

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Módulo de Contabilidad SIAHM 2025 - (LAS MARGARITAS) Act.7.01

Pólizas - Catálogos

Pólizas

Póliza de Apertura

Póliza de Diario

Póliza de Ingresos

Otras Operaciones

Pólizas de Ajuste de Cierre

Póliza de Cierre

Catálogos

Consultas y Reportes

Deuda Pública

Deuda Pública

Financieros

Presupuestales

Estado de Deuda Municipal (EDM)

Listado de Pólizas

Título 5º LCGG (Transparencia)

Estados Financieros Consolidados

Formatos de Ley de Disciplina Financiera

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 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 contables

Conciliación entre los egresos presupuestarios y los gastos contables

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)

AUDITORÍA SUPERIOR
DEL ESTADO DE CHIAPAS

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

ADMINISTRADOR MUNICIPIO ADMINISTRADOR

11/08/2025 11:00 a. m.

Buscar

11:00 a. m.
11/08/2025

NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

Módulo de Contabilidad SIAMM 2025 - [LAS MARGARITAS] Act.7/91

Pólizas - Catálogos - Consultas y Reportes - Deuda Pública

Pólizas

Póliza de Apertura

Póliza de Dólar

Póliza de Ingresos

Otras Operaciones

Pólizas de Ajuste de Cierre

Póliza de Cierre

Catálogos

Consultas y Reportes

Deuda Pública

NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Especifique el periodo

Fecha Inicial: 01/01/2025

Fecha Final: 30/06/2025

Imprimir

Salir

ASE

AUI SUPERIOR DEL ESTADO DE CHIAPAS

ADMINISTRADOR MUNICIPIO

ADMINISTRADOR

MANUAL

BLOQ NUM

2025

11/08/2025

11:01 a. m.

Buscar

11:01 a. m. 11/08/2025

11:01 a. m. 11/08/2025

NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Main Report

SISTEMA DE AGUA POTABLE LAS MARGARITAS

NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

DEL : 01/01/2025 AL 30/06/2025

NESF

Fecha: 11/08/2025

Pág. 1 de 1

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

Efectivo	
Tipo	Monto
Recaudación de Ingresos de Ley	40.00

Bancos / Tesorería					
Tipo	Banco	No. de Cuenta	Ejercicio	F.F.	Monto
CUENTAS PRODUCTIVAS	BANORTE	CUENTA BANCARIANO 1143715798 SAPAM (2024-2027).	2024	AB	438.25
CUENTAS PRODUCTIVAS	BANORTE	CUENTA BANCARIANO 1143715798 SAPAM (2024-2027).	2025	AA	294,850.05

Nota 3. Cuentas por Cobrar (1122, 1123, 1129, 1131, 1132, 1133, 1134, 1221, 1222 y 1274)

Tipo	Vencimientos en Dias		
	90	180	Menor o Igual a 365 Mayor a 365
virtuales	30,000.00	0.00	49,664.87 0.00

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

Tipo	Saldo Inicial	Saldo Final	Variación
Bienes Muebles 1240	562,071.91	573,314.91	11,243.00
Mobiliario y Equipo	94,455.00	105,698.00	11,243.00
Mobiliario y Equipo Educacional 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	306,823.84	306,823.84	0.00
Depreciación Acumulada de Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	217,082.60	217,082.60	0.00
Depreciación Acumulada de Mobiliario y Equipo de Administración	85,241.24	85,241.24	0.00
Depreciación Acumulada de Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	4,500.00	4,500.00	0.00

Nota 12. Cuentas y Documentos por Pagar (2110, 2120, 2130, 2140, 2210, 2220, 2230)

Vencimiento en Dias	
---------------------	--

Current Page No.: 1

Total Page No.: 1

Zoom Factor: 100%

11:02 a. m. 11/08/2025

NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Main Report

SISTEMA DE AGUA POTABLE LAS MARGARITAS
NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES
DEL : 01/01/2025 AL 30/06/2025

NEA
Fecha: 11/08/2025
Pág. 1 de 1

NOTA 1.

INGRESOS DE GESTION

CUENTA	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
DERECHOS		
DERECHOS POR PRESTACION DE SERVICIOS	1,546,550.00	2,091,234.00
APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE		
REINTEGROS	136,180.00	557,900.00

NOTA 1.

