

## NOTA 1.

## INGRESOS DE GESTIÓN

CUENTA	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
<b>CONTRIBUCIONES DE MEJORAS</b>		
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS POR OBRAS PÚBLICAS	45,956.00	198,259.00
<b>DERECHOS</b>		
DERECHOS POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS	816,082.00	3,607,341.00
OTROS DERECHOS	1,650.00	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

## NOTA 1.

## INGRESOS DE GESTIÓN

CUENTA	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
<b>TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS</b>		
SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	992,262.91	5,680,998.88

## NOTA 2.

## OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS

CUENTA	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
<b>INGRESOS FINANCIEROS</b>		
INTERESES GANADOS DE VALORES, CRÉDITOS, BONOS Y O	6.73	10,312.91

## NOTA 3.

## GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS

CUENTA	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
<b>SERVICIOS PERSONALES</b>		
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	1,281,942.36	4,615,993.78
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER TRANSITORIO	247,800.00	621,500.00
REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	1,015,848.63	794,297.23
<b>MATERIALES Y SUMINISTROS</b>		
MATERIALES DE ADMINISTRACIÓN, EMISIÓN DE DOCUMENTOS	61,248.00	101,393.40
MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y REPARACIONES	48,001.96	80,756.57
PRODUCTOS QUÍMICOS, FARMACÉUTICOS Y DE LABORATORIO	38,164.00	103,240.00
COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	25,715.07	505,496.01
HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES	99,226.83	726,381.97
<b>SERVICIOS GENERALES</b>		
SERVICIOS BÁSICOS	0.00	159,572.02
SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	51,040.00	211,080.00
SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS, TÉCNICOS Y OTROS	0.00	111,406.40
SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	321.32	19,769.46
SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MANTENIMIENTO	39,126.00	1,346,151.33
SERVICIOS DE TRASLADO Y VIÁTICOS	0.00	706.70
SERVICIOS OFICIALES	0.00	671.00

ELABORÓ

AUTORIZÓ

ING. ARTURO GUTIERREZ  
RASGADO

CORDINADOR ADMVO SAPAM

ING. MIGUEL ANGEL MARTINEZ  
ARELLANO

DIRECTOR GENERAL DE SAPAM

OTROS SERVICIOS GENERALES	0.00	20,991.00
<b>ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, OBSOLESCENCIA Y AMOF</b>		
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 ARTURO GUTIERREZ  
RASGADO

CORDINADOR ADMVO SAPAM

---

ING. MIGUEL ANGEL MARTINEZ  
ARELLANO

DIRECTOR GENERAL DE SAPAM

**Efectivos y Equivalentes****Nota 1.**

Cuenta	Ejercicio Anterior	Ejercicio Actual
Efectivo	0.00	-706,253.00
Efectivo en Bancos - Tesorería	371,811.84	-517,642.49
<b>Total Efectivos y Equivalentes</b>	<b>371,811.84</b>	<b>-1,223,895.49</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 ARTURO GUTIERREZ  
RASGADO  
CORDINADOR ADMVO SAPAM

ING. MIGUEL ANGEL MARTINEZ  
ARELLANO  
DIRECTOR GENERAL DE SAPAM

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

Efectivo	
Tipo	Monto

Recaudación de Ingresos de Ley	5,275.00
--------------------------------	----------

Bancos / Tesorería					
Tipo	Banco	No. de Cuenta	Ejercicio	F.F.	Monto
CUENTAS PRODUCTIVAS	BANCOMER	SAPAM CTA N° 0119852077	2022	AA	-125,241.40

**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
Prestamos a Funcionarios y Empleados	0.00	10,703.56	48,869.96	0.00
Subsidio al Empleo	140,558.81	0.00	0.00	0.00
Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios	250,000.02	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>426,665.30</b>	<b>14,112.00</b>
Mobiliario y Equipo	97,053.30	111,165.30	14,112.00
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 Educacional y Recreativo	2,000.00	2,000.00	0.00
Depreciación Acumulada de Mobiliario y Equipo de Administración	76,803.30	76,803.30	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>271,772.12</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	271,772.12	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 ARTURO GUTIERREZ  
RASGADO

CORDINADOR ADMVO SAPAM

ING. MIGUEL ANGEL MARTINEZ  
ARELLANO

DIRECTOR GENERAL DE SAPAM

SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO (SAPAM)  
NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA  
DEL : 01/10/2023 AL 31/12/2023

NEVHP

Fecha: 13/02/2024

Pág. 1 de 1

**Nota 1. Hacienda Pública / Patrimonio Con**

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)	-1,052,476.53
Resultado de Ejercicios Anteriores	0.00
Saldo de Ejercicios Anteriores	0.00
Saldo del Ejercicio Anterior Inmediato	0.00
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 ARTURO GUTIERREZ  
RASGADO  
CORDINADOR ADMVO SAPAM

\_\_\_\_\_  
ING. MIGUEL ANGEL MARTINEZ  
ARELLANO  
DIRECTOR GENERAL DE SAPAM