

**SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO MUNICIPAL**  
**ESTADO DE ACTIVIDADES**  
**DEL : 01/01/2023 AL 31/12/2023**

Fecha: 08/01/2024  
 Pág. 1 de 1

	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR	NOTA REL.
<b>INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS</b>			
<b>INGRESOS DE GESTIÓN</b>			
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	97,482.32	1,111,203.04	EA-1
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS DE ORGANISMOS DESCENTRALIZADOS	97,482.32	1,111,203.04	
<b>Total de Ingresos de Gestión</b>	<b>97,482.32</b>	<b>1,111,203.04</b>	
<b>PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS</b>			
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	1,688,888.52	1,526,888.84	EA-1
SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	1,688,888.52	1,526,888.84	
<b>Total de Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas</b>	<b>1,688,888.52</b>	<b>1,526,888.84</b>	
<b>TOTAL INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS</b>	<b>2,666,370.84</b>	<b>2,711,203.04</b>	
<b>GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS</b>			
<b>GASTOS DE FUNCIONAMIENTO</b>			
<b>SERVICIOS PERSONALES</b>			
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	2,164,584.94	2,255,482.86	EA-3
REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	1,732,741.07	2,040,389.21	
<b>MATERIALES Y SUMINISTROS</b>	<b>411,381.88</b>	<b>374,038.26</b>	
MATERIALES DE ADMINISTRACIÓN, EMISIÓN DE DOCUMENTOS Y ARTÍCULOS OFICIALES	22,522.12	123,390.00	
ALIMENTOS Y UTENSILIOS	6,884.78	9,381.00	
MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y REPARACIÓN	128,779.81	108,485.52	
PRODUCTOS QUÍMICOS, FARMACÉUTICOS Y DE LABORATORIO	58,774.62	9.00	
COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	128,529.44	116,378.15	
HERRAMIENTAS, REFRACCIONES Y ACCESORIOS MENORES	15,205.04	25,384.00	
<b>SERVICIOS GENERALES</b>	<b>18,484.81</b>	<b>24,620.78</b>	
SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	87,322.00	82,200.00	
SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	9.00	2,248.79	
SERVICIOS DE TRASLADO Y MÁQUINAS	9,358.40	16,800.00	
OTROS SERVICIOS GENERALES	13,213.21	15,349.00	
<b>Total de Gastos de Funcionamiento</b>	<b>2,885,328.84</b>	<b>2,711,888.63</b>	
<b>TOTAL GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS</b>	<b>2,885,328.84</b>	<b>2,711,888.63</b>	
<b>AHORRO O DESAHORRO NETO DEL EJERCICIO</b>	<b>-1,151.80</b>	<b>212.21</b>	

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

ELABORÓ

AUTORIZÓ

TESORERO

ARMANDO AUGUSTO  
 GORIOVA SORIANO  
 RESP. SIST. AGUA POTABLE



**SAPAM**  
 2023 2024

COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLAS MUNICIPALES

ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

DEL : 01/01/2023 AL 31/12/2023

EVHP  
080102024  
Pág. 2 de 2

Fecha

Hacienda Pública / Patrimonio Contributivo	Hacienda Pública / Patrimonio Ganado del Ejercicio	Hacienda Pública / Patrimonio Anterior	Hacienda Pública / Patrimonio	Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	Total	Nota Reflejada
<b>Cambios en la Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido Neto 202XN</b>						
Aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	EVHP-1
Donaciones de Capital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
<b>Variaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto 202XN</b>						
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0.00	0.00	-1,191.80	0.00	0.00	
Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00	623,456.50	0.00	0.00	0.00	
Revalúos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
Reservas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
<b>Cambios en el Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto 202XN</b>						
Resultado por Posición Monetaria	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
<b>Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2023</b>					<b>623,264.70</b>	<b>EVHP-2</b>

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



000375

ELABORÓ

AUTORIZÓ

SAPAM  
2024 2024

*[Signature]*  
PRESIDENTE DEL COMITÉ  
GOBIERNO MUNICIPAL  
RESERVA DE AGUA POTABLE

TESORERO

COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO MUNICIPAL  
ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA  
DEL: 01/01/2023 AL 31/12/2023

EVHP  
05010304  
Fecha:  
Pág. 2 de 2

Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido de Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública / Patrimonio Generado del Ejercicio	Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	Total	Nota Relacionada
<b>Cambios en la Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido Neto 202X</b>					
Aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	EVHP-1
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	
<b>Variaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto 202X</b>					
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0.00	-1,191.90	0.00	622,264.70	EVHP-2
Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00	0.00	0.00	0.00	
Rovalluz	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	
<b>Cambios en el Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto 202X</b>					
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	
<b>Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2023</b>					
				622,264.70	