INGRESOS DE GESTIÓN

CUENTA	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS		
SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	3,739,964.71	7,753,969.52

NOTA 3.

GASTOS Y OTRAS PERDIDAS

CUENTA	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
SERVICIOS PERSONALES		
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARACTER PEF	1,277,713.90	2,661,569.54
REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	0.00	432,914.99
MATERIALES Y SUMINISTROS		
MATERIALES DE ADMINISTRACIÓN, EMISIÓN DE DOCS	50,223.31	107,922.85
ALIMENTOS Y UTENSILIOS	13,872.56	1,930.00
MATERIALES Y ARTICULOS DE CONSTRUCCION Y REF	40,854.04	132,116.72
PRODUCTOS QUIMICOS, FARMACEUTICOS Y DE LABO	0.00	374,909.13
COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	345,768.85	834,263.81
VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCION Y	0.00	14,021.00
HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MEN	606,925.54	830,456.47
SERVICIOS GENERALES		
SERVICIOS BASICOS	2,387,413.00	4,346,999.00
SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	117,698.04	159,024.66
SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIAL	4,005.48	8,889.24

Current Page No.: 1

Total Page No.: 1

Zoom Factor: 100%

Buscar

11:34 a.m.
11/08/2025

NOTAS AL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

NOTAS AL ESTADO DE FLUJO DE ACTIVIDADES

Main Report

SISTEMA DE AGUA POTABLE LAS MARGARITAS
NOTAS AL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVOS
DEL: 01/01/2025 AL 30/06/2025

NEFE
Fecha: 11/08/2025
Pág. 1 de 1

Efectivos y Equivalentes

Nota 1.

Cuenta	Ejercicio Anterior	Ejercicio Actual
Efectivo	0.00	40.00
Efectivo en Bancos - Tesorería	1,031.12	294,257.18
Total Efectivos y Equivalentes	1,031.12	294,297.18

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

Nota 2.

Cuenta	Ejercicio Anterior	Ejercicio Actual
Bienes Muebles	562,071.91	11,243.00
Mobiliario y Equipo	94,455.00	11,243.00
Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	4,500.00	0.00
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	463,116.91	0.00
Total Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	562,071.91	11,243.00

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

Current Page No: 1

Total Page No: 1

Zoom Factor: 100%

11:35 a.m.
11/08/2025

NOTAS AL ESTADO DE VARIACION EN LA HACIENDA PUBLICA

Módulo de Contabilidad SIAMM 2025 - [LAS MARGARITAS] Act.701

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

Catálogos

Consultas y Reportes

Deuda Pública

NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN ...

Especifique el periodo

Fecha Inicial: 01/01/2025

Fecha Final: 30/06/2025

ASE

AUI SUPERIOR DEL ESTADO DE CHIAPAS

Imprimir

Salir

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

ADMINISTRADOR MUNICIPIO ADMINISTRADOR MAYUS BLOQ NUM 2025 11/08/2025 11:36 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 : 01/01/2025 AL 30/06/2025			
			NEVHP
			Fecha: 11/08/2025
			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)	372,602.94
Resultado de Ejercicios Anteriores	255,686.32
Saldo de Ejercicios Anteriores	382,319.34
Saldo del Ejercicio Anterior Inmediato	-126,633.02
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: IVAN ALEJANDRO LOPEZ RUIZ

AUTORIZÓ: MATEO AGUILAR CRUZ

Current Page No.: 1

Total Page No.: 1

Zoom Factor: 100%

11:36 a. m. 11/08/2025

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

Efectivo	
Tipo	Monto

Recaudación de Ingresos de Ley 40.00

Bancos / Tesorería					
Tipo	Banco	No. de Cuenta	Ejercicio	F.F.	Monto
CUENTAS PRODUCTIVAS	BANORTE	CUENTA BANCARIA NO. 1143715798 SAPAM (2024-2027).	2024	AB	438.25
CUENTAS PRODUCTIVAS	BANORTE	CUENTA BANCARIA NO. 1143715798 SAPAM (2024-2027).	2025	AA	294,850.05

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
Virtuales	30,000.00	0.00	49,664.87	0.00

