



# SISTEMA DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE LA PIEDAD

SISTEMA DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE LA PIEDAD

Estado de Situación Financiera Detallado - LDF

AL 01 DE ENERO DEL 2024 Y AL 30 DE JUNIO DEL 2024

(Pesos)

		2024	2023			2024	2023
CONCEPTO				CONCEPTO			
<b>ACTIVO</b>				<b>PASIVO</b>			
<b>Activo Circulante</b>				<b>Pasivo Circulante</b>			
<b>a. Efectivo y Equivalentes (a=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7)</b>		<b>\$ 112,818,198.29</b>	<b>\$ 119,654,517.00</b>	<b>a. Cuentas por Pagar a Corto Plazo (a=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7+a8+a9)</b>		<b>\$ 27,888,325.70</b>	<b>\$ 18,555,234.65</b>
a1)EFECTIVO		\$ 115,126.20	\$ 100,126.20	a1)SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO		-\$ 1,088,484.51	-\$ 2,538.51
a2)BANCOS/TESORERIA		\$ 15,593,501.95	\$ 7,774,934.25	a2)PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO		\$ 166,655.00	-\$ 181,977.20
a3)BANCOS/DEPENDENCIAS Y OTROS		\$ 0.00	\$ 0.00	a3)CONTRATISTAS POR OBRAS PUBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO		\$ 94,528.52	\$ 94,528.52
a4)INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)		\$ 97,109,570.14	\$ 111,779,456.55	a4)PARTICIPACIONES Y APORTACIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO		\$ 0.00	\$ 0.00
a5)FONDOS CON AFECTACION ESPECIFICA		\$ 0.00	\$ 0.00	a5)TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR A CORTO PLAZO		\$ 0.00	\$ 0.00
a6)DEPOSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTIA Y/O ADMINISTRACION		\$ 0.00	\$ 0.00	a6)INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PUBLICA 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		\$ 28,546,725.98	\$ 17,572,562.45
<b>b. Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes (b=b1+b2+b3+b4+b5+b6+b7)</b>		<b>\$ 78,115,941.17</b>	<b>\$ 66,674,473.24</b>	a8)DEVOLUCIONES DE LA LEY DE INGRESOS POR PAGAR A CORTO PLAZO		-\$ 0.80	-\$ 0.80
b1)INVERSIONES FINANCIERAS DE CORTO PLAZO		\$ 0.00	\$ 0.00	a9)OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO		\$ 168,901.51	\$ 1,072,660.19
b2)CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO		\$ 1,595,638.07	\$ 1,616,393.52	<b>b. Documentos por Pagar a Corto Plazo (b=b1+b2+b3)</b>		<b>\$ 0.00</b>	<b>\$ 0.00</b>
b3)DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO		\$ 4,992,456.50	\$ 4,507,709.84	b1)DOCUMENTOS COMERCIALES POR PAGAR A CORTO PLAZO		\$ 0.00	\$ 0.00
b4)INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO		\$ 9,354,492.85	\$ 9,354,512.95	b2)DOCUMENTOS CON CONTRATISTAS POR OBRAS PUBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO		\$ 0.00	\$ 0.00
b5)DEUDORES POR ANTIPO DE TESORERIA A CORTO PLAZO		\$ 0.03	\$ 0.03	b3)OTROS DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO		\$ 0.00	\$ 0.00
b6)PRESTAMOS OTORGADOS A CORTO PLAZO		\$ 0.00	\$ 0.00	<b>c. Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo (c=c1+c2)</b>		<b>\$ 0.00</b>	<b>\$ 0.00</b>
b7)OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A CORTO PLAZO		\$ 62,173,353.72	\$ 51,195,856.90	c1)PORCION A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PUBLICA INTERNA		\$ 0.00	\$ 0.00
