



SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE ZITACUARO

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA DETALLADO - LDF

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023 Y AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022

(PESOS)

CONCEPTO	31/12/2023	31/12/2022	CONCEPTO	31/12/2023	31/12/2022
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
ESTIMACIÓN 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.	15,041,208.92	14,960,647.70
BIENES EN GARANTÍA (EXCLUYE DEPÓSITOS 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.	15,041,208.92	14,960,647.70
<b>TOTAL DE ACTIVOS CIRCULANTES</b>	<b>12,078,240.08</b>	<b>13,888,741.99</b>	<b>TOTAL DE PASIVOS CIRCULANTES</b>	<b>38,389,795.60</b>	<b>54,016,644.04</b>
<b>ACTIVO NO CIRCULANTE.</b>			<b>PASIVO NO CIRCULANTE.</b>		
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	6,180,742.85
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO.	175,185,205.81	172,941,081.04	DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO.	0.00	0.00
BIENES MUEBLES.	7,512,116.59	4,873,960.94	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.	34,142,213.62	44,447,628.58	PROVISIONES A LARGO PLAZO.	0.00	0.00
ACTIVOS DIFERIDOS.	0.00	0.00	TOTAL DE PASIVOS NO CIRCULANTES	3,842,433.00	6,180,742.85
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS NO CIRCULANTES.	0.00	0.00	TOTAL DEL PASIVO	42,232,228.60	60,197,386.89
OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES.	0.00	0.00	HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO		
<b>TOTAL DE ACTIVOS NO CIRCULANTES</b>	<b>148,555,108.78</b>	<b>133,367,413.40</b>	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO.	105,580,203.00	105,580,203.00
<b>TOTAL DEL ACTIVO</b>	<b>160,633,348.86</b>	<b>147,256,155.39</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
			HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO	12,820,917.26	-18,521,434.50
			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 HACIENDA PUBLICA/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>

ESTADOS UNIDOS MEXICANOS

**PRESIDENTE**  
LIC. JUAN ANTONIO IXTLAHUAC DRIBUELA  
PRESIDENTE DE LA JUNTA DE GOBIERNO

**DIRECCIÓN GENERAL**  
SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE ZITACUARO, MICH.  
2021 - 2024  
ARQ. VICTOR VILLANUEVA HERNANDEZ  
DIRECTOR DEL SAPA

**Jefa del DEPTO DE FINANZAS**  
C.P. MARÍA DE LA LUZ MORENO LÓPEZ  
JEFA DEL DEPTO DE FINANZAS  
SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE ZITACUARO, MICH.  
2021 - 2024

**COMISARIO**  
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."