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

Tipo	Saldo Inicial	Saldo Final	Variación
Bienes Muebles 1240	562,071.91	573,314.91	11,243.00
Mobiliario y Equipo	94,455.00	105,698.00	11,243.00
Mobiliario y Equipo Educacional 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	306,823.84	306,823.84	0.00
Depreciación Acumulada de Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	217,082.60	217,082.60	0.00
Depreciación Acumulada de Mobiliario y Equipo de Administración	85,241.24	85,241.24	0.00
Depreciación Acumulada de Mobiliario y Equipo Educacional 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	23,194.98	0.00	0.00	0.00
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	23,194.98	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

IVAN ALEJANDRO LOPEZ RUIZ

MATEO AGUILAR CRUZ

ADMINISTRADOR

DIRECTOR DEL SAPAM

SISTEMA DE AGUA POTABLE LAS MARGARITAS
NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES
DEL : 01/01/2025 AL 30/06/2025

NEA
 Fecha: 11/08/2025
 Pág. 1 de 1

NOTA 1.

INGRESOS DE GESTIÓN

CUENTA	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
DERECHOS		
DERECHOS POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS	1,546,550.00	2,091,234.00
APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE		
REINTEGROS	136,180.00	557,900.00
NOTA 1.		
INGRESOS DE GESTIÓN		
CUENTA	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR

TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS		
SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	3,739,964.71	7,753,969.52
NOTA 3.		
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
CUENTA	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR

SERVICIOS PERSONALES		
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	1,277,713.90	2,661,569.54
REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	0.00	432,914.99
MATERIALES Y SUMINISTROS		
MATERIALES DE ADMINISTRACIÓN, EMISIÓN DE DOCUMENTOS	50,223.31	107,922.85
ALIMENTOS Y UTENSILIOS	13,872.56	1,930.00
MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y REPARACIÓN	40,854.04	132,116.72
PRODUCTOS QUÍMICOS, FARMACÉUTICOS Y DE LABORATORIO	0.00	374,909.13
COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	345,768.85	834,263.81
VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCIÓN Y ARTÍCULOS	0.00	14,021.00
HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES	606,925.54	830,456.47
SERVICIOS GENERALES		
SERVICIOS BÁSICOS	2,387,413.00	4,346,999.00
SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	117,698.04	159,024.66
SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	4,005.48	8,890.24
SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MANTENIMIENTO	22,258.11	179,117.85
SERVICIOS DE TRASLADO Y VIÁTICOS	13,857.02	33,736.73
OTROS SERVICIOS GENERALES	169,501.92	346,230.60
ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, OBSOLESCENCIA Y AMORTIZACIÓN		
DEPRECIACIÓN DE BIENES MUEBLES	0.00	65,632.95

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

ELABORÓ

AUTORIZÓ

 IVAN ALEJANDRO LOPEZ RUIZ

 MATEO AGUILAR CRUZ

ADMINISTRADOR

DIRECTOR DEL SAPAM

SISTEMA DE AGUA POTABLE LAS MARGARITAS
NOTAS AL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVOS
DEL : 01/01/2025 AL 30/06/2025

NEFE
Fecha: 11/08/2025
Pág. 1 de 1

Efectivos y Equivalentes

Nota 1.

Cuenta	Ejercicio Anterior	Ejercicio Actual
Efectivo	0.00	40.00
Efectivo en Bancos - Tesorería	1,031.12	294,257.18
Total Efectivos y Equivalentes	1,031.12	294,297.18

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

Nota 2.

Cuenta	Ejercicio Anterior	Ejercicio Actual
Bienes Muebles	562,071.91	11,243.00
Mobiliario y Equipo	94,455.00	11,243.00
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	562,071.91	11,243.00

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

ELABORÓ

AUTORIZÓ

IVAN ALEJANDRO LOPEZ RUIZ

MATEO AGUILAR CRUZ

ADMINISTRADOR

DIRECTOR DEL SAPAM

SISTEMA DE AGUA POTABLE LAS MARGARITAS
NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA
DEL : 01/01/2025 AL 30/06/2025

NEVHP
Fecha: 11/08/2025
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)	372,602.94
Resultado de Ejercicios Anteriores	255,686.32
Saldo de Ejercicios Anteriores	382,319.34
Saldo del Ejercicio Anterior Inmediato	-126,633.02
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

IVAN ALEJANDRO LOPEZ RUIZ

MATEO AGUILAR CRUZ

ADMINISTRADOR

DIRECTOR DEL SAPAM