

SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE ZITACUARO

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA DETALLADO - LDF
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2025 Y AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024

(PESOS)

CONCEPTO	31/12/2025	31/12/2024	CONCEPTO	31/12/2025	31/12/2024
ACTIVO			PASIVO		
ACTIVO CIRCULANTE			PASIVO CIRCULANTE		
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	16,494,116.30	12,299,434.92	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO.	25,104,346.98	17,015,228.22
EFFECTIVO	122,521.70	59,070.00	SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO.	0.00	0.00
BANCOS / TESORERIA.	13,125,572.28	12,083,468.42	PROVEEDORES POR PAGAR CORTO PLAZO.	964,415.56	25,520.00
BANCOS / DEPENDENCIAS Y OTROS.	16,300.00	0.00	CONTRATISTAS POR OBRAS PUBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO.	1,830,083.68	2,217,646.07
INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES).	3,074,742.90	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	155,279.36	INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PUBLICA 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.	18,333,128.68	12,434,949.02
DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES.	8,789,062.89	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.	2,996,638.93	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.	1,082,377.61	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 ANTIPOOS 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.	7,686,686.28	3,242,157.87	PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA	0.00	0.00
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS.	50,000.00	0.00	PORCIÓN A CORTO PLAZO DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO.	0.00	0.00
ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS A CORTO PLAZO.	50,000.00	0.00	TÍTULOS Y VALORES A CORTO PLAZO.	0.00	0.00
ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES INMUEBLES Y MUEBLES A CORTO PLAZO.	0.00	0.00	PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO.	320,959.83	182,822.27
ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES INTANGIBLES A CORTO PLAZO.	0.00	0.00	INGRESOS COBRADOS POR ADELANTADO A CORTO PLAZO.	320,959.83	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 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 PRODUCCIÓN	0.00	0.00	FONDOS DE FIDEICOMISOS, 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
ALMACENES.	0.00	0.00	VALORES Y BIENES EN GARANTÍA A CORTO PLAZO.	0.00	0.00
ESTIMACIÓN POR PERDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS CIRCULANTES	0.00	0.00	PROVISIONES A CORTO PLAZO.	0.00	0.00



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

Dejo protesta de decir verdad, de ser falso cualquier dato o información sobre el presente documento, bajo la responsabilidad del emisor.

SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE ZITACUARO



ESTADO DE SITUACION FINANCIERA DETALLADO - LDF

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2025 Y AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024

(PESOS)

CONCEPTO	31/12/2025	31/12/2024	CONCEPTO	31/12/2025	31/12/2024
ESTIMACIONES PARA CUENTAS INCORRIBLES 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	15,160,155.08	16,058,055.33
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 CANCELACION PAGO	0.00	0.00	RECAUDACION POR PARTICIPAR	0.00	0.00
ADQUISICION CON FONDOS DE TERCEROS	0.00	0.00	OTROS PASIVOS CIRCULANTES	15,160,155.08	16,058,055.33
TOTAL DE ACTIVOS CIRCULANTES	25,313,179.19	16,952,420.23	TOTAL DE PASIVOS CIRCULANTES	40,605,361.49	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	174,861,083.92	175,185,205.81	DEUDA PUBLICA 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 GARANTIA YO EN ADMINISTRACION A LARGO PLAZO	0.00	0.00
DEPRECIACION, DETERIORO Y AMORTIZACION ACUMULADA DE BIENES	47,273,874.53	40,789,085.30	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
ESTIMACION POR PERDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS NO CIRCULANTES	0.00	0.00	TOTAL DEL PASIVO	44,447,794.49	37,098,538.82
OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES	0.00	0.00	HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO		
TOTAL DE ACTIVOS NO CIRCULANTES	135,113,394.87	141,935,037.02	HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO	105,580,203.00	105,580,203.00
TOTAL DEL ACTIVO	160,426,574.06	108,887,457.25	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	10,398,576.57	16,208,715.43
			RESULTADO DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)	-2,842,433.74	4,035,434.01
			RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	13,041,015.31	12,173,281.42
			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
			TOTAL HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO	115,976,779.57	121,798,918.43
			TOTAL DEL PASIVO Y HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO	160,426,574.06	108,887,457.25



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



DIRECCION GENERAL 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

Protesta de decir verdad, declarando en esta oportunidad que los datos contenidos en esta información son de responsabilidad del emisor.