

## NOTA 1.

## INGRESOS DE GESTIÓN

CUENTA	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
<b>CONTRIBUCIONES DE MEJORAS</b>		
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS POR OBRAS PÚBLICAS	166,790.00	198,259.00
<b>DERECHOS</b>		
DERECHOS POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS	1,944,085.00	3,607,341.00
OTROS DERECHOS	6,806.00	165,210.00
<b>INGRESOS NO COMPRENDIDOS EN LAS FRACCIONES DE LA LEY DE INGRES</b>		
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS, DERECHOS, PRODUCTOS	0.00	714.00
<b>NOTA 1.</b>		
<b>INGRESOS DE GESTIÓN</b>		
<b>CUENTA</b>	<b>EJERCICIO ACTUAL</b>	<b>EJERCICIO ANTERIOR</b>
<b>TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS</b>		
SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	2,627,309.26	5,680,998.88
<b>NOTA 2.</b>		
<b>OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS</b>		
<b>CUENTA</b>	<b>EJERCICIO ACTUAL</b>	<b>EJERCICIO ANTERIOR</b>
<b>INGRESOS FINANCIEROS</b>		
INTERESES GANADOS DE VALORES, CRÉDITOS, BONOS Y O	64.36	10,312.91
<b>NOTA 3.</b>		
<b>GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS</b>		
<b>CUENTA</b>	<b>EJERCICIO ACTUAL</b>	<b>EJERCICIO ANTERIOR</b>
<b>SERVICIOS PERSONALES</b>		
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	2,471,199.90	4,615,993.78
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER TRANSITO	501,600.00	621,500.00
REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	0.00	794,297.23
<b>MATERIALES Y SUMINISTROS</b>		
MATERIALES DE ADMINISTRACIÓN, EMISIÓN DE DOCUMENTOS	49,358.00	101,393.40
MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y REPARACIONES	41,654.11	80,756.57
PRODUCTOS QUÍMICOS, FARMACÉUTICOS Y DE LABORATORIO	52,100.00	103,240.00
COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	167,022.28	505,496.01
HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES	639,209.39	726,381.97
<b>SERVICIOS GENERALES</b>		
SERVICIOS BÁSICOS	24,943.00	159,572.02
SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	51,040.00	211,080.00
SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS, TÉCNICOS Y OTROS	16,008.00	111,406.40
SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	0.00	19,769.46
SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MANTENIMIENTO	192,806.91	1,346,151.33
SERVICIOS DE TRASLADO Y VIÁTICOS	0.00	706.70

ELABORÓ

AUTORIZÓ

ING. MIGUEL ANGEL MARTINEZ  
ARELLANO

CORDINADOR ADMVO SAPAM

ING ARTURO GUTIERREZ  
RASGADO

DIRECTOR GENERAL DE SAPAM

SERVICIOS OFICIALES	0.00	671.00
OTROS SERVICIOS GENERALES	0.00	20,991.00
ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, OBSOLESCENCIA Y AMOF		
DEPRECIACIÓN DE BIENES MUEBLES	0.00	63,790.33

*"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  
CORDINADOR ADMVO SAPAM

---

ING ARTURO GUTIERREZ  
RASGADO  
DIRECTOR GENERAL DE SAPAM

## Efectivos y Equivalentes

## Nota 1.

Cuenta	Ejercicio Anterior	Ejercicio Actual
Efectivo	0.00	86,127.00
Efectivo en Bancos - Tesorería	371,811.84	253,399.87
<b>Total Efectivos y Equivalentes</b>	<b>371,811.84</b>	<b>339,526.87</b>

## Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

## Nota 2.

Cuenta	Ejercicio Anterior	Ejercicio Actual
<b>Bienes Muebles</b>	<b>412,553.30</b>	<b>0.00</b>
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
<b>Total Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles</b>	<b>412,553.30</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

ING. MIGUEL ANGEL MARTINEZ  
ARELLANO  
CORDINADOR ADMVO SAPAM

ING ARTURO GUTIERREZ  
RASGADO  
DIRECTOR GENERAL DE SAPAM



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

Efectivo	
Tipo	Monto

Recaudación de Ingresos de Ley	86,127.00
--------------------------------	-----------

Bancos / Tesorería					
Tipo	Banco	No. de Cuenta	Ejercicio	F.F.	Monto
CUENTAS PRODUCTIVAS	BANCOMER	SAPAM 22 CTA NUM 0119852077	2022	AA	625,147.10
CUENTAS PRODUCTIVAS	BANORTE	SAPAM 2022 CTA NUM 1173595018	2022	AB	64.61

**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
Gastos a Comprobar	180,000.00	0.00	37,869.96	0.00
Subsidio al Empleo	125,253.07	0.00	0.00	0.00
Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios	0.02	0.00	0.02	0.00

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

Tipo	Saldo Inicial	Saldo Final	Variación
<b>Bienes Muebles 1240</b>	<b>412,553.30</b>	<b>412,553.30</b>	<b>0.00</b>
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
<b>Depreciación Acumulada de Bienes Muebles 1263</b>	<b>320,203.30</b>	<b>320,203.30</b>	<b>0.00</b>
Depreciación Acumulada de Equipo de Transporte	232,000.00	232,000.00	0.00
Depreciación Acumulada de Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	9,400.00	9,400.00	0.00
Depreciación Acumulada de Mobiliario y Equipo de Administración	76,803.30	76,803.30	0.00
Depreciación Acumulada de Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	2,000.00	2,000.00	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
<b>Cuentas por Pagar a Corto Plazo</b>	<b>171,839.58</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	5,632.93	0.00	0.00	0.00
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	166,206.65	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

ING. MIGUEL ANGEL MARTINEZ  
ARELLANO  
CORDINADOR ADMVO SAPAM

ING ARTURO GUTIERREZ  
RASGADO  
DIRECTOR GENERAL DE SAPAM

SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO (SAPAM)  
 NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA  
 DEL : 01/01/2023 AL 30/06/2023

**Nota 1. Hacienda Pública / Patrimonio**

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**

PROCEDECENCIA DE LOS RECURSOS	MONTO
Resultado del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	538,113.03
Resultado de Ejercicios Anteriores	466,859.17
Saldo de Ejercicios Anteriores	287,220.58
Saldo del Ejercicio Anterior Inmediato	179,638.59
Revaluos	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

ING. MIGUEL ANGEL MARTINEZ  
 ARELLANO  
 CORDINADOR ADMVO SAPAM

AUTORIZÓ

ING ARTURO GUTIERREZ  
 RASGADO  
 DIRECTOR GENERAL DE SAPAM