

## SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE ZITACUARO



## ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

AL 31 DE MARZO DE 2026

(Cifras en Pesos)

Concepto	2026	2025	Concepto	2026	2025
<b>ACTIVO</b>			<b>PASIVO</b>		
<b>ACTIVO CIRCULANTE.</b>			<b>PASIVO CIRCULANTE:</b>		
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	23,556,988.05	16,494,116.30	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	28,077,921.56	25,104,265.58
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES.	9,951,024.20	8,766,062.89	DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS.	77,085.00	50,000.00	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	325,730.00	320,959.83
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>33,515,088.25</b>	<b>25,310,179.19</b>	OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	14,081,732.03	15,180,155.08
<b>ACTIVO NO CIRCULANTE:</b>			<b>TOTAL DE PASIVOS CIRCULANTES</b>	<b>43,385,384.59</b>	<b>40,605,381.49</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	174,861,083.02	174,861,083.92	DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO	3,842,433.00	3,842,433.00
BIENES MUEBLES	7,600,359.62	7,535,985.45	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	-48,000,550.11	-47,273,674.53	FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O 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>47,227,817.59</b>	<b>44,447,794.49</b>
<b>TOTAL DE ACTIVOS NO CIRCULANTES</b>	<b>133,350,887.43</b>	<b>135,113,394.87</b>	<b>HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO</b>		
<b>TOTAL DEL ACTIVO</b>	<b>167,065,975.68</b>	<b>160,423,574.06</b>	<b>HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO:</b>	<b>105,580,203.00</b>	<b>105,580,203.00</b>
			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>14,257,947.29</b>	<b>10,395,076.57</b>
			RESULTADO DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)	3,583,057.19	-2,842,439.74
			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 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>119,838,150.29</b>	<b>115,970,779.57</b>
			<b>TOTAL DEL PASIVO Y HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO</b>	<b>167,065,975.68</b>	<b>160,423,574.06</b>

"No protesto de decir verdad declarando que los Estados Financieros y sus notas, 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