

SISTEMA DE AGUA POTABLE ALCANTARILLADO DE ZAMORA					
Estado de Situación Financiera Detallado - LDF					
Al 31 de Diciembre de 2023 y al 30 de Septiembre de 2024					
(PESOS)					
Concepto (a)	2024	2023	Concepto (c)	2024	2023
ACTIVO			PASIVO		
Activo Circulante			Pasivo Circulante		
a. Efectivo y Equivalentes (a=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7)	-1.099.067,41	1.316.782,02	a. Cuentas por Pagar a Corto Plazo (a=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7+a8+a9)	14.797.014,56	22.910.501,91
a1) Efectivo	0,00	0,00	a1) Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	-163.326,28	-131.507,49
a2) Bancos/Tesorería	-1.001.792,86	-107.721,81	a2) Proveedores por Pagar a Corto Plazo	1.523.437,43	1.523.336,67
a3) Bancos/Dependencias y Otros	0,00	0,00	a3) Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	0,00	0,00
a4) Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	-97.274,55	1.424.503,83	a4) Participaciones y Aportaciones por Pagar a Corto Plazo	0,00	0,00
a5) Fondos con Afectación Específica	0,00	0,00	a5) Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo	0,00	0,00
a6) Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	0,00	0,00	a6) Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública por Pagar a Corto Plazo	0,00	0,00
a7) Otros Efectivos y Equivalentes	0,00	0,00	a7) Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	4.236.593,14	11.745.942,39
b. Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes (b=b1+b2+b3+b4+b5+b6+b7)	50.601.233,89	48.146.440,68	a8) Devoluciones de la Ley de Ingresos por Pagar a Corto Plazo	0,00	0,00
b1) Inversiones Financieras de Corto Plazo	0,00	0,00	a9) Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	9.200.310,27	9.772.730,34
b2) Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	40.854.328,06	40.837.858,05	b. Documentos por Pagar a Corto Plazo (b=b1+b2+b3) (2.1.2)	0,00	0,00
b3) Cuidadores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	622.032,03	672.848,65	b1) Documentos Comerciales por Pagar a Corto Plazo	0,00	0,00
b4) Ingresos por Recuperar a Corto Plazo	9.095.664,08	6.606.524,26	b2) Documentos con Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	0,00	0,00
b5) Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo	0,00	0,00	b3) Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo	0,00	0,00
b6) Préstamos Otorgados a Corto Plazo	0,00	0,00	c. Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo (c=c1+c2)	0,00	0,00
b7) Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo	29.209,72	29.209,72	c1) Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública	0,00	0,00
c. Derechos a Recibir Bienes o Servicios (c=c1+c2+c3+c4+c5)	132.706,76	133.669,30	c2) Porción a Corto Plazo de Arrendamiento Financiero	0,00	0,00
c1) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de	132.706,76	133.669,30	d. Títulos y Valores a Corto Plazo	0,00	0,00
c2) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Inmuebles y Muebles	0,00	0,00	e. Pasivos Diferidos a Corto Plazo (e=e1+e2+e3)	0,00	0,00
c3) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Intangibles a Corto Plazo	0,00	0,00	e1) Ingresos Cobrados por Adelantado a Corto Plazo	0,00	0,00
c4) Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo	0,00	0,00	e2) Intereses Cobrados por Adelantado a Corto Plazo	0,00	0,00
c5) Otros Derechos a Recibir Bienes o Servicios a Corto Plazo (1.1.3.9)	0,00	0,00	e3) Otros Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0,00	0,00
d. Inventarios (d=d1+d2+d3+d4+d5)	0,00	0,00	f. Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0,00	0,00
d1) Inventario de Mercancías para Venta	0,00	0,00	f1) Fondos en Garantía a Corto Plazo	0,00	0,00
d2) Inventario de Mercancías Terminadas	0,00	0,00	f2) Fondos en Administración a Corto Plazo	0,00	0,00
d3) Inventario de Mercancías en Proceso de Elaboración	0,00	0,00	f3) Fondos Contingentes a Corto Plazo	0,00	0,00
d4) Inventario de Materias Primas, Materiales y Suministros para	0,00	0,00	f4) Fondos de Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos a Corto Plazo	0,00	0,00