<b>c. Derechos a Recibir Bienes o Servicios (c=c1+c2+c3+c4+c5)</b>		<b>\$ 4,949.98</b>	<b>\$ 4,949.98</b>	c2)PORCION A CORTO PLAZO DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO		\$ 0.00	\$ 0.00
c1)ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICION DE BIENES Y PRESTACION DE SERVICIO A C.P.		\$ 4,950.06	\$ 4,950.06	<b>d.TITULOS Y VALORES A CORTO PLAZO</b>		<b>\$ 0.00</b>	<b>\$ 0.00</b>
c2)ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES INMUEBLES Y MUEBLES A C. PLAZOS		\$ 0.00	\$ 0.00	<b>e. Pasivos Diferidos a Corto Plazo (e=e1+e2+e3)</b>		<b>\$ 0.00</b>	<b>\$ 0.00</b>
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 PUBLICAS A CORTO PLAZO		-\$ 0.08	-\$ 0.08	e2)INTERESES COBRADOS POR ADELANTADO A CORTO PLAZO		\$ 0.00	\$ 0.00
c5)OTROS DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS A CORTO PLAZO		\$ 0.00	\$ 0.00	e3)OTROS PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO		\$ 0.00	\$ 0.00
<b>d. Inventarios (d=d1+d2+d3+d4+d5)</b>		<b>\$ 44,428.83</b>	<b>\$ 7,179,362.22</b>	<b>f. Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo (f=f1+f2)</b>		<b>\$ 0.00</b>	<b>\$ 0.00</b>
d1)INVENTARIO DE MERCANCIAS PARA VENTA		\$ 0.00	\$ 0.00	f1)FONDOS EN GARANTIA A CORTO PLAZO		\$ 0.00	\$ 0.00
d2)INVENTARIO DE MERCANCIAS TERMINADAS		\$ 0.00	\$ 0.00	f2)FONDOS EN ADMINISTRACION A CORTO PLAZO		\$ 0.00	\$ 0.00
d3)INVENTARIO DE MERCANCIAS EN PROCESO DE ELABORACION		\$ 0.00	\$ 0.00	f3)FONDOS CONTINGENTES A CORTO PLAZO		\$ 0.00	\$ 0.00
d4)INVENTARIO DE MATERIAS PRIMAS, MATERIALES Y SUMINISTROS PARA PRODUCCION		\$ 0.00	\$ 0.00	f4)FONDOS DE FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS A CORTO PLAZOS		\$ 0.00	\$ 0.00
d5)BIENES EN TRANSITO		\$ 44,428.83	\$ 7,179,362.22	f5)OTROS FONDOS DE TERCEROS EN GARNTIA Y/O ADMINISTRACION A CORTO PLAZO		\$ 0.00	\$ 0.00
<b>e.ALMACENES</b>		<b>\$ 0.00</b>	<b>\$ 0.00</b>	f6)VALORES Y BIENES EN GARANTIA A CORTO PLAZO		\$ 0.00	\$ 0.00
<b>f. Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes (f=f1+f2)</b>		<b>\$ 0.00</b>	<b>\$ 0.00</b>	<b>g. Provisiones a Corto Plazo (g=g1+g2+g3)</b>		<b>\$ 0.00</b>	<b>\$ 0.00</b>
f1)ESTIMACIONES PARA CUENTAS INCOBRABLES POR DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES		\$ 0.00	\$ 0.00	g1)PROVISIONES PARA DEMANDAS Y JUICIOS A CORTO PLAZO		\$ 0.00	\$ 0.00
f2)ESTIMACION POR DETERIORO DE INVENTARIOS		\$ 0.00	\$ 0.00	g2)PROVISIONES PARA CONTINGENCIAS A CORTO PLAZO		\$ 0.00	\$ 0.00
<b>g. Otros Activos Circulantes (g=g1+g2+g3+g4)</b>		<b>\$ 0.00</b>	<b>\$ 0.00</b>	g3)OTRAS PROVISIONES A CORTO PLAZO		\$ 0.00	\$ 0.00
g1)VALORES EN GARANTIA		\$ 0.00	\$ 0.00	<b>h.) Otros Pasivos a Corto Plazo (h=h1+h2+h3)</b>		<b>\$ 863,503.85</b>	<b>\$ 636,460.30</b>
g2)BIENES EN GARANTIA (EXCLUYE DEPOSITOS DE FONDOS)		\$ 0.00	\$ 0.00	h1)INGRESOS POR CLASIFICAR		\$ 863,503.85	\$ 636,460.30
g3)BIENES DERIVADOS DE EMBARGOS, DECOMISOS, ASEGURAMIENTOS Y DACION EN PAGO		\$ 0.00	\$ 0.00	h2)RECAUDACION POR PARTICIPAR		\$ 0.00	\$ 0.00
g4)ADQUISICIÓN CON FONDOS DE TERCEROS		\$ 0.00	\$ 0.00	h3)OTROS PASIVOS CIRCULANTES		\$ 0.00	\$ 0.00
<b>IA. Total de Pasivos Circulantes (IIA = a + b + c + d + e + f + g + h)</b>		<b>\$ 190,983,518.27</b>	<b>\$ 193,513,302.44</b>	<b>IIA. Total de Pasivos Circulantes (IIA = a + b + c + d + e + f + g + h)</b>		<b>\$ 28,751,829.55</b>	<b>\$ 19,191,694.95</b>

