagó Cuota Fija Doméstico	1,050,145.83	1,050,145.83					1,050,145.83
	1426702000	732201	Servicio de Drenaje Rezagó Cuota Fija Mixto	48,002.16	48,002.16					48,002.16
	1426702000	732201	Servicio de Drenaje Rezagó Cuota Fija Comercial	136,889.98	136,889.98					136,889.98
	1426702000	732201	Servicio de Drenaje Rezagó Cuota Fija Industrial	775,680.19	775,680.19					775,680.19
	1426702000	732201	Servicio de Drenaje Rezagó Cuota Fija Público	81.01	81.01					81.01
		7324	SERVICIO DE AGUAS RESIDUALES REZAGO SERVICIO MEDIDO	23,131,506.68	23,131,506.68	0.00	0.00	0.00	0.00	23,131,506.68
	1426703000	732401	Servicio de Aguas Residuales Rezagó Servicio Medido Doméstico	17,287,435.69	17,287,435.69					17,287,435.69
	1426703000	732401	Servicio de Aguas Residuales Rezagó Servicio Medido Mixto	1,531,255.87	1,531,255.87					1,531,255.87
	1426703000	732401	Servicio de Aguas Residuales Rezagó Servicio Medido Comercial	2,712,345.53	2,712,345.53					2,712,345.53
	1426703000	732401	Servicio de Aguas Residuales Rezagó Servicio Medido Industrial	806,016.59	806,016.59					806,016.59
	1426703000	732401	Servicio de Aguas Residuales Rezagó Servicio Medido Público	101,519.35	101,519.35					101,519.35
	1426703000	732401	Rezagos Exceso de Contaminantes Análisis Físico Químico	692,933.65	692,933.65					692,933.65
		7324	SERVICIO DE AGUAS RESIDUALES REZAGOS CUOTA FIJA	1,165,878.38	1,165,878.38	0.00	0.00	0.00	0.00	1,165,878.38
	1426703000	732401	Servicio de Aguas Residuales Rezagó Cuota Fija Doméstico	963,395.06	963,395.06					963,395.06
	1426703000	732401	Servicio de Aguas Residuales Rezagó Cuota Fija Mixto	43,602.53	43,602.53					43,602.53
	1426703000	732401	Servicio de Aguas Residuales Rezagó Cuota Fija Comercial	132,348.84	132,348.84					132,348.84
	1426703000	732401	Servicio de Aguas Residuales Rezagó Cuota Fija Industrial	29,114.91	29,114.91					29,114.91
	1426703000	732401	Servicio de Aguas Residuales Rezagó Cuota Fija Público	1,089.11	1,089.11					1,089.11
		7325	INGRESOS POR CONVENIO	25,275,385.34	25,275,385.34	0.00	0.00	0.00	0.00	25,275,385.34
	1426701000	732101	Ingresos por convenio agua	20,427,354.88	20,427,354.88					20,427,354.88
	1426702000	732201	Ingresos por convenio drenaje	2,796,052.89	2,796,052.89					2,796,052.89
	1426703000	732401	Ingresos por convenio tratamiento	2,051,977.57	2,051,977.57					2,051,977.57
FRACCION V		7331	CONTRATOS	1,149,226.41	1,149,226.41	0.00	0.00	89,813.59	0.00	1,239,040.00
	1426701000	733110	Contrato del Servicio de Agua Potable	381,954.26	381,954.26			18,046.77		400,001.03
	1426702000	733111	Contrato del Servicio de Drenaje	391,796.34	391,796.34			32,817.89		424,614.23
	1426703000	733112	Contrato del Servicio de Tratamiento	375,475.81	375,475.81			36,945.26		412,421.07
	1426703000	733113	Contratos para el uso de redes de agua tratada	0.00	0.00			2,003.67		2,003.67
		7330	MATERIALES E INSTALACION	5,394,646.97	5,394,646.97	0.00	0.00	1,075,361.59	0.00	6,470,008.56
FRACCION VI	1426701000	733001	Materiales e instalación de ramal	1,428,201.19	1,428,201.19			200,563.60		1,628,764.79
FRACCION VII	1426701000	733002	Materiales e instalación de cuadro de medición	649,648.16	649,648.16			60,836.66		710,484.82
FRACCION VIII	1426701000	733003	Suministro e instalación de medidores	1,628,897.35	1,628,897.35			525,685.70		2,154,583.05
FRACCION IX	1426702000	733004	Materiales e instalación para descarga	1,687,899.27	1,687,899.27			288,275.63		1,976,174.90

PRONÓSTICO GENERAL DE INGRESOS 2026

ANÁLISIS POR CONCEPTO DE INGRESOS

FRACCION	F.F.	CRI	CONCEPTO	ESTIMADO 2025	INGRESOS 1A MODIFICACIÓN 2026	AMPLIACION	REDUCCION	AMPLIACION	REDUCCION	INGRESOS 2A MODIFICACIÓN 2026
FRACCION X		7331	SERVICIOS ADMINISTRATIVOS PARA USUARIOS	2,446,983.32	2,446,983.32	0.00	1,959,172.81	0.00	0.00	487,810.51
	1426700000	733101	Constantes de no adeudo	13,279.02	13,279.02					13,279.02
	1426700000	733104	Cambios/Actualización de titular	106,652.05	106,652.05					106,652.05
	1426701000	733105	Suspensión voluntaria de la toma	367,879.44	367,879.44					367,879.44
	1426701000	733108	Análisis Físico -químicos de agua potable	1,319,334.85	1,319,334.85		1,319,334.85			0.00
	1426702000	733109	Convenios excesos de contaminantes análisis físico químico	184,962.84	184,962.84		184,962.84			0.00
	1426702000	733109	Análisis Físico -químicos de agua residual	454,875.12	454,875.12		454,875.12			0.00
FRACCION XI			SERVICIOS OPERATIVOS PARA USUARIOS	7,370,362.29	7,370,362.29	619,781.05	619,781.05	2,955,703.96	0.00	10,326,066.25
	1426702000	733201	Limpieza de descarga sanitaria y/o fosas	499,124.09	499,124.09			112,684.58		611,808.67
	1426701000	733202	Reconexión de toma de agua	5,348,202.56	5,348,202.56			0.00		5,348,202.56
	1426702000	733203	Reconexión de drenaje	32,654.86	32,654.86			0.00		32,654.86
	1426701000	733204	Reubicación de medidor	5,169.33	5,169.33			5,645.41		10,814.74
	1426702000	733207	Desasolve con varilla	18,242.82	18,242.82			0.00		18,242.82
	1426700000	733210	Pagos por trabajos varios	538,128.24	538,128.24			6,201.77		544,330.01
	1426700000	733210	Otros Ingresos	174,058.49	174,058.49			1,683,679.31		1,857,737.80
	1426701000	733211	Transporte de agua en pipa fuera de la zona urbana	58,034.55	58,034.55			74.82		58,109.37
	1426700000	733212	Dispositivo Supresor de flujo para toma domiciliar de 0.5 pulgadas	619,781.05	619,781.05		619,781.05	0.00		0.00
	1426700000	733212	Venta de otros materiales	0.00	0.00	619,781.05		369,020.38		988,801.43
	1426701000	732106	Agua Potable (con transporte en pipas) para uso doméstico	37,746.50	37,746.50			693,785.19		731,531.69
	1426701000	732107	Agua Potable (con transporte en pipas) para uso no doméstico	39,219.80	39,219.80			84,612.50		123,832.30
			INCORPORACIÓN A LA RED HIDRAULICA	26,496,480.56	26,496,480.56	1,976,866.48	1,976,866.48	5,727,563.12	5,231,891.52	26,992,152.16
FRACCION XII		7327	INCORPORACIONES HABITACIONALES	17,246,716.20	17,246,716.20	0.00	1,976,866.48	5,195,182.92	0.00	20,465,032.64
	1426701000	732701	Derechos de incorporación a la red de agua potable habitacional	8,679,927.00	8,679,927.00		1,052,542.73			7,627,384.27
	1426702000	732702	Derechos de incorporación a la red de alcantarillado habitacional	3,244,082.64	3,244,082.64		694,580.68			2,549,501.96
	1426701000	732703	Derechos de incorporación a la red de agua tratada habitacional	5,322,706.56	5,322,706.56		229,743.07			5,092,963.49
	1426702000	733304	Aportación de Obras Pluviales	0.00	0.00			5,195,182.92		5,195,182.92
	1426701000	733304	Titulos de Extracción para Domésticos	0.00	0.00					0.00
FRACCION XIII		7333	SERVICIOS OPERATIVOS Y ADMINISTRATIVOS	6,881,582.76	6,881,582.76	0.00	0.00	277,007.07	5,231,891.52	1,926,698.31
	1426700000	733301	Carta de factibilidad	448,550.52	448,550.52					448,550.52
	1426700000	733302	Revisión de proyectos	315,285.96	315,285.96			277,007.07		592,293.03
	1426700000	733303	Supervisión de obra	561,047.52	561,047.52					561,047.52
	1426700000	733304	Recepción de obra de cabecera, titulos de conexión y pozos	324,807.24	324,807.24					324,807.24
	1426700000	733304	Aportación de Obras Pluviales	5,195,182.92	5,195,182.92				5,195,182.92	0.00
	1426700000	733304	Titulos de Extracción para Comerciales y de Servicios e Industriales	36,708.60	36,708.60				36,708.60	0.00
FRACCION XIV		7328	INCORPORACIONES NO HABITACIONALES	326,802.72	326,802.72	1,976,866.48	0.00	255,373.13	0.00	2,559,042.33
	1426701000	732801	Derechos de incorporación a la red de agua potable no habitacional	164,459.28	164,459.28		1,052,542.73			1,217,002.01
	1426702000	732802	Derechos de incorporación a la red de alcantarillado no habitacional	61,476.48	61,476.48		694,580.68			756,057.16
	1426701000	732803	Derechos de incorporación a la red de agua tratada no habitacional	100,866.96	100,866.96		229,743.07			330,610.03
	1426701000	733304	Titulos de Extracción para Comerciales y de Servicios e Industriales	0.00	0.00			255,373.13		255,373.13
FRACCION XV		7329	INCORPORACIÓN INDIVIDUAL	2,041,378.88	2,041,378.88	0.00	0.00	0.00	0.00	2,041,378.88
	1426701000	732901	Derechos de incorporación a la red de agua potable habitacional (individual)	1,532,764.26	1,532,764.26					1,532,764.26
	1426702000	732902	Derechos de incorporación a la red de alcantarillado habitacional (individual)	508,614.62	508,614.62					508,614.62
FRACCION XVI		7326	VENTA DE AGUA RESIDUAL	225,086.16	225,086.16	0.00	0.00	21,628.31	0.00	246,714.47
	1426701000	732604	Por la venta de agua tratada (con transporte)	102,526.83	102,526.83			21,628.31		124,155.14
	1426701000	732605	Por la venta de agua tratada sin transporte	122,559.33	122,559.33					122,559.33
FRACCION XVII		7334	DESCARGAS DE CONTAMINANTES EN LAS AGUAS RESIDUALES	311,418.11	311,418.11	1,959,172.81	0.00	4,301.16	0.00	2,274,892.08
	1426700000	733401	Por descarga de contaminantes de usuarios no domésticos en aguas residuales	311,418.11	311,418.11			4,301.16		315,719.27
	1426701000	733108	Análisis Físico -químicos de agua potable	0.00	0.00	1,319,334.85				1,319,334.85
	1426702000	733109	Convenios excesos de contaminantes análisis físico químico	0.00	0.00	184,962.84				184,962.84
	1426702000	733109	Análisis Físico -químicos de agua residual	0.00	0.00	454,875.12				454,875.12
OTROS INGRESOS		7901	OTROS INGRESOS	62,909,765.93	119,517,954.45	0.00	0.00	52,222,208.88	0.00	170,640,163.33
	1426700000	790105	Devolución de IVA	35,000,000.00	35,000,000.00					35,000,000.00
	1426700000	790111	Bases para concurso	196,765.93	196,765.93			22,208.88		218,974.81
	1426700000	790116	Rendimientos Financieros	27,713,000.00	27,713,000.00					27,713,000.00
	1426700000	790119	Convenio de Apoyo Financiero Recuperable	0.00	55,708,188.52			52,000,000.00		107,708,188.52
		799901	DIFERENCIAS POR REDONDEO	0.00	0.00			20,000.00		20,000.00
	1426700000	799901	Diferencias por Redondeo	0.00	0.00			20,000.00		20,000.00
APROVECHAMIENTOS		7335	APROVECHAMIENTOS	13,891,577.20	13,891,577.20	0.00	0.00	0.00	0.00	13,891,577.20
	1426700000	733501	Recargos	12,640,366.10	12,640,366.10					12,640,366.10
	1426700000	733502	Sanciones	1,251,211.10	1,251,211.10					1,251,211.10
TRANSFERENCIAS		91	TRANSFERENCIAS Y ASIGNACIONES SECTOR PRIVADO	2,674,732.94	2,674,732.94	0.00	0.00	529,011.56	0.00	2,603,744.50
	1726913100	9105	Pago de Obras (Obras por Cooperación)	2,074,732.94	2,074,732.94			529,011.56		2,603,744.50
TRANSFERENCIAS		91	SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	0.00	214,116,494.80	0.00	0.00	83,033,491.27	21,091,806.97	276,058,088.10
	2526830100	910101	PROAGUA 2026	0.00	28,950,929.51					28,950,929.51
	1726911101	910203	REHABILITACIÓN Y RECONFIGURACIÓN DE LA PTAR SALIDA A PUEBLO NUEVO	0.00	185,165,564.29					185,165,564.29
	1726911103	91	SAMA 2026	0.00	0.00			3,929,561.27		3,929,561.27
	2726830101	91	PRODDER 2026	0.00	0.00			27,059,761.93		27,059,761.93
	1726911102	91	SENCO 2026	0.00	0.00			14,650,366.32		14,650,366.32
	2526821100	91	FAISM 2026	0.00	0.00			37,393,711.75		37,393,711.75
			SUB-TOTAL	828,443,760.47	1,099,269,442.79	4,555,820.34	4,555,820.34	183,936,219.84	26,323,098.49	1,235,880,680.16
			INGRESOS PROPIOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	0.00	520,255,107.46	0.00	0.00	0.00	0.00	520,255,107.46
	1417700000		INGRESOS PROPIOS 2017 GENERICA	0.00	1,560,336.02					1,560,336.02
	1418700000		INGRESOS PROPIOS 2018 GENERICA	0.00	13,033.07					13,033.07
	1419700000		INGRESOS PROPIOS 2019 GENERICA	0.00	2,958,291.75					2,958,291.75
	1420700000		INGRESOS PROPIOS 2020 GENERICA	0.00	192,266.12					192,266.12
	1421700000		INGRESOS PROPIOS 2021 GENERICA	0.00	4,647,303.55					4,647,303.55
	1422700000		INGRESOS PROPIOS 2022 GENERICA	0.00	2,709,416.48					2,709,416.48
	1423700000		INGRESOS PROPIOS 2023 GENERICA	0.00	138,683,705.39					138,683,705.39
	1424700000		INGRESOS PROPIOS 2024 GENERICA	0.00	173,250,769.49					173,250,769.49
	1425700000		INGRESOS PROPIOS 2025 GENERICA	0.00	189,532,781.43					189,532,781.43
			SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES DE EJERCICIOS ANTERIORES	0.00	49,331,019.27	0.00	0.00	0.00	0.00	49,331,019.27
	1725911100		SENCO 2025	0.00	8,816,769.80					8,816,769.80
	2525821100		RAMO 33 2025 FONDO DE APORTACIONES PARA LA INFRAESTRUCTURA SOCIAL (FAISM 2025)	0.00	40,514,249.47					40,514,249.47
			TOTAL INGRESOS PROPIOS, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES DE EJERCICIOS ANTERIORES	0.00	569,586,128.73	0.00	0.00	0.00	0.00	569,586,128.73
			TOTAL, SA MODIFICACIÓN DEL PRONÓSTICO DE INGRESOS 2026	828,443,760.47	1,599,854,594.52	4,555,820.34	4,555,820.34	183,936,219.84	26,323,098.49	1,809,407,089.87