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

000375



ELABORÓ

SAPAM  
2023

AUTORIZÓ:  
ARMANDO ALBUERTO  
COORDINADOR GENERAL  
RESP. SST. AGUA POTABLE

TESORERO

**SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO MUNICIPAL**  
**ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACION FINANCIERA**  
**AL 31/12/2023**

Fecha: 08/01/2024  
 Pág. 1 de 1

	AYUNTAMIENTO	
	ORIGEN	APLICACIÓN
<b>ACTIVO</b>		
ACTIVO CIRCULANTE		
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	1,191.80	0.00
HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO GENERADO		
RESULTADO DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)	0.00	1,404.01
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	212.21	0.00

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

ELABORÓ



**SAPAM**  
2023 2024

TESORERO

AUTORIZÓ

*[Handwritten Signature]*  
 ANTONIO AUGUSTO  
 CORDOVA SORIANO  
 RESP. SIST. AGUA POTABLE

**SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO MUNICIPAL**  
**ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO**  
**DEL : 01/01/2023 AL 31/12/2023**

EFE

Fecha: 08/01/2024

Page: 1 of 1

	Periodo Actual	Periodo Anterior	Nota Relacionada
<b>FLUJO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE GESTIÓN</b>			
<b>ORIGEN</b>			
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	697,462.32	1,111,293.69	
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	1,688,656.52	1,589,999.84	
Suma Origen	2,386,118.84	2,711,293.54	
<b>APLICACIÓN</b>			
SERVICIOS PERSONALES	2,164,654.14	2,266,402.69	
MATERIALES Y SUMINISTROS	411,261.89	371,032.29	
SERVICIOS GENERALES	109,404.61	84,858.79	
Suma Aplicación	2,685,320.64	2,711,080.63	
<b>FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE GESTIÓN</b>	<b>-1,191.80</b>	<b>312.21</b>	
<b>FLUJO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>			
<b>ORIGEN</b>			
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	0.00	-4,000.00	EFE-2
Suma Origen	0.00	-4,000.00	
<b>APLICACIÓN</b>			
BIENES MUEBLES	0.00	4,000.00	EFE-2
Suma Aplicación	0.00	4,000.00	
<b>FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>	<b>0.00</b>	<b>-8,000.00</b>	
<b>FLUJO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO</b>			
<b>ORIGEN</b>			
AFECTACIONES POR RECTIFICACIONES / RECLASIFICACIONES	212.21	623,244.29	
RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	212.21	623,244.29	
Suma Origen	212.21	623,244.29	
<b>APLICACIÓN</b>			
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	0.00	622,168.63	
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	0.00	622,168.63	
Suma Aplicación	0.00	622,168.63	
<b>FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO</b>	<b>212.21</b>	<b>1,065.76</b>	
<b>INCREMENTO / DISMINUCIÓN NETA EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO</b>	<b>-979.59</b>	<b>-4,702.63</b>	
<b>EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL INICIO DEL EJERCICIO</b>	<b>1,297.97</b>		
<b>EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL EJERCICIO</b>	<b>108.17</b>		

000378

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

ELABORÓ



TESORERO

**SAPAM**  
2023 - 2024

AUTORIZÓ

ARMANDO AUGUSTO  
OSORIO SORIANO  
RESP. SIST. AGUA POTABLE

**SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO MUNICIPAL**  
**NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**  
**DEL : 01/01/2023 AL 31/12/2023**

NESF  
 Fecha: 08/01/2024  
 Pág. 1 de 1

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

Efectivo	
Tipo	Monto

Recaudación de Ingresos de Ley 0.20

500380

Bancos / Tesorería					
Tipo	Banco	No. de Cuenta	Ejercicio	F.F.	Monto
CUENTAS PRODUCTIVAS	BANCO AZTECA	CUENTA NO. 01720164313872 SAPAM 2023	2023	AA	106.97

**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	494.36	0.00	621,664.17	0.00

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

Tipo	Saldo Inicial	Saldo Final	Variación
<b>Bienes Muebles 1240</b>	4,000.00	4,000.00	0.00
Mobiliario y Equipo	4,000.00	4,000.00	0.00
<b>Depreciación Acumulada de Bienes Muebles 1263</b>	4,000.00	4,000.00	0.00
Depreciación Acumulada de Mobiliario y Equipo de Administración	4,000.00	4,000.00	0.00

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

ELABORÓ



**SAPAM**  
21/01 2024

TESORERO

AUTORIZÓ

ARMANDO AUGUSTO CORDOVA  
SORIANO

RESP. SIST. AGUA POTABLE