d5) Bienes en Tránsito	0,00	0,00	f5) Otros Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0,00	0,00
e. Almacenes	303.294,62	303.294,62	f6) Valores y Bienes en Garantía a Corto Plazo	0,00	0,00
f. Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes (f=f1+f2)	0,00	0,00	g. Provisiones a Corto Plazo (g=g1+g2+g3)	12.495,65	12.495,65
f1) Estimaciones para Cuentas Incobrables por Derechos a Recibir Efectivo	0,00	0,00	g1) Provisión para Demandas y Juicios a Corto Plazo	0,00	0,00
f2) Estimación por Deterioro de Inventarios	0,00	0,00	g2) Provisión para Contingencias a Corto Plazo	0,00	0,00
g. Otros Activos Circulantes (g=g1+g2+g3+g4)	31.500,00	31.500,00	g3) Otras Provisiones a Corto Plazo	12.495,65	12.495,65
g1) Valores en Garantía	31.500,00	31.500,00	h. Otros Pasivos a Corto Plazo (h=h1+h2+h3)	283.691,72	283.691,72
g2) Bienes en Garantía (excluye depósitos de fondos)	0,00	0,00	h1) Ingresos por Clasificar	283.691,72	283.691,72
g3) Bienes Derivados de Embargos, Decomisos, Aseguramientos y Dación	0,00	0,00	h2) Recaudación por Participar	0,00	0,00
g4) Adquisición con Fondos de Terceros	0,00	0,00	h3) Otros Pasivos Circulantes	0,00	0,00
IA. Total de Activos Circulantes (IA = a + b + c + d + e + f + g)	49.969.667,86	49.931.686,62	IIA. Total de Pasivos Circulantes (IIA = a + b + c + d + e + f + g + h)	15.093.201,93	23.206.689,28
Activo No Circulante			Pasivo No Circulante		
a. Inversiones Financieras a Largo Plazo	0,00	0,00	a. Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0,00	0,00
b. Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0,00	0,00	b. Documentos por Pagar a Largo Plazo	0,00	0,00
c. Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	145.378.542,28	144.839.679,20	c. Deuda Pública a Largo Plazo	0,00	0,00
d. Bienes Muebles	47.182.616,04	46.344.886,31	d. Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0,00	0,00
e. Activos Intangibles	2.667.241,92	2.601.241,92	e. Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0,00	0,00
f. Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-29.259.098,36	-27.992.511,97	f. Provisiones a Largo Plazo	0,00	0,00
g. Activos Diferidos	40.831,04	40.831,04	IIIB. Total de Pasivos No Circulantes (IIIB = a + b + c + d + e + f)	0,00	0,00
h. Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0,00	0,00	II. Total del Pasivo (II = IIA + IIIB)	15.093.201,93	23.206.689,28
i. Otros Activos no Circulantes	0,00	0,00	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO		
IB. Total de Activos No Circulantes (IB = a + b + c + d + e + f + g + h + i)	166.010.132,92	165.834.126,50	IIIA. Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido (IIIA = a + b + c)	0,00	0,00
I. Total del Activo (I = IA + IB)	215.979.800,78	215.765.813,12	a. Aportaciones	0,00	0,00
			b. Donaciones de Capital	0,00	0,00
			c. Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0,00	0,00
			IIIB. Hacienda Pública/Patrimonio Generado (IIIB = a + b + c + d + e)	200.886.598,85	192.559.123,84
			a. Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	10.543.294,93	-1.801.797,08
			b. Resultados de Ejercicios Anteriores	190.343.303,92	194.360.920,92
			c. Revalúos	0,00	0,00
			d. Reservas	0,00	0,00
			e. Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0,00	0,00
			IIIC. Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda	0,00	0,00
			a. Resultado por Posición Monetaria	0,00	0,00
			b. Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0,00	0,00
			III. Total Hacienda Pública/Patrimonio (III = IIIA + IIIB + IIIC)	200.886.598,85	192.559.123,84
			IV. Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio (IV = II + III)	215.979.800,78	215.765.813,12

MTR. CARLOS ALBERTO SOTO DELGADO
 PRESIDENTE DE LA JUNTA DE GOBIERNO

MTR. RAMÓN JOEL ROMERO QUIROZ
 DIRECTOR DEL SAPAZ

C.P. LIMBERG ALFONSO GALLEGOS RENTERÍA
 COORDINADOR FINANCIERO Y ADMINISTRATIVO

C.P. JORGE MARTÍN AGUILAR TERRAZAS
 COMISARIO

"Bajo protesta de decir verdad, declaramos que los estados financieros son razonablemente correctos, y son responsabilidad del emisor."