



SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE ZITACUARO

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

(Cifras en Pesos)

Concepto	2023	2022	Concepto	2023	2022
<b>ACTIVO</b>			<b>PASIVO</b>		
<b>ACTIVO CIRCULANTE.</b>			<b>PASIVO CIRCULANTE.</b>		
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	10,170,740.87	4,164,070.58	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO.	14,801,173.87	17,765,148.98
DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES.	1,907,499.21	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.	8,547,412.81	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
<b>TOTAL DE ACTIVOS CIRCULANTES</b>	<b>12,078,240.08</b>	<b>13,888,741.99</b>	OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO.	15,041,208.92	14,960,647.70
<b>ACTIVO NO CIRCULANTE.</b>			<b>TOTAL DE PASIVOS CIRCULANTES</b>	<b>38,389,795.60</b>	<b>54,016,644.04</b>
INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO.	0.00	0.00	<b>PASIVO NO CIRCULANTE.</b>		
DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO	0.00	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.	3,842,433.00	6,180,742.85
BIENES MUEBLES.	7,512,116.59	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.	34,142,213.62	44,447,628.58	FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O EN 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	<b>TOTAL DE PASIVOS NO CIRCULANTES</b>	<b>3,842,433.00</b>	<b>6,180,742.85</b>
OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES.	0.00	0.00	<b>TOTAL DEL PASIVO</b>	<b>42,232,228.60</b>	<b>60,197,386.89</b>
<b>TOTAL DE ACTIVOS NO CIRCULANTES</b>	<b>148,555,108.78</b>	<b>133,367,413.40</b>	<b>HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO</b>		
<b>TOTAL DEL ACTIVO</b>	<b>160,633,348.86</b>	<b>147,256,155.39</b>	<b>HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO.</b>	<b>105,580,203.00</b>	<b>105,580,203.00</b>
			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
			<b>HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO</b>	<b>12,820,917.26</b>	<b>-18,521,434.50</b>
			RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)	10,738,157.90	-6,046,292.13
			RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	2,082,759.36	-12,475,142.37
			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
			<b>TOTAL DE HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO</b>	<b>118,401,120.26</b>	<b>87,058,768.50</b>
			<b>TOTAL DEL PASIVO Y HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO</b>	<b>160,633,348.86</b>	<b>147,256,155.39</b>



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



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



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

LIC. JUAN ANTONIO IXTLAHUAC ORIHUELA  
PRESIDENTE DE LA JUNTA DE GOBIERNO

ARQ. VICTOR VILLANUEVA HERNANDEZ  
DIRECTOR DEL SAPA

C.P. MARIA DE LA LUZ MORENO LÓPEZ

ING. LUIS ALBERTO SÁNCHEZ GÓMEZ

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