PIJIJAPAN
NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)
DEL : 01/01/2025 AL 30/06/2025

NM
Fecha: 09/08/2025
Pág. 1 de 1

Notas 1. Cuentas de Orden Contable

CUENTA	MONTO

Notas 2. Cuentas de Orden Presupuestal

CUENTA	MONTO
Ley de Ingresos Estimada	2,225,664.00
Ley de Ingresos por Ejecutar	802,104.47
Ley de Ingresos Recaudada	1,423,559.53
Presupuesto de Egresos Aprobado	2,225,664.00
Presupuesto de Egresos por Ejercer	66,675.79
Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	-158.54
Presupuesto de Egresos Comprometido	1,164,401.00
Presupuesto de Egresos Pagado	994,745.75

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

ELABORÓ

AUTORIZÓ

CARLOS YOVANI CAMPERO ARIAS
ADMINISTRADOR DEL SISTEMA DE A

HUMBERTO HERNANDEZ GARCIA
DIRECTOR DEL SISTEMA DE

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

Efectivo	
Tipo	Monto

Recaudación de Ingresos de Ley 149,580.00

Bancos / Tesorería					
Tipo	Banco	No. de Cuenta	Ejercicio	F.F.	Monto
CUENTAS PRODUCTIVAS	BANCOMER	CTA. 0116257216 SAPAM2021 AÑOS ANTERIORES	2021	AB	8,560.29
CUENTAS PRODUCTIVAS	BANCOMER	CTA 0119150196 SAPAM2022	2023	AD	0.03
CUENTAS PRODUCTIVAS	BANCO AZTECA	CTA. 01720157046453 SAPAM 2023 AÑO EN CURSO	2024	AB	22,861.26
CUENTAS PRODUCTIVAS	BANCOMER	CTA. 0122295911 SAPAM2024 AÑO EN CURSO	2024	AD	0.29
CUENTAS PRODUCTIVAS	BANCO AZTECA	CTA. 01720157046453 SAPAM 2023 AÑO EN CURSO	2024	AD	1.02
CUENTAS PRODUCTIVAS	BANCOMER	CTA. 0124375262 SAPAM2025 AÑO EN CURSO	2025	AA	264,781.86
CUENTAS PRODUCTIVAS	BANCOMER	CTA. 0123291650 SAPAM2024 AÑO EN CURSO	2025	AE	0.02
CUENTAS PRODUCTIVAS	BANCOMER	CTA. 0124375262 SAPAM2025 AÑO EN CURSO	2025	AE	5.03
CUENTAS PRODUCTIVAS	BANCO AZTECA	CTA. 01720157046453 SAPAM 2023 AÑO EN CURSO	2025	AE	8.93

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	57.03	0.00	0.00	0.00

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

Tipo	Saldo Inicial	Saldo Final	Variación
Bienes Muebles 1240	153,666.08	153,666.08	0.00
Mobiliario y Equipo	69,852.07	69,852.07	0.00
Equipo de Transporte	19,999.00	19,999.00	0.00
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	63,815.01	63,815.01	0.00
Depreciación Acumulada de Bienes Muebles 1263	93,899.47	93,899.47	0.00
Depreciación Acumulada de Equipo de Transporte	19,999.00	19,999.00	0.00
Depreciación Acumulada de Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	11,347.00	11,347.00	0.00
Depreciación Acumulada de Mobiliario y Equipo de Administración	62,553.47	62,553.47	0.00

ELABORÓ

AUTORIZÓ

_____
 CARLOS YOVANI CAMPERO
 ARIAS

_____
 HUMBERTO HERNANDEZ
 GARCIA

ADMINISTRADOR DEL SISTEMA DE A

DIRECTOR DEL SISTEMA DE AGUA P

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	16,897.97	0.00	0.00	0.00
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	16,897.97	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

 CARLOS YOVANI CAMPERO
 ARIAS

ADMINISTRADOR DEL SISTEMA DE A

 HUMBERTO HERNANDEZ
 GARCIA

DIRECTOR DEL SISTEMA DE AGUA P

NOTA 1.

INGRESOS DE GESTIÓN

CUENTA	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
DERECHOS		
DERECHOS POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS	560,625.00	1,935,360.00
NOTA 2.		
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS		
CUENTA	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
INGRESOS FINANCIEROS		
INTERESES GANADOS DE VALORES, CRÉDITOS, BONOS Y O	7.27	4.36
NOTA 3.		
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
CUENTA	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
SERVICIOS PERSONALES		
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	266,876.00	1,384,480.00
REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	2,500.00	173,501.67
MATERIALES Y SUMINISTROS		
MATERIALES DE ADMINISTRACIÓN, EMISIÓN DE DOCUMENTOS	2,340.00	11,898.99
MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y REPARACIONES	10,748.10	14,188.03
PRODUCTOS QUÍMICOS, FARMACÉUTICOS Y DE LABORATORIO	134,006.65	189,329.82
COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	5,172.08	30,193.72
HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES	0.00	41,915.00
SERVICIOS GENERALES		
SERVICIOS BÁSICOS	0.00	7,310.00
SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	11,940.00	1,740.00
SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS, TÉCNICOS Y OTROS	14,270.32	12,383.00
SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	98.60	4,733.01
SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MANTENIMIENTO	6,065.36	0.00
SERVICIOS DE TRASLADO Y VIÁTICOS	0.00	7,321.99
OTROS SERVICIOS GENERALES	5,524.85	18,225.12
SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES		
SUBSIDIO	0.00	38,000.00
ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, OBSOLESCENCIA Y AMORTIZACIONES		
DEPRECIACIÓN DE BIENES MUEBLES	0.00	17,658.04

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

ELABORÓ

AUTORIZÓ

_____
 CARLOS YOVANI CAMPERO
 ARIAS

_____
 HUMBERTO HERNANDEZ
 GARCIA

ADMINISTRADOR DEL SISTEMA DE A

DIRECTOR DEL SISTEMA DE AGUA P

PIJIAPAN
NOTAS AL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVOS
DEL : 01/04/2025 AL 30/06/2025

NEFE
Fecha: 09/08/2025
Pág. 1 de 1

Efectivos y Equivalentes

Nota 1.

Cuenta	Ejercicio Anterior	Ejercicio Actual
Efectivo	69,030.00	40,865.00
Efectivo en Bancos - Tesorería	33,674.93	54,604.68
Total Efectivos y Equivalentes	102,704.93	95,469.68

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

Nota 2.

Cuenta	Ejercicio Anterior	Ejercicio Actual
Bienes Muebles	153,666.08	0.00
Mobiliario y Equipo	69,852.07	0.00
Equipo de Transporte	19,999.00	0.00
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	63,815.01	0.00
Total Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	153,666.08	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

_____
CARLOS YOVANI CAMPERO
ARIAS
ADMINISTRADOR DEL SISTEMA DE A

_____
HUMBERTO HERNANDEZ
GARCIA
DIRECTOR DEL SISTEMA DE AGUA P

PIJIJAPAN
NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA
DEL : 01/04/2025 AL 30/06/2025

NEVHP
Fecha: 09/08/2025
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)	101,090.31
Resultado de Ejercicios Anteriores	0.00
Saldo de Ejercicios Anteriores	0.00
Saldo del Ejercicio Anterior Inmediato	0.00
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

_____
CARLOS YOVANI CAMPERO
ARIAS

ADMINISTRADOR DEL SISTEMA DE A

_____
HUMBERTO HERNANDEZ
GARCIA

DIRECTOR DEL SISTEMA DE AGUA P