

SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO MUNICIPAL [SAPAM]
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
 Al 31/12/2019
 (P E S O S)

ESF
FECHA 20 / 11 / 2020
HOJA 1 DE 1

	SALDO AL PERIODO ACTUAL	SALDO AL PERIODO ANTERIOR	NOTA REL.
<u>ACTIVO</u>			
<u>Activo Circulante</u>			
Efectivo y Equivalentes	3,857.09	33,687.03	
Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes	232,313.67	124,666.43	
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	90,224.01	90,224.01	
Total Activo Circulante	326,394.77	248,577.47	
<u>Activo No Circulante</u>			
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	689,523.05	689,523.05	ESF-08
Bienes Muebles	41,800.00	41,800.00	ESF-08
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-27,800.00	-25,000.00	
Total Activo No Circulante	703,523.05	706,323.05	
TOTAL ACTIVO	1,029,917.82	954,900.52	
<u>PASIVO</u>			
<u>Pasivo Circulante</u>			
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	171,911.66	140,107.39	ESF-12
Pasivos Diferidos a Corto Plazo	482.11	482.11	ESF-14
Otros Pasivos a Corto Plazo	861.50	861.50	ESF-14
Total Pasivo Circulante	173,255.27	141,451.00	
TOTAL PASIVO	173,255.27	141,451.00	
<u>HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO</u>			
<u>Hacienda Pública/Patrimonio Generado</u>			
Resultado de Ejercicio	43,213.03	-61,491.32	
Resultados de Ejercicios Anteriores	813,449.52	874,940.84	
Total Hacienda Pública/Patrimonio Generado	856,662.55	813,449.52	
TOTAL HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO	856,662.55	813,449.52	
TOTAL PASIVO MÁS HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO	1,029,917.82	954,900.52	

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

ELABORÓ

REVISÓ

AUTORIZÓ

TESORERO

DIR. SAPAM

MOISES HUMBERTO LINO
 BONILLA
 DIR. SAPAM

SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO MUNICIPAL [SAPAM]

**ESTADO DE ACTIVIDADES
DEL : 01/01/2019 AL 31/12/2019**

EA

Fecha: 20/11/2020

Pág. 1 de 2

	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR	NOTA REL.
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS			
INGRESOS DE GESTIÓN			EA-1
DERECHOS	1,430,858.72	1,510,843.53	
DERECHOS POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS	1,430,858.72	1,510,843.53	
Total de Ingresos de Gestión	1,430,858.72	1,510,843.53	
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS			EA-1
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	492,992.94	470,409.15	
SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	492,992.94	470,409.15	
Total de Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	492,992.94	470,409.15	
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS			EA-2
INGRESOS FINANCIEROS	1.60	2.21	
INTERESES GANADOS DE VALORES, CRÉDITOS, BONOS Y OTROS	1.60	2.21	
Total de Otros Ingresos y Beneficios	1.60	2.21	
TOTAL INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	1,923,853.26	1,981,254.89	
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS			
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO			EA-3
SERVICIOS PERSONALES	1,566,432.50	1,686,925.40	
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	1,296,657.51	1,446,039.92	
REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	269,774.99	238,485.48	
OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONÓMICAS	0.00	2,400.00	
MATERIALES Y SUMINISTROS	257,599.83	264,896.59	
MATERIALES DE ADMINISTRACIÓN, EMISIÓN DE DOCUMENTOS Y ARTÍCULOS OFICIALES	24,262.21	28,621.79	
ALIMENTOS Y UTENSILIOS	9,791.07	5,663.62	
MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y REPARACIÓN	17,541.03	67,892.35	
PRODUCTOS QUÍMICOS, FARMACÉUTICOS Y DE LABORATORIO	25,151.59	9,595.50	
COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	165,701.13	137,592.95	
VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCIÓN Y ARTÍCULOS DEPORTIVOS	2,433.68	0.00	
HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES	12,719.12	15,530.38	
SERVICIOS GENERALES	50,379.40	84,151.42	
SERVICIOS BÁSICOS	1,327.12	2,157.05	
SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS, TÉCNICOS Y OTROS SERVICIOS	5,570.00	47,390.00	
SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	10,280.35	9,827.91	
SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN.	23,524.36	20,266.00	
SERVICIOS DE COMUNICACIÓN SOCIAL Y PUBLICIDAD	1,392.00	3,804.80	

ELABORÓ

REVISÓ

AUTORIZÓ

TESORERO

DIR. SAPAM

MOISES HUMBERTO LINO
BONILLA

DIR. SAPAM

SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO MUNICIPAL [SAPAM]

**ESTADO DE ACTIVIDADES
DEL : 01/01/2019 AL 31/12/2019**

EA

Fecha: 20/11/2020

Pág. 2 de 2

	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR	NOTA REL.
SERVICIOS DE TRASLADO Y VIÁTICOS			
SERVICIOS DE TRASLADO Y VIÁTICOS	787.00	0.00	
SERVICIOS OFICIALES	5,025.57	705.66	
OTROS SERVICIOS GENERALES	2,473.00	0.00	
Total de Gastos de Funcionamiento	1,874,411.73	2,035,973.41	
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS			
			EA-3
AYUDAS SOCIALES	3,428.50	100.00	
AYUDAS SOCIALES A PERSONAS	3,428.50	100.00	
Total de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	3,428.50	100.00	
OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS			
			EA-3
ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, OBSOLESCENCIA Y AMORTIZACIONES	2,800.00	6,672.80	
DEPRECIACIÓN DE BIENES MUEBLES	2,800.00	2,813.80	
DISMINUCIÓN DE BIENES POR PÉRDIDA, OBSOLECENCIA Y DETERIORO	0.00	3,859.00	
Total de Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	2,800.00	6,672.80	
TOTAL GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	1,880,640.23	2,042,746.21	
AHORRO O DESAHORRO NETO DEL EJERCICIO		43,213.03	-61,491.32

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

ELABORÓ

REVISÓ

AUTORIZÓ

TESORERO

DIR. SAPAM

MOISES HUMBERTO LINO
BONILLA

DIR. SAPAM

SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO MUNICIPAL [SAPAM]

EVHP

ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

Fecha: 20/11/2020

DEL : 01/01/2019 AL 31/12/2019

Pág. 1 de 2

	Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública / Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública / Patrimonio Generado del Ejercicio	Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública /	Total	Nota Relacionada
Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final del Ejercicio 20XN-1					0.00	
Aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00		
Donaciones de Capital	0.00	0.00	0.00	0.00		
Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	0.00	0.00	0.00	0.00		
Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto 20XN-1					813,449.52	
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0.00	0.00	-61,491.32	0.00		
Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00	874,940.84	0.00	0.00		
Revalúos	0.00	0.00	0.00	0.00		
Reservas	0.00	0.00	0.00	0.00		
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00	0.00	0.00	0.00		
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto 20XN-1					0.00	
Resultado por Posición Monetaria	0.00	0.00	0.00	0.00		
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0.00	0.00	0.00	0.00		
Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2018					813,449.52	

ELABORÓ

REVISÓ

AUTORIZÓ

TESORERO

DIR. SAPAM

 MOISES HUMBERTO LINO
 BONILLA
 DIR. SAPAM

SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO MUNICIPAL [SAPAM]

ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

DEL : 01/01/2019 AL 31/12/2019

EVHP

Fecha: 20/11/2020

Pág. 2 de 2

	Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública / Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública / Patrimonio Generado del Ejercicio	Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública /	Total	Nota Relacionada
Cambios en la Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido Neto 20XN					0.00	EVHP-1
Aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00		
Donaciones de Capital	0.00	0.00	0.00	0.00		
Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	0.00	0.00	0.00	0.00		
Variaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto 20XN					856,662.55	EVHP-2
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0.00	0.00	43,213.03	0.00		
Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00	813,449.52	0.00	0.00		
Revalúos	0.00	0.00	0.00	0.00		
Reservas	0.00	0.00	0.00	0.00		
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00	0.00	0.00	0.00		
Cambios en el Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto 20XN					0.00	
Resultado por Posición Monetaria	0.00	0.00	0.00	0.00		
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0.00	0.00	0.00	0.00		
Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2019					856,662.55	

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

ELABORÓ

REVISÓ

AUTORIZÓ

TESORERO

DIR. SAPAM

 MOISES HUMBERTO LINO
 BONILLA
 DIR. SAPAM

	AYUNTAMIENTO	
	ORIGEN	APLICACIÓN
ACTIVO		
ACTIVO CIRCULANTE		
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	29,829.94	0.00
DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	0.00	107,647.24
ACTIVO NO CIRCULANTE		
DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES	0.00	2,800.00
PASIVO		
PASIVO CIRCULANTE		
CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	31,804.27	0.00
HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO GENERADO		
RESULTADO DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)	0.00	18,278.29
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	0.00	61,491.32

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

ELABORÓ

REVISÓ

AUTORIZÓ

TESORERO

DIR. SAPAM

 MOISES HUMBERTO LINO
 BONILLA

DIR. SAPAM

SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO MUNICIPAL [SAPAM]

