

NOTA 1.

INGRESOS DE GESTIÓN

CUENTA	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS		
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS POR OBRAS PÚBLICAS	198,259.00	36,395.00
DERECHOS		
DERECHOS POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS	3,607,341.00	1,922,419.00
OTROS DERECHOS	165,210.00	31,090.00
INGRESOS NO COMPRENDIDOS EN LAS FRACCIONES DE LA LEY DE INGRES		
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS, DERECHOS, PRODUCTOS	714.00	1.00

NOTA 1.

INGRESOS DE GESTIÓN

CUENTA	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS		
SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	5,680,998.88	6,358,862.56

NOTA 2.

OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS

CUENTA	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
INGRESOS FINANCIEROS		
INTERESES GANADOS DE VALORES, CRÉDITOS, BONOS Y O	123,429.21	0.00

NOTA 3.

GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS

CUENTA	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
SERVICIOS PERSONALES		
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANE	4,615,993.78	5,122,676.82
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER TRANSITO	621,500.00	0.00
REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	794,297.23	178,106.70
MATERIALES Y SUMINISTROS		
MATERIALES DE ADMINISTRACIÓN, EMISIÓN DE DOCUMENTI	101,393.40	15,968.62
ALIMENTOS Y UTENSILIOS	0.00	3,116.00
MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y REPARACI	80,756.57	12,754.20
PRODUCTOS QUÍMICOS, FARMACÉUTICOS Y DE LABORATOF	103,240.00	0.00
COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	505,496.01	494,572.62
HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES	726,381.97	0.00
SERVICIOS GENERALES		
SERVICIOS BÁSICOS	159,572.02	0.00
SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	211,080.00	25,520.00
SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS, TÉCNICOS Y OTI	111,406.40	148,828.81
SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	19,769.46	0.00
SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MANTENIMIEN	1,346,151.33	2,339,346.01
SERVICIOS DE TRASLADO Y VIÁTICOS	706.70	1,000.00

ELABORÓ

AUTORIZÓ

ING. MIGUEL ANGEL MARTINEZ
 ARELLANO
 COORDINADOR ADMVO SAPAM

ING. ARIOSTO CRUZ GONZALEZ
 DIRECTOR GENERAL DE SAPAM

SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO MUNICIPAL (SAPAM)
NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES
DEL : 01/01/2022 AL 31/12/2022

NEA
Fecha: 08/02/2023
Pág. 2 de 2

SERVICIOS OFICIALES	671.00	0.00
OTROS SERVICIOS GENERALES	20,991.00	94,775.64
ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, OBSOLESCENCIA Y AMOF		
DEPRECIACIÓN DE BIENES MUEBLES	0.00	85,470.99

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

ELABORÓ

AUTORIZÓ

ING. MIGUEL ANGEL MARTINEZ
ARELLANO
COORDINADOR ADMVO SAPAM

ING. ARIOSTO CRUZ GONZALEZ
DIRECTOR GENERAL DE SAPAM

SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO MUNICIPAL (SAPAM)
NOTAS AL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVOS
DEL : 01/01/2022 AL 31/12/2022

NEFE
 Fecha: 08/02/2023
 Pág. 1 de 1

Efectivos y Equivalentes

Nota 1.

Cuenta	Ejercicio Anterior	Ejercicio Actual
Efectivo en Bancos - Tesorería	27,711.17	344,270.63
Total Efectivos y Equivalentes	27,711.17	344,270.63

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

Nota 2.

Cuenta	Ejercicio Anterior	Ejercicio Actual
Bienes Muebles	412,553.30	0.00
Mobiliario y Equipo	97,053.30	0.00
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	2,000.00	0.00
Equipo de Transporte	290,000.00	0.00
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	23,500.00	0.00
Total Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	412,553.30	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

 ING. MIGUEL ANGEL MARTINEZ
 ARELLANO
 COORDINADOR ADMVO SAPAM

 ING. ARIOSTO CRUZ GONZALEZ
 DIRECTOR GENERAL DE SAPAM

SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO MUNICIPAL (SAPAM)
NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
 DEL : 01/01/2022 AL 31/12/2022

