

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	BANAMEX	7000-708311 - SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO MUNICIPAL	2016	AB	7,853.31
CUENTAS PRODUCTIVAS	BANCOMER	7681-0106028527-SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO MUNICIPAL	2016	AB	216,429.14

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
Responsabilidades	712.85	0.00	10,075.33	0.00

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

Tipo	Saldo Inicial	Saldo Final	Variación
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso 1230	298,466.58	298,466.58	0.00
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	298,466.58	298,466.58	0.00
Bienes Muebles 1240	391,206.60	391,206.60	0.00
Mobiliario y Equipo	157,298.63	157,298.63	0.00
Equipo de Transporte	90,000.00	90,000.00	0.00
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	143,907.97	143,907.97	0.00
Depreciación Acumulada de Bienes Muebles 1263	301,255.59	301,255.59	0.00
Depreciación Acumulada de Equipo de Transporte	90,000.00	90,000.00	0.00
Depreciación Acumulada de Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	97,586.70	97,586.70	0.00
Depreciación Acumulada de Mobiliario y Equipo de Administración	113,668.89	113,668.89	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	115,069.49	0.00	0.00	0.00
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	115,069.49	0.00	0.00	0.00

ELABORÓ

AUTORIZÓ

TESORERO

TIBURCIO FELICIANO
HERNANDEZ
RESP. SIST. AGUA POTABLE

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

ELABORÓ

AUTORIZÓ

TESORERO

TIBURCIO FELICIANO
HERNANDEZ
RESP. SIST. AGUA POTABLE

NOTA 1.

INGRESOS DE GESTIÓN

CUENTA	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS		
INGRESOS POR VENTA DE MERCANCIAS	0.00	12,496,785.26
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS DE ORGANI:	11,873,322.18	0.00

NOTA 3.

GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS

CUENTA	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
SERVICIOS PERSONALES		
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANE	2,868,877.23	4,486,482.21
REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	620,327.95	757,831.00
OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONÓMICAS	807,624.00	23,252.32
MATERIALES Y SUMINISTROS		
MATERIALES DE ADMINISTRACIÓN, EMISIÓN DE DOCUMENTO	32,980.14	105,093.09
ALIMENTOS Y UTENSILIOS	14,216.18	31,983.13
MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y REPARACI	531,189.03	296,944.29
PRODUCTOS QUÍMICOS, FARMACÉUTICOS Y DE LABORATO	528,403.63	228,409.93
COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	350,851.15	490,745.43
VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCIÓN Y ARTÍCI	386.90	5,275.90
HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES	68,784.30	101,441.89
SERVICIOS GENERALES		
SERVICIOS BÁSICOS	2,176,213.83	2,791,921.50
SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	265,418.48	501,546.06
SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS, TÉCNICOS Y OTI	61,939.83	241,599.03
SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	8,433.20	11,264.76
SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MANTENIMIENT	291,989.12	350,074.21
SERVICIOS DE TRASLADO Y VIÁTICOS	73,199.00	110,800.00
OTROS SERVICIOS GENERALES	1,172,272.00	2,064,213.00
BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES		
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	0.00	20,598.50
AYUDAS SOCIALES		
AYUDAS SOCIALES A PERSONAS	0.00	12,840.00
ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, OBSOLESCENCIA Y AMOF		
DEPRECIACIÓN DE BIENES MUEBLES	0.00	36,149.16
INVERSIÓN PÚBLICA NO CAPITALIZABLE		
CONSTRUCCIÓN EN BIENES NO CAPITALIZABLE	1,694,948.00	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

TESORERO

TIBURCIO FELICIANO
HERNANDEZ
RESP. SIST. AGUA POTABLE

Efectivos y Equivalentes**Nota 1.**

Cuenta	Ejercicio Anterior	Ejercicio Actual
Efectivo en Bancos - Tesorería	20,534.16	203,748.29
Inversiones TempORALES (Hasta 3 Meses)	132,232.57	59,261.35
Total Efectivos y Equivalentes	152,766.73	263,009.64

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles**Nota 2.**

Cuenta	Ejercicio Anterior	Ejercicio Actual
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	298,466.58	0.00
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	298,466.58	0.00
Bienes Muebles	391,206.60	0.00
Mobiliario y Equipo	157,298.63	0.00
Equipo de Transporte	90,000.00	0.00
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	143,907.97	0.00
Total Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	689,673.18	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

TESORERO

 TIBURCIO FELICIANO
 HERNANDEZ
 RESP. SIST. AGUA POTABLE

SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO MUNICIPAL
NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA
DEL : 01/01/2024 AL 30/09/2024

NEVHP
Fecha: 24/10/2024
Pág. 1 de 1

Nota 1. Hacienda Pública / Patrimonio

TIPO	CUENTA	NATURALEZA	MONTO
Patrimonio Municipal	3121-01-01	Acreedora	702,045.03
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)	305,268.21
Resultado de Ejercicios Anteriores	-307,400.59
Saldo de Ejercicios Anteriores	-135,720.44
Saldo del Ejercicio Anterior Inmediato	-171,680.15
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