EFE

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

Fecha: 20/11/2020

DEL : 01/01/2019 AL 31/12/2019

Page 1 of 2

	Periodo Actual	Periodo Anterior	Nota Relacionada
FLUJO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE GESTIÓN			
ORIGEN			
DERECHOS	1,430,858.72	1,510,843.53	
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	492,992.94	470,409.15	
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	1.60	2.21	
Suma Origen	1,923,853.26	1,981,254.89	
APLICACIÓN			
SERVICIOS PERSONALES	1,566,432.50	1,686,925.40	
MATERIALES Y SUMINISTROS	257,599.83	264,896.59	
SERVICIOS GENERALES	50,379.40	84,151.42	
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	3,428.50	100.00	
AYUDAS SOCIALES	3,428.50	100.00	
OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	2,800.00	6,672.80	
Suma Aplicación	1,880,640.23	2,042,746.21	
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE GESTIÓN	43,213.03	-61,491.32	
FLUJO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN			
ORIGEN			
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	-2,800.00	-25,000.00	EFE-2
Suma Origen	-2,800.00	-25,000.00	
APLICACIÓN			
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	0.00	689,523.05	EFE-2
BIENES MUEBLES	0.00	41,800.00	EFE-2
Suma Aplicación	0.00	731,323.05	
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	-2,800.00	-756,323.05	
FLUJO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO			
ORIGEN			
CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	31,804.27	140,107.39	
SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	-19,202.60	124,067.00	
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	51,006.87	16,040.39	
PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO	0.00	482.11	
OTROS PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO	0.00	482.11	
OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	0.00	861.50	
INGRESOS POR CLASIFICAR	0.00	861.50	
AFECTACIONES POR RECTIFICACIONES / RECLASIFICACIONES	-61,491.32	874,940.84	
RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	-61,491.32	874,940.84	
Suma Origen	-29,687.05	1,016,391.84	
APLICACIÓN			
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	107,647.24	124,666.43	
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	100,131.06	124,166.43	
OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A CORTO PLAZO	7,516.18	500.00	
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	0.00	90,224.01	
ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y PRESTACIÓN DE	0.00	5,000.00	
ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS	0.00	85,224.01	

ELABORÓ

REVISÓ

AUTORIZÓ

TESORERO

DIR. SAPAM

MOISES HUMBERTO LINO
BONILLA

DIR. SAPAM

	Periodo Actual	Periodo Anterior	Nota Relacionada
Suma Aplicación	107,647.24	214,890.44	
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO	-137,334.29	801,501.40	
INCREMENTO / DISMINUCIÓN NETA EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	-96,921.26	-16,312.97	
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL INICIO DEL EJERCICIO		33,687.03	
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL EJERCICIO		3,857.09	

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

ELABORÓ

REVISÓ

AUTORIZÓ

TESORERO

DIR. SAPAM

 MOISES HUMBERTO LINO
 BONILLA

DIR. SAPAM

SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO MUNICIPAL [SAPAM]

ESTADO ANALITICO DEL ACTIVO

DEL : 01/01/2019 AL 31/12/2019

EAA

Fecha: 20/11/2020

Page 1 of 2

Cuenta Contable	Saldo Inicial	Cargos del Periodo	Abonos del Periodo	Saldo Final	Variación del Periodo
1000 ACTIVO	954,900.52	5,113,075.69	5,038,058.39	1,029,917.82	75,017.30
1100 ACTIVO CIRCULANTE	248,577.47	5,113,075.69	5,035,258.39	326,394.77	77,817.30
1110 EFECTIVO Y EQUIVALENTES	33,687.03	3,063,572.59	3,093,402.53	3,857.09	-29,829.94
1112 BANCOS / TESORERÍA	33,687.03	3,063,572.59	3,093,402.53	3,857.09	-29,829.94
1120 DERECHOS A RECIBIR EFECTIVOS O EQUIVALENTES	124,666.43	2,049,503.10	1,941,855.86	232,313.67	107,647.24
1122 CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	0.00	492,992.94	492,992.94	0.00	0.00
1123 DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	124,166.43	118,133.66	18,002.60	224,297.49	100,131.06
1124 INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO	0.00	1,430,860.32	1,430,860.32	0.00	0.00
1129 OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A CORTO PLAZO	500.00	7,516.18	0.00	8,016.18	7,516.18
1130 DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	90,224.01	0.00	0.00	90,224.01	0.00
1131 ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS A CORTO PLAZO	5,000.00	0.00	0.00	5,000.00	0.00
1134 ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS A CORTO PLAZO	85,224.01	0.00	0.00	85,224.01	0.00
1200 ACTIVO NO CIRCULANTE	706,323.05	0.00	2,800.00	703,523.05	-2,800.00
1230 BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	689,523.05	0.00	0.00	689,523.05	0.00
1235 CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO	689,523.05	0.00	0.00	689,523.05	0.00
1240 BIENES MUEBLES	41,800.00	0.00	0.00	41,800.00	0.00