NESF
 Fecha: 08/02/2023
 Pág. 1 de 2

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

Efectivo	
Tipo	Monto

Recaudación de Ingresos de Ley	0.00
Cheques de Caja	0.00

Bancos / Tesorería					
Tipo	Banco	No. de Cuenta	Ejercicio	F.F.	Monto
CUENTAS PRODUCTIVAS	BANCOMER	SAPAM 2018 ECON 0112413574	2018	AB	0.01
CUENTAS PRODUCTIVAS	BANCOMER	SAPAM 2018 0112413477	2018	ED	66.30
CUENTAS PRODUCTIVAS	BANCOMER	SAPAM FISM 2018	2018	ED	0.83
CUENTAS PRODUCTIVAS	BANCOMER	SAPAM 2018 0112413531	2018	FD	50.65
CUENTAS PRODUCTIVAS	BANCOMER	SAPAM 2020 0116156452	2020	AB	2.63
CUENTAS PRODUCTIVAS	BANCOMER	SAPAM 2020 0117335180	2020	AB	1.78
CUENTAS PRODUCTIVAS	BANORTE	SAPAM PREDIAL 21 CTA 1181391943	2021	AA	1.47
CUENTAS PRODUCTIVAS	BANCOMER	SAPAM 2021 0116156401	2021	AB	23.65
CUENTAS PRODUCTIVAS	BANCOMER	SAPAM 2021 F 0116156363	2021	AB	24.11
CUENTAS PRODUCTIVAS	BANORTE	SAPAM FISM21 1181236633	2021	EA	0.78
CUENTAS PRODUCTIVAS	BANORTE	SAPAM CINTAL 2022 NUM CTA1173595018	2022	AA	364,109.24
CUENTAS PRODUCTIVAS	BANORTE	SAPAM FGP22 CTA 1178218424	2022	AA	499.50
CUENTAS PRODUCTIVAS	BANORTE	SAPAM ING PROPIOS 22 1178218433	2022	AA	92.39
CUENTAS PRODUCTIVAS	BANORTE	SAPAM PREDIAL 22 1178218442	2022	AA	387.33
CUENTAS PRODUCTIVAS	BANORTE	SAPAM FISM 22 1178218406	2022	EA	3,765.44
CUENTAS PRODUCTIVAS	BANORTE	SAPAM FAFM 22 CTA 1178218415	2022	FA	2,883.21
CUENTAS PRODUCTIVAS	BANORTE	SAPAM CONAFOR 22 1178218451	2022	GA	72.48

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
Subsidio al Empleo	103,369.08	0.00	0.00	0.00
Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios	0.00	0.00	0.02	0.00

ELABORÓ

AUTORIZÓ

ING. MIGUEL ANGEL MARTINEZ
 ARELLANO
 COORDINADOR ADMVO SAPAM

ING. ARIOSTO CRUZ GONZALEZ
 DIRECTOR GENERAL DE SAPAM

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

Tipo	Saldo Inicial	Saldo Final	Variación
Bienes Muebles 1240	412,553.30	412,553.30	0.00
Mobiliario y Equipo	97,053.30	97,053.30	0.00
Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	2,000.00	2,000.00	0.00
Equipo de Transporte	290,000.00	290,000.00	0.00
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	23,500.00	23,500.00	0.00
Depreciación Acumulada de Bienes Muebles 1263	256,412.97	256,412.97	0.00
Depreciación Acumulada de Equipo de Transporte	174,000.00	174,000.00	0.00
Depreciación Acumulada de Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	7,050.00	7,050.00	0.00
Depreciación Acumulada de Mobiliario y Equipo de Administración	73,364.97	73,364.97	0.00
Depreciación Acumulada de Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	1,998.00	1,998.00	0.00

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	103,450.69		0.00	0.00
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	103,450.69		0.00	0.00

Nota 14. Pasivos Diferidos (2150, 5170, 2190, 2240, 2260)

Descripción	Vencimiento en Días			
	90	180	Menor Igual a 365	Mayor a 365
Pasivos Diferidos a Corto Plazo	-115,725.26		0.00	0.00
Otros Pasivos Diferidos a Corto Plazo	-115,725.26		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

 ING. MIGUEL ANGEL MARTINEZ
 ARELLANO
 COORDINADOR ADMVO SAPAM

 ING. ARIOSTO CRUZ GONZALEZ
 DIRECTOR GENERAL DE SAPAM

SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO MUNICIPAL (SAPAM)
 NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA
 DEL : 01/01/2022 AL 31/12/2022

Nota 1. Hacienda Pública / Patrimonio Cont

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

Nota 2. Hacienda Pública / Patrimonio Generado

PROCEDENCIA DE LOS RECURSOS	MONTO
Resultado del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	356,545.22
Resultado de Ejercicios Anteriores	287,220.58
Saldo de Ejercicios Anteriores	460,589.43
Saldo del Ejercicio Anterior Inmediato	-173,368.85
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

AUTORIZÓ

ING. MIGUEL ANGEL MARTINEZ
 ARELLANO
 COORDINADOR ADMIVO SAPAM

ING. ARIOSTO CRUZ
 GONZALEZ
 DIRECTOR GENERAL DE SAPAM