

## SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE ZITACUARO



## ESTADO DE SITUACION FINANCIERA DETALLADO - LDF

AL 31 DE MARZO DE 2026 Y AL 31 DE DICIEMBRE DE 2025

(PESOS)

CONCEPTO	31/03/2026	31/12/2025	CONCEPTO	31/03/2026	31/12/2025
<b>ACTIVO</b>			<b>PASIVO</b>		
<b>ACTIVO CIRCULANTE</b>			<b>PASIVO CIRCULANTE</b>		
<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES</b>	<b>23,556,964.05</b>	<b>16,494,116.30</b>	<b>CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO</b>	<b>28,877,921.56</b>	<b>26,104,246.58</b>
EFFECTIVO	173,666.18	122,521.76	SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	992,630.40	0.00
BANCOS / TESORERIA	9,005,377.05	13,125,572.28	PROVEEDORES POR PAGAR CORTO PLAZO	884,222.00	944,416.39
BANCOS / DEPENDENCIAS Y OTROS	15,000.00	15,000.00	CONTRATISTAS POR OBRAS PUBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	1,830,063.68	1,830,063.65
INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)	14,203,645.43	3,974,742.90	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00
FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA	0.00	0.00	TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00
DEPOSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN	156,279.36	156,279.36	INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00
OTROS EFFECTIVOS Y EQUIVALENTES	0.00	0.00	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	21,472,944.54	15,333,328.58
<b>DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES</b>	<b>9,881,024.20</b>	<b>8,765,062.49</b>	DEVOLUCIONES DE LA LEY DE INGRESOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00
DOCUMENTOS POR COBRAR	0.00	0.00	OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	3,198,050.88	2,995,638.93
CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00	<b>DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	1,004,013.43	1,082,377.61	DOCUMENTOS COMERCIALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00
INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00	DOCUMENTOS CON CONTRATISTAS POR OBRAS PUBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00
DEUDORES POR ANTIPO DE LA TESORERIA A CORTO PLAZO	0.00	0.00	OTROS DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00
PRESTAMOS OTORGADOS A CORTO PLAZO	0.00	0.00	<b>PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
OTROS DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES A CORTO PLAZO	8,787,010.77	7,682,684.88	PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA	0.00	0.00
<b>DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS</b>	<b>77,088.00</b>	<b>50,000.00</b>	PORCIÓN A CORTO PLAZO DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO	0.00	0.00
ANTIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICION DE BIENES Y PRESTACION DE SERVICIOS A CORTO PLAZO	77,088.00	50,000.00	<b>TÍTULOS Y VALORES A CORTO PLAZO</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
ANTIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICION DE BIENES INMUEBLES Y MUEBLES A CORTO PLAZO	0.00	0.00	<b>PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO</b>	<b>325,736.80</b>	<b>320,959.83</b>
ANTIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICION DE BIENES INTANGIBLES A CORTO PLAZO	0.00	0.00	INGRESOS COBRADOS POR ADELANTADO A CORTO PLAZO	325,736.80	320,959.83
ANTIPO A CONTRATISTAS POR OBRAS PUBLICAS A CORTO PLAZO	0.00	0.00	INTERESES COBRADOS POR ADELANTADO A CORTO PLAZO	0.00	0.00
OTROS DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS A CORTO PLAZO	0.00	0.00	OTROS PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO	0.00	0.00
<b>INVENTARIOS</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
INVENTARIO DE MERCANCIAS PARA VENTA	0.00	0.00	FONDOS EN GARANTÍA A CORTO PLAZO	0.00	0.00
INVENTARIO DE MERCANCIAS TERMINADAS	0.00	0.00	FONDOS EN ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO	0.00	0.00
INVENTARIO DE MERCANCIAS EN PROCESO DE ELABORACIÓN	0.00	0.00	FONDOS CONTINGENTES A CORTO PLAZO	0.00	0.00
INVENTARIO DE MATERIAS PRIMAS, MATERIALES Y SUMINISTROS PARA PRODUCCION	0.00	0.00	FONDOS DE FIDECOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS A CORTO PLAZO	0.00	0.00
BIENES EN TRANSITO	0.00	0.00	OTROS FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO	0.00	0.00
<b>ALMACENES</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	VALORES Y BIENES EN GARANTÍA A CORTO PLAZO	0.00	0.00
ESTIMACIÓN POR PERDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS CIRCULANTES	0.00	0.00	<b>PROVISIONES A CORTO PLAZO</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>

ESTADOS UNIDOS MEXICANOS  
SECRETARÍA DE ECONOMÍA  
DIRECCIÓN GENERAL DE REGISTROS Y CONTRIBUCIONES

ING. JOSÉ MANUEL LÓPEZ DOMÍNGUEZ

C.P. ESPERANZA APARICIO SANCHEZ

ING. CÉSAR OCTAVIO ARELLANO LÓPEZ

Yo protesto de decir verdad, solemnemente jurando que los datos que aquí se expresan son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor.