Activo No Circulante

Pasivo No Circulante

a. INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	\$ 0.00	\$ 0.00
b. DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO	\$ 0.00	\$ 0.00
c. BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	\$ 54,439,907.23	\$ 55,979,454.98
d. BIENES MUEBLES	\$ 54,364,368.30	\$ 16,743,442.22
e. ACTIVOS INTANGIBLES	\$ 0.00	\$ 0.00
f. DEPRECIACION, DETERIORO Y AMORTIZACION ACUMULADA DE BIENES	\$ 3,725,452.33	\$ 0.00
g. ACTIVOS DIFERIDOS	\$ 735,168.06	\$ 3,736,834.18
h.	\$ 0.00	\$ 0.00
i. OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES	\$ 0.00	\$ 0.00
<b>IB. Total de Activos No Circulantes (IB = a + b + c + d + e + f + g + h + i)</b>	<b>\$ 105,813,991.26</b>	<b>\$ 76,459,731.38</b>

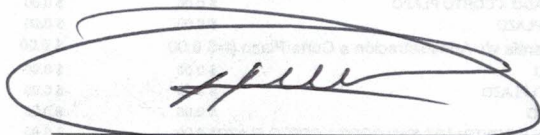
**I. Total del Activo (I = IA + IB)** \$ 296,797,509.53 \$ 269,973,033.82

a. CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO	\$ 0.00	\$ 0.00
b. DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO	\$ 0.00	\$ 0.00
c. DEUDA PUBLICA A LARGO PLAZO	\$ 0.00	\$ 0.00
d. PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO	\$ 0.00	\$ 0.00
e. FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTIA Y/O ADMINISTRACION A LARGO PLAZO	\$ 0.00	\$ 0.00
f. PROVISIONES A LARGO PLAZO	\$ 0.00	\$ 0.00
<b>II. Total de Pasivos No Circulantes (II = a + b + c + d + e + f)</b>	<b>\$ 0.00</b>	<b>\$ 0.00</b>
<b>II. Total del Pasivo (II = IIA + IIB)</b>	<b>\$ 28,751,829.55</b>	<b>\$ 19,191,694.95</b>

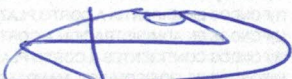
**HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO**

<b>IIIA. Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido (IIIA = a + b + c)</b>	<b>-\$ 1,405,554.48</b>	<b>-\$ 2,450.00</b>
a. APORTACIONES	\$ 0.00	\$ 0.00
b. DONACIONES DE CAPITAL	\$ 0.00	\$ 0.00
c. ACTUALIZACION DE LA HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO	-\$ 1,405,554.48	-\$ 2,450.00
<b>IIIB. Hacienda Pública/Patrimonio Generado (IIIB = a + b + c + d + e)</b>	<b>\$ 269,451,234.46</b>	<b>\$ 250,783,788.87</b>
a. Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	\$ 36,993,537.77	\$ 35,879,292.34
b. RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$ 179,487,057.69	\$ 165,277,674.22
c. REVALUOS	\$ 0.00	\$ 0.00
d. RESERVAS	\$ 49,626,822.31	\$ 49,626,822.31
e. RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$ 3,343,816.69	\$ 0.00
<b>IIIC. Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio (I = II - III)</b>	<b>\$ 0.00</b>	<b>\$ 0.00</b>
a. RESULTADO POR POSICION MONETARIA	\$ 0.00	\$ 0.00
b. RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS	\$ 0.00	\$ 0.00
<b>III. Total Hacienda Pública/Patrimonio (III = IIIA + IIIB + IIIC)</b>	<b>\$ 268,045,679.98</b>	<b>\$ 250,781,338.87</b>
<b>IV. Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio (IV = II + III)</b>	<b>\$ 296,797,509.53</b>	<b>\$ 269,973,033.82</b>

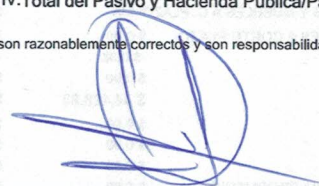
Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor.



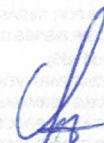
PRESIDENTE  
LIC. SAMUEL DAVID HIDALGO GALLARDO



DIRECTOR SAPAS  
ING. JORGE RUBIO OLIVARES



COMISARIO  
LIC. J. NATIVIDAD CHAVOZA CRUZ



DEPTO DE CONTABILIDAD  
MIRIAN Y GARCIA PANIAGUA

