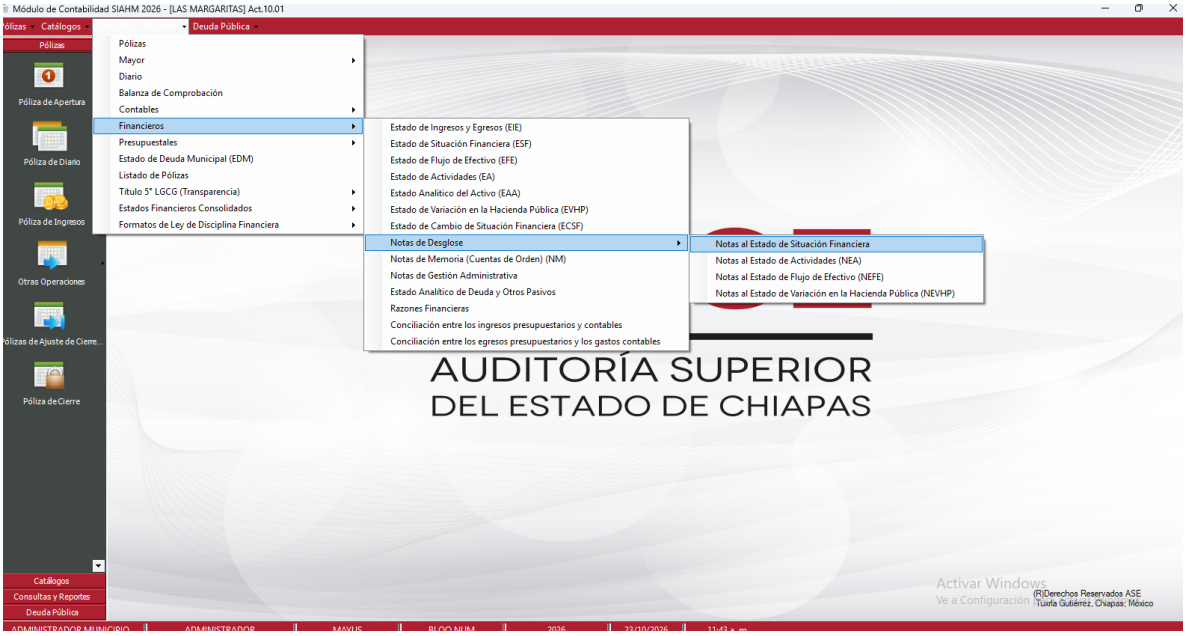
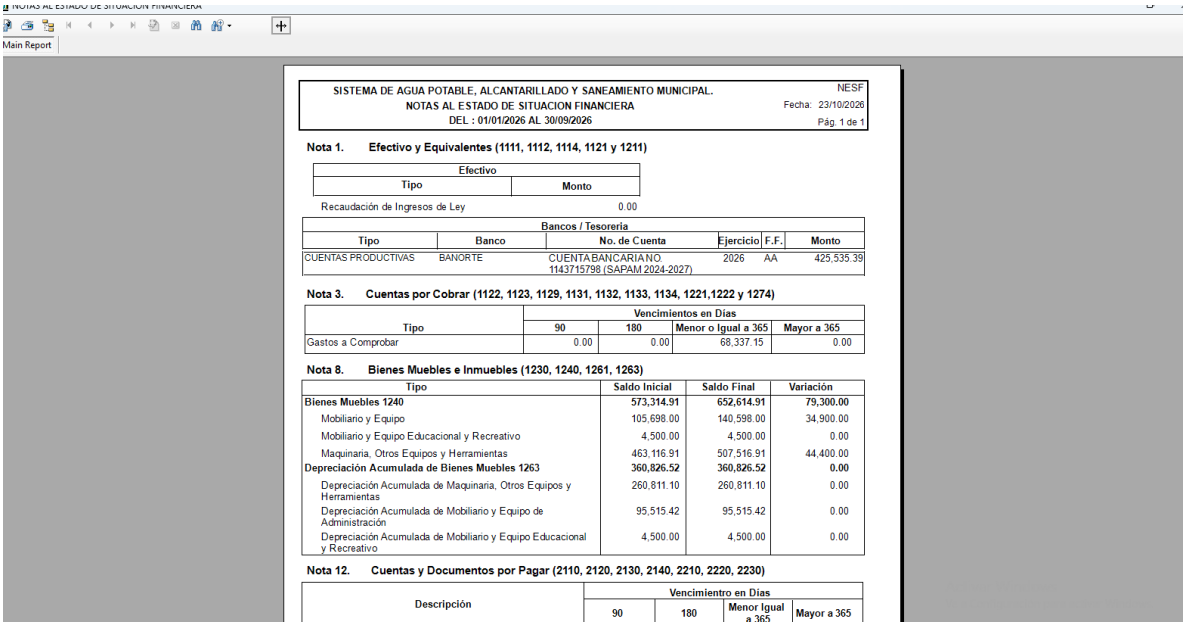
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS







Main Report

SISTEMA DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO MUNICIPAL.
NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
DEL : 01/01/2026 AL 30/09/2026

NESF
Fecha: 23/10/2026
Pág. 1 de 1

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

Efectivo	
Tipo	Monto
Recaudación de Ingresos de Ley	0.00

Bancos / Tesoreria					
Tipo	Banco	No. de Cuenta	Ejercicio	F.F.	Monto
CUENTAS PRODUCTIVAS	BANORTE	CUENTA BANCARIA NO. 1143715798 (SAPAM 2024-2027)	2026	AA	425,535.39

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

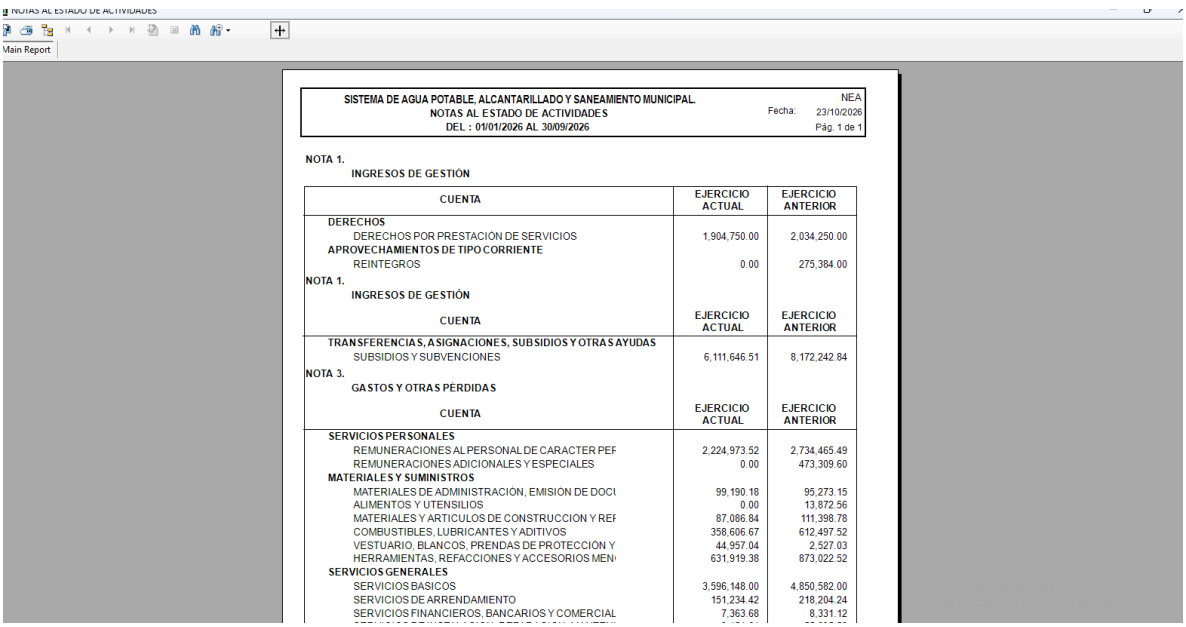
	Vencimientos en Dias			
Tipo	90	180	Menor o Igual a 365	Mayor a 365
Gastos a Comprobar	0.00	0.00	68,337.15	0.00

