

SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE ZITACUARO



ESTADO DE SITUACION FINANCIERA DETALLADO - LDF
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2025 Y AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024
(PESOS)

CONCEPTO	30/09/2025	31/12/2024	CONCEPTO	30/09/2025	31/12/2024
ACTIVO			PASIVO		
ACTIVO CIRCULANTE.			PASIVO CIRCULANTE.		
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	7,723,531.00	12,299,434.92	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO.	22,936,372.98	17,015,228.22
EFFECTIVO.	94,293.83	59,679.60	SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO.	900,000.00	0.00
BANCOS / TESORERIA.	417,415.59	12,083,458.42	PROVEEDORES POR PAGAR CORTO PLAZO.	538,332.59	25,520.00
BANCOS / DEPENDENCIAS Y OTROS.	15,000.00	0.00	CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO.	1,830,063.68	2,217,645.07
INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES).	7,040,542.22	17.54	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO.	0.00	0.00
FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECIFICA.	0.00	0.00	TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR A CORTO PLAZO.	0.00	0.00
DEPÓSITOS 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.	16,791,093.22	12,434,949.02
DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES.	7,614,443.86	4,652,985.31	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.	2,876,883.49	2,337,114.13
CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO.	0.00	0.00	DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO.	0.00	0.00
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO.	1,165,964.11	1,410,827.44	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 ANTICIPOS DE LA TESORERIA A CORTO PLAZO.	0.00	0.00	OTROS DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO.	0.00	0.00
PRÉSTAMOS OTORGADOS A CORTO PLAZO.	0.00	0.00	PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO.	0.00	0.00
OTROS DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES A CORTO PLAZO.	6,448,479.75	3,242,157.87	PORCION A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PUBLICA.	0.00	0.00
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS.	0.00	0.00	PORCIÓN A CORTO PLAZO DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO.	0.00	0.00
ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICION DE BIENES Y PRESTACION DE SERVICIOS A CORTO PLAZO.	0.00	0.00	TÍTULOS Y VALORES A CORTO PLAZO.	0.00	0.00
ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICION DE BIENES INMUEBLES Y MUEBLES A CORTO PLAZO.	0.00	0.00	PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO.	329,237.64	182,822.27
ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICION DE BIENES INTANGIBLES A CORTO PLAZO.	0.00	0.00	INGRESOS COBRADOS POR ADELANTADO A CORTO PLAZO.	329,237.64	182,822.27
ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS 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
INVENTARIOS.	0.00	0.00	FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO.	0.00	0.00
INVENTARIO DE MERCANCÍAS PARA VENTA.	0.00	0.00	FONDOS EN GARANTÍA A CORTO PLAZO.	0.00	0.00
INVENTARIO DE MERCANCÍAS TERMINADAS.	0.00	0.00	FONDOS EN ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO.	0.00	0.00
INVENTARIO DE MERCANCÍAS 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 PRODUCCIÓN.	0.00	0.00	FONDOS DE FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALAGOS 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
ALMACENES.	0.00	0.00	VALORES Y BIENES EN GARANTÍA A CORTO PLAZO.	0.00	0.00
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS CIRCULANTES	0.00	0.00	PROVISIONES A CORTO PLAZO.	0.00	0.00

LIC. JUAN ANTONIO DELAHUAC ORIHUELA

PRESIDENTE DE LA JUNTA DE GOBIERNO

PRESIDENTE
DE LA JUNTA DE GOBIERNO

SISTEMA DE AGUA POTABLE
Y ALCANTARILLADO DE
ZITÁCUARO 2024-2027

ING. JOSÉ MANUEL CORTÉS DOMÍNGUEZ

DIRECCIÓN GENERAL

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

C.P. ESMERALDA ARREOLA RIVERA

JEFA DEL DEPTO DE FINANZAS

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

ING. CÉSAR OCTAVIO ARELLANO DOMÍNGUEZ

COMISARIO

COMISARIO
DE LA JUNTA DE GOBIERNO

SISTEMA DE AGUA POTABLE
Y ALCANTARILLADO DE
ZITÁCUARO 2024-2027

Bajo protesta de decir verdad, los datos aquí expresados y sus notas son razonablemente correctos, y son responsabilidad del emisor.

Página: 1 de 2



SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE ZITACUARO

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA DETALLADO - LDF
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2025 Y AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024
(PESOS)

CONCEPTO	30/09/2025	31/12/2024	CONCEPTO	30/09/2025	31/12/2024
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.	14,960,538.39	16,058,055.33
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.	14,960,538.39	16,058,055.33
TOTAL DE ACTIVOS CIRCULANTES	15,337,974.86	16,952,420.23	TOTAL DE PASIVOS CIRCULANTES	38,226,149.01	33,256,105.82
ACTIVO NO CIRCULANTE.			PASIVO NO CIRCULANTE.		
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.	174,851,083.92	175,185,205.81	DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO.	0.00	0.00
BIENES MUEBLES.	7,535,985.48	7,518,916.51	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.	45,649,273.61	40,769,085.30	PROVISIONES A LARGO PLAZO.	0.00	0.00
ACTIVOS DIFERIDOS.	0.00	0.00	TOTAL DE PASIVOS NO CIRCULANTES	3,842,433.00	3,842,433.00
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS NO CIRCULANTES.	0.00	0.00	TOTAL DEL PASIVO	42,068,582.01	37,098,538.82
OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES.	0.00	0.00	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO		
TOTAL DE ACTIVOS NO CIRCULANTES	136,737,795.79	141,935,037.02	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO.	105,580,203.00	105,580,203.00
TOTAL DEL ACTIVO	152,075,770.65	158,887,457.25	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	4,426,985.64	16,208,715.43
			RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)	-8,634,851.95	4,035,434.01
			RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	13,061,837.59	12,173,281.42
			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
			TOTAL HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	110,007,188.64	121,788,918.43
			TOTAL DEL PASIVO Y HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	152,075,770.65	158,887,457.25


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

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


ING. JOSÉ MANUEL LÓPEZ DOMÍNGUEZ
DIRECTOR GENERAL

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


C. ROSALINDA ARREOLA RIVERA
JEFA DEL DEPTO DE FINANZAS

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


ING. CÉSAR DE LA CRUZ ARELLANO LINÁREZ
COMISARIO

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

Bajo protesta de decir verdad, declaro que este documento es veraz y son razonables los datos y son responsables del emisor."

Página 32 de 4