



SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE ZITACUARO

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2023

(Cifras en Pesos)

Concepto	2023	2022	Concepto	2023	2022
ACTIVO			PASIVO		
ACTIVO CIRCULANTE.			PASIVO CIRCULANTE.		
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	-622,381.43	4,164,070.58	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO.	23,662,872.86	17,765,148.98
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES.	10,586,791.62	8,423,079.06	DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO.	0.00	0.00
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS.	0.00	1,301,592.35	PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO.	0.00	0.00
INVENTARIOS.	0.00	0.00	TÍTULOS Y VALORES A CORTO PLAZO.	0.00	0.00
ALMACENES.	0.00	0.00	PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO.	10,932,724.81	21,290,847.36
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS CIRCULANTES	0.00	0.00	FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO	0.00	0.00
OTROS ACTIVOS CIRCULANTES.	0.00	0.00	PROVISIONES A CORTO PLAZO.	0.00	0.00
TOTAL DE ACTIVOS CIRCULANTES	9,964,410.19	13,888,741.99	OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO.	15,077,151.62	14,960,647.70
ACTIVO NO CIRCULANTE.			TOTAL DE PASIVOS CIRCULANTES	49,672,749.29	54,016,644.04
INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO.	0.00	0.00	PASIVO NO CIRCULANTE.		
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO	-12,325.68	0.00	CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO.	0.00	0.00
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO.	175,185,205.81	172,941,081.04	DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO.	3,844,177.68	6,180,742.85
BIENES MUEBLES.	7,389,185.56	4,873,960.94	DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO.	0.00	0.00
ACTIVOS INTANGIBLES.	0.00	0.00	PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO.	0.00	0.00
DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES.	49,336,231.58	44,447,628.58	FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A LARGO PLAZO	0.00	0.00
ACTIVOS DIFERIDOS.	0.00	0.00	PROVISIONES A LARGO PLAZO.	0.00	0.00
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS NO CIRCULANTES.	0.00	0.00	TOTAL DE PASIVOS NO CIRCULANTES	3,844,177.68	6,180,742.85
OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES.	0.00	0.00	TOTAL DEL PASIVO	53,516,926.97	60,197,386.89
TOTAL DE ACTIVOS NO CIRCULANTES	133,225,834.11	133,367,413.40	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO		
TOTAL DEL ACTIVO	143,190,244.30	147,256,155.39	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO.	105,580,203.00	105,580,203.00
			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	-15,906,885.67	-18,521,434.50
			RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)	446,668.83	-6,046,292.13
			RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	-16,353,554.50	-12,475,142.37
			REVALUOS	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 DE HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	89,673,317.33	87,058,768.50
			TOTAL DEL PASIVO Y HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	143,190,244.30	147,256,155.39



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. ÁLVARO EDUARDO GELDIS ORDOÑEZ
DIRECTOR DEL SAPA



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

ING. MARÍA DE LA LUZ MORENO 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 los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor."