

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Módulo de Contabilidad SIAHM 2024 - (LAS MARGARITAS) Act. 8.03

Pólizas - Catálogos - Deuda Pública

- Pólizas
 - Mayor
 - Diario
 - Balanza de Comprobación
 - Contables
 - Financieros**
 - Estado de Ingresos y Egresos (EIE)
 - Estado de Situación Financiera (ESF)
 - Estado de Flujo de Efectivo (EFE)
 - Estado de Actividades (EA)
 - Estado Analítico del Activo (EAA)
 - Estado de Variación en la Hacienda Pública (EVHP)
 - Estado de Cambio de Situación Financiera (ECSF)
 - Notas de Desglose**
 - Notas al Estado de Situación Financiera
 - Notas al Estado de Actividades (NEA)
 - Notas al Estado de Flujo de Efectivo (NEFE)
 - Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública (NEVHP)
 - Notas de Memoria (Cuentas de Orden) (NM)
 - Notas de Gestión Administrativa
 - Estado Analítico de Deuda y Otros Pasivos
 - Razones Financieras
 - Conciliación entre los ingresos presupuestarios y los gastos contables
 - Conciliación entre los egresos presupuestarios y los gastos contables
 - Presupuestales
 - Estado de Deuda Municipal (EDM)
 - Listado de Pólizas
 - Título 5° LCGG (Transparencia)
 - Estados Financieros Consolidados
 - Formatos de Ley de Disciplina Financiera

- Póliza de Apertura
- Póliza de Diseño
- Póliza de Ingresos
- Otras Operaciones
- Pólizas de Ajuste de Cierre
- Póliza de Cierre

Catálogos

Consultas y Reportes

Deuda Pública

ESTADO DE CHIAPAS

(R) Derechos Reservados ASE
Tuxtla Gutiérrez, Chiapas, México

ADMINISTRADOR MUNICIPIO | ADMINISTRADOR | MAJUS | BLOQ NUM | 2024 | 13/08/2024 | 10:44 a. m.

Buscar

10:44 a. m.
13/08/2024

NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

Módulo de Contabilidad SAHM 2024 - (LAS MARGARITAS) Act.8.03

Pólizas - Catálogos - Consultas y Reportes - Deuda Pública

Pólizas

- Póliza de Apertura
- Póliza de Dbito
- Póliza de Ingresos
- Otras Operaciones
- Pólizas de Ajuste de Cierre
- Póliza de Cierre

NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

ESPECIFIQUE EL PERIODO

Fecha Inicial: 01/01/2024

Fecha Final: 30/06/2024

Imprenta Salir

UNIVERSIDAD SUPERIOR
ESTADO DE CHIAPAS

(R) Derechos Reservados ASE
Turlia Gutiérrez, Chiapas, México

ADMINISTRADOR MUNICIPIO ADMINISTRADOR

13/09/2024 10:45 a. m.

13/09/2024 10:45 a. m.

NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Main Report

SISTEMA DE AGUA POTABLE LAS MARGARITAS NESF

NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA Fecha: 13/09/2024

DEL: 01/01/2024 AL: 30/06/2024 Pág. 1 de 2

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

Efectivo		Monto	
Tipo			
Recaudación de Ingresos de Ley			0.00

Bancos / Tesorería

Tipo	Banco	No. de Cuenta	Ejercicio	F.F.	Monto
CUENTAS PRODUCTIVAS	BANORTE	CUENTA BANCARIA NO 1143715798 SAPAM (2021-2024)	2016	AA	437.05
CUENTAS PRODUCTIVAS	BANORTE	CUENTA BANCARIA NO 1143715798 SAPAM (2021-2024)	2022	AB	3,514.71
CUENTAS PRODUCTIVAS	BANORTE	CUENTA BANCARIA NO 1143715798 SAPAM (2021-2024)	2023	AB	57,200.85
CUENTAS PRODUCTIVAS	BANORTE	CUENTA BANCARIA NO 1143715798 SAPAM (2021-2024)	2024	AA	357,420.16

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
Virtuales	6,000.00	0.00	39,650.40	0.00