PRONÓSTICO GENERAL DE INGRESOS 2026

CLASIFICADOR POR FUENTE DE FINANCIAMIENTO

CÓDIGO	CLASIFICADOR POR FUENTE DE FINANCIAMIENTO	ESTIMADO 2026	1A. MODIFICACIÓN 2026	AMPLIACIÓN	REDUCCIÓN	AMPLIACIÓN	REDUCCIÓN	2A. MODIFICACIÓN 2026
1417700000	INGRESOSPROPIOS 2017 GENERICA	0.00	1,560,336.02	0.00	0.00	0.00	0.00	1,560,336.02
1418700000	INGRESOSPROPIOS 2018 GENERICA	0.00	13,033.07	0.00	0.00	0.00	0.00	13,033.07
1419700000	INGRESOSPROPIOS 2019 GENERICA	0.00	2,958,291.75	0.00	0.00	0.00	0.00	2,958,291.75
1420700000	INGRESOSPROPIOS 2020 GENERICA	85,446,242.85	192,268.12	0.00	0.00	0.00	0.00	192,268.12
1421700000	INGRESOSPROPIOS 2021 GENERICA	550,029,844.53	4,647,303.55	0.00	0.00	0.00	0.00	4,647,303.55
1422700000	INGRESOSPROPIOS 2022 GENERICA	102,185,821.10	2,706,418.48	0.00	0.00	0.00	0.00	2,706,418.48
1423700000	INGRESOSPROPIOS 2023 GENERICA	88,707,119.05	138,683,705.39	0.00	0.00	0.00	0.00	138,683,705.39
1424700000	INGRESOSPROPIOS 2024 GENERICA	0.00	179,960,969.65	0.00	0.00	0.00	0.00	179,960,969.65
1425700000	INGRESOSPROPIOS 2025 GENERICA	0.00	189,532,781.43	0.00	0.00	0.00	0.00	189,532,781.43
1426700000	INGRESOSPROPIOS 2026 GENERICA	0.00	141,154,431.37	619,781.05	619,781.05	54,362,418.57	5,231,891.52	190,304,958.42
1426701000	INGRESOSPROPIOS 2026 AGUA POTABLE	0.00	550,029,844.53	2,601,620.65	2,601,620.65	11,842,723.51	0.00	561,872,568.04
1426702000	INGRESOSPROPIOS 2026 ALCANTARILLADO	2,074,732.94	102,185,821.10	1,334,418.64	1,334,418.64	10,078,873.53	0.00	112,264,694.53
1426703000	INGRESOSPROPIOS 2026 SANEAMIENTO	0.00	88,707,119.05	0.00	0.00	4,069,787.40	0.00	92,776,906.45
1725911100	SENCO 2025	0.00	8,816,769.80	0.00	0.00	0.00	0.00	8,816,769.80
1726911101	CONCURRENCIA ESTATAL	0.00	185,165,564.29	0.00	0.00	0.00	0.00	185,165,564.29
1726911102	SENCO 2026	0.00	0.00	0.00	0.00	14,650,366.32	0.00	14,650,366.32
1726911103	SAMA 2026	0.00	0.00	0.00	0.00	3,929,561.27	0.00	3,929,561.27
1726913100	TRANSFER Y ASIGNACIONES SECTOR PRIVADO	0.00	2,074,732.94	0.00	0.00	529,011.56	0.00	2,603,744.50
2525821100	FAISM 2025	0.00	40,514,249.47	0.00	0.00	0.00	0.00	40,514,249.47
2526821100	FAISM 2026	0.00	0.00	0.00	0.00	37,393,711.75	0.00	37,393,711.75
2526830100	PROAGUA 2026	0.00	28,950,929.51	0.00	0.00	0.00	21,091,806.97	7,859,122.54
2726830101	PEAS 2026	0.00	0.00	0.00	0.00	27,059,761.93	0.00	27,059,761.93
TOTAL PRONÓSTICO DE INGRESOS 2026		828,443,760.47	1,667,854,569.52	4,555,820.34	4,555,820.34	163,936,215.84	26,323,698.49	1,805,467,086.87

EXPOSICIÓN DE MOTIVOS

2ª Modificación al Presupuesto de Egresos 2026

El presente documento constituye la **Exposición de Motivos** que fundamenta la propuesta de la **Segunda Modificación Presupuestal al Presupuesto de Egresos para el ejercicio fiscal 2026** de este Organismo. Con el propósito de dar debido cumplimiento a lo preceptuado en el Artículo 38 de la Ley para el Ejercicio y Control de los Recursos Públicos para el Estado y los Municipios de Guanajuato, se presenta formalmente esta propuesta ante este cuerpo colegiado, la cual formaliza la incorporación y reconocimiento de un excedente en los ingresos recaudados por esta institución. Este logro en la eficiencia recaudatoria permite incrementar legítimamente el techo presupuestal global autorizado, traduciendo el éxito financiero y la confianza ciudadana en una mayor capacidad de inversión pública, bajo los principios de disciplina financiera, responsabilidad hacendaria y máxima utilidad social.

Asimismo, se hace constar que el presupuesto de egresos modificado mantiene el principio de equilibrio presupuestario respecto a los ingresos pronosticados, en total apego y observancia a lo dispuesto por el Artículo 4 del citado marco legal. De conformidad con el Plan de Trabajo vigente, las Unidades Administrativas han solicitado la redistribución del gasto autorizado mediante traspasos compensados, con el objeto de asegurar el cumplimiento de las metas y objetivos institucionales. En estrecha relación con lo anterior y en el marco de esta Segunda Modificación Presupuestaria, se somete a aprobación una **ampliación líquida por la cantidad de \$163,936,215.84 (Ciento sesenta y tres millones novecientos treinta y seis mil doscientos quince pesos 84/100 M.N.)**; lo anterior, con la finalidad de garantizar la suficiencia presupuestal requerida para la ejecución del Programa de Obra 2026 y atender de manera integral las necesidades operativas de este Organismo.

A través de esta ampliación presupuestaria, los recursos adicionales se canalizarán de forma estratégica hacia dos ejes de alta prioridad: la dignificación y estabilidad de su fuerza laboral, y la consolidación de la infraestructura hídrica, sanitaria y pluvial en beneficio directo de la ciudadanía de Irapuato.

En primer término, el incremento del techo financiero permite dotar de suficiencia presupuestal al Capítulo 1000 (Servicios Personales) y a diversas partidas de orden social, bajo un enfoque de previsión y estricta justicia laboral. Con esta medida, se reconoce el desempeño de la plantilla —artífice de los resultados de recaudación— y se fortalece el clima institucional sin comprometer la salud financiera del Organismo.

En segundo término, la modificación aborda la modernización operativa y la infraestructura física. Por otro lado, y en estrecha relación con la suficiencia de capital obtenida, se identifica y asigna de manera específica el recurso correspondiente a la partida 7990, consolidándose como un fondo estratégico para inversiones durante el ejercicio fiscal en infraestructura y obra pública de carácter prioritario.

Finalmente, es de destacar que el destino de estos ingresos excedentes representa un programa integral de salud pública, resiliencia urbana y equidad social para las familias irapuatenses. Al asegurar el financiamiento para la ampliación de redes de agua potable, sistemas de almacenamiento y el fortalecimiento de los sistemas de drenaje y saneamiento —tanto en la cabecera municipal como en sus localidades rurales—, se devuelve el esfuerzo recaudatorio de la ciudadanía en beneficios tangibles: entornos más saludables, protección del patrimonio contra contingencias climáticas y una mejora sustancial en la calidad de vida de todo el municipio de Irapuato.

Por lo anterior expuesto, se somete a consideración de este cuerpo colegiado la aprobación de los movimientos financieros que integran esta Segunda Modificación, con la certeza de que consolidarán un Organismo con finanzas públicas robustas, eficiente administrativamente y plenamente comprometido con el desarrollo de la población de la Junta de Agua Potable, Drenaje, Alcantarillado y Saneamiento del Municipio de Irapuato, Gto.

CAPITULO	CONCEPTO	EGRESOS 1A MODIFICACIÓN 2026	MOVIMIENTOS COMPENSADOS		MOVIMIENTOS LIQUIDOS		EGRESOS 2A MODIFICACIÓN 2026
			AUMENTO	DISMINUCIÓN	AUMENTO	DISMINUCIÓN	
1000	SERVICIOS PERSONALES	176,083,688.11	15,042,500.00	15,042,500.00	0.00	0.00	176,083,688.11
2000	MATERIALES Y SUMINISTROS	61,724,990.73	4,918,118.75	3,541,014.78	0.00	0.00	63,102,094.70
3000	SERVICIOS GENERALES	405,071,356.37	35,497,367.74	14,454,972.17	950,000.00	0.00	427,063,751.94
4000	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	134,000.00	20,000.00	0.00	0.00	0.00	154,000.00
5000	BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	78,719,089.00	12,575,048.29	29,514,547.83	200,000.00	0.00	61,979,589.46
6000	INVERSIÓN PÚBLICA	890,621,445.31	78,377,805.56	78,377,805.56	102,995,626.02	21,091,806.97	972,525,264.36
7000	INVERSIONES FINANCIERAS Y OTRAS PRESTACIONES	55,500,000.00	0.00	5,500,000.00	59,790,589.82	5,231,891.52	104,558,698.30
8000	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	TOTAL EGRESOS 2026	1,667,854,569.52	146,430,840.34	146,430,840.34	163,936,215.84	26,323,698.49	1,805,467,086.87

Capítulo 1000- Servicios Personales

Se solicitan movimientos compensados dentro del **Capítulo 1000 (Servicios Personales)** con el firme propósito de ejercer un gasto público responsable, transparente y eficiente, manteniendo de manera estricta el techo financiero autorizado para este Organismo. Esta adecuación presupuestaria resulta indispensable para garantizar la suficiencia financiera que salvaguarde los derechos laborales y de previsión social del personal. De manera específica, los recursos redireccionados permitirán asegurar con oportunidad el pago de la Gratificación de Fin de Año, así como el cumplimiento en tiempo y forma de las Aportaciones al Sistema para el Retiro. Con esta medida, además de optimizar la eficiencia administrativa de la institución, se dota de certeza económica, estabilidad y bienestar a la fuerza laboral, reconociendo su desempeño y asegurando el estricto cumplimiento de las obligaciones contractuales y de ley vigentes.

Capítulo 2000- Materiales y Suministros

Se solicitan ampliaciones líquidas para las siguientes partidas por los siguientes conceptos:

2110 (Materiales, Útiles y Equipos Menores de Oficina): Se requiere garantizar la suficiencia presupuestal destinada a la adquisición de mobiliario menor de oficina (cuyo valor sea inferior a las 70 UMAS), así como de diversos artículos de papelería indispensables para la continuidad de las actividades administrativas de las áreas solicitantes. Asimismo, se contempla la habilitación y equipamiento de varias áreas mediante la compra de archiveros, sillas secretariales y sillas complementarias para sus espacios operativos.

2160 (Material de Limpieza): Es necesario realizar movimientos presupuestarios para complementar los recursos asignados a la adquisición de insumos y materiales de limpieza necesarios para el correcto mantenimiento de las instalaciones del Organismo, asegurando el abasto para el periodo correspondiente a los meses de noviembre y diciembre del ejercicio fiscal 2026.

2210 (Productos Alimenticios para Personas): Se solicita la suficiencia financiera para cubrir el consumo de alimentos en las instalaciones del Organismo, derivado de las jornadas extraordinarias y operativas enfocadas en las capacitaciones programadas para el personal institucional.

2230 (Utensilios para el Servicio de Alimentación): Con la finalidad de garantizar condiciones dignas en el Comedor Administrativo del personal y preservar la cadena de frío requerida en ciertas áreas operativas, se presupuesta la adquisición de dos hornos de microondas y dos unidades de frigobar, estos últimos esenciales para la correcta conservación de los Materiales de Referencia Certificados.

2410 – Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación: suficiencia presupuestal para adquirir agregados pétreos (arena, tepetate y grava) indispensables en la atención y cierre de folios ciudadanos. Su disponibilidad garantiza la correcta reposición de zanjas tras reparaciones hídricas en campo, asegurando tiempos mínimos de respuesta y preservando la vialidad en el municipio.

2420 (Cemento y Productos de Concreto) Con el propósito de optimizar los tiempos de respuesta y cerrar formalmente los folios de trabajo pendientes, se requiere la adquisición de cemento en bulto para la

reposición de vialidades y losas de concreto afectadas por las reparaciones en las redes, estimando cubrir las necesidades operativas proyectadas desde junio de 2026 hasta febrero de 2027.

2460 (Material Eléctrico y Electrónico) Se autoriza la suficiencia presupuestal menor para la compra de cableado conductivo (7 metros), insumo indispensable para complementar las reparaciones eléctricas inmediatas de los equipos e infraestructura del Organismo.

2470 – Artículos Metálicos para la Construcción Asignación urgente y preventiva para la compra de válvulas check (2 de 16" para el Cárcamo C-29 y 4 de 20" para el Cárcamo C-1). Los equipos actuales presentan un desgaste crítico con riesgo inminente de ruptura, por lo que esta sustitución evita paros operativos e inundaciones que afectarían el saneamiento de la ciudad.

2510 (Productos Químicos Básicos) Se destina recurso a la adquisición de hipoclorito de sodio, insumo químico fundamental y crítico para los procesos internos de desinfección sanitaria de las aguas residuales dentro de la Planta de Tratamiento de Aguas Residuales (PTAR) San Roque.

2540 (Materiales, Accesorios y Suministros Médicos) Atendiendo a las normativas de control interno, salud ocupacional y seguridad del personal, se requiere la asignación de recursos para la compra programada de reactivos y pruebas de detección toxicológica (antidoping).

2550 (Materiales, Accesorios y Suministros de Laboratorio) Se solicita suficiencia para la adquisición de electrodos especializados para la medición de Conductividad y Potencial de Hidrógeno (pH) en medidores multiparamétricos, así como papel filtro idóneo para la determinación analítica de Sólidos Suspendidos Totales (SST), grasas, aceites, fósforo, cloruros, nitratos, nitritos y color.

2560 (Fibras Sintéticas, Hules, Plásticos y Derivados) Se requiere el presupuesto para adquirir dispositivos técnicos especializados en la suspensión de los servicios de agua potable, conjuntamente con los materiales plásticos y de hule necesarios para efectuar los trabajos de reconexión de tomas de los usuarios.

2590 (Otros Productos Químicos): Se autorizan recursos financieros indispensables para la compra de kits de medición de hipoclorito y cloro destinados a las plantas de tratamiento, así como el suministro de gas cloro e hipoclorito orientado a la cloración de los pozos de agua potable, garantizando con ello el estricto cumplimiento sanitario de la norma oficial NOM-127-SSA1-2021.

Capítulo 3000- Servicios Generales

3170 (Servicios de Acceso de Internet, Redes y Procesamiento de Información): Con la finalidad de mantener la conectividad digital y la operación diaria de los sistemas comerciales, se asigna un recurso de carácter complementario para el pago corriente del servicio institucional de internet.

3220 (Arrendamiento de Edificios): Se gestiona el complemento financiero necesario para la cobertura de las obligaciones contractuales vigentes derivadas de la renta de las oficinas de atención al público y cajas del Organismo ubicadas en el complejo "Plaza Murano"

3310 (Servicios Legales, de Contabilidad, Auditoría y Relacionados): Se proyecta una partida complementaria con el propósito específico de financiar la elaboración del Estudio Tarifario correspondiente al ejercicio fiscal 2027, garantizando la viabilidad económica futura de la paramunicipal.

3320 (Servicios de Diseño, Arquitectura, Ingeniería y Actividades Relacionadas): Se complementan los fondos contractuales asignados al arrendamiento del sitio de estacionamiento del Organismo, con la finalidad de asegurar el resguardo del parque vehicular institucional.

3360 (Servicios de Apoyo Administrativo, Traducción, Fotocopiado e Impresión): Se solicita la suficiencia presupuestal requerida para dar cumplimiento a las obligaciones del contrato consolidado de servicios de fotocopiado e impresión de documentos institucionales.

3380 (Servicios de Vigilancia): Se requiere suficiencia para inyectar recursos complementarios a los contratos multianuales o vigentes del servicio de vigilancia física e integral de las diversas instalaciones de este Organismo Operador..

3390 (Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos Integrales): Este rubro concentra importantes transferencias dirigidas a la actualización operativa y comercial, destacando el pago complementario para la ejecución del programa de Actualización del Padrón de Usuarios (vinculado al cumplimiento de la MIR en su componente 2, actividades 1 y 2). Asimismo, cubre la reparación de afectaciones causadas por la suspensión de servicios, cancelación de tomas clandestinas o no registradas, y el pago de las empresas ejecutoras de cortes por falta de pago.

3410 (Servicios Financieros y Bancarios): Se requiere suficiencia presupuestal para cubrir el complemento del pago de comisiones bancarias generadas por los distintos portales, ventanillas y medios de recepción de la recaudación del Organismo.

3470 – Fletes y Maniobras. Recursos destinados a la cobertura del contrato vigente de maniobras especializadas para el mantenimiento correctivo y preventivo de los equipos de bombeo en pozos de agua potable. Permite la manipulación inmediata de la infraestructura sumergible ante incidencias, garantizando la continuidad en el abasto del vital líquido.

3510 (Conservación y Mantenimiento menor de Inmuebles): Se solicita la reasignación de recursos con el objetivo de ejecutar trabajos generales de conservación, pintura, remozamiento y mantenimiento preventivo/correctivo en la infraestructura física de las diversas instalaciones del Organismo.

3530 (Instalación, Reparación y Mantenimiento de Equipo de Cómputo y Tecnología de la Información): Recursos orientados de manera preventiva a salvaguardar los bienes institucionales y del personal mediante el servicio de mantenimiento integral aplicado al sistema de seguridad perimetral y circuito cerrado de video vigilancia.

3550 (Reparación y Mantenimiento de Equipo de Transporte): Con la finalidad de evitar la paralización operativa en campo, se destina suficiencia para el programa continuo de mantenimiento mecánico, correctivo y preventivo de las unidades vehiculares oficiales del Organismo.

3570 (Instalación, Reparación y Mantenimiento de Maquinaria, Otros Equipos y Herramienta): Se asigna presupuesto para llevar a cabo el mantenimiento recurrente de los sistemas purificadores de agua operados por el Organismo, salvaguardando la calidad del recurso distribuido.

3580 – Servicios de Limpieza y Manejo de Desechos: Presupuesto para el servicio especializado de confinamiento y manejo seguro de cilindros de Gas Cloro. La acción garantiza la seguridad ocupacional y mitiga riesgos en los centros de trabajo, dando estricto cumplimiento a la normativa federal de la Secretaría del Trabajo NOM-005-STPS-1998 relativa al manejo de sustancias químicas peligrosas.

3820 (Gastos de Orden Social): Partida que concentra los fondos necesarios para mantener las relaciones laborales y de previsión social del personal, tales como la suficiencia presupuestal para eventos institucionales tales como la conmemoración de la independencia, celebración institucional de fin de año (incluidos los estímulos en especie otorgados al personal), así como la provisión presupuestaria ante contingencias o eventos extraordinarios no programados surgidos durante el ejercicio.

3910 (Servicios Funerarios y de cementerios): Se solicita suficiencia para garantizar el pago de la partida de Servicios Funerarios de acuerdo con los compromisos laborales contractuales adquiridos con los trabajadores del Organismo.

3920 (Impuestos y Derechos): Asignación complementaria destinada al pago oportuno de derechos vehiculares y el trámite obligatorio de verificación vehicular correspondiente al segundo semestre del ejercicio en curso para las unidades automotrices de reciente adquisición.

3960 (Otros Gastos por Responsabilidades): Se asignan fondos financieros para hacer frente a las obligaciones fiscales y contractuales derivadas del pago de deducibles de pólizas de seguros por siniestros ocurridos en el parque vehicular y la maquinaria pesada del Organismo.

Capítulo 4000- Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas

4410 (Ayudas Sociales a Personas): Se requiere dotar de suficiencia presupuestal a esta partida con el objetivo humanitario e institucional de cubrir el otorgamiento de apoyos económicos directos para gastos funerarios por defunción de beneficiarios o trabajadores.

Capítulo 5000- Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

5110 (Muebles de Oficina y Estantería): Se solicita suficiencia presupuestal para la adquisición e instalación de mobiliario operativo y estaciones de trabajo destinadas a las áreas de la Gerencia de Ingeniería, la Gerencia Rural y el área de IAGUA. Esta inversión en activos fijos resulta indispensable para dotar a las dependencias técnicas de la infraestructura física necesaria, optimizando la distribución de espacios, agilizando el manejo de expedientes y planos cartográficos, y asegurando condiciones óptimas para el correcto desempeño de las funciones de planeación, supervisión en campo y gestión hídrica de este Organismo.

5150 – Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información: Adquisición de activos tecnológicos estratégicos para habilitar los requerimientos del área; un equipo para el trabajo de campo, sectorización y modelado hídrico; y otro equipo destinado al diagnóstico, procesamiento y monitoreo técnico de los sistemas de la institución.

5190 (Otros Mobiliarios y Equipo de Administración): Esta partida engloba inversiones en equipamiento de alta prioridad comercial y de salud: se contempla la adquisición de dispensadores fijos de agua para las oficinas con la finalidad de eliminar la carga financiera del esquema de renta; asimismo, se dota de

equipamiento crítico al área de cajas de las oficinas Los Reyes y Caja Principal mediante cámaras de video, una contadora de billetes, una contadora de monedas y una caja fuerte de alta seguridad.

5310 (Equipo Médico y Laboratorio): Inversión técnico-científica enfocada en robustecer el área de calidad del agua mediante la compra de una mesa con campana de extracción específica para el equipo "Soxhlet", la adquisición de kits de cloro para la validación y acreditación de este parámetro directamente en pozos y plantas potabilizadoras, así como un reactor especializado en la determinación rápida de nitrógeno, fósforo y oxígeno disuelto en los laboratorios de control.

5410 (Vehículos y Equipo Terrestre): Se fundamenta un proyecto de inversión de alto impacto social destinado a la adquisición de tres vehículos tipo pipa automotriz de gran capacidad, cuya función prioritaria será el abastecimiento emergente de aguas tratadas a los núcleos de población del municipio; asimismo, incluye la compra de una unidad vehicular operativa adaptada para las actividades del área de cortes y reconexiones.

5640 (Sistemas de Aire Acondicionado, Calefacción y de Refrigeración Industrial y Comercial): Inversión en activos fijos dirigida a la adquisición e instalación de tres sistemas de aire acondicionado de 1 tonelada y dos unidades de 2 toneladas para climatizar las áreas de Medición y Facturación, la Dirección de Atención Ciudadana y la Dirección de Recaudación, optimizando el servicio al usuario y el rendimiento del equipo tecnológico.

5660 (Equipos de Generación Eléctrica, Aparatos y Accesorios Eléctricos): Financiación destinada a la compra de acondicionadores de voltaje de grado industrial para la protección analítica de la autoclave del área de microbiología, previniendo daños técnicos por variaciones de energía.

5670 (Herramientas y máquinas-herramienta): Inversión menor requerida para la compra física de un compresor neumático de uso rudo para su instalación y aprovechamiento en el Taller Mecánico del Organismo.

5910 (Software): Se solicita la suficiencia e inversión de capital tecnológico estratégico para la adquisición e implementación de un software especializado, indispensable para la modernización y eficientización de los flujos de información técnica u operativa del organismo.

CAPÍTULO	CONCEPTO	EGRESOS 1A MODIFICACIÓN 2026	MOVIMIENTOS COMPENSADOS		MOVIMIENTOS LÍQUIDOS		EGRESOS 2A MODIFICACIÓN 2026
			AUMENTO	DISMINUCIÓN	AUMENTO	DISMINUCIÓN	
5000	BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	78,719,089.00	12,575,048.29	29,514,547.83	200,000.00	0.00	61,979,589.46
	TOTAL CAPITULO 5000	78,719,089.00	12,575,048.29	29,514,547.83	200,000.00	0.00	61,979,589.46

CAPÍTULO 6000- Inversión Pública

La presente adecuación y asignación presupuestal responde de manera estratégica a la alta prioridad que este Organismo y la administración municipal otorgan al bienestar, la salud pública y la calidad de vida de las familias de Irapuato, tanto en la zona urbana como en sus comunidades rurales. Los recursos proyectados se integran en un esquema transversal de inversión orientado a consolidar el derecho humano al agua potable y al saneamiento, un eje fundamental para el desarrollo sostenible de nuestro municipio.

El paquete de acciones contemplado no debe visualizarse como intervenciones técnicas aisladas, sino como un programa integral de justicia social y resiliencia urbana. Al expandir y modernizar las redes de distribución de agua potable, los sistemas de almacenamiento elevado y las redes de drenaje sanitario y pluvial en sectores vulnerables o en crecimiento, se atiende un rezago histórico y se dota a la ciudadanía de certeza e higiene en su entorno diario. Asimismo, estas modificaciones presupuestales permiten asegurar la infraestructura necesaria para mitigar riesgos de inundaciones o encharcamientos severos durante la temporada de lluvias, protegiendo así el patrimonio físico y la integridad de las y los

irapuatenses. Dentro de estas acciones destacan Rehabilitación de la Red de Agua Potable de la Colonia Los Alamos, Rehabilitación de Red de drenaje sanitario en la Colonia La Pradera, Ampliación de Red de Agua Potable en El Carmen, Equipamiento, construcción de tanque público y líneas de conducción en la Localidad Ejido de Malvas (La Argolla), Equipamiento del Cárcamo de la Colonia Valle Verde, Construcción de infraestructura hidrosanitaria de la Calle Clavel tramo: Calle Martha Chapa a Av. Jardín; obras que, junto con las demás acciones integradas en esta modificación presupuestal, recibirán el debido seguimiento técnico y financiero para garantizar el cumplimiento de las metas plasmadas en nuestro Programa de Obra, reafirmando el compromiso de este Organismo de transformar el presupuesto en bienestar social y mejores condiciones de vida para las familias de nuestro municipio.

Adicionalmente, el fortalecimiento de la infraestructura de saneamiento y el tratamiento de aguas residuales impacta de forma directa en la preservación ecológica de la región y en la sustentabilidad hídrica del acuífero local, garantizando la viabilidad del recurso para las futuras generaciones de la demarcación. Con la aprobación de estos movimientos financieros, el Organismo no solo optimiza el ejercicio del gasto público bajo criterios de responsabilidad y máxima utilidad social, sino que traduce el presupuesto en beneficios tangibles: entornos comunitarios más saludables, reducción de enfermedades de origen hídrico, mayor competitividad urbana y, fundamentalmente, una mejora sustancial y equitativa en la vida cotidiana de toda la población de Irapuato.

CAPÍTULO	CONCEPTO	EGRESOS 1A MODIFICACIÓN 2026	MOVIMIENTOS COMPENSADOS		MOVIMIENTOS LIQUIDOS		EGRESOS 2A MODIFICACIÓN 2026
			AUMENTO	DISMINUCIÓN	AUMENTO	DISMINUCIÓN	
6000	INVERSIÓN PÚBLICA	890,621,445.31	78,377,805.56	78,377,805.56	102,995,626.02	21,091,806.97	972,525,264.36
	TOTAL INVERSIÓN PÚBLICA 2026	890,621,445.31	78,377,805.56	78,377,805.56	102,995,626.02	21,091,806.97	972,525,264.36

Capítulo 7000: Inversiones Financieras

7790 (Erogaciones Complementarias): Recurso identificado y reservado de manera estratégica para el financiamiento de obras públicas de alto impacto social y de carácter prioritario durante el presente ejercicio fiscal. La suficiencia asignada a esta partida técnica representa una inversión directa en el

Página 12 de 13

JUNTA DE AGUA POTABLE, DRENAJE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE IRAPUATO

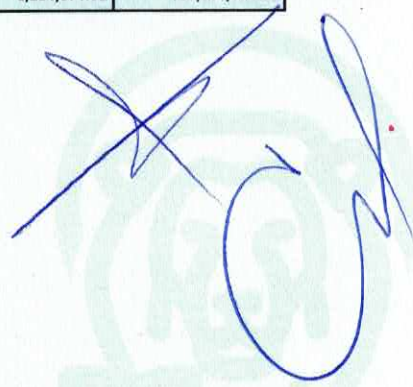
Blvd. Juan José Torres Landa No. 1720 Col. Independencia, Irapuato, Gto.

(462) 606 9100

www.japami.gob.mx

bienestar de las familias irapuatenses, ya que se canalizará prioritariamente a la consolidación de servicios esenciales y al fortalecimiento de la infraestructura comunitaria tanto en la cabecera municipal como en sus localidades rurales. Lo anterior se traduce en un esquema de gasto eficiente y con un alto sentido de rentabilidad social, orientado a disminuir las brechas de rezago y a garantizar un entorno saludable y seguro para la población.

CAPÍTULO	CONCEPTO	EGRESOS 1A MODIFICACIÓN 2026	MOVIMIENTOS COMPENSADOS		MOVIMIENTOS LIQUIDOS		EGRESOS 2A MODIFICACIÓN 2026
			AUMENTO	DISMINUCIÓN	AUMENTO	DISMINUCIÓN	
7000	INVERSIONES FINANCIERAS Y OTRAS PRESTACIONES	55,500,000.00	0.00	5,500,000.00	59,790,589.82	5,231,891.52	104,558,698.30
	TOTAL EGRESOS 2026	55,500,000.00	0.00	5,500,000.00	59,790,589.82	5,231,891.52	104,558,698.30





PRESUPUESTO GENERAL DE EGRESOS 2026

ANÁLISIS POR CAPÍTULO DE GASTO

CAPÍTULO	CONCEPTO	EGRESOS 1A MODIFICACIÓN 2026	MOVIMIENTOS COMPENSADOS		MOVIMIENTOS LIQUIDOS		EGRESOS 2A MODIFICACIÓN 2026
			AUMENTO	DISMINUCION	AUMENTO	DISMINUCION	
1000	SERVICIOS PERSONALES	176,083,688.11	15,042,500.00	15,042,500.00	0.00	0.00	176,083,688.11
2000	MATERIALES Y SUMINISTROS	61,724,990.73	4,918,118.75	3,541,014.78	0.00	0.00	63,102,094.70
3000	SERVICIOS GENERALES	405,071,356.37	35,497,367.74	14,454,972.17	950,000.00	0.00	427,063,751.94
4000	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	134,000.00	20,000.00	0.00	0.00	0.00	154,000.00
5000	BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	78,719,089.00	12,575,048.29	29,514,547.83	200,000.00	0.00	61,979,589.46
6000	INVERSION PÚBLICA	890,621,445.31	78,377,805.56	78,377,805.56	102,995,626.02	21,091,806.97	972,525,264.36
7000	INVERSIONES FINANCIERAS Y OTRAS PRESTACIONES	55,500,000.00	0.00	5,500,000.00	59,790,589.82	5,231,891.52	104,558,698.30
8000	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	TOTAL EGRESOS 2026	1,667,854,569.52	146,430,840.34	146,430,840.34	163,936,215.84	26,323,698.49	1,805,467,086.87

ANÁLISIS POR UNIDAD RESPONSABLE

CODIGO	UNIDAD RESPONSABLE	EGRESOS 1A MODIFICACIÓN 2026	MOVIMIENTOS COMPENSADOS		MOVIMIENTOS LIQUIDOS		EGRESOS 2A MODIFICACIÓN 2026
			AUMENTO	DISMINUCION	AUMENTO	DISMINUCION	
31120M15A010000	CONSEJO DIRECTIVO	4,281,039.50	82,000.00	983,000.00	0.00	0.00	3,380,039.50
31120M15A020000	DIRECCIÓN GENERAL	30,372,029.69	2,293,088.00	2,746,088.00	0.00	0.00	29,919,029.69
31120M15A030000	GERENCIA ADMINISTRATIVA Y FINANZAS	162,783,601.13	13,513,965.13	14,949,259.77	60,740,589.82	5,231,891.52	216,857,004.79
31120M15A040000	GERENCIA DE COMERCIALIZACION	116,144,131.50	10,823,094.71	14,189,094.71	0.00	0.00	112,778,131.50
31120M15A050000	GERENCIA DE OPERACIÓN Y MANTENIMIENTO	411,367,917.00	26,423,369.78	24,316,875.14	200,000.00	0.00	413,674,411.64
31120M15A060000	GERENCIA DE INGENIERIA Y PROYECTOS	918,841,029.83	82,404,522.72	88,194,522.72	102,995,626.02	21,091,806.97	994,954,848.88
31120M15A070000	GERENCIA DE ATENCION A COMUNIDADES RURALES	24,064,820.87	10,890,800.00	1,052,000.00	0.00	0.00	33,903,620.87
	TOTAL EGRESOS 2026	1,667,854,569.52	146,430,840.34	146,430,840.34	163,936,215.84	26,323,698.49	1,805,467,086.87

[Handwritten signatures and initials in blue ink are present in the right margin of the page.]

PRESUPUESTO GENERAL DE EGRESOS 2026

CLASIFICADOR POR FUENTE DE FINANCIAMIENTO

CÓDIGO	CLASIFICADOR POR FUENTE DE FINANCIAMIENTO	APROBADO	1A. MODIFICACIÓN 2026		REDUCCIÓN		AMPLIACIÓN	REDUCCIÓN		AMPLIACIÓN	REDUCCIÓN	2A. MODIFICACIÓN 2026
1417700000	INGRESOS PROPIOS 2017 GENERICA	0.00	1,560,336.02	1,560,336.02	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,560,336.02
1418700000	INGRESOS PROPIOS 2018 GENERICA	0.00	13,033.07	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	13,033.07
1419700000	INGRESOS PROPIOS 2019 GENERICA	0.00	2,958,291.75	228,200.00	228,200.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,958,291.75
1420700000	INGRESOS PROPIOS 2020 GENERICA	0.00	192,268.12	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	192,268.12
1421700000	INGRESOS PROPIOS 2021 GENERICA	0.00	4,647,303.55	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4,647,303.55
1422700000	INGRESOS PROPIOS 2022 GENERICA	0.00	2,706,418.48	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,706,418.48
1423700000	INGRESOS PROPIOS 2023 GENERICA	0.00	138,683,705.39	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	138,683,705.39
1424700000	INGRESOS PROPIOS 2024 GENERICA	0.00	179,960,969.65	5,200,000.00	5,200,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	179,960,969.65
1425700000	INGRESOS PROPIOS 2025 GENERICA	0.00	189,532,781.43	50,695,363.03	50,695,363.03	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	189,532,781.43
1426700000	INGRESOS PROPIOS 2026 GENERICA	85,446,242.85	141,154,431.37	17,128,130.99	17,128,130.99	54,382,418.57	0.00	5,231,891.52	0.00	0.00	0.00	190,304,958.42
1426701000	INGRESOS PROPIOS 2026 AGUA POTABLE	550,029,844.53	550,029,844.53	26,756,535.52	26,756,535.52	11,842,723.51	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	561,872,568.04
1426702000	INGRESOS PROPIOS 2026 ALCANTARILLADO	102,185,821.10	102,185,821.10	11,808,326.00	11,808,326.00	10,078,873.53	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	112,264,694.63
1426703000	INGRESOS PROPIOS 2026 SANEAMIENTO	88,707,119.05	88,707,119.05	30,979,215.84	30,979,215.84	4,069,787.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	92,776,906.45
1725911100	SENCO 2025	0.00	8,816,769.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	8,816,769.80
1726911101	CONCURRENCIA ESTATAL	0.00	185,165,564.29	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	185,165,564.29
1726911102	SENCO 2026	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	14,650,366.32
1726911103	SAMA 2026	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,929,561.27
1726913100	TRANSFERY ASIGNACIONES SECTOR PRIVADO	2,074,732.94	2,074,732.94	2,074,732.94	2,074,732.94	529,011.56	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,603,744.50
2525821100	FAISM 2025	0.00	40,514,249.47	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	40,514,249.47
2526821100	FAISM 2026	0.00	0.00	0.00	0.00	37,393,711.75	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	37,393,711.75
2526830100	PROAGUA 2026	0.00	28,950,929.51	0.00	0.00	0.00	0.00	21,091,806.97	0.00	0.00	0.00	7,859,122.54
2726830101	PEAS 2026	0.00	0.00	0.00	0.00	27,059,761.93	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	27,059,761.93
TOTAL PRESUPUESTO DE EGRESOS 2026		828,443,760.47	1,667,854,569.52	146,430,840.34	146,430,840.34	163,936,215.84	0.00	26,323,698.49	0.00	0.00	0.00	1,805,467,086.87

PRESUPUESTO GENERAL DE EGRESOS 2026
ANÁLISIS POR PARTIDA DE GASTO
(Cifras en Pesos)

PARTIDA	CONCEPTO	EGRESOS 1A MODIFICACIÓN 2026	MOVIMIENTOS COMPENSADOS		MOVIMIENTOS LIQUIDOS		EGRESOS 2A MODIFICACIÓN 2026
			AMPLIACION	REDUCCION	AMPLIACION	REDUCCION	
1000	SERVICIOS PERSONALES	176,083,688.11	15,042,500.00	15,042,500.00	0.00	0.00	176,083,688.11
1130	Sueldos Base Al Personal Permanente	121,620,364.19	3,795,500.00	7,276,000.00	0.00	0.00	118,139,864.19
1321	Prima Vacacional	3,998,477.72	111,000.00	394,000.00	0.00	0.00	3,715,477.72
1322	Prima Dominical	100,000.00	110,000.00	0.00	0.00	0.00	210,000.00
1323	Gratificación De Fin De Año	13,994,672.03	932,500.00	550,000.00	0.00	0.00	14,377,172.03
1331	Horas Extraordinarias	349,115.87	636,000.00	0.00	0.00	0.00	985,115.87
1332	Días Festivos	250,000.00	307,000.00	0.00	0.00	0.00	557,000.00
1340	Compensaciones	200,000.00	466,000.00	0.00	0.00	0.00	666,000.00
1410	Aportaciones De Seguridad Social	20,717,719.57	1,140,500.00	3,468,500.00	0.00	0.00	18,389,719.57
1420	Aportaciones A Fondos De Vivienda	9,021,132.07	155,000.00	3,311,000.00	0.00	0.00	5,865,132.07
1430	Aportaciones Al Sistema Para El Retiro	5,332,206.66	4,139,000.00	43,000.00	0.00	0.00	9,428,206.66
1440	Aportaciones Para Seguros	0.00	300,000.00	0.00	0.00	0.00	300,000.00
1540	Prestaciones Contractuales	0.00	72,000.00	0.00	0.00	0.00	72,000.00
1590	Otras Prestaciones Sociales Y Economicas	500,000.00	2,878,000.00	0.00	0.00	0.00	3,378,000.00
1610	Previs Caract Labor, Econom Y Seg Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2000	MATERIALES Y SUMINISTROS	61,724,990.73	4,918,118.75	3,541,014.78	0.00	0.00	63,102,094.70
2110	Materiales Útiles y Equipos Menores de Oficina	696,528.88	847,018.75	6,500.00	0.00	0.00	1,537,047.63
2140	Materiales y Útiles de Tecnologías de la Información y Comunicaciones	94,581.04	0.00	8,200.00	0.00	0.00	86,381.04
2150	Material Impreso E Informacion Digital	1,007,901.42	0.00	0.00	0.00	0.00	1,007,901.42
2160	Material De Limpieza	379,002.89	50,000.00	0.00	0.00	0.00	429,002.89
2210	Productos Alimenticios Para Personas	351,468.80	70,000.00	29,314.78	0.00	0.00	392,154.02
2220	Productos Alimenticios Para Animales	105,792.00	0.00	0.00	0.00	0.00	105,792.00
2230	Utensilios Servicio De Alimentacion	10,000.00	5,000.00	0.00	0.00	0.00	15,000.00
2380	Mcias Adquiridas P/Su Comercializacion	200,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	200,000.00
2410	Productos Minerales No Metalicos	1,742,955.18	300,000.00	0.00	0.00	0.00	2,042,955.18
2420	Cemento Y Productos De Concreto	933,215.06	825,000.00	0.00	0.00	0.00	1,758,215.06
2430	Cal, Yeso Y Productos De Yeso	2,590.20	0.00	0.00	0.00	0.00	2,590.20
2440	Madera Y Productos De Madera	33,114.80	0.00	0.00	0.00	0.00	33,114.80
2460	Material Electrico Y Electronico	5,475,413.72	151,100.00	0.00	0.00	0.00	5,626,513.72
2470	Articulos Metalicos Para La Construcccion	9,960,322.10	1,500,000.00	1,877,000.00	0.00	0.00	9,583,322.10
2480	Materiales Complementarios	3,994,779.09	0.00	150,000.00	0.00	0.00	3,844,779.09
2490	Otros Materiales Y Art. Constr. Y Repara	301,367.84	0.00	0.00	0.00	0.00	301,367.84
2510	Productos Quimicos Basicos	3,675,819.19	50,000.00	600,000.00	0.00	0.00	3,125,819.19
2520	Fertilizantes, Pesticidas Y Otros Agroq.	10,325.69	0.00	0.00	0.00	0.00	10,325.69
2530	Medicinas Y Productos Farmaceuticos	81,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	81,000.00
2540	Materiales, Accesorios y Suministros médicos	35,000.00	30,000.00	0.00	0.00	0.00	65,000.00
2550	Materiales, Accesorios y Suministros de laboratorio	923,848.86	140,000.00	0.00	0.00	0.00	1,063,848.86
2560	Fibras Sinteticas, Hules, Plast. Y Deriv	5,969,885.98	220,000.00	700,000.00	0.00	0.00	5,489,885.98
2590	Otros Productos Quimicos	3,052,256.98	730,000.00	0.00	0.00	0.00	3,782,256.98
2611	Combust. Lub Y Adit. Vehiculos Serv. Pub.	9,545,349.02	0.00	120,000.00	0.00	0.00	9,425,349.02
2612	Combust. Lub Y Adit. P/Maq. Eq. Prod. Y	4,041,450.35	0.00	32,000.00	0.00	0.00	4,009,450.35
2710	Vestuario Y Uniformes	2,024,337.10	0.00	0.00	0.00	0.00	2,024,337.10
2720	Prendas De Seguridad Y Protec. Pers.	2,613,809.07	0.00	0.00	0.00	0.00	2,613,809.07
2730	Articulos Deportivos	3,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,000.00
2910	Herramientas Menores	1,963,735.20	0.00	0.00	0.00	0.00	1,963,735.20
2920	Refacciones y Accesorios Menores de Edificios	21,064.00	0.00	0.00	0.00	0.00	21,064.00
2930	Refacciones y Accesorios Menores de Mobiliario y Equipo de Administracion Educacional y Recreativo	10,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	10,000.00
2940	Refacciones y Accesorios Menores de Equipo de Cómputo y Tecnologías de la Información	404,680.14	0.00	0.00	0.00	0.00	404,680.14
2960	Refacciones y Accesorios Menores de Equipo de Transporte	1,470,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,470,000.00
2980	Refacciones y Accesorios Menores de Maquinaria y Otros Equipos	590,396.13	0.00	18,000.00	0.00	0.00	572,396.13
3000	SERVICIOS GENERALES	405,071,356.37	35,497,367.74	14,454,972.17	950,000.00	0.00	427,063,751.94
3110	Energia Electrica	123,955,477.00	0.00	0.00	0.00	0.00	123,955,477.00
3120	Gas	17,648.00	0.00	0.00	0.00	0.00	17,648.00
3130	Agua	100,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	100,000.00
3150	Telefonia Celular	1,180,832.40	0.00	0.00	0.00	0.00	1,180,832.40
3170	Serv. Acceso Internet, Redes Y Proces In	858,172.40	5,000.00	0.00	0.00	0.00	863,172.40
3180	Servicios Postales Y Telegraficos	41,236.00	0.00	0.00	0.00	0.00	41,236.00
3220	Arrendamiento de Edificios	1,828,867.99	57,000.00	0.00	0.00	0.00	1,885,867.99
3230	Serv. Consul Admin Proc Tec Y En Tecno	102,101.83	0.00	8,300.00	0.00	0.00	93,801.83
3250	Arrendamiento De Equipo De Transporte	80,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	80,000.00
3260	Arrend Maq. Otros Equipos Y Herramientas	6,379,008.00	0.00	0.00	0.00	0.00	6,379,008.00
3270	Arrendamiento De Activos Intangibles	15,575,821.08	0.00	6,447,000.00	0.00	0.00	9,128,821.08
3290	Otros Arrendamientos	400,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	400,000.00
3310	Serv Legales, Contab, Auditoria Y Relac	9,024,970.68	5,800.00	577,930.00	0.00	0.00	8,452,840.68
3340	Serv Consul Admin Proc Tec Y En Tecnolo	7,328,211.66	450,000.00	1,792,444.02	0.00	0.00	5,985,767.64
3340	Servicios De Capacitacion	1,600,000.00	450,000.00	0.00	0.00	0.00	2,050,000.00
3360	Servicios De Apoyo Administrativo Traducccion Fotocopiado e Impresion	3,272,425.56	500,000.00	168,793.15	0.00	0.00	3,603,632.41
3380	Servicios De Vigilancia	15,400,000.00	1,560,336.02	0.00	450,000.00	0.00	17,410,336.02
3390	Servicios Profesionales, Cientificos y Técnicos Integrales	56,047,960.84	21,359,218.72	3,698,000.00	0.00	0.00	73,709,179.56
3410	Servicios Financieros Y Bancarios	2,768,172.90	185,000.00	42,000.00	0.00	0.00	2,911,172.90
3420	Servicios de Cobranza Investigacion Crediticia y Similar	4,800,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4,800,000.00
3430	Servicios de Resaudacion, Traslado y Custodia de Valores	1,739,952.00	0.00	195,800.00	0.00	0.00	1,544,152.00
3450	Seguro De Bienes Patrimoniales	3,819,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,819,000.00