ELABORÓ

REVISÓ

AUTORIZÓ

TESORERO

DIR. SAPAM

 MOISES HUMBERTO LINO
 BONILLA
DIR. SAPAM

SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO MUNICIPAL [SAPAM]

ESTADO ANALITICO DEL ACTIVO

DEL : 01/01/2019 AL 31/12/2019

EAA

Fecha: 20/11/2020

Page 2 of 2

Cuenta Contable		Saldo Inicial	Cargos del Periodo	Abonos del Periodo	Saldo Final	Variación del Periodo
1241	MOBILIARIO Y EQUIPO	41,800.00	0.00	0.00	41,800.00	0.00
1260	DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES	-25,000.00	0.00	2,800.00	-27,800.00	-2,800.00
1263	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	-25,000.00	0.00	2,800.00	-27,800.00	-2,800.00

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

ELABORÓ

REVISÓ

AUTORIZÓ

TESORERO

DIR. SAPAM

MOISES HUMBERTO LINO
BONILLA
DIR. SAPAM

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

Bancos / Tesorería					
Tipo	Banco	No. de Cuenta	Ejercicio	F.F.	Monto
CUENTAS PRODUCTIVAS	BANCOMER	CTA. NO. 0102121972 ECONOMIAS DE EJERCICIOS ANTERIORES	2018	AB	1,911.35
CUENTAS PRODUCTIVAS	BANCOMER	CTA. NO. 0110354880 ORDINARIOS DE ECONOMIAS DE EJERCICIOS ANTERIORES	2019	AA	1,945.74

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
Gastos a Comprobar	106,035.58	0.00	118,261.91	0.00
Subsidio al Empleo	8,016.18	0.00	0.00	0.00
Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios	5,000.00	0.00	0.00	0.00
Anticipo a Contratistas por Obras Públicas en Bienes de Dominio Público	85,224.01	0.00	0.00	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	689,523.05	689,523.05	0.00
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	689,523.05	689,523.05	0.00
Bienes Muebles 1240	41,800.00	41,800.00	0.00
Mobiliario y Equipo	41,800.00	41,800.00	0.00
Depreciación Acumulada de Bienes Muebles 1263	25,000.00	27,800.00	2,800.00
Depreciación Acumulada de Mobiliario y Equipo de Administración	25,000.00	27,800.00	2,800.00

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	171,911.66	0.00	0.00	0.00
Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	104,864.40	0.00	0.00	0.00
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	67,047.26	0.00	0.00	0.00

ELABORÓ

REVISÓ

AUTORIZÓ

TESORERO

DIR. SAPAM

MOISES HUMBERTO LINO
BONILLA

DIR. SAPAM

Nota 14. Pasivos Diferidos (2150, 5170, 2190, 2240, 2260)

Descripción	Vencimiento en Días			
	90	180	Menor Igual a 365	Mayor a 365
Pasivos Diferidos a Corto Plazo	482.11	0.00	0.00	0.00
Otros Pasivos Diferidos a Corto Plazo	482.11	0.00	0.00	0.00
Otros Pasivos a Corto Plazo	0.00	0.00	861.50	0.00
Ingresos por Clasificar	0.00	0.00	861.50	0.00

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

ELABORÓ

REVISÓ

AUTORIZÓ

TESORERO

DIR. SAPAM

 MOISES HUMBERTO LINO
 BONILLA

DIR. SAPAM

NOTA 1.