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

Tipo	Saldo Inicial	Saldo Final	Variación
Bienes Muebles 1240	554,071.91	562,071.91	8,000.00
Mobiliario y Equipo	86,455.00	94,455.00	8,000.00
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	4,500.00	4,500.00	0.00
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	463,116.91	463,116.91	0.00
Depreciación Acumulada de Bienes Muebles 1263	241,190.89	241,190.89	0.00
Depreciación Acumulada de Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	170,770.90	170,770.90	0.00
Depreciación Acumulada de Mobiliario y Equipo de Administración	65,919.99	65,919.99	0.00
Depreciación Acumulada de Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	4,500.00	4,500.00	0.00

Current Page No.: 1 Total Page No.: 2 Zoom Factor: 100%

NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Módulo de Contabilidad SIAHM 2024 - [LAS MARGARITAS] Act.8.03

Pólizas - Catálogos - Consultas y Reportes - Deuda Pública

Pólizas

- Póliza de Apertura
- Póliza de Cierre
- Póliza de Ingresos
- Otras Operaciones
- Pólizas de Ajuste de Cierre
- Póliza de Cierre

Catálogos

Consultas y Reportes

Deuda Pública

ADMINISTRADOR MUNICIPIO | ADMINISTRADOR | MAHUS | BLOQ NUM | 2024 | 13/08/2024 | 10:54 a. m.

Buscar

10:54 a. m. 13/08/2024



**AUDITORÍA SUPERIOR
ESTADO DE CHIAPAS**

NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Especifique el periodo

Fecha Inicial: 01/01/2024

Fecha Final: 30/06/2024

Imprimir Salir

(R) Derechos Reservados ASE
Tuxta Gutiérrez, Chiapas, México

NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Main Report

SISTEMA DE AGUA POTABLE LAS MARGARITAS		Fecha: 13/08/2024	
NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES		Pág. 1 de 1	
DEL : 01/01/2024 AL 30/06/2024			
NOTA 1.			
INGRESOS DE GESTIÓN			
CUENTA	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR	
DERECHOS			
DERECHOS POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS	1,425,240.00	1,950,490.01	
APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE			
REINTEGROS	294,346.00	0.00	
NOTA 1.			
INGRESOS DE GESTIÓN			
CUENTA	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR	
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS			
SUBSIDIOS Y SUBVENCIÓNES	2,959,830.42	7,525,631.01	
NOTA 3.			
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS			
CUENTA	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR	
SERVICIOS PERSONALES			
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARACTER PEF	1,145,507.13	2,740,446.17	
REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	0.00	454,279.20	
MATERIALES Y SUMINISTROS			
MATERIALES DE ADMINISTRACIÓN, EMISIÓN DE DOCI	31,803.88	65,209.11	
ALIMENTOS Y UTENSILIOS	0.00	450.00	
MATERIALES Y ARTICULOS DE CONSTRUCCION Y REF	43,018.00	96,295.37	
PRODUCTOS QUIMICOS, FARMACEUTICOS Y DE LABO	178,888.96	0.00	
COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	413,365.72	761,468.94	
HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MEN	427,848.15	476,914.16	
SERVICIOS GENERALES			
SERVICIOS BASICOS	1,690,643.00	4,210,284.55	
SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	58,518.44	161,082.26	
SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIAL	3,533.36	8,524.84	
SERVICIOS DE INSTALACION, REPARACION, MANTENI	110,969.41	132,774.88	

Current Page No.: 1 Total Page No.: 1 Zoom Factor: 100%

10:54 a. m. 13/08/2024

NOTAS AL ESTADO DE EFECTIVO

Módulo de Contabilidad SIAHM 2024 - (LAS MARGARITAS) Act.8.03

Pólizas - Catálogos - Consultas y Reportes - Deuda Pública

Pólizas

- Póliza de Apertura
- Póliza de Doble
- Póliza de Ingresos
- Otras Operaciones
- Pólizas de Ajuste de Cierre
- Póliza de Cierre

Cal. Bajas
Consultas y Reportes
Deuda Pública

NOTAS AL ESTADO DE FLUJO DE ACTI...

Especifique el periodo
Fecha Inicial: 01/01/2024
Fecha Final: 30/06/2024

Imprenta Salir

SECRETARÍA SUPERIOR
ESTADO DE CHIAPAS

(R) Derechos Reservados ASE
Tulita Gutiérrez, Chiapas, México

ADMINISTRADOR MUNICIPIO ADMINISTRADOR MAYO BLOQ NUM 2024 13/08/2024 10:55 a. m.