TESORERO

AUTORIZÓ

TIBURCIO FELICIANO
HERNANDEZ
RESP. SIST. AGUA POTABLE

PALENQUE
NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)
DEL : 01/01/2024 AL 30/09/2024

NM
Fecha: 24/10/2024
Pág. 1 de 1

Notas 1. Cuentas de Orden Contable

CUENTA	MONTO
Fianzas y Garantías Recibidas por Deudas a Cobrar	1.00
Fianzas y Garantías Recibidas	1.00
Bienes Bajo Contrato en Comodato	130,000.00
Contrato de Comodato por Bienes	130,000.00

Notas 2. Cuentas de Orden Presupuestal

CUENTA	MONTO
Ley de Ingresos Estimada	12,496,785.26
Ley de Ingresos por Ejecutar	623,463.08
Ley de Ingresos Recaudada	11,873,322.18
Presupuesto de Egresos Aprobado	12,496,785.26
Presupuesto de Egresos por Ejercer	138,226.66
Presupuesto de Egresos Comprometido	790,504.63
Presupuesto de Egresos Pagado	11,568,053.97

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

ELABORÓ

AUTORIZÓ

TESORERO

TIBURCIO FELICIANO HERNANDEZ
RESP. SIST. AGUA POTABLE

Municipio de Palenque, Chiapas.
Del 01 Enero al 30 de septiembre 2024
Notas de Gestión Administrativas.

Puntos que debe considerar de acuerdo a la Norma.

1.- Introducción.

Proveen información financiera a los usuarios que lo necesiten, así mismo influyen a la toma de decisiones y en la elaboración de los estados financieros del organismo operador, en cumplimiento a las leyes y normas del Auditoría Superior del Estado de Chiapas

2.- Panorama Económico y Financiero

El sistema de Agua Potable y Alcantarillado Municipal, su principal actividad es la suministrar el servicio de Agua Potable a los Usuarios, y su principal fuente de ingreso es del pago que realizan los mismos usuarios (ingresos propios)

3.- Autorización e Historia

Según el libro de actas de cabildo del consejo municipal del periodo 1991, en el acta de cabildo de fecha 16 de julio 1991, se crea el organismo publico descentralizado denominado "Sistema de Agua Potable y Alcantarillado Municipal", con personalidad jurídica y patrimonio propio.

4.- Organización y Objeto Social

Este Sistema es un organismo descentralizado, con personalidad jurídica y patrimonio propio, cuyo objetivo es brindar el servicio de calidad a los usuarios de la ciudad de Palenque, Chiapas.

está constituido por:

- *Bienes muebles e inmuebles*
- *Se encuentra inscrito en el RFC como persona moral sin fines de lucrativos*
- *Se Retiene el ISR*
- *Consta de una Junta de Gobierno (Ley General de Agua del Estado Chiapas) constituida por:*
 - *Una Junta de Gobierno*
 - *Un consejo Consultivo*
 - *Un Director General; y*
 - *Un Comisario."*

5.- Bases de Preparación de los Estados Financieros

Si se ha aplicado la Normatividad Gubernamental para la preparación de los Estados Financieros

6.- Políticas de Contabilidad Significativa

Se utilizan los métodos que nos brinda el Manual de Contabilidad Gubernamental (Efectivo y equivalentes de Efectivo, Bienes Muebles, Inmuebles y Equipo, Depreciaciones entre otros)

7.- Reporte Analítico del Activo

Si se está realizando los cálculos de la depreciación de los activos con sus porcentajes correspondiente, de acuerdo al SIAHM en la cuenta pública anual, va el formato de depreciación, así como los bienes en comodato

8.- Reporte de la Recaudación

En el periodo del 1ro de enero al 31 marzo del 2019, se recaudaron los siguientes ingresos:

- *Ingresos por Venta de Bines y Servicios: \$ 2,120,907.66*

9.- Información Sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda

No aplica

10.- Calificaciones Otorgadas

No aplica

11.- Proceso de Mejora

Se informará de medidas de control interno implementadas para mejorar la gestión financiera y administrativa municipal.

12.- Información por Segmento.

Cuando se considere necesario se podrá revelar la información financiera de conformidad con las actividades y operaciones que realizan, es decir por cada una de las áreas del municipio.

13.- Eventos Posteriores al Cierre.

Informar sobre los efectos o cambios en sus estados financieros de aquellos hechos ocurridos en el periodo posterior al que se informa, es decir informar sobre las afectaciones contables del trimestre que tendrán un efecto en los trimestres posteriores.

14.- Partes Relacionadas

Se debe establecer por escrito que no existen partes relacionadas y/o condiciones que pudieran ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras y operativas.

15.- Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable.

*La información deberá estar firmada en cada en cada página e incluir al final la siguiente leyenda **“Bajo protesta de decir verdad, declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctas y son responsabilidad del emisor”.***