



SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE ZITACUARO

Estado de Situación Financiera  
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022  
(Cifras en Pesos)

Concepto	2022	2021	Concepto	2022	2021
<b>ACTIVO</b>			<b>PASIVO</b>		
<b>ACTIVO CIRCULANTE.</b>			<b>PASIVO CIRCULANTE.</b>		
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	4,164,070.58	8,986,445.45	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO.	17,765,148.98	10,593,545.57
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES.	8,423,079.06	4,241,945.75	DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO.	0.00	0.00
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS.	1,301,592.35	0.00	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.	21,290,847.36	18,511,101.82
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>13,888,741.99</b>	<b>13,228,391.20</b>	OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO.	14,960,647.70	16,650,565.55
<b>ACTIVO NO CIRCULANTE.</b>			<b>TOTAL DE PASIVOS CIRCULANTES</b>	<b>54,016,644.04</b>	<b>45,755,212.94</b>
INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO.	0.00	0.00	<b>PASIVO NO CIRCULANTE.</b>		
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO 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.	172,941,081.04	172,079,550.62	DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO.	6,180,742.85	10,180,742.85
BIENES MUEBLES.	4,873,960.94	3,860,162.66	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.	44,447,628.58	38,054,102.27	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	<b>TOTAL DE PASIVOS NO CIRCULANTES</b>	<b>6,180,742.85</b>	<b>10,180,742.85</b>
OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES.	0.00	0.00	<b>TOTAL DEL PASIVO</b>	<b>60,197,386.89</b>	<b>55,935,955.79</b>
<b>TOTAL DE ACTIVOS NO CIRCULANTES</b>	<b>133,367,413.40</b>	<b>137,885,611.01</b>	<b>HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO</b>		
<b>TOTAL DEL ACTIVO</b>	<b>147,256,155.39</b>	<b>151,114,002.21</b>	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	-18,521,434.50	-10,402,156.58
			RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)	-6,046,292.13	-14,407,995.64
			RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	-12,475,142.37	4,005,839.06
			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>87,058,768.50</b>	<b>95,178,046.42</b>
			<b>TOTAL DEL PASIVO Y HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO</b>	<b>147,256,155.39</b>	<b>151,114,002.21</b>

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

LIC. JUAN ANTONIO RIVERA LUCAS  
DE LA JUNTA DE GOBIERNO  
SISTEMA DE AGUA POTABLE Y  
ALCANTARILLADO DE ZITACUARO, MICH.  
PRESIDENTE DEL GOBIERNO  
2021 - 2024

ING. ESTEBAN GONZÁLEZ MÉRICA  
ALCANTARILLADO  
DE ZITACUARO, MICH.  
DIRECTOR DEL SAPA  
2021 - 2024

C.P. MARIA DE LA LUZ MORENO LÓPEZ  
2021 - 2024  
JEFA DEL DEPTO DE FINANZAS

ING. LUIS ALBERTO SANCHEZ GOMEZ  
DE ZITACUARO, MICH.  
COMISARIO  
2021 - 2024