PRESUPUESTO GENERAL DE EGRESOS 2026

ANÁLISIS POR PARTIDA DE GASTO

(Cifras en Pesos)

PARTIDA	CONCEPTO	EGRESOS 1A MODIFICACIÓN 2026	MOVIMIENTOS COMPENSADOS		MOVIMIENTOS LIQUIDOS		EGRESOS 2A MODIFICACIÓN 2026
			AMPLIACION	REDUCCION	AMPLIACION	REDUCCION	
3470	Fletes Y Maniobras	2,641,568.74	500,000.00	0.00	0.00	0.00	3,141,568.74
3510	Conservacion Y Mantto Menor Inmuebles	16,191,458.04	2,721,725.00	0.00	500,000.00	0.00	19,413,183.04
3520	Inst Repar Y Mant Mob Y Eq Adm Educ Y Re	15,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	15,000.00
3530	Inst Repar Y Mant Mob Y Eq Comunic Y T.I	795,240.00	300,000.00	0.00	0.00	0.00	1,095,240.00
3540	Inst Repar Y Mant Mob Y Eq Instr Med Y L	2,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,000,000.00
3550	Repar. Y Mantto. De Equipo De Transporte	3,035,000.00	500,000.00	0.00	0.00	0.00	3,535,000.00
3570	Inst Repar Y Mant Maq. Otros Eqs Y Herr.	27,959,475.28	600,000.00	341,725.00	0.00	0.00	28,217,750.28
3580	Serv. De Limpieza Y Manejo De Desechos	40,560,897.22	4,875,000.00	100,000.00	0.00	0.00	45,335,897.22
3590	Servicios De Jardinera Y Fumigacion	764,800.00	0.00	30,000.00	0.00	0.00	734,800.00
3620	Difus P Rad Tv Y Otr Med D Msn Comer P	3,872,901.20	0.00	200,000.00	0.00	0.00	3,672,901.20
3650	Serv. Industr Filmica, Sonido Y Video	108,990.00	0.00	108,990.00	0.00	0.00	0.00
3660	Serv Creac Y Dif Cont Excl A Internet	108,990.00	0.00	108,990.00	0.00	0.00	0.00
3710	Pasajes Aereos	325,570.00	0.00	100,000.00	0.00	0.00	225,570.00
3720	Pasajes Terrestres	165,140.00	0.00	0.00	0.00	0.00	165,140.00
3750	Viaticos En El Pais	646,000.00	0.00	300,000.00	0.00	0.00	346,000.00
3760	Viaticos En El Extranjero	300,000.00	0.00	150,000.00	0.00	0.00	150,000.00
3790	Otros Servicios de Traslado y Hospedaje	1,500.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,500.00
3820	Gastos De Orden Social Y Cultural	1,759,000.00	1,170,088.00	0.00	0.00	0.00	2,929,088.00
3850	Gastos De Representacion	110,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	110,000.00
3910	Servicios Funerarios y de Cementerios	0.00	228,200.00	0.00	0.00	0.00	228,200.00
3920	Impuestos Y Derechos	35,674,120.00	5,000.00	85,000.00	0.00	0.00	35,594,120.00
3940	Sentencias Y Resoluciones Judiciales	7,647,303.55	0.00	0.00	0.00	0.00	7,647,303.55
3950	Penas, Multas, Acc Y Actualizaciones	18,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	18,000.00
3960	Otros Gastos Por Responsabilidades	50,000.00	25,000.00	0.00	0.00	0.00	75,000.00
3980	Imp Sobre Nomi Y Otrs Deriv D Relac Lab	4,000,544.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4,000,544.00
4000	ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	134,000.00	20,000.00	0.00	0.00	0.00	154,000.00
4410	Ayudas Sociales A Personas	104,000.00	20,000.00	0.00	0.00	0.00	124,000.00
4450	Ayudas Sociales A Inst. Sin Fines Lucro	30,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	30,000.00
5000	BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	78,719,089.00	12,575,048.29	29,514,547.83	200,000.00	0.00	61,979,589.46
5110	Muebles De Oficina Y Estanteria	267,710.00	700,357.52	106,723.75	0.00	0.00	861,343.77
5150	Equipo De Computo Y De Tecn De La Inf	3,500,967.41	70,300.00	913,218.72	0.00	0.00	2,658,048.69
5190	Otros Mobiliarios Y Eq. De Administracio	1,529,000.00	378,075.99	0.00	0.00	0.00	1,907,075.99
5210	Equipos Y Aparatos Audiovisuales	238,572.11	0.00	0.00	0.00	0.00	238,572.11
5310	Equipo Medico Y De Laboratorio	6,357,504.20	600,000.00	3,381,100.00	0.00	0.00	3,576,404.20
5410	Vehiculos Y Equipo Terrestre	15,886,000.00	7,516,000.00	13,786,000.00	0.00	0.00	9,616,000.00
5490	Otros Equipos De Transporte	270,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	270,000.00
5620	Maquinaria Y Equipo Industrial	9,400,000.00	200,000.00	0.00	200,000.00	0.00	9,800,000.00
5640	Sist Aire Acon, Calef Y Refr Indus Y Com	1,891,025.36	130,314.78	1,785,505.36	0.00	0.00	235,834.78
5660	Eq Generacion Elec, Apar.Y Acces Elect	4,498,800.00	85,000.00	3,200,000.00	0.00	0.00	1,383,800.00
5670	Herramientas Y Maquinas-Herramienta	4,419,700.00	25,000.00	0.00	0.00	0.00	4,444,700.00
5690	Otros Equipos	1,114,809.92	1,800,000.00	0.00	0.00	0.00	2,914,809.92
5810	Terrenos	5,000,000.00	0.00	5,000,000.00	0.00	0.00	0.00
5910	Software	24,345,000.00	1,070,000.00	1,342,000.00	0.00	0.00	24,073,000.00
6000	INVERSION PUBLICA	890,621,445.31	78,377,805.56	78,377,805.56	102,995,626.02	21,091,806.97	972,525,264.36
6140	Div Terrenos Y Constr Obras De Urbanizac	242,386,598.96	72,094,730.63	48,304,995.97	88,495,626.02	21,091,806.97	333,580,152.67
6220	Edificacion No Habitacional	17,320,332.51	0.00	0.00	0.00	0.00	17,320,332.51
6240	Div Terrenos Y Constr Obras De Urbanizac	542,808,408.40	6,164,647.20	30,072,809.59	9,300,000.00	0.00	528,200,246.01
6270	Instalaciones Y Equip. En Construcciones	88,106,105.44	118,427.73	0.00	5,200,000.00	0.00	93,424,533.17
7000	INVERSIONES FINANCIERAS Y OTRAS PROVISIONES	55,500,000.00	0.00	5,500,000.00	59,790,589.82	5,231,891.52	104,558,698.30
7470	Concesion De Prestamos Al Sector Publico Con Fines De Gestion De Liquidez	52,000,000.00	0.00	2,000,000.00	57,231,891.52	5,231,891.52	102,000,000.00
7990	Otras Erogaciones Complementarias	3,500,000.00	0.00	3,500,000.00	2,558,698.30	0.00	2,558,698.30
	PRESUPUESTO GENERAL DE EGRESOS 2026	1,667,854,569.52	146,430,840.34	146,430,840.34	163,936,215.84	26,323,698.49	1,805,467,086.87

UR	PE	FIN	PREP	CMP	ACTIVIDAD	C.F.G	C.A	C.P	GER	UA	CD5	DESCRIPCION	EGRESOS Y MODIFICACION 2024	MOVIMIENTOS CORRESPONDIENTES	DISMINUCION	MOVIMIENTOS LIQUIDOS	EGRESOS Y MODIFICACION 2024
1426701000	223	31120	E	31120MT15A050000	31120MT15A050500	2530						MEDICINAS Y PRODUCTOS FARMACEUTICOS	1,000.00	0.00	0.00	0.00	1,000.00
1426702000	223	31120	E	31120MT15A050000	31120MT15A050500	2530						MATERIALES Y PRODUCTOS FARMACEUTICOS	0.00	0.00	0.00	0.00	140,000.00
1426703000	223	31120	E	31120MT15A050000	31120MT15A050500	2530						MATERIALES ACCESORIOS Y SUMINISTROS DE LABORATORIO	778,848.86	0.00	0.00	0.00	140,000.00
1426704000	223	31120	E	31120MT15A050000	31120MT15A050500	2560						MATERIALES ACCESORIOS Y SUMINISTROS DE LABORATORIO	115,100.00	0.00	0.00	0.00	115,100.00
1426705000	223	31120	E	31120MT15A050000	31120MT15A050500	2611						FRIBAS SINTETICAS HULES PLASTICOS Y DERIVADOS	3,946.11	0.00	0.00	0.00	190,273.89
1426706000	223	31120	E	31120MT15A050000	31120MT15A050500	2611						COMBUST. LUB Y ADITIVOS VEHICULOS SERV. PUB	190,273.89	0.00	0.00	0.00	190,273.89
1426707000	223	31120	E	31120MT15A050000	31120MT15A050500	2612						COMBUST. LUB Y ADITIVOS VEHICULOS SERV. PUB	30,000.00	0.00	0.00	0.00	110,000.00
1426708000	223	31120	E	31120MT15A050000	31120MT15A050500	2720						PRENDAS DE PROTECCION PERSONAL	2,970.00	0.00	0.00	0.00	2,000.00
1426709000	223	31120	E	31120MT15A050000	31120MT15A050500	2791						HERRAMIENTAS MENORES	2,000.00	0.00	0.00	0.00	40,000.00
1426710000	223	31120	E	31120MT15A050000	31120MT15A050500	3110						TELEFONIA CELULAR	40,000.00	0.00	0.00	0.00	30,000.00
1426711000	223	31120	E	31120MT15A050000	31120MT15A050500	3180						SERVICIOS TELEFONICOS	330,000.00	0.00	0.00	0.00	185,270.00
1426712000	223	31120	E	31120MT15A050000	31120MT15A050500	3310						SERVICIOS LEGALES DE CONTABILIDAD	40,000.00	0.00	0.00	0.00	40,000.00
1426713000	223	31120	E	31120MT15A050000	31120MT15A050500	3360						SERVICIOS DE APOYO ADMINISTRATIVO TRADUCCION FOTOCOPIADO IMPRESION	3,000.000.00	0.00	0.00	0.00	3,000.000.00
1426714000	223	31120	E	31120MT15A050000	31120MT15A050500	3390						SERVICIOS PROFESIONALES CIENTIFICOS Y TECNICOS INTEGRALES	87,000.00	0.00	0.00	0.00	87,000.00
1426715000	223	31120	E	31120MT15A050000	31120MT15A050500	3450						SEGURO DE BIENES PATRIMONIALES	400,000.00	0.00	0.00	0.00	400,000.00
1426716000	223	31120	E	31120MT15A050000	31120MT15A050500	3510						ADAPTACION DE INMUEBLES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1426717000	223	31120	E	31120MT15A050000	31120MT15A050500	3540						INSTALACION REPARACION Y MANTENIMIENTO DE EQUIPO INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABORATORIO	2,000,000.00	0.00	0.00	0.00	2,000,000.00
1426718000	223	31120	E	31120MT15A050000	31120MT15A050500	3600						OTROS IMPUESTOS Y DERECHOS	85,000.00	0.00	0.00	0.00	50,000.00
1426719000	223	31120	E	31120MT15A050000	31120MT15A050500	3600						OTROS IMPUESTOS Y DERECHOS	2,257,504.20	0.00	0.00	0.00	2,857,504.20
1426720000	223	31120	E	31120MT15A050000	31120MT15A050500	5410						EQUIPO PARA USO MEDICO DENTAL Y PARA LABORATORIO	600,000.00	0.00	0.00	0.00	600,000.00
1426721000	223	31120	E	31120MT15A050000	31120MT15A050500	5440						VEHICULOS Y EQUIPO TERRESTRE	60,000.00	0.00	0.00	0.00	60,000.00