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

Tipo	Saldo Inicial	Saldo Final	Variación
Bienes Muebles 1240	**573,314.91**	**652,614.91**	**79,300.00**
Mobiliario y Equipo	105,698.00	140,598.00	34,900.00
Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	4,500.00	4,500.00	0.00
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	463,116.91	507,516.91	44,400.00
Depreciación Acumulada de Bienes Muebles 1263	**360,826.52**	**360,826.52**	**0.00**
Depreciación Acumulada de Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	260,811.10	260,811.10	0.00
Depreciación Acumulada de Mobiliario y Equipo de Administración	95,515.42	95,515.42	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	Vencimientro en Dias			
	90	180	Menor Igual a 365	Mayor a 365



Main Report

SISTEMA DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO MUNICIPAL.
NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES
DEL : 01/01/2026 AL 30/09/2026

NEA
Fecha: 23/10/2026
Pág. 1 de 1

NOTA 1.
INGRESOS DE GESTIÓN

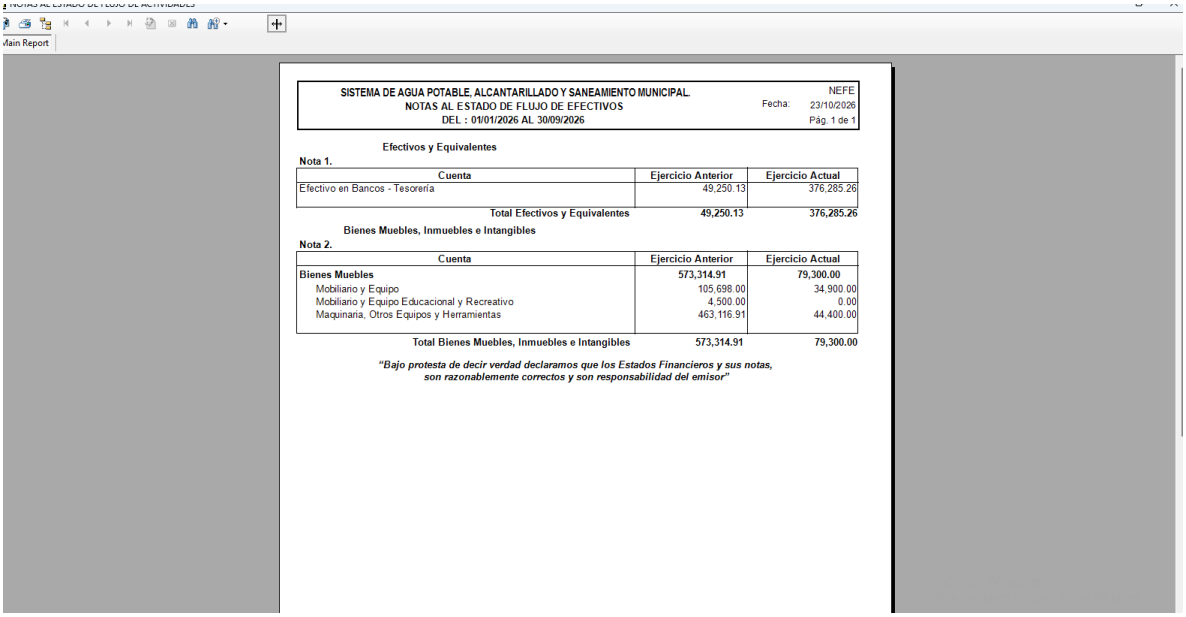
CUENTA	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
DERECHOS		
DERECHOS POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS	1,904,750.00	2,034,250.00
APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE		
REINTEGROS	0.00	275,384.00

NOTA 1.
INGRESOS DE GESTIÓN

CUENTA	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS		
SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	6,111,646.51	8,172,242.84

NOTA 3.
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS

CUENTA	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
SERVICIOS PERSONALES		
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARACTER PEF	2,224,973.52	2,734,465.49
REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	0.00	473,309.60
MATERIALES Y SUMINISTROS		
MATERIALES DE ADMINISTRACIÓN, EMISIÓN DE DOCI	99,190.18	95,273.15
ALIMENTOS Y UTENSILIOS	0.00	13,872.56
MATERIALES Y ARTICULOS DE CONSTRUCCION Y REF	87,086.84	111,398.78
COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	358,606.67	612,497.52
VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCIÓN Y	44,957.04	2,527.03
HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MEN	631,919.38	873,022.52
SERVICIOS GENERALES		
SERVICIOS BASICOS	3,596,148.00	4,850,582.00
SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	151,234.42	218,204.24
SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIAL	7,363.68	8,331.12



SISTEMA DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO MUNICIPAL.
NOTAS AL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVOS
DEL : 01/01/2026 AL 30/09/2026

NEFE
Fecha: 23/10/2026
Pág. 1 de 1

Efectivos y Equivalentes

Nota 1.

