

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

Efectivo	
Tipo	Monto

Recaudación de Ingresos de Ley 905.81

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	8.71
CUENTAS PRODUCTIVAS	BANCOMER	CTA 0124193520 SAPAM FGP 2025	2025	AA	151,896.20
CUENTAS PRODUCTIVAS	BANCOMER	CTA 0124193563 SAPAM FAISMUN 2025	2025	AA	-589,568.72
CUENTAS PRODUCTIVAS	BANCOMER	CTA 124193628 SAPAM FORTAMUN 2025	2025	AA	-108,662.44
CUENTAS PRODUCTIVAS	BANCOMER	CTA0124193490 SAPAM 2025	2025	AA	-454,913.47
CUENTAS PRODUCTIVAS	BANCOMER	CTA0124193490 SAPAM 2025	2025	AD	4.70
CUENTAS PRODUCTIVAS	BANCOMER	CTA 0123906329 SAPAM DIF 2026	2026	AA	474,949.81
CUENTAS PRODUCTIVAS	BANCOMER	CTA 0124193520 SAPAM FGP 2025	2026	AA	1,387,708.36
CUENTAS PRODUCTIVAS	BANCOMER	CTA 0124193563 SAPAM FAISMUN 2025	2026	AA	589,883.21
CUENTAS PRODUCTIVAS	BANCOMER	CTA 124193628 SAPAM FORTAMUN 2025	2026	AA	3,382,149.36
CUENTAS PRODUCTIVAS	BANCOMER	CTA0124193490 SAPAM 2025	2026	AA	405,340.58
CUENTAS PRODUCTIVAS	BANCOMER	CTA0124193490 SAPAM 2025	2026	AE	0.05

**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	133,232.34	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
<b>Bienes Muebles 1240</b>	<b>128,421.88</b>	<b>128,421.88</b>	<b>0.00</b>
Mobiliario y Equipo	79,274.11	79,274.11	0.00
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	49,147.77	49,147.77	0.00
<b>Depreciación Acumulada de Bienes Muebles 1263</b>	<b>117,604.22</b>	<b>117,639.74</b>	<b>35.52</b>
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
<b>Cuentas por Pagar a Corto Plazo</b>	<b>82,066,255.67</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	11,225.21	0.00	0.00	0.00
Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	82,055,030.46	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
<b>DERECHOS</b>		
DERECHOS POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS	28,811.00	1,364,588.81
<b>NOTA 2.</b>		
<b>OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS</b>		
CUENTA	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
<b>INGRESOS FINANCIEROS</b>		
INTERESES GANADOS DE VALORES, CRÉDITOS, BONOS Y O	1.16	9.25
<b>NOTA 3.</b>		
<b>GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS</b>		
CUENTA	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
<b>SERVICIOS PERSONALES</b>		
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	51,900.00	1,090,900.00
REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	0.00	182,000.00
PREVISIONES	2,700.00	0.00
<b>MATERIALES Y SUMINISTROS</b>		
MATERIALES DE ADMINISTRACIÓN, EMISIÓN DE DOCUMENTOS	0.00	2,784.00
MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y REPARACIÓN	9,280.00	43,655.44
PRODUCTOS QUÍMICOS, FARMACÉUTICOS Y DE LABORATORIO	0.00	10,368.08
<b>SERVICIOS GENERALES</b>		
SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	6,280.46	21,193.29
SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MANTENIMIENTO	0.00	13,688.00
<b>ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, OBSOLESCENCIA Y AMORTIZACIÓN</b>		
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.**

<b>Cuenta</b>	<b>Ejercicio Anterior</b>	<b>Ejercicio Actual</b>
Efectivo	0.00	905.81
Efectivo en Bancos - Tesorería	2,436,802.51	2,901,566.11
Inversiones TempORALES (Hasta 3 Meses)	0.00	76,643,907.28
<b>Total Efectivos y Equivalentes</b>	<b>2,436,802.51</b>	<b>79,546,379.20</b>

**Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles****Nota 2.**

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

***“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. 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)	-41,383.82
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 31/03/2026**

NM  
Fecha: 26/05/2026  
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	1,584,387.84
Ley de Ingresos Recaudada	28,812.16
Presupuesto de Egresos Aprobado	1,613,200.00
Presupuesto de Egresos por Ejercer	311,909.62
Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	-170,170.08
Presupuesto de Egresos Comprometido	1,401,300.00
Presupuesto de Egresos Pagado	70,160.46

***“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