UR	PU	FIN	PROP.	COMP.	ACTIVIDAD	C.F.	C.F.G.	C.A.	C.P.	CER	UA	OD	DESCRIPCION	EFEROS Y A MODIFICACION 2020	MOVIMIENTOS COMPENSADOS AUMENTO DISMINUCION	MOVIMIENTOS LIQUIDOS AUMENTO DISMINUCION	EFEROS Y A MODIFICACION 2020
1426701000	212	31120	E	31120MT SA060000	31120MT SA060100	1323	GRATIFICACION DE FIN DE AÑO	109,220.93	35,500.00	0.00	0.00	0.00	142,720.93	142,720.93	0.00	0.00	142,720.93
1426701000	212	31120	E	31120MT SA060000	31120MT SA060100	1410	APORTACIONES A FONDOS DE VIVIENDA	137,536.25	9,000.00	0.00	0.00	0.00	146,536.25	146,536.25	0.00	0.00	146,536.25
1426701000	212	31120	E	31120MT SA060000	31120MT SA060100	1420	APORTACIONES A FONDOS DE VIVIENDA	74,665.48	0.00	21,000.00	0.00	0.00	95,665.48	95,665.48	0.00	0.00	95,665.48
1426701000	212	31120	E	31120MT SA060000	31120MT SA060100	1430	APORTACIONES A FONDOS DE VIVIENDA	44,031.15	43,000.00	0.00	0.00	0.00	87,031.15	87,031.15	0.00	0.00	87,031.15
1426701000	212	31120	E	31120MT SA060000	31120MT SA060100	2611	COMBIS. LIBR Y ADITIVOS VEHICULOS SERV. PUB.	1,500.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,500.00	1,500.00	0.00	0.00	1,500.00
1426701000	212	31120	E	31120MT SA060000	31120MT SA060100	2611	COMBIS. LIBR Y ADITIVOS VEHICULOS SERV. PUB.	152,000.00	0.00	30,000.00	0.00	0.00	182,000.00	182,000.00	0.00	0.00	182,000.00
1426701000	212	31120	E	31120MT SA060000	31120MT SA060100	5410	VEHICULOS Y EQUIPO TERRESTRE	1,816,000.00	0.00	1,816,000.00	0.00	0.00	3,632,000.00	3,632,000.00	0.00	0.00	3,632,000.00
1426701000	212	31120	E	31120MT SA060000	31120MT SA060200	1130	SUELDOS BASE AL PERSONAL PERMANENTE	5,320,536.76	0.00	260,000.00	0.00	0.00	5,580,536.76	5,580,536.76	0.00	0.00	5,580,536.76
1426701000	212	31120	E	31120MT SA060000	31120MT SA060200	1321	PRIMA VACACIONAL	181,497.10	0.00	19,000.00	0.00	0.00	200,497.10	200,497.10	0.00	0.00	200,497.10
1426701000	212	31120	E	31120MT SA060000	31120MT SA060200	1323	GRATIFICACION DE FIN DE AÑO	751,765.59	1,500.00	59,000.00	0.00	0.00	812,265.59	812,265.59	0.00	0.00	812,265.59
1426701000	212	31120	E	31120MT SA060000	31120MT SA060200	1410	APORTACIONES A FONDOS DE VIVIENDA	416,776.81	0.00	132,000.00	0.00	0.00	548,776.81	548,776.81	0.00	0.00	548,776.81
1426701000	212	31120	E	31120MT SA060000	31120MT SA060200	1420	APORTACIONES AL SISTEMA PARA EL RETIRO	246,458.51	184,000.00	0.00	0.00	0.00	430,458.51	430,458.51	0.00	0.00	430,458.51
1426701000	212	31120	E	31120MT SA060000	31120MT SA060200	2110	EQUIPOS MENORES DE OFICINA	28,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	28,000.00	28,000.00	0.00	0.00	28,000.00
1426701000	212	31120	E	31120MT SA060000	31120MT SA060200	2140	EQUIPOS MENORES DE TECNOLOGIAS DE LA	12,064.00	0.00	0.00	0.00	0.00	12,064.00	12,064.00	0.00	0.00	12,064.00
1426701000	212	31120	E	31120MT SA060000	31120MT SA060200	2611	COMBIS. LIBR Y ADITIVOS VEHICULOS SERV. PUB.	169,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	169,000.00	169,000.00	0.00	0.00	169,000.00
1426701000	212	31120	E	31120MT SA060000	31120MT SA060200	2720	PREMIAS DE PROTECCION PERSONAL	17,300.00	0.00	0.00	0.00	0.00	17,300.00	17,300.00	0.00	0.00	17,300.00
1426701000	212	31120	E	31120MT SA060000	31120MT SA060200	2910	REACCIONES Y ACCESORIOS MENORES DE	55,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	55,000.00	55,000.00	0.00	0.00	55,000.00
1426701000	212	31120	E	31120MT SA060000	31120MT SA060200	2980	MAQUINARIA Y OTROS EQUIPOS	232,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	232,000.00	232,000.00	0.00	0.00	232,000.00
1426701000	212	31120	E	31120MT SA060000	31120MT SA060200	3310	SERVICIOS LEGALES DE CONTABILIDAD	18,600.00	0.00	0.00	0.00	0.00	18,600.00	18,600.00	0.00	0.00	18,600.00
1426701000	212	31120	E	31120MT SA060000	31120MT SA060200	3570	INSTALACION REPARACION Y MANTENIMIENTO DE	238,572.11	0.00	0.00	0.00	0.00	238,572.11	238,572.11	0.00	0.00	238,572.11
1426701000	212	31120	E	31120MT SA060000	31120MT SA060200	3570	MAQUINARIA OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTA	166,310.34	0.00	0.00	0.00	0.00	166,310.34	166,310.34	0.00	0.00	166,310.34
1426701000	212	31120	E	31120MT SA060000	31120MT SA060300	1130	SUELDOS BASE AL PERSONAL PERMANENTE	6,065,153.32	0.00	1,300,000.00	0.00	0.00	7,365,153.32	7,365,153.32	0.00	0.00	7,365,153.32
1426701000	212	31120	E	31120MT SA060000	31120MT SA060300	1321	PRIMA VACACIONAL	200,059.84	0.00	11,000.00	0.00	0.00	211,059.84	211,059.84	0.00	0.00	211,059.84
1426701000	212	31120	E	31120MT SA060000	31120MT SA060300	1323	GRATIFICACION DE FIN DE AÑO	700,209.42	0.00	385,000.00	0.00	0.00	1,085,209.42	1,085,209.42	0.00	0.00	1,085,209.42
1426701000	212	31120	E	31120MT SA060000	31120MT SA060300	1410	APORTACIONES A FONDOS DE VIVIENDA	670,009.58	0.00	99,000.00	0.00	0.00	769,009.58	769,009.58	0.00	0.00	769,009.58
1426701000	212	31120	E	31120MT SA060000	31120MT SA060300	1420	APORTACIONES AL SISTEMA PARA EL RETIRO	463,355.60	0.00	251,000.00	0.00	0.00	714,355.60	714,355.60	0.00	0.00	714,355.60
1426701000	212	31120	E	31120MT SA060000	31120MT SA060300	1430	APORTACIONES A FONDOS DE VIVIENDA	273,950.29	0.00	43,000.00	0.00	0.00	316,950.29	316,950.29	0.00	0.00	316,950.29
1426701000	212	31120	E	31120MT SA060000	31120MT SA060300	2110	EQUIPOS MENORES DE TECNOLOGIAS DE LA	20,000.00	25,000.00	0.00	0.00	0.00	45,000.00	45,000.00	0.00	0.00	45,000.00
1426701000	212	31120	E	31120MT SA060000	31120MT SA060300	2140	EQUIPOS MENORES DE TECNOLOGIAS DE LA	1,624.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,624.00	1,624.00	0.00	0.00	1,624.00
1426701000	212	31120	E	31120MT SA060000	31120MT SA060300	2611	COMBIS. LIBR Y ADITIVOS VEHICULOS SERV. PUB.	374,400.00	0.00	0.00	0.00	0.00	374,400.00	374,400.00	0.00	0.00	374,400.00
1426701000	212	31120	E	31120MT SA060000	31120MT SA060300	2720	PREMIAS DE PROTECCION PERSONAL	23,100.00	0.00	0.00	0.00	0.00	23,100.00	23,100.00	0.00	0.00	23,100.00
1426701000	212	31120	E	31120MT SA060000	31120MT SA060300	2910	REACCIONES Y ACCESORIOS MENORES DE	16,100.00	0.00	0.00	0.00	0.00	16,100.00	16,100.00	0.00	0.00	16,100.00
1426701000	212	31120	E	31120MT SA060000	31120MT SA060300	2980	MAQUINARIA Y OTROS EQUIPOS	92,800.00	0.00	0.00	0.00	0.00	92,800.00	92,800.00	0.00	0.00	92,800.00
1426701000	212	31120	E	31120MT SA060000	31120MT SA060300	3330	SERVICIOS DE PROCESOS TECNICA Y EN TECN DE LA	500,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	500,000.00	500,000.00	0.00	0.00	500,000.00
1426701000	212	31120	E	31120MT SA060000	31120MT SA060300	3360	SERVICIOS DE APOYO ADMINISTRATIVO TRADUCCION	676,600.00	0.00	166,717.16	0.00	0.00	843,317.16	843,317.16	0.00	0.00	843,317.16
1426701000	212	31120	E	31120MT SA060000	31120MT SA060300	3450	FOTOCOPIADO E IMPRESION	500,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	500,000.00	500,000.00	0.00	0.00	500,000.00
1426701000	212	31120	E	31120MT SA060000	31120MT SA060300	3570	SEGURIDAD DE BIENES PATRIMONIALES	69,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	69,000.00	69,000.00	0.00	0.00	69,000.00
1426701000	212	31120	E	31120MT SA060000	31120MT SA060300	3620	MAQUINARIA OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTA	100,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	100,000.00	100,000.00	0.00	0.00	100,000.00
1426701000	212	31120	E	31120MT SA060000	31120MT SA060300	5110	MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERIA	141,717.16	0.00	0.00	0.00	0.00	141,717.16	141,717.16	0.00	0.00	141,717.16
1426701000	212	31120	E	31120MT SA060000	31120MT SA060400	1130	SUELDOS BASE AL PERSONAL PERMANENTE	2,396,000.00	0.00	2,396,000.00	0.00	0.00	4,792,000.00	4,792,000.00	0.00	0.00	4,792,000.00
1426701000	212	31120	E	31120MT SA060000	31120MT SA060400	1321	PRIMA VACACIONAL	69,000.00	0.00	69,000.00	0.00	0.00	138,000.00	138,000.00	0.00	0.00	138,000.00
1426701000	212	31120	E	31120MT SA060000	31120MT SA060400	1323	GRATIFICACION DE FIN DE AÑO	496,000.00	0.00	496,000.00	0.00	0.00	992,000.00	992,000.00	0.00	0.00	992,000.00
1426701000	212	31120	E	31120MT SA060000	31120MT SA060400	1410	APORTACIONES A FONDOS DE VIVIENDA	207,400.00	0.00	0.00	0.00	0.00	207,400.00	207,400.00	0.00	0.00	207,400.00
1426701000	212	31120	E	31120MT SA060000	31120MT SA060400	1420	APORTACIONES AL SISTEMA PARA EL RETIRO	180,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	180,000.00	180,000.00	0.00	0.00	180,000.00
1426701000	212	31120	E	31120MT SA060000	31120MT SA060400	1430	APORTACIONES A FONDOS DE VIVIENDA	1,500.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,500.00	1,500.00	0.00	0.00	1,500.00
1426701000	134	31120	E	31120MT SA020000	31120MT SA020300	3360	SERVICIOS PROFESIONALES CIENTIFICOS Y TECNICOS	1,504,608.26	0.00	0.00	0.00	0.00	1,504,608.26	1,504,608.26	0.00	0.00	1,504,608.26
1426701000	134	31120	E	31120MT SA020000	31120MT SA020300	3390	OTROS IMPUESTOS Y DERECHOS	98,500.00	0.00	0.00	0.00	0.00	98,500.00	98,500.00	0.00	0.00	98,500.00
1426701000	134	31120	E	31120MT SA020000	31120MT SA020300	3440	OTROS IMPUESTOS Y DERECHOS	1,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,000,000.00	1,000,000.00	0.00	0.00	1,000,000.00
1426701000	134	31120	E	31120MT SA020000	31120MT SA020300	3790	OTROS SERVICIOS DE TRASLADO Y HOSPEDAJE	1,500.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,500.00	1,500.00	0.00	0.00	1,500.00
1426701000	134	31120	E	31120MT SA020000	31120MT SA020300	5410	VEHICULOS Y EQUIPO TERRESTRE	450,000.00	0.00	450,000.00	0.00	0.00	900,000.00	900,000.00	0.00	0.00	900,000.00

UR	PG	FN	PROF	IMP	ACTIVIDAD	C.F.T.	C.F.C.	C.A.	C.P.	GBR	UA	COC	DESCRIPCION	EGRESOS Y A MODIFICACION 2024	MOVIMIENTOS COMPENSADOS AUMENTO	MOVIMIENTOS INGRESOS DISMINUCION	EGRESOS 2025 MODIFICACION 2025
----	----	----	------	-----	-----------	--------	--------	------	------	-----	----	-----	-------------	-------------------------------	---------------------------------	----------------------------------	--------------------------------

K0000. Infraestructura para la sostenibilidad y eficiencia de los servicios básicos														895,921,445.31	78,277,805.56	83,577,805.56	102,095,626.02	21,091,806.97	972,525,354.36
---	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	----------------	---------------	---------------	----------------	---------------	----------------