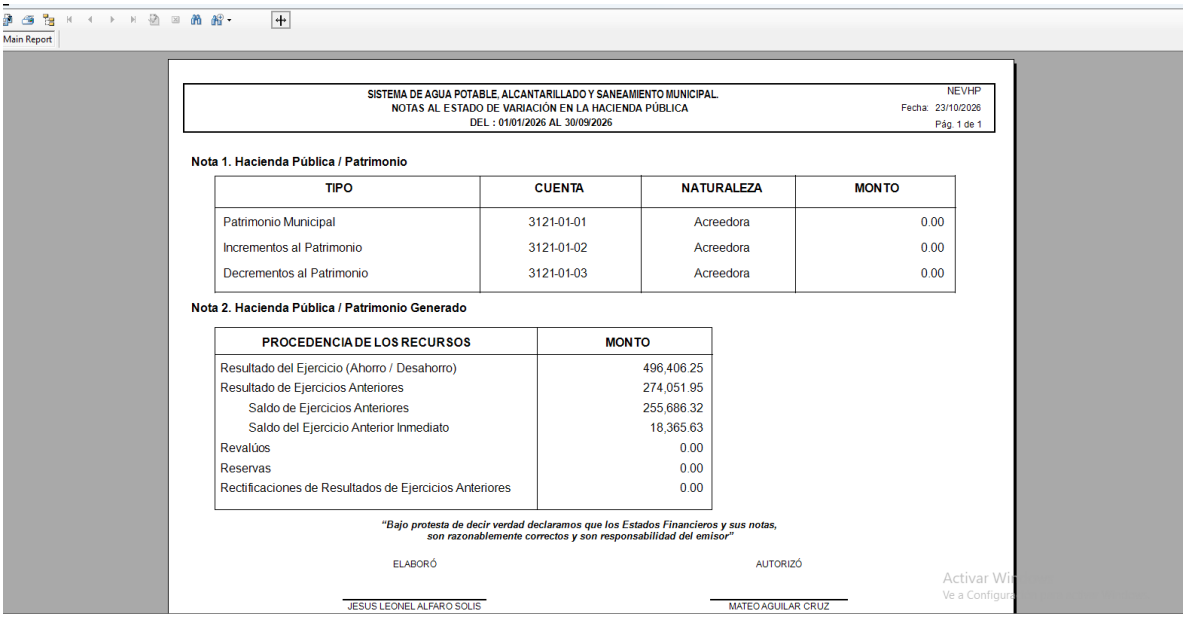
Cuenta	Ejercicio Anterior	Ejercicio Actual
Efectivo en Bancos - Tesorería	49,250.13	376,285.26
Total Efectivos y Equivalentes	**49,250.13**	**376,285.26**

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

Nota 2.

Cuenta	Ejercicio Anterior	Ejercicio Actual
Bienes Muebles	**573,314.91**	**79,300.00**
Mobiliario y Equipo	105,698.00	34,900.00
Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	4,500.00	0.00
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	463,116.91	44,400.00
Total Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	**573,314.91**	**79,300.00**

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



SISTEMA DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO MUNICIPAL.
NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA
DEL : 01/01/2026 AL 30/09/2026

NEVHP
Fecha: 23/10/2026
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)	496,406.25
Resultado de Ejercicios Anteriores	274,051.95
Saldo de Ejercicios Anteriores	255,686.32
Saldo del Ejercicio Anterior Inmediato	18,365.63
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

MATEO AGUILAR CRUZ

Activar Wi
Ve a Configura

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

Efectivo	
Tipo	**Monto**
Recaudación de Ingresos de Ley	0.00

Bancos / Tesoreria					
Tipo	**Banco**	**No. de Cuenta**	**Ejercicio**	**F.F.**	**Monto**
CUENTAS PRODUCTIVAS	BANORTE	CUENTA BANCARIA NO. 1143715798 (SAPAM 2024-2027)	2026	AA	425,535.39

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

	Vencimientos en Días			
Tipo	**90**	**180**	**Menor o Igual a 365**	**Mayor a 365**
Gastos a Comprobar	0.00	0.00	68,337.15	0.00

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

Tipo	Saldo Inicial	Saldo Final	Variación
Bienes Muebles 1240	**573,314.91**	**652,614.91**	**79,300.00**
Mobiliario y Equipo	105,698.00	140,598.00	34,900.00
Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	4,500.00	4,500.00	0.00
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	463,116.91	507,516.91	44,400.00
Depreciación Acumulada de Bienes Muebles 1263	**360,826.52**	**360,826.52**	**0.00**
Depreciación Acumulada de Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	260,811.10	260,811.10	0.00
Depreciación Acumulada de Mobiliario y Equipo de Administración	95,515.42	95,515.42	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	Vencimientro en Días			
	90	**180**	**Menor Igual a 365**	**Mayor a 365**
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	**25,202.73**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	25,202.73	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

JESUS LEONEL ALFARO SOLIS

ADMNINISTRADOR

AUTORIZÓ

MATEO AGUILAR CRUZ

DIRECTOR

NOTA 1.

INGRESOS DE GESTIÓN

CUENTA	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
DERECHOS		
DERECHOS POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS	1,904,750.00	2,034,250.00
APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE		
REINTEGROS	0.00	275,384.00

NOTA 1.

INGRESOS DE GESTIÓN

CUENTA	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS		
SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	6,111,646.51	8,172,242.84

NOTA 3.

GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS

CUENTA	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
SERVICIOS PERSONALES		
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANEI	2,224,973.52	2,734,465.49
REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	0.00	473,309.60
MATERIALES Y SUMINISTROS		
MATERIALES DE ADMINISTRACIÓN, EMISIÓN DE DOCUMENT(	99,190.18	95,273.15
ALIMENTOS Y UTENSILIOS	0.00	13,872.56
MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y REPARACI	87,086.84	111,398.78
COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	358,606.67	612,497.52
VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCIÓN Y ARTÍCU	44,957.04	2,527.03
HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES	631,919.38	873,022.52
SERVICIOS GENERALES		
SERVICIOS BÁSICOS	3,596,148.00	4,850,582.00
SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	151,234.42	218,204.24
SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	7,363.68	8,331.12
SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MANTENIMIENT(	9,151.61	55,695.52
SERVICIOS DE TRASLADO Y VIÁTICOS	8,774.00	21,530.08
OTROS SERVICIOS GENERALES	300,584.92	338,798.92
ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, OBSOLESCENCIA Y AMOR		
DEPRECIACIÓN DE BIENES MUEBLES	0.00	54,002.68

"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

ADMNINISTRADOR

AUTORIZÓ

MATEO AGUILAR CRUZ

DIRECTOR

Efectivos y Equivalentes

Nota 1.

Cuenta	Ejercicio Anterior	Ejercicio Actual
Efectivo en Bancos - Tesorería	49,250.13	376,285.26
Total Efectivos y Equivalentes	**49,250.13**	**376,285.26**

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

Nota 2.

Cuenta	Ejercicio Anterior	Ejercicio Actual
Bienes Muebles	**573,314.91**	**79,300.00**
Mobiliario y Equipo	105,698.00	34,900.00
Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	4,500.00	0.00
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	463,116.91	44,400.00
Total Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	**573,314.91**	**79,300.00**

"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

ADMNINISTRADOR

AUTORIZÓ

MATEO AGUILAR CRUZ

DIRECTOR

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)	496,406.25
Resultado de Ejercicios Anteriores	274,051.95
Saldo de Ejercicios Anteriores	255,686.32
Saldo del Ejercicio Anterior Inmediato	18,365.63
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

ADMNINISTRADOR

AUTORIZÓ

MATEO AGUILAR CRUZ

DIRECTOR