**PRESIDENTE**  
DE LA JUNTA DE GOBIERNO  
SISTEMA DE AGUA POTABLE  
Y ALCANTARILLADO DE  
ZITÁCUARO 2024-2027

**DIRECCIÓN GENERAL**  
SISTEMA DE AGUA POTABLE  
Y ALCANTARILLADO DE  
ZITÁCUARO 2024-2027

**FINANZAS**  
SISTEMA DE AGUA POTABLE  
Y ALCANTARILLADO DE  
ZITÁCUARO 2024-2027

**COMISARIO**  
DE LA JUNTA DE GOBIERNO  
SISTEMA DE AGUA POTABLE  
Y ALCANTARILLADO DE  
ZITÁCUARO 2024-2027

000132

SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE ZITACUARO



ESTADO DE SITUACION FINANCIERA DETALLADO - LDF  
AL 31 DE MARZO DE 2026 Y AL 31 DE DICIEMBRE DE 2025

(PESOS)

CONCEPTO	31/03/2026	31/12/2025	CONCEPTO	31/03/2026	31/12/2025
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
ESTIMACION 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 GARANTIA	0.00	0.00	OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	14,981,732.03	15,180,155.08
BIENES EN GARANTIA (EXCLUYE DEPOSITOS DE FONDOS)	0.00	0.00	INGRESOS POR CLASIFICAR	0.00	0.00
BIENES DERIVADOS DE EMBARGOS, DECOMISOS, ASEGURAMIENTOS Y DACION EN PAGO	0.00	0.00	RECALCULACION POR PARTICIPAR	0.00	0.00
ADQUISICION CON FONDOS DE TERCEROS	0.00	0.00	OTROS PASIVOS CIRCULANTES	14,981,732.03	15,180,155.08
<b>TOTAL DE ACTIVOS CIRCULANTES</b>	<b>33,515,080.25</b>	<b>25,313,179.19</b>	<b>TOTAL DE PASIVOS CIRCULANTES</b>	<b>43,385,364.39</b>	<b>40,605,361.49</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	3,842,433.00
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	174,651,083.92	174,851,083.92	DEUDA PUBLICA A LARGO PLAZO	0.00	0.00
BIENES MUEBLES	7,600,350.82	7,535,985.46	PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO	0.00	0.00
ACTIVOS INTANGIBLES	0.00	0.00	FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTIA Y/O EN ADMINISTRACION A LARGO PLAZO	0.00	0.00
DEPRECIACION, DETERIORO Y AMORTIZACION ACUMULADA DE BIENES	48,900,556.11	47,273,674.53	PROVISIONES A LARGO PLAZO	0.00	0.00
ACTIVOS DIFERIDOS	0.00	0.00	<b>TOTAL DE PASIVOS NO CIRCULANTES</b>	<b>3,842,433.00</b>	<b>3,842,433.00</b>
ESTIMACION POR PERDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS NO CIRCULANTES	0.00	0.00	<b>TOTAL DEL PASIVO</b>	<b>47,227,817.39</b>	<b>44,447,794.49</b>
OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES	0.00	0.00	<b>HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO</b>		
<b>TOTAL DE ACTIVOS NO CIRCULANTES</b>	<b>133,550,887.43</b>	<b>135,113,394.87</b>	HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO	105,580,203.00	105,580,203.00
<b>TOTAL DEL ACTIVO</b>	<b>167,065,967.68</b>	<b>160,426,574.06</b>	APORTACIONES	0.00	0.00
			DONACIONES DE CAPITAL	0.00	0.00
			ACTUALIZACION DE LA HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO	105,580,203.00	105,580,203.00
			HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO GENERADO	14,257,947.29	10,398,076.57
			RESULTADO DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)	3,883,057.19	-2,842,438.74
			RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	10,374,890.10	13,041,015.31
			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 ACTUALIZACION DE LA HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO	0.00	0.00
			RESULTADO POR POSICION MONETARIA	0.00	0.00
			RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS	0.00	0.00
			<b>TOTAL HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO</b>	<b>119,838,150.29</b>	<b>115,978,779.57</b>
			<b>TOTAL DEL PASIVO Y HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO</b>	<b>167,065,967.68</b>	<b>160,426,574.06</b>



"Bajo protesta de decir verdad, certifico que el contenido de las notas son razonablemente ciertos y veros, conforme al estado del emisor."

RESIDENTE DE LA JUNTA DE GOBIERNO SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE ZITACUARO

DIRECCION GENERAL SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE ZITACUARO 2024-2027

FINANZAS SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE ZITACUARO 2024-2027

COMISARIO DE LA JUNTA DE GOBIERNO SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE ZITACUARO 2024-2027