Contribuir a garantizar la sostenibilidad y eficiencia de los servicios básicos

K00105. Mejoramiento de la cobertura del servicio de agua, la eficiencia hídrica y operativa, así como garantizar la calidad del agua														3,134,711.35	2,115,905.48	2,000,000.00	83,033,431.27	0.00	3,116,716.85
K0010501. Implementación del sistema integral de gestión del agua con el sistema de redes, instrumentación de gestión digital y control remoto de operación														31,384,711.35	2,115,905.48	2,000,000.00	83,033,431.27	0.00	31,168,815.87

La población leonense recibe servicios básicos con una mayor disponibilidad y cobertura

1726911102	223	31120	K	31120MT1SA060000	31120MT1SA060100	6140	DIVISION DE TERRENOS Y CONSTRUCCION DE OBRAS DE URBANIZACION							0.00	0.00	7,400,366.32	0.00	7,400,366.32
1726911103	223	31120	K	31120MT1SA060000	31120MT1SA060100	6140	DIVISION DE TERRENOS Y CONSTRUCCION DE OBRAS DE URBANIZACION							0.00	0.00	3,929,561.27	0.00	3,929,561.27
2526821100	223	31120	K	31120MT1SA060000	31120MT1SA060100	6140	DIVISION DE TERRENOS Y CONSTRUCCION DE OBRAS DE URBANIZACION							0.00	0.00	30,143,711.75	0.00	30,143,711.75
2726830101	223	31120	K	31120MT1SA060000	31120MT1SA060100	6140	DIVISION DE TERRENOS Y CONSTRUCCION DE OBRAS DE URBANIZACION							0.00	0.00	27,059,761.93	0.00	27,059,761.93
1426701000	223	31120	K	31120MT1SA060000	31120MT1SA060100	6240	DIVISION DE TERRENOS Y CONSTRUCCION DE OBRAS DE URBANIZACION							0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1426700000	223	31120	K	31120MT1SA060000	31120MT1SA060100	6240	DIVISION DE TERRENOS Y CONSTRUCCION DE OBRAS DE URBANIZACION							0.00	0.00	2,315,902.48	0.00	2,315,902.48
1726911102	223	31120	K	31120MT1SA060000	31120MT1SA060100	6240	DIVISION DE TERRENOS Y CONSTRUCCION DE OBRAS DE URBANIZACION							0.00	0.00	4,650,000.00	0.00	4,650,000.00
2526821100	223	31120	K	31120MT1SA060000	31120MT1SA060100	6240	DIVISION DE TERRENOS Y CONSTRUCCION DE OBRAS DE URBANIZACION							0.00	0.00	4,650,000.00	0.00	4,650,000.00
1426700000	223	31120	K	31120MT1SA060000	31120MT1SA060100	6240	DIVISION DE TERRENOS Y CONSTRUCCION DE OBRAS DE URBANIZACION							0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1726911102	223	31120	K	31120MT1SA060000	31120MT1SA060100	6270	INSTALACIONES Y EQUIPAMIENTO EN CONSTRUCCIONES							3,000,000.00	0.00	0.00	0.00	3,000,000.00
2526821100	223	31120	K	31120MT1SA060000	31120MT1SA060100	6270	INSTALACIONES Y EQUIPAMIENTO EN CONSTRUCCIONES							0.00	0.00	2,600,000.00	0.00	2,600,000.00
1426700000	223	31120	K	31120MT1SA060000	31120MT1SA060100	6270	INSTALACIONES Y EQUIPAMIENTO EN CONSTRUCCIONES							0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1426700000	223	31120	K	31120MT1SA060000	31120MT1SA060200	6140	DIVISION DE TERRENOS Y CONSTRUCCION DE OBRAS DE URBANIZACION							189,120.42	0.00	0.00	0.00	189,120.42
1426700000	223	31120	K	31120MT1SA060000	31120MT1SA060200	6140	DIVISION DE TERRENOS Y CONSTRUCCION DE OBRAS DE URBANIZACION							13,195,581.88	0.00	0.00	0.00	13,195,581.88
1426700000	223	31120	K	31120MT1SA060000	31120MT1SA060200	6140	DIVISION DE TERRENOS Y CONSTRUCCION DE OBRAS DE URBANIZACION							3,722,622.35	0.00	0.00	0.00	3,722,622.35
1426700000	223	31120	K	31120MT1SA060000	31120MT1SA060200	6140	DIVISION DE TERRENOS Y CONSTRUCCION DE OBRAS DE URBANIZACION							10,000,000.00	0.00	0.00	0.00	10,000,000.00
1426701000	223	31120	K	31120MT1SA060000	31120MT1SA060200	6140	DIVISION DE TERRENOS Y CONSTRUCCION DE OBRAS DE URBANIZACION							200,000.00	0.00	0.00	0.00	200,000.00
1426702000	223	31120	K	31120MT1SA060000	31120MT1SA060200	6140	DIVISION DE TERRENOS Y CONSTRUCCION DE OBRAS DE URBANIZACION							1,077,377.65	0.00	0.00	0.00	1,077,377.65

K00105. Mejoramiento de la eficiencia y disponibilidad de los servicios de energía y saneamiento														527,888,408.65	67,284,568.24	72,684,995.97	9,353,478.01	31,091,806.97	510,431,651.96
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	----------------	---------------	---------------	--------------	---------------	----------------

K0010501. Ejecución de obras nuevas y rehabilitación de infraestructura: redes, colectores y subestaciones-K00010402. Ejecución de obras y acciones de mejoramiento para mejorar la operación del sistema de agua potable

1426700000	213	31120	K	31120MT1SA060000	31120MT1SA060100	3310	SERVICIOS LEGALES DE CONTABILIDAD							200,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	200,000.00
1426700000	213	31120	K	31120MT1SA060000	31120MT1SA060100	3310	SERVICIOS LEGALES DE CONTABILIDAD							5,000,000.00	0.00	5,000,000.00	0.00	0.00	5,000,000.00
1426700000	213	31120	K	31120MT1SA060000	31120MT1SA060100	6140	DIVISION DE TERRENOS Y CONSTRUCCION DE OBRAS DE URBANIZACION							16,209,285.49	0.00	0.00	0.00	0.00	16,209,285.49
1426700000	213	31120	K	31120MT1SA060000	31120MT1SA060100	6140	DIVISION DE TERRENOS Y CONSTRUCCION DE OBRAS DE URBANIZACION							4,109,411.67	0.00	0.00	0.00	0.00	4,109,411.67
1426700000	213	31120	K	31120MT1SA060000	31120MT1SA060100	6140	DIVISION DE TERRENOS Y CONSTRUCCION DE OBRAS DE URBANIZACION							46,472,901.43	24,141,779.94	23,108,946.19	0.00	0.00	65,595,729.18
1726911100	213	31120	K	31120MT1SA060000	31120MT1SA060100	6140	DIVISION DE TERRENOS Y CONSTRUCCION DE OBRAS DE URBANIZACION							8,816,769.80	0.00	0.00	0.00	0.00	8,816,769.80
2526821100	213	31120	K	31120MT1SA060000	31120MT1SA060100	6140	DIVISION DE TERRENOS Y CONSTRUCCION DE OBRAS DE URBANIZACION							32,471,354.16	0.00	0.00	0.00	0.00	32,471,354.16
2526830100	213	31120	K	31120MT1SA060000	31120MT1SA060100	6140	DIVISION DE TERRENOS Y CONSTRUCCION DE OBRAS DE URBANIZACION							28,550,929.51	0.00	0.00	0.00	0.00	28,550,929.51
1426703000	213	31120	K	31120MT1SA060000	31120MT1SA060100	6140	DIVISION DE TERRENOS Y CONSTRUCCION DE OBRAS DE URBANIZACION							26,771,715.84	10,221,316.84	4,069,787.40	0.00	0.00	47,895,337.26
1726911300	213	31120	K	31120MT1SA060000	31120MT1SA060100	6140	DIVISION DE TERRENOS Y CONSTRUCCION DE OBRAS DE URBANIZACION							2,074,732.94	2,074,732.94	400,000.00	0.00	0.00	2,474,732.94
1426702000	213	31120	K	31120MT1SA060000	31120MT1SA060100	6240	DIVISION DE TERRENOS Y CONSTRUCCION DE OBRAS DE URBANIZACION							10,449,601.00	0.00	10,449,601.00	0.00	0.00	10,449,601.00
1426703000	213	31120	K	31120MT1SA060000	31120MT1SA060100	6240	DIVISION DE TERRENOS Y CONSTRUCCION DE OBRAS DE URBANIZACION							19,550,399.00	0.00	19,550,399.00	0.00	0.00	19,550,399.00
1426700000	213	31120	K	31120MT1SA060000	31120MT1SA060100	6240	DIVISION DE TERRENOS Y CONSTRUCCION DE OBRAS DE URBANIZACION							111,430,556.85	0.00	0.00	0.00	0.00	111,430,556.85
1426700000	213	31120	K	31120MT1SA060000	31120MT1SA060100	6240	DIVISION DE TERRENOS Y CONSTRUCCION DE OBRAS DE URBANIZACION							166,317,799.60	0.00	0.00	0.00	0.00	166,317,799.60
1426700000	213	31120	K	31120MT1SA060000	31120MT1SA060100	6240	DIVISION DE TERRENOS Y CONSTRUCCION DE OBRAS DE URBANIZACION							23,159,516.34	0.00	0.00	0.00	0.00	23,159,516.34
1426700000	213	31120	K	31120MT1SA060000	31120MT1SA060100	6240	DIVISION DE TERRENOS Y CONSTRUCCION DE OBRAS DE URBANIZACION							5,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5,000,000.00
1426702000	223	31120	K	31120MT1SA060000	31120MT1SA060100	6140	DIVISION DE TERRENOS Y CONSTRUCCION DE OBRAS DE URBANIZACION							10,449,601.00	0.00	4,883,940.61	0.00	0.00	20,333,541.61

K00105. Mejoramiento de la eficiencia y disponibilidad de los servicios de energía y saneamiento

PRESUPUESTO GENERAL DE EGRESOS 2026

MATRIZ DE INDICADORES DE RESULTADOS

INDICADOR	CÓDIGO MIR	CONCEPTO	APROBADO	MODIFICADO
E160701	C1	Servicio público de agua potable en aprovechamiento de las fuentes de abastecimiento proporcionado	0.00	413,674,411.64
E160702	C2	Servicios de drenaje sanitario y alcantarillado pluvial proporcionado	0.00	112,778,131.50
E160703	C3	Servicios de saneamiento y verificación de parámetros de calidad de agua de primer y segundo uso proporcionados	0.00	33,903,620.87
E160704	C4	Comercialización y calidad en el servicio orientada en el usuario	0.00	272,585,658.50
SUBTOTAL E1607			631,729,204.32	832,941,822.51
K000105	C1	Mejoramiento de la cobertura del servicio de agua, la eficiencia física y operativa, así como garantizar la calidad del agua	0.00	116,734,015.25
K000106	C2	Mejoramiento de la eficiencia y disponibilidad de los servicios de drenaje y alcantarillado	0.00	510,431,651.96
K000107	C3	Saneamiento eficaz de aguas residuales y aprovechamiento de agua tratada	0.00	318,233,825.52
K000108	C4	Mejoramiento de la eficiencia comercial y calidad en el servicio al cliente	0.00	27,125,771.63
K000109	C5	Disponibilidad de los servicios públicos en las localidades rurales	0.00	0.00
SUBTOTAL K0001			0.00	972,525,264.36
TOTAL EGRESOS 2026			631,729,204.32	1,805,467,086.87

Matriz de Indicadores de Resultados

Junta de Agua Potable, Drenaje, Alcantarillado y Saneamiento del Municipio de Irapuato, Gto.

EI 607. Dotar de Servicios Básicos eficientes a la Población Irapuatense

Ejercicio Fiscal 2026

Nivel	MIR	UR	Resumen narrativo	Indicador	Medio de verificación	Supuesto	Unidad responsable	APIGRADO	EGRESOS 1A MODIFICACIÓN 2026	EGRESOS 2A MODIFICACIÓN 2026
Fin	---	---	Contribuir al cuidado del medio ambiente y seguridad hídrica, mediante un aprovechamiento adecuado del agua, garantizando a la población acceso a servicios sustentables de agua potable, drenaje, alcantarillado, y saneamiento de aguas residuales	Porcentaje de cumplimiento en el saneamiento de las aguas residuales generadas en la cabecera municipal	Anexo estadístico Subgerencia de Calidad del Agua y PTAR	Existen acciones de conservación del medio ambiente y gestión del recurso agua, que hacen sustentable la prestación de los servicios. El marco normativo federal y estatal se encuentra alineado a las necesidades sociales.	Junta de Agua Potable, Drenaje, Alcantarillado y Saneamiento	631,729,204.32	775,033,124.21	832,941,822.51
				Dotación de agua por habitante	Anexo estadístico Subgerencia de Agua/Gerencia de Comercialización/ SIAC Comercial					
Prepósito	---	---	La ciudadanía irapuatense cuenta con servicios públicos básicos sustentables agua, drenaje, alcantarillado y saneamiento, que cubren adecuadamente sus necesidades básicas y de desarrollo socioeconómico.	Continuidad del servicio de agua potable en toda	Reporte de trabajo Subgerencia de Agua	Existen acciones de conservación del medio ambiente y gestión del recurso agua, que hacen sustentable la prestación de los servicios. El marco normativo federal y estatal se encuentra alineado a las necesidades sociales.	Junta de Agua Potable, Drenaje, Alcantarillado y Saneamiento	0.00	411,367,917.00	413,674,411.64
				Vigilancia de la calidad de descargas en aguas residuales para usuarios no domésticos	Reporte de trabajo Subgerencia de Calidad del Agua y PTAR					
EI 607/01	C1	---	Servicio público de agua potable en aprovechamiento de las fuentes de abastecimiento proporcionado	Porcentaje de colonias con servicios con continuidad mayor o igual a 12hrs y presión mayor o igual a 0.5kg/cm2	Reporte de trabajo Subgerencia de Agua	Existen condiciones de adaptación para sobrellevar fenómenos hidrometeorológicos extremos (sequías). Los usuarios que aprovechan agua en otros usos	Junta de Agua Potable, Drenaje, Alcantarillado y Saneamiento del Municipio de Irapuato	0.00	411,367,917.00	413,674,411.64
		3112DM15A050100								
		3112DM15A050200								
		3112DM15A050300								
		3112DM15A050400								
		3112DM15A050500								
EI 607/02	C2	---	Comercialización y calidad en el servicio orientada en el usuario	Metros cúbicos recuperados	Reporte de trabajo Subgerencia de Agua	El usuario permite realizar la inspección a la infraestructura hidráulica de su vivienda así como las afectaciones relacionadas con la modificación de la misma. Existen condiciones de adaptación para sobrellevar fenómenos hidrometeorológicos extremos (lluvias torrenciales). La infraestructura con que se cuenta no presenta fallas (no relacionados con factor humano) durante eventos de atención prioritaria. La población evita tirar basura de la vía pública, canales y ríos. La ciudadanía accede a las condiciones de servicio y correcto uso de la infraestructura. Las condiciones de seguridad permiten que el personal del organismo realice las tareas asociadas a inspección de mediciones, lectura y registro de los datos, entre otros. Existe apertura de la población de las zonas rurales para participar de las acciones del Operador. La población de las zonas rurales acepta la administración del Operador. Las condiciones de seguridad permiten que el personal del organismo realice acciones de gestión social en las comunidades rurales.	Junta de Agua Potable, Drenaje, Alcantarillado y Saneamiento del Municipio de Irapuato	0.00	116,144,131.50	112,776,131.50
		3112DM15A050600								
		3112DM15A050700								
		3112DM15A050800								
		3112DM15A050900								