Buscar

NOTAS AL ESTADO DE FLUJO DE ACTIVIDADES

Main Report

SISTEMA DE AGUA POTABLE LAS MARGARITAS		Fecha:	NEFE
NOTAS AL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVOS		13/08/2024	
DEL : 01/01/2024 AL 30/06/2024		Pág. 1 de 1	
Efectivos y Equivalentes			
Nota 1.			
Cuenta		Ejercicio Anterior	Ejercicio Actual
Efectivo en Bancos - Tesorería		76,720.17	341,852.60
Total Efectivos y Equivalentes		76,720.17	341,852.60
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles			
Nota 2.			
Cuenta		Ejercicio Anterior	Ejercicio Actual
Bienes Muebles		554,071.91	8,000.00
Mobiliario y Equipo		86,455.00	8,000.00
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo		4,500.00	0.00
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas		463,116.91	0.00
Total Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles		554,071.91	8,000.00
<i>"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor"</i>			

Current Page No.: 1 Total Page No.: 1 Zoom Factor: 100%

Buscar

NOTAS AL ESTADO DE VARIACION EN LA HACIENDA PUBLICA

Módulo de Contabilidad SIAHM 2024 - (LAS MARGARITAS) Act.8.03

Pólizas - Catálogos - Consultas y Reportes - Deuda Pública

Pólizas

- Póliza de Apertura
- Póliza de Doble
- Póliza de Ingresos
- Otras Operaciones
- Pólizas de Ajuste de Cierre
- Póliza de Cierre

NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN ...

Especifique el periodo

Fecha Inicial: 01/01/2024

Fecha Final: 30/06/2024

Imprimir Salir

CONTABILIDAD SUPERIOR
ESTADO DE CHIAPAS

(C) Derechos Reservados ASE
Tuxtla Gutiérrez, Chiapas, México

ADMINISTRADOR MUNICIPIO ADMINISTRADOR MAYO BLOQ NUM 2024 13/08/2024 10:56 a. m.

Buscar

NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

Main Report

SISTEMA DE AGUA POTABLE LAS MARGARITAS
NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA
DEL : 01/01/2024 AL 30/06/2024

NEVHP
Fecha: 13/08/2024
Pág. 1 de 1

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

PROCEDENCIA DE LOS RECURSOS	MONTO
Resultado del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	390,302.11
Resultado de Ejercicios Anteriores	382,319.34
Saldo de Ejercicios Anteriores	478,331.68
Saldo del Ejercicio Anterior Inmediato	-96,012.34
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: JESUS LEONEL ALFARO SOLIS

AUTORIZÓ: JAIME ALVAREZ ALVAREZ

Current Page No.: 1 Total Page No.: 1 Zoom Factor: 100%

Buscar

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

Efectivo	
Tipo	Monto

Recaudación de Ingresos de Ley 0.00

Bancos / Tesorería					
Tipo	Banco	No. de Cuenta	Ejercicio	F.F.	Monto
CUENTAS PRODUCTIVAS	BANORTE	CUENTA BANCARIA NO. 1143715798 SAPAM (2021-2024).	2018	AA	437.05
CUENTAS PRODUCTIVAS	BANORTE	CUENTA BANCARIA NO. 1143715798 SAPAM (2021-2024).	2022	AB	3,514.71
CUENTAS PRODUCTIVAS	BANORTE	CUENTA BANCARIA NO. 1143715798 SAPAM (2021-2024).	2023	AB	57,200.85
CUENTAS PRODUCTIVAS	BANORTE	CUENTA BANCARIA NO. 1143715798 SAPAM (2021-2024).	2024	AA	357,420.16

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
Virtuales	6,000.00	0.00	39,650.40	0.00

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

Tipo	Saldo Inicial	Saldo Final	Variación
Bienes Muebles 1240	554,071.91	562,071.91	8,000.00
Mobiliario y Equipo	86,455.00	94,455.00	8,000.00
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	4,500.00	4,500.00	0.00
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	463,116.91	463,116.91	0.00
Depreciación Acumulada de Bienes Muebles 1263	241,190.89	241,190.89	0.00
Depreciación Acumulada de Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	170,770.90	170,770.90	0.00
Depreciación Acumulada de Mobiliario y Equipo de Administración	65,919.99	65,919.99	0.00
Depreciación Acumulada de Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	4,500.00	4,500.00	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	22,482.74	0.00	0.00	0.00
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	22,482.74	0.00	0.00	0.00

ELABORÓ

AUTORIZÓ

JESUS LEONEL ALFARO SOLIS

JAIME ALVAREZ ALVAREZ

ADMINISTRADOR

DIRECTOR DEL SAPAM

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

ELABORÓ

AUTORIZÓ

JESUS LEONEL ALFARO SOLIS

JAIME ALVAREZ ALVAREZ

ADMINISTRADOR

DIRECTOR DEL SAPAM

NOTA 1.

INGRESOS DE GESTIÓN

CUENTA	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
DERECHOS		
DERECHOS POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS	1,425,240.00	1,950,490.01
APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE		
REINTEGROS	294,346.00	0.00
NOTA 1.		
INGRESOS DE GESTIÓN		
CUENTA	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS		
SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	2,959,830.42	7,525,631.01
NOTA 3.		
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
CUENTA	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
SERVICIOS PERSONALES		
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	1,145,507.13	2,740,446.17
REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	0.00	454,279.20
MATERIALES Y SUMINISTROS		
MATERIALES DE ADMINISTRACIÓN, EMISIÓN DE DOCUMENTOS	31,803.88	65,209.11
ALIMENTOS Y UTENSILIOS	0.00	450.00
MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y REPARACIONES	43,018.00	96,295.37
PRODUCTOS QUÍMICOS, FARMACÉUTICOS Y DE LABORATORIO	178,888.96	0.00
COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	413,365.72	761,488.94
HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES	427,848.15	476,914.16
SERVICIOS GENERALES		
SERVICIOS BÁSICOS	1,690,643.00	4,210,284.55
SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	58,518.44	161,082.26
SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	3,533.36	8,524.84
SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MANTENIMIENTO	110,968.41	132,774.88
SERVICIOS DE TRASLADO Y VIÁTICOS	14,304.60	47,079.60
OTROS SERVICIOS GENERALES	170,714.66	354,335.33
ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, OBSOLESCENCIA Y AMORTIZACIONES		
DEPRECIACIÓN DE BIENES MUEBLES	0.00	62,968.95

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

ELABORÓ

AUTORIZÓ

 JESUS LEONEL ALFARO SOLIS

 JAIME ALVAREZ ALVAREZ

ADMINISTRADOR

DIRECTOR DEL SAPAM

SISTEMA DE AGUA POTABLE LAS MARGARITAS
NOTAS AL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVOS
DEL : 01/01/2024 AL 30/06/2024

NEFE
Fecha: 13/08/2024
Pág. 1 de 1

Efectivos y Equivalentes

Nota 1.

Cuenta	Ejercicio Anterior	Ejercicio Actual
Efectivo en Bancos - Tesorería	76,720.17	341,852.60
Total Efectivos y Equivalentes	76,720.17	341,852.60

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

Nota 2.

Cuenta	Ejercicio Anterior	Ejercicio Actual
Bienes Muebles	554,071.91	8,000.00
Mobiliario y Equipo	86,455.00	8,000.00
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	4,500.00	0.00
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	463,116.91	0.00
Total Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	554,071.91	8,000.00

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

ELABORÓ

AUTORIZÓ

JESUS LEONEL ALFARO SOLIS

JAIME ALVAREZ ALVAREZ

ADMINISTRADOR

DIRECTOR DEL SAPAM

SISTEMA DE AGUA POTABLE LAS MARGARITAS
NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA
DEL : 01/01/2024 AL 30/06/2024

NEVHP
Fecha: 13/08/2024
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)	390,302.11
Resultado de Ejercicios Anteriores	382,319.34
Saldo de Ejercicios Anteriores	478,331.68
Saldo del Ejercicio Anterior Inmediato	-96,012.34
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

JESUS LEONEL ALFARO SOLIS

JAIME ALVAREZ ALVAREZ

ADMINISTRADOR

DIRECTOR DEL SAPAM