



SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE ZITACUARO

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA DETALLADO - LDF

AL 30 DE JUNIO DE 2024 Y AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

(PESOS)

CONCEPTO	30/06/2024	31/12/2023	CONCEPTO	30/06/2024	31/12/2023
ACTIVO			PASIVO		
ACTIVO CIRCULANTE.			PASIVO CIRCULANTE.		
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	4,081,791.29	10,170,740.87	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO.	14,539,748.67	14,801,173.87
EFFECTIVO.	56,010.22	88,928.22	SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO.	0.00	0.00
BANCOS / TESORERIA.	7,225.38	3,914,909.09	PROVEEDORES POR PAGAR CORTO PLAZO.	18,560.00	18,560.00
BANCOS / DEPENDENCIAS Y OTROS.	0.00	0.00	CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO.	2,217,645.07	2,217,645.07
INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES).	3,862,276.33	6,010,624.20	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO.	0.00	0.00
FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA.	0.00	0.00	TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR A CORTO PLAZO.	0.00	0.00
DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN.	156,279.36	156,279.36	INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA POR PAGAR A CORTO PLAZO.	0.00	0.00
OTROS EFFECTIVOS Y EQUIVALENTES.	0.00	0.00	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO.	10,285,568.40	10,879,282.74
DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES.	3,794,124.78	2,601,027.20	DEVOLUCIONES DE LA LEY DE INGRESOS POR PAGAR A CORTO PLAZO.	0.00	0.00
DOCUMENTOS POR COBRAR	0.00	0.00	OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO.	2,017,975.20	1,685,686.06
CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO.	0.00	0.00	DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO.	0.00	0.00
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO.	1,329,723.16	517,498.17	DOCUMENTOS COMERCIALES POR PAGAR A CORTO PLAZO.	0.00	0.00
INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO.	0.00	0.00	DOCUMENTOS CON CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO.	0.00	0.00
DEUDORES POR ANTICIPOS DE LA TESORERÍA A CORTO PLAZO.	0.00	0.00	OTROS DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO.	0.00	0.00
PRÉSTAMOS OTORGADOS A CORTO PLAZO.	0.00	0.00	PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO.	0.00	0.00
OTROS DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES A CORTO PLAZO.	2,464,401.62	2,083,529.03	PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA	0.00	0.00
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS.	0.00	0.00	PORCIÓN A CORTO PLAZO DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO.	0.00	0.00
ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS A CORTO PLAZO.	0.00	0.00	TÍTULOS Y VALORES A CORTO PLAZO.	0.00	0.00
ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES INMUEBLES Y MUEBLES A CORTO PLAZO.	0.00	0.00	PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO.	51,785.26	9,240,940.80
ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES INTANGIBLES A CORTO PLAZO.	0.00	0.00	INGRESOS COBRADOS POR ADELANTADO A CORTO PLAZO.	51,785.26	9,240,940.80
ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS A CORTO PLAZO.	0.00	0.00	INTERESES COBRADOS POR ADELANTADO A CORTO PLAZO.	0.00	0.00
OTROS DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS A CORTO PLAZO.	0.00	0.00	OTROS PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO.	0.00	0.00
INVENTARIOS.	0.00	0.00	FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO	0.00	0.00
INVENTARIO DE MERCANCIAS PARA VENTA.	0.00	0.00	FONDOS EN GARANTÍA A CORTO PLAZO.	0.00	0.00
INVENTARIO DE MERCANCIAS TERMINADAS.	0.00	0.00	FONDOS EN ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO.	0.00	0.00
INVENTARIO DE MERCANCIAS EN PROCESO DE ELABORACIÓN.	0.00	0.00	FONDOS CONTINGENTES A CORTO PLAZO.	0.00	0.00
INVENTARIO DE MATERIAS PRIMAS, MATERIALES Y SUMINISTROS PARA PRODUCCIÓN.	0.00	0.00	FONDOS DE FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALÓGOS A CORTO PLAZO.	0.00	0.00
BIENES EN TRANSITO.	0.00	0.00	OTROS FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO.	0.00	0.00
ALMACENES.	0.00	0.00	VALORES Y BIENES EN GARANTÍA A CORTO PLAZO.	0.00	0.00
ESTIMACIÓN POR PERDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS CIRCULANTES.	0.00	0.00	PROVISIONES A CORTO PLAZO E Y	0.00	0.00

ESTADOS UNIDOS MEXICANOS
 LIC. JUAN ANTONIO RUIZ ACOSTA
 PRESIDENTE DE LA JUNTA DE GOBIERNO
 SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE ZITACUARO, MICH.
 2021 - 2024

ESTADOS UNIDOS MEXICANOS
 ING. DIEGO ARMANDO HERRERA AGUIRRE
 DIRECCIÓN GENERAL
 SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE ZITACUARO, MICH.
 2021 - 2024

ESTADOS UNIDOS MEXICANOS
 C.P. MARÍA DE LA LUZ MORENO LÓPEZ
 JEFA DEL DEPTO DE FINANZAS
 2021 - 2024

ESTADOS UNIDOS MEXICANOS
 ING. LUIS ALBERTO SÁNCHEZ GÓMEZ
 COMISARIO
 SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE ZITACUARO, MICH.
 2021 - 2024

"Bajo protesta de decir verdad, declaramos que este reporte y sus notas son razonablemente correctos, y son responsabilidad del emisor."



SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE ZITACUARO

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA DETALLADO - LDF

AL 30 DE JUNIO DE 2024 Y AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

(PESOS)

CONCEPTO	30/06/2024	31/12/2023	CONCEPTO	30/06/2024	31/12/2023
ESTIMACIONES PARA CUENTAS INCOBRABLES POR DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTE	0.00	0.00	PROVISIONES PARA DEMANDAS Y JUICIOS A CORTO PLAZO.	0.00	0.00
ESTIMACION POR DETERIORO DE INVENTARIOS	0.00	0.00	PROVISIONES PARA CONTINGENCIAS A CORTO PLAZO.	0.00	0.00
OTROS ACTIVOS CIRCULANTES.	0.00	0.00	OTRAS PROVISIONES A CORTO PLAZO.	0.00	0.00
VALORES EN GARANTÍA.	0.00	0.00	OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO.	14,958,938.39	15,041,208.92
BIENES EN GARANTÍA (EXCLUYE DÉPOSITOS DE FONDOS)	0.00	0.00	INGRESOS POR CLASIFICAR.	0.00	0.00
BIENES DERIVADOS DE EMBARGOS, DECOMISOS, ASEGURAMIENTOS Y DACIÓN EN PAGO.	0.00	0.00	RECAUDACIÓN POR PARTICIPAR.	0.00	0.00
ADQUISICIÓN CON FONDOS DE TERCEROS	0.00	0.00	OTROS PASIVOS CIRCULANTES.	14,958,938.39	15,041,208.92
TOTAL DE ACTIVOS CIRCULANTES	7,875,916.07	12,771,768.07	TOTAL DE PASIVOS CIRCULANTES	29,550,472.32	39,083,323.59
ACTIVO NO CIRCULANTE.			PASIVO NO CIRCULANTE.		
INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO.	0.00	0.00	CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO.	0.00	0.00
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO	0.00	0.00	DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO.	3,842,433.00	3,842,433.00
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO.	175,185,205.81	175,185,205.81	DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO.	0.00	0.00
BIENES MUEBLES.	7,515,770.01	7,512,116.59	PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO.	0.00	0.00
ACTIVOS INTANGIBLES.	0.00	0.00	FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O EN ADMINISTRACIÓN A LARGO PLAZO	0.00	0.00
DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES.	37,466,455.86	34,142,213.62	PROVISIONES A LARGO PLAZO.	0.00	0.00
ACTIVOS DIFERIDOS.	0.00	0.00	TOTAL DE PASIVOS NO CIRCULANTES	3,842,433.00	3,842,433.00
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS NO CIRCULANTES.	0.00	0.00	TOTAL DEL PASIVO	33,392,905.32	42,925,756.59
OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES.	0.00	0.00	HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO		
TOTAL DE ACTIVOS NO CIRCULANTES	145,234,519.96	148,555,108.78	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO.	105,580,203.00	105,580,203.00
TOTAL DEL ACTIVO	153,110,436.03	161,326,876.85	APORTACIONES	0.00	0.00
			DONACIONES DE CAPITAL	0.00	0.00
			ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	105,580,203.00	105,580,203.00
			HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO	14,137,327.71	12,820,917.26
			RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)	1,929,654.82	10,738,157.90
			RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	12,207,672.89	2,082,759.36
			REVALÚOS	0.00	0.00
			RESERVAS	0.00	0.00
			RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	0.00	0.00
			EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	0.00	0.00
			RESULTADO POR POSICIÓN MONETARIA	0.00	0.00
			RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS	0.00	0.00
			TOTAL HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	119,717,530.71	118,401,120.26
			TOTAL DEL PASIVO Y HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	153,110,436.03	161,326,876.85



PRESIDENTE DE LA JUNTA DE GOBIERNO
SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE ZITACUARO, MICH.
2021-2024

LIC. JUAN ANTONIO IXTLAHUAC ORIHUELA

PRESIDENTE DE LA JUNTA DE GOBIERNO



DIRECCIÓN GENERAL
SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE ZITACUARO, MICH.
2021-2024

ING. DIEGO ARMANDO HERRERA AGUIRRE

DIRECTOR DEL SAPA



FINANZAS
SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE ZITACUARO, MICH.
2021-2024

C.P. MARÍA DELA LUZ NOROÑA LÓPEZ

JEFA DEL DEPTO DE FINANZAS



COMISARIO
SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE ZITACUARO, MICH.
2021-2024

ING. LUIS ALBERTO SÁNCHEZ GÓMEZ

COMISARIO

"Bajo protesta de decir verdad, declaramos que este reporte y sus notas son razonablemente correctos, y son responsabilidad del emisor."