EI 607/03	C3	---	Organización participativa en comunidades rurales para la prestación de servicios	Porcentaje de incrementos en la eficiencia de micromedición	Reporte de Trabajo de Gerencia de Comercialización	Las condiciones de seguridad permiten que el personal del organismo realice las tareas asociadas a inspección de mediciones, lectura y registro de los datos, entre otros. Existe apertura de la población de las zonas rurales para participar de las acciones del Operador. La población de las zonas rurales acepta la administración del Operador.	Junta de Agua Potable, Drenaje, Alcantarillado y Saneamiento del Municipio de Irapuato	0.00	99,042,166.00	94,117,166.00
		3112DM15A040100								
EI 607/04	C4	---	Atención a comunidades rurales	Porcentaje de usuarios en el esquema de pago oportuno	Reporte de Trabajo de Gerencia de Comercialización	Las condiciones de seguridad permiten que el personal del organismo realice las tareas asociadas a inspección de mediciones, lectura y registro de los datos, entre otros. Existe apertura de la población de las zonas rurales para participar de las acciones del Operador. La población de las zonas rurales acepta la administración del Operador.	Junta de Agua Potable, Drenaje, Alcantarillado y Saneamiento del Municipio de Irapuato	0.00	17,101,965.50	18,660,965.50
		3112DM15A040400								
EI 607/05	C5	---	Atención a comunidades rurales	Porcentaje de localidades rurales incorporadas	Reporte de Trabajo de Gerencia de Atención a Comunidades Rurales	Las condiciones de seguridad permiten que el personal del organismo realice acciones de gestión social en las comunidades rurales.	Junta de Agua Potable, Drenaje, Alcantarillado y Saneamiento del Municipio de Irapuato	0.00	24,064,820.87	33,903,620.87
		3112DM15A070100								
EI 607/06	C6	---	Atención a comunidades rurales	Porcentaje de diagnósticos en localidades rurales realizados	Reporte de Trabajo de Gerencia de Atención a Comunidades Rurales	Las condiciones de seguridad permiten que el personal del organismo realice acciones de gestión social en las comunidades rurales.	Junta de Agua Potable, Drenaje, Alcantarillado y Saneamiento del Municipio de Irapuato	0.00	24,064,820.87	33,903,620.87
		3112DM15A070200								

Matriz de Indicadores de Resultados

Junta de Agua Potable, Drenaje, Alcantarillado y Saneamiento del Municipio de Irapuato, Gto.

E1607. Dotar de Servicios Básicos eficientes a la Población Irapuatense
Ejercicio Fiscal 2026

Nivel	IMR	UR	Resumen narrativo	Indicador	Método de verificación	Supuesto	Unidad responsable	APROBADO	EGRSOS 1A MODIFICACIÓN 2026	EGRSOS 2A MODIFICACIÓN 2026
E1607/04	C4		Fortalecimiento en la gestión administrativa y la transformación digital de los servicios	Porcentaje de avance sobre proyectos estratégicos programados	Reporte de Trabajo de la Gerencia de Administración y Finanzas	Existen condiciones económicas y sociales estables para que el Organismo pueda generar recursos suficientes para sustentar los servicios.	Junta de Agua Potable, Drenaje, Alcantarillado y Saneamiento del Municipio de Irapuato	0.00	220,456,254.84	272,585,658.50
E1607/401	CA41	31120M15A010100	Desarrollo de capital humano y estructura organizacional	Porcentaje de personal calificado en sus competencias en los procesos sustantivos y adjetivos de la institución	Gerencia de administración y finanzas / Recursos humanos		Junta de Agua Potable, Drenaje, Alcantarillado y Saneamiento del Municipio de Irapuato	0.00	184,326,182.56	236,901,086.22
		31120M15A020100								
		31120M15A020400								
		31120M15A020700								
		31120M15A030100								
		31120M15A030200								
		31120M15A030300								
E1607/402	CA42	31120M15A030700	Gestión jurídica de los bienes, concesiones y obligaciones	Porcentaje de avance en acciones de regularización de títulos en el tiempo de vigencia.	Coordinación jurídica		Junta de Agua Potable, Drenaje, Alcantarillado y Saneamiento del Municipio de Irapuato	0.00	6,273,734.00	5,790,234.00
		31120M15A060100								
		31120M15A060200								
E1607/403	CA43	31120M15A020500	Implementación de modelos de gestión y tecnología para la transformación digital	Porcentaje de procesos sustantivos gestionados con soportes tecnológicos	Coordinación de desarrollo institucional y sistemas de gestión		Junta de Agua Potable, Drenaje, Alcantarillado y Saneamiento del Municipio de Irapuato	0.00	19,915,872.11	20,354,372.11
		31120M15A030400								
E1607/404	CA44	31120M15A020400	Comunicación, gestión social y cultural del agua	Porcentaje de niñas, niños y adolescentes involucrados en programas	Coordinación de Comunicación Social		Junta de Agua Potable, Drenaje, Alcantarillado y Saneamiento del Municipio de Irapuato	0.00	9,940,466.17	9,539,966.17

Matriz de Indicadores de Resultados
 Junta de Agua Potable, Drenaje, Alcantarillado y Saneamiento del Municipio de Irapuato, Gto.
 K0000. Infraestructura para la sostenibilidad y eficiencia de los servicios básicos
 Ejercicio Fiscal 2026

Nivel	MIR	UR	Resumen narrativo	Indicador	Medio de verificación	Supuesto	Unidad responsable	APROBADO	EGRESOS 1A MODIFICACIÓN 2026	EGRESOS 2A MODIFICACIÓN 2026
Fin	---	---	Contribuir a garantizar la disponibilidad y calidad de los servicios básicos mediante acciones estratégicas de inversión.	Eficiencia global del Operador	Anexo estadístico Subgerencia de Comercialización/ SIAC Comercial	La gobernanza del agua mejora a nivel nacional y estatal, permitiendo generar acciones asertivas en el sector.	Junta de Agua Potable, Drenaje, Alcantarillado y Saneamiento	196,714,556.15	895,821,445.31	972,525,264.36
Propósito	---	---	La población irapuataense recibe servicios básicos con una mayor disponibilidad y cobertura	Tasa de variación en tomas domiciliarias de agua en zona de cobertura	Reporte de Coordinación de Desarrollo Institucional y Comercialización/ SIAC Comercial	El entorno macroeconómico permite a los entes públicos contar con presupuestos suficientes para programar y ejecutar inversión para el desarrollo y sustentabilidad de los servicios a su cargo.	Junta de Agua Potable, Drenaje, Alcantarillado y Saneamiento			
	---	---	La población irapuataense recibe servicios básicos con una mayor disponibilidad y cobertura	Tasa de variación en tomas domiciliarias de drenaje y alcantarillado en zona de cobertura	Reporte de Coordinación de Desarrollo Institucional y Comercialización/ SIAC Comercial	La población no recurre a medios ilegales (vandalismo en tomas y redes, conexiones clandestinas) para obtener agua, ni evade los mecanismos de medición de agua.	Junta de Agua Potable, Drenaje, Alcantarillado y Saneamiento	0.00	31,384,711.30	116,734,015.25
K000105	C1	---	Mejoramiento de la cobertura del servicio de agua, la eficiencia física y operativa, así como garantizar la calidad del agua	Eficiencia física del Operador	Reporte de Coordinación de Desarrollo Institucional y Sistemas de Gestión	Existe provisión para el grado de especialización para el desarrollo del proyecto.	Junta de Agua Potable, Drenaje, Alcantarillado y Saneamiento	0.00	3,000,000.00	88,349,303.95
K00010501	C1A1	31120M15A06010	Implementación del sistema integral de gestión del agua con AI (sectorización, instrumentación, gestión digital y controles remotos de operación)	Porcentaje de avance físico de las obras y acciones	Reporte de avance de programa obra	Existen condiciones de seguridad para el desarrollo de las obras.	Junta de Agua Potable, Drenaje, Alcantarillado y Saneamiento	0.00	28,384,711.30	28,384,711.30
K000106	C2	---	Mejoramiento de la eficiencia y disponibilidad de los servicios de drenaje y alcantarillado	Porcentaje de recolección de agua residual	Reporte de avance de programa obra	Los participantes de las licitaciones cumplen con los requerimientos técnicos y económicos.	Junta de Agua Potable, Drenaje, Alcantarillado y Saneamiento	0.00	527,488,408.65	510,431,651.96
K00010601	C2A1	31120M15A06010	Ejecución de obras nueva y rehabilitación de infraestructura -redes, colectores y subcolectores-	Porcentaje de avance físico de las obras y acciones	Reporte de avance de programa obra	Se cuenta con los proyectos ejecutivos validados y los permisos respectivos para la ejecución de la obra.	Junta de Agua Potable, Drenaje, Alcantarillado y Saneamiento	0.00	527,488,408.65	510,431,651.96
K00010602	C2A2	31120M15A06010	Ejecución de obras y acciones de equipamiento, para mejorar la operación/control así como mitigar contingencias en el desalojo de agua sanitaria y pluvial	Porcentaje de avance físico de las obras y acciones	Reporte de Subgerencia de Drenaje y Alcantarillado	Los costos de maquinaria y equipo se mantienen estables.	Junta de Agua Potable, Drenaje, Alcantarillado y Saneamiento	0.00		
K000107	C3	---	Saneamiento eficaz de aguas residuales y aprovechamiento de agua tratada	Porcentaje de agua tratada en aprovechamiento para reúso	Reporte de Subgerencia de Calidad de Agua y PTAR	Los participantes de las licitaciones cumplen con los requerimientos técnicos y económicos.	Junta de Agua Potable, Drenaje, Alcantarillado y Saneamiento	0.00	307,506,651.05	318,233,825.52
K00010701	C3A1	31120M15A06010	Reconfiguración y ampliación de PTAR Salida a Pueblo Nuevo (1er Etapa)	Porcentaje de avance físico de las obras	Reporte de avance de programa obra	Los participantes de las licitaciones cumplen con los requerimientos técnicos y económicos.	Junta de Agua Potable, Drenaje, Alcantarillado y Saneamiento	0.00	185,165,564.29	185,165,564.29
K00010702	C3A2	31120M15A06010	Ejecución de obras y acciones para la distribución de agua de reúso destinado a la industria, riego de áreas verdes y agricultura	Porcentaje de avance físico de las obras y acciones	Reporte de avance de programa obra	Se cuenta con los proyectos ejecutivos validados y los permisos respectivos para la ejecución de la obra.	Junta de Agua Potable, Drenaje, Alcantarillado y Saneamiento	0.00	122,341,086.76	133,068,261.23
K000108	C4	---	Mejoramiento de la eficiencia comercial y calidad en el servicio al cliente	Eficiencia comercial	Reporte de Gerencia de Comercialización	Los participantes de las licitaciones cumplen con los requerimientos técnicos y económicos.	Junta de Agua Potable, Drenaje, Alcantarillado y Saneamiento	0.00	29,441,674.31	27,125,771.63
K00010801	C4A1	31120M15A06010	Ejecución de acciones para la actualización del padrón de usuarios e incrementos de eficiencia comercial	Porcentaje de avance físico de las acciones	Reporte de Gerencia de Comercialización	Los costos de equipo se mantienen estables.	Junta de Agua Potable, Drenaje, Alcantarillado y Saneamiento	0.00	0.00	0.00
K00010802	C4A2	31120M15A06010	Ejecución de obras y acciones para el mejoramiento de la micromedición y prestación de servicios	Porcentaje de micromedidores con vida útil menor a 8 años	Reporte de avance de programa obra	La población recurre a medios ilegales para integrarse a la prestación de servicios básicos.	Junta de Agua Potable, Drenaje, Alcantarillado y Saneamiento	0.00	29,441,674.31	27,125,771.63
K000109	C5	---	Planificación técnica y estratégica de proyectos para atender las necesidades de infraestructura	Porcentaje de proyectos validados	Reporte de avance de programa proyectos	Las autoridades federales y estatales tienen lineamientos claros para el desarrollo, presentación y validación de proyectos de obra.	Junta de Agua Potable, Drenaje, Alcantarillado y Saneamiento	0.00	0.00	0.00

Matriz de Indicadores de Resultados
 Junta de Agua Potable, Drenaje, Alcantarillado y Saneamiento del Municipio de Irapuato, Gto.
 K000. Infraestructura para la sostenibilidad y eficiencia de los servicios básicos
 Ejercicio Fiscal 2026

Nivel	MIR	UR	Resumen narrativo	Indicador	Medio de verificación	Supuesto	Unidad responsable	APROBADO	EGRESOS 1A MODIFICACIÓN 2026	EGRESOS 2A MODIFICACIÓN 2026
K00010901	C5A1	31120M15A060700	Elaboración de plan maestros para el manejo de agua de lluvia y aprovechamiento de agua tratada	Porcentaje de avance del desarrollo del planes maestros	—	Las participantes de las licitaciones cumplen con los requerimientos técnicos y económicos.	Junta de Agua Potable, Drenaje, Alcantarillado y Saneamiento	0.00	0.00	0.00
K00010902	C5A2	31120M15A060700	Elaboración de proyectos ejecutivos de obra/equipamiento para la sostenibilidad de los servicios de agua, drenaje y saneamiento en el municipio	Porcentaje de avance en la generación de proyectos	—	Las participantes de las licitaciones cumplen con los requerimientos técnicos y económicos.	Junta de Agua Potable, Drenaje, Alcantarillado y Saneamiento	0.00	0.00	0.00