

Nota 1. Efectivo y Equivalentes (1111, 1112, 1114, 1121 y 1211)

Efectivo	
Tipo	Monto

Recaudación de Ingresos de Ley
 59,476.00

Bancos / Tesorería					
Tipo	Banco	No. de Cuenta	Ejercicio	F.F.	Monto
Cuentas Productivas	BANCOMER	CTA 0198146187 SAPAM 2015	2015	AB	1,526.54
Cuentas Productivas	BANCOMER	CTA 0111358898 SAPAM 2018	2018	AB	58,325.00
Cuentas Productivas	BANCOMER	CTA 0122327864 SAPAM 2024	2024	AB	39,720.73
Cuentas Productivas	BANCOMER	CTA 0122327864 SAPAM 2024	2024	AD	9.72
Cuentas Productivas	BANCOMER	CTA 0124193520 SAPAM FGP 2025	2025	AA	151,896.20
Cuentas Productivas	BANCOMER	CTA 0124193563 SAPAM FAISMUN 2025	2025	AA	6,785,512.54
Cuentas Productivas	BANCOMER	CTA 124193628 SAPAM FORTAMUN 2025	2025	AA	-2,060,862.44
Cuentas Productivas	BANCOMER	CTA0124193490 SAPAM 2025	2025	AA	-455,122.27
Cuentas Productivas	BANCOMER	CTA0124193490 SAPAM 2025	2025	AD	4.70
Cuentas Productivas	BANCOMER	CTA 0123906329 SAPAM DIF 2026	2026	AA	659,113.57
Cuentas Productivas	BANCOMER	CTA 0124193520 SAPAM FGP 2025	2026	AA	4,065,064.61
Cuentas Productivas	BANCOMER	CTA 0124193563 SAPAM FAISMUN 2025	2026	AA	25,812,124.48
Cuentas Productivas	BANCOMER	CTA 124193628 SAPAM FORTAMUN 2025	2026	AA	5,475,968.37
Cuentas Productivas	BANCOMER	CTA0124193490 SAPAM 2025	2026	AA	328,917.17
Cuentas Productivas	BANCOMER	CTA0124193490 SAPAM 2025	2026	AE	0.29

Nota 3. Cuentas por Cobrar (1122, 1123, 1129, 1131, 1132, 1133, 1134, 1221,1222 y 1274)

Tipo	Vencimientos en Días			
	90	180	Menor o Igual a 365	Mayor a 365
Responsabilidades	136,346.98	0.00	23,633.88	0.00
Subsidio al Empleo	55,029.52	0.00	0.00	0.00

ELABORÓ

AUTORIZÓ

JUAN CARLOS COUTIÑO GARCIA

TESORERO

DIRECTOR DE SAPAM

Nota 8. Bienes Muebles e Inmuebles (1230, 1240, 1261, 1263)

Tipo	Saldo Inicial	Saldo Final	Variación
Bienes Muebles 1240	128,421.88	128,421.88	0.00
Mobiliario y Equipo	79,274.11	79,274.11	0.00
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	49,147.77	49,147.77	0.00
Depreciación Acumulada de Bienes Muebles 1263	117,604.22	117,639.74	35.52
Depreciación Acumulada de Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	49,147.77	49,147.77	0.00
Depreciación Acumulada de Mobiliario y Equipo de Administración	68,456.45	68,491.97	35.52

Nota 12. Cuentas y Documentos por Pagar (2110, 2120, 2130, 2140, 2210, 2220, 2230)

Descripción	Vencimiento en Días			
	90	180	Menor Igual a 365	Mayor a 365
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	54,456,576.38	0.00	0.00	0.00
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	11,225.21	0.00	0.00	0.00
Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	54,445,351.17	0.00	0.00	0.00

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

ELABORÓ

AUTORIZÓ

 JUAN CARLOS COUTIÑO GARCIA

TESORERO

DIRECTOR DE SAPAM

NOTA 1.

INGRESOS DE GESTIÓN

CUENTA	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
DERECHOS		
DERECHOS POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS	263,720.19	1,364,588.81
NOTA 1.		
INGRESOS DE GESTIÓN		
CUENTA	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS		
TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR I	259,500.00	0.00
NOTA 2.		
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS		
CUENTA	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
INGRESOS FINANCIEROS		
INTERESES GANADOS DE VALORES, CRÉDITOS, BONOS Y O	2.41	9.25
NOTA 3.		
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
CUENTA	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
SERVICIOS PERSONALES		
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANE	570,900.00	1,090,900.00
REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	0.00	182,000.00
PREVISIONES	8,100.00	0.00
MATERIALES Y SUMINISTROS		
MATERIALES DE ADMINISTRACIÓN, EMISIÓN DE DOCUMENTO	0.00	2,784.00
MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y REPARACI	9,280.00	43,655.44
PRODUCTOS QUÍMICOS, FARMACÉUTICOS Y DE LABORATOF	0.00	10,368.08
SERVICIOS GENERALES		
SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	13,101.67	21,193.29
SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MANTENIMIENT	0.00	13,688.00
ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, OBSOLESCENCIA Y AMOF		
DEPRECIACIÓN DE BIENES MUEBLES	0.00	1,797.02

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

ELABORÓ

AUTORIZÓ

JUAN CARLOS COUTIÑO GARCIA

TESORERO

DIRECTOR DE SAPAM

Efectivos y Equivalentes

Nota 1.

Cuenta	Ejercicio Anterior	Ejercicio Actual
Efectivo	0.00	59,476.00
Efectivo en Bancos - Tesorería	2,436,802.51	38,425,396.70
Inversiones TempORAles (Hasta 3 Meses)	0.00	13,411,901.80
Total Efectivos y Equivalentes	2,436,802.51	51,896,774.50

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

Nota 2.

Cuenta	Ejercicio Anterior	Ejercicio Actual
Bienes Muebles	128,421.88	0.00
Mobiliario y Equipo	79,274.11	0.00
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	49,147.77	0.00
Total Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	128,421.88	0.00

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

ELABORÓ

AUTORIZÓ

JUAN CARLOS COUTIÑO GARCIA

TESORERO

DIRECTOR DE SAPAM

SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE VENUSTIANO CARRANZA, CHIAPAS
NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA
DEL : 01/01/2026 AL 30/06/2026

NEVHP
Fecha: 29/07/2026
Pág. 1 de 1

Nota 1. Hacienda Pública / Patrimonio

TIPO	CUENTA	NATURALEZA	MONTO
Patrimonio Municipal	3121-01-01	Acreeedora	0.00
Incrementos al Patrimonio	3121-01-02	Acreeedora	0.00
Decrementos al Patrimonio	3121-01-03	Acreeedora	0.00

Nota 2. Hacienda Pública / Patrimonio Generado

PROCEDENCIA DE LOS RECURSOS	MONTO
Resultado del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	-78,194.59
Resultado de Ejercicios Anteriores	180,987.74
Saldo de Ejercicios Anteriores	182,775.51
Saldo del Ejercicio Anterior Inmediato	-1,787.77
Revalúos	0.00
Reservas	0.00
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00

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

ELABORÓ

TESORERO

AUTORIZÓ

JUAN CARLOS COUTIÑO
GARCIA
DIRECTOR DE SAPAM

VENUSTIANO CARRANZA
NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)
DEL : 01/01/2026 AL 30/06/2026

NM
Fecha: 29/07/2026
Pág. 1 de 1

Notas 1. Cuentas de Orden Contable

CUENTA	MONTO
Bienes Bajo Contrato en Comodato	40,000.00
Contrato de Comodato por Bienes	40,000.00

Notas 2. Cuentas de Orden Presupuestal

CUENTA	MONTO
Ley de Ingresos Estimada	1,613,200.00
Ley de Ingresos por Ejecutar	1,089,977.40
Ley de Ingresos Recaudada	523,222.60
Presupuesto de Egresos Aprobado	1,613,200.00
Presupuesto de Egresos por Ejercer	305,088.41
Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	-170,170.08
Presupuesto de Egresos Comprometido	876,900.00
Presupuesto de Egresos Pagado	601,381.67

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

ELABORÓ

AUTORIZÓ

TESORERO

JUAN CARLOS COUTIÑO GARCIA
DIRECTOR DE SAPAM