



**SAPA**  
2024-2027

SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE ZITACUARO

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA  
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2024

(Cifras en Pesos)

Concepto	2024	2023	Concepto	2024	2023
<b>ACTIVO</b>			<b>PASIVO</b>		
<b>ACTIVO CIRCULANTE.</b>			<b>PASIVO CIRCULANTE.</b>		
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	365,814.48	10,170,740.87	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO.	14,637,134.07	14,801,173.87
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES.	2,920,387.10	2,601,027.20	DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO.	0.00	0.00
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS.	0.00	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.	24,107.14	9,240,940.80
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>3,286,201.58</b>	<b>12,771,768.07</b>	OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO.	14,958,938.39	15,041,208.92
<b>ACTIVO NO CIRCULANTE.</b>			<b>TOTAL DE PASIVOS CIRCULANTES</b>	<b>29,620,179.60</b>	<b>39,083,323.59</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.	175,185,205.81	175,185,205.81	DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO.	3,842,433.00	3,842,433.00
BIENES MUEBLES.	7,515,770.01	7,512,116.59	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.	39,122,854.81	34,142,213.62	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>3,842,433.00</b>
OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES.	0.00	0.00	<b>TOTAL DEL PASIVO</b>	<b>33,462,612.60</b>	<b>42,925,756.59</b>
<b>TOTAL DE ACTIVOS NO CIRCULANTES</b>	<b>143,578,121.01</b>	<b>148,555,108.78</b>	<b>HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO</b>		
<b>TOTAL DEL ACTIVO</b>	<b>146,864,322.59</b>	<b>161,326,876.85</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
			<b>HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO</b>	<b>7,821,506.99</b>	<b>12,820,917.26</b>
			RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)	-4,386,165.90	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
			<b>TOTAL DE HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO</b>	<b>113,401,709.99</b>	<b>118,401,120.26</b>
			<b>TOTAL DEL PASIVO Y HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO</b>	<b>146,864,322.59</b>	<b>161,326,876.85</b>

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

ESTADOS UNIDOS MEXICANOS  
ING. JUAN JOSÉ RAMÍREZ ORIHUELA  
PRESIDENTE DE LA JUNTA DE GOBIERNO  
**RESIDENTE**  
DE LA JUNTA DE GOBIERNO  
SISTEMA DE AGUA POTABLE  
Y ALCANTARILLADO DE  
ZITACUARO 2024-2027

ESTADOS UNIDOS MEXICANOS  
ING. JOSÉ MANUEL HERRERA GONZÁLEZ  
DIRECTOR GENERAL  
**DIRECTOR GENERAL**  
SISTEMA DE AGUA POTABLE  
Y ALCANTARILLADO DE  
ZITACUARO 2024-2027

ESTADOS UNIDOS MEXICANOS  
C.P. ADOLFO DOMÍNGUEZ RESENDIZ  
JEFE DE FINANZAS  
**FINANZAS**  
SISTEMA DE AGUA POTABLE  
Y ALCANTARILLADO DE  
ZITACUARO 2024-2027

ESTADOS UNIDOS MEXICANOS  
ING. LUIS ALBERTO FERNÁNDEZ GÓMEZ  
COMISARIO  
**COMISARIO**  
DE LA JUNTA DE GOBIERNO  
SISTEMA DE AGUA POTABLE  
Y ALCANTARILLADO DE  
ZITACUARO 2024-2027