INGRESOS DE GESTIÓN

CUENTA	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
DERECHOS		
DERECHOS POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS	1,430,858.72	1,510,843.53
NOTA 1.		
INGRESOS DE GESTIÓN		
CUENTA	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS		
SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	492,992.94	470,409.15
NOTA 2.		
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS		
CUENTA	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
INGRESOS FINANCIEROS		
INTERESES GANADOS DE VALORES, CRÉDITOS,	1.60	2.21
NOTA 3.		
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
CUENTA	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
SERVICIOS PERSONALES		
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER	1,296,657.51	1,446,039.92
REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	269,774.99	238,485.48
OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONÓMICAS	0.00	2,400.00
MATERIALES Y SUMINISTROS		
MATERIALES DE ADMINISTRACIÓN, EMISIÓN DE	24,262.21	28,621.79
ALIMENTOS Y UTENSILIOS	9,791.07	5,663.62
MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y	17,541.03	67,892.35
PRODUCTOS QUÍMICOS, FARMACÉUTICOS Y DE	25,151.59	9,595.50
COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	165,701.13	137,592.95
VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCIÓN	2,433.68	0.00
HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS	12,719.12	15,530.38
SERVICIOS GENERALES		
SERVICIOS BÁSICOS	1,327.12	2,157.05
SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS,	5,570.00	47,390.00
SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y	10,280.35	9,827.91
SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN,	23,524.36	20,266.00
SERVICIOS DE COMUNICACIÓN SOCIAL Y	1,392.00	3,804.80
SERVICIOS DE TRASLADO Y VIÁTICOS	787.00	0.00
SERVICIOS OFICIALES	5,025.57	705.66
OTROS SERVICIOS GENERALES	2,473.00	0.00
AYUDAS SOCIALES		

ELABORÓ

REVISÓ

AUTORIZÓ

TESORERO

DIR. SAPAM

MOISES HUMBERTO LINO
BONILLA

DIR. SAPAM

AYUDAS SOCIALES A PERSONAS	3,428.50	100.00
ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS,		
DEPRECIACIÓN DE BIENES MUEBLES	2,800.00	2,813.80
DISMINUCIÓN DE BIENES POR PÉRDIDA,	0.00	3,859.00

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

ELABORÓ

REVISÓ

AUTORIZÓ

TESORERO

DIR. SAPAM

MOISES HUMBERTO LINO
BONILLA

DIR. SAPAM

SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO MUNICIPAL [SAPAM]
NOTAS AL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVOS
DEL : 01/01/2019 AL 31/12/2019

NEFE
 Fecha: 20/11/2020
 Pág. 1 de 1

Efectivos y Equivalentes

Nota 1.

Cuenta	Ejercicio Anterior	Ejercicio Actual
Efectivo en Bancos - Tesorería	33,687.03	-29,829.94
Total Efectivos y Equivalentes	33,687.03	-29,829.94

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

Nota 2.

Cuenta	Ejercicio Anterior	Ejercicio Actual
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	689,523.05	0.00
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	689,523.05	0.00
Bienes Muebles	41,800.00	0.00
Mobiliario y Equipo	41,800.00	0.00
Total Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	731,323.05	0.00

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

ELABORÓ

REVISÓ

AUTORIZÓ

TESORERO

DIR. SAPAM

 MOISES HUMBERTO LINO
 BONILLA
 DIR. SAPAM

SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO MUNICIPAL [SAPAM]
NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA
DEL : 01/01/2019 AL 31/12/2019

NEVHP

Fecha: 20/11/2020

Pág. 1 de 2

Nota 1. Hacienda Pública / Patrimonio Cont

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)	43,213.03
Resultado de Ejercicios Anteriores	813,449.52
Saldo de Ejercicios Anteriores	874,940.84
Saldo del Ejercicio Anterior Inmediato	-61,491.32
Revalúos	0.00
Reservas	0.00
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00

ELABORÓ

REVISÓ

AUTORIZÓ

TESORERO

DIR. SAPAM

 MOISES HUMBERTO LINO
 BONILLA
 DIR. SAPAM

**SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO MUNICIPAL [SAPAM]
NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA
DEL : 01/01/2019 AL 31/12/2019**

NEVHP

Fecha: 20/11/2020

Pág. 2 de 2

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

ELABORÓ

REVISÓ

AUTORIZÓ

TESORERO

DIR. SAPAM

MOISES HUMBERTO LINO
BONILLA
DIR. SAPAM

PICHUCALCO
NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)
DEL : 01/01/2019 AL 31/12/2020

NM
Fecha: 20/11/2020
Pág. 1 de 1

Notas 1. Cuentas de Orden Contable

CUENTA	MONTO
Fianzas y Garantías Recibidas por Deudas a Cobrar	98,370.60
Fianzas y Garantías Recibidas	98,370.60

Notas 2. Cuentas de Orden Presupuestal

CUENTA	MONTO
Ley de Ingresos Estimada	2,500,000.00
Ley de Ingresos por Ejecutar	576,146.74
Ley de Ingresos Recaudada	1,923,853.26
Presupuesto de Egresos Aprobado	2,500,000.00
Presupuesto de Egresos por Ejercer	153,139.50
Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	469,020.27
Presupuesto de Egresos Pagado	1,877,840.23

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

ELABORÓ

REVISÓ

AUTORIZÓ

TESORERO

DIR. SAPAM

MOISES HUMBERTO LINO
DIR. SAPAM