

## SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE ZITACUARO



## ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2025

(Cifras en Pesos)

Concepto	2025	2024	Concepto	2025	2024
<b>ACTIVO</b>			<b>PASIVO</b>		
<b>ACTIVO CIRCULANTE</b>			<b>PASIVO CIRCULANTE</b>		
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	18,694,116.30	12,299,434.92	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	25,104,346.68	17,015,228.22
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	8,769,062.89	4,852,985.31	DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	50,000.00	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	320,959.83	182,522.27
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS CIRCULANTES	0.00	0.00	FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA YO 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>25,313,179.19</b>	<b>16,952,420.23</b>	OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	15,186,155.00	16,098,066.33
<b>ACTIVO NO CIRCULANTE</b>			<b>TOTAL DE PASIVOS CIRCULANTES</b>	<b>40,805,361.49</b>	<b>33,296,105.82</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	174,651,083.92	175,186,205.81	DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO	3,842,433.00	3,842,433.00
BIENES MUEBLES	7,535,985.48	7,518,916.51	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	-47,273,874.53	-49,769,085.30	FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA YO 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>44,447,794.49</b>	<b>37,098,538.82</b>
<b>TOTAL DE ACTIVOS NO CIRCULANTES</b>	<b>135,113,394.87</b>	<b>141,935,037.02</b>	<b>HACIENDA PÚBLICA PATRIMONIO</b>		
<b>TOTAL DEL ACTIVO</b>	<b>160,426,574.06</b>	<b>158,887,457.25</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>10,398,576.57</b>	<b>16,208,715.43</b>
			RESULTADO DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)	-2,642,436.74	4,035,404.01
			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 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>115,978,779.57</b>	<b>121,788,918.43</b>
			<b>TOTAL DEL PASIVO Y HACIENDA PÚBLICA PATRIMONIO</b>	<b>160,426,574.06</b>	<b>158,887,457.25</b>

"Bajo protesta de decir verdad, se declaran ciertos los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente exactos y de la 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