

Sistema de Agua Potable y Alcantarillado Municipal de Valle de Santiago							
Estado de Situación Financiera							
Al 30 de Junio de 2026							
(Cifras en Pesos)							
ACTIVO	Concepto	2026	2025	PASIVO	Concepto	2026	
Activo Circulante	Efectivo y Equivalentes	59,867,241	53,576,129	Pasivo Circulante			
	Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	64,307,653	62,084,711	Cuentas por Pagar a Corto Plazo			
	Derechos a Recibir Bienes o Servicios	2,192,015	2,074,312	Documentos por Pagar a Corto Plazo			
	Inventarios	0	0	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo			
	Almacenes	275,408	275,408	Títulos y Valores a Corto Plazo			
	Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0	Pasivos Diferidos a Corto Plazo			
	Otros Activos Circulantes	0	0	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo			
				Provisiones a Corto Plazo			
				Otros Pasivos a Corto Plazo			
	Total de Activos Circulantes	126,642,317	118,010,559				
	Activo No Circulante	Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	Total de Pasivos Circulantes		
		Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0	Pasivo No Circulante		
		Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	53,348,866	53,068,134	Cuentas por Pagar a Largo Plazo		
		Bienes Muebles	49,218,023	48,573,186	Documentos por Pagar a Largo Plazo		
		Activos Intangibles	2,291,304	2,291,304	Deuda Pública a Largo Plazo		
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes		-23,132,505	-21,839,187	Pasivos Diferidos a Largo Plazo			
Activos Diferidos		2,126,183	2,126,183	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo			
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes		0	0	Provisiones a Largo Plazo			
Otros Activos no Circulantes		0	0	Total de Pasivos No Circulantes			
Total de Activos No Circulantes		83,851,870	84,219,619	Total del Pasivo			
Total del Activo		210,494,188	202,230,178	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO			
				Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido			
				Aportaciones			
				Donaciones de Capital			
				Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio			
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado				
			Resultado del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)				
			Resultados de Ejercicios Anteriores				
			Revalúos				
			Reservas				
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores				
			Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio				
			Resultado por Posición Monetaria				
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios				
			Total Hacienda Pública/Patrimonio				
			Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio				

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



Presidente del Consejo Directivo del SAPAM
Ing. Roque Alan Carlos Arroyo González

Secretario del Consejo Directivo del SAPAM
Ing. Santiago Gerardo Muñoz Vaca