



# SISTEMA DE AGUA POTABLE, DRENAJE Y ALCANTARILLADO (SAPA) DE CIUDAD HIDALGO MICHOACAN

## ESTADO DE SITUACION FINANCIERA DETALLADO - LDF

AL 30 DE JUNIO DE 2023 Y AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022

(PESOS)

CONCEPTO	30/06/2023	31/12/2022	CONCEPTO	30/06/2023	31/12/2022
<b>ACTIVO</b>			<b>PASIVO</b>		
<b>ACTIVO CIRCULANTE.</b>			<b>PASIVO CIRCULANTE.</b>		
<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES</b>	<b>10,849,036.96</b>	<b>10,852,098.18</b>	<b>CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO.</b>	<b>4,479,091.73</b>	<b>4,532,215.63</b>
EFFECTIVO.	1,137,504.09	1,625,474.43	SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO.	1,539.94	0.08
BANCOS / TESORERIA.	3,339,187.80	9,224,469.53	PROVEEDORES POR PAGAR CORTO PLAZO.	716,230.06	278,362.56
BANCOS / DEPENDENCIAS Y OTROS.	0.00	0.00	CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO.	963,605.51	963,605.51
INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES).	6,372,345.07	2,154.22	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO.	0.00	0.00
FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA.	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.	0.00	0.00	INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA 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.	1,834,907.30	2,310,527.43
<b>DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES.</b>	<b>13,562,030.29</b>	<b>13,864,574.29</b>	DEVOLUCIONES DE LA LEY DE INGRESOS POR PAGAR A CORTO PLAZO.	-476,064.82	-476,064.82
INVERSIONES FINANCIERAS DE CORTO PLAZO.	0.00	0.00	OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO.	1,438,873.74	1,455,784.87
CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO.	0.00	0.00	<b>DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO.</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO.	244,298.42	564,506.92	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 PÚBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO.	0.00	0.00
DEUDORES POR ANTIPOPOS DE LA TESORERÍA 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	<b>PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO.</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
OTROS DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES A CORTO PLAZO.	13,317,731.87	13,300,067.37	PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA	0.00	0.00
<b>DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS.</b>	<b>100,954.19</b>	<b>100,954.19</b>	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.	100,521.56	100,521.56	<b>TÍTULOS Y VALORES A CORTO PLAZO.</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES INMUEBLES Y MUEBLES A CORTO PLAZO.	-0.01	-0.01	<b>PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO.</b>	<b>1,112,810.06</b>	<b>1,112,810.06</b>
ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES INTANGIBLES A CORTO PLAZO.	0.00	0.00	INGRESOS COBRADOS POR ADELANTADO A CORTO PLAZO.	1,112,810.06	1,112,810.06
ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS A CORTO PLAZO.	432.64	432.64	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
<b>INVENTARIOS.</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
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 ANÁLOGOS 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
<b>ALMACENES.</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	VALORES Y BIENES EN GARANTÍA A CORTO PLAZO.	0.00	0.00
<b>ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS CIRCULANTES</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>PROVISIONES A CORTO PLAZO.</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
ESTIMACIONES PARA CUENTAS INCOBRABLES POR DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTE	0.00	0.00	PROVISIONES PARA DEMANDAS Y JUICIOS A CORTO PLAZO.	0.00	0.00



**SISTEMA DE AGUA POTABLE, DRENAJE Y ALCANTARILLADO (SAPA) DE CIUDAD HIDALGO MICHOACAN**

**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA DETALLADO - LDF**

**AL 30 DE JUNIO DE 2023 Y AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022**

**(PESOS)**

CONCEPTO	30/06/2023	31/12/2022	CONCEPTO	30/06/2023	31/12/2022
ESTIMACIÓN POR DETERIORO DE INVENTARIOS	0.00	0.00	PROVISIONES PARA CONTINGENCIAS A CORTO PLAZO.	0.00	0.00
<b>OTROS ACTIVOS CIRCULANTES.</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	OTRAS PROVISIONES A CORTO PLAZO.	0.00	0.00
VALORES EN GARANTÍA.	0.00	0.00	<b>OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO.</b>	<b>298,843.33</b>	<b>310,486.31</b>
BIENES EN GARANTÍA (EXCLUYE DEPÓSITOS DE FONDOS)	0.00	0.00	INGRESOS POR CLASIFICAR.	298,843.33	310,486.31
BIENES DERIVADOS DE EMBARGOS, DECOMISOS, ASEGURAMIENTOS Y DACIÓN EN PAGO.	0.00	0.00	RECAUDACIÓN POR PARTICIPAR.	0.00	0.00
ADQUISICIÓN CON FONDOS DE TERCEROS	0.00	0.00	OTROS PASIVOS CIRCULANTES.	0.00	0.00
<b>TOTAL DE ACTIVOS CIRCULANTES</b>	<b>24,512,021.44</b>	<b>24,817,626.66</b>	<b>TOTAL DE PASIVOS CIRCULANTES</b>	<b>5,890,745.12</b>	<b>5,955,512.00</b>
<b>ACTIVO NO CIRCULANTE.</b>			<b>PASIVO NO CIRCULANTE.</b>		
INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO.	0.00	0.00	CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO.	72,473.53	72,473.53
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO	10,000.00	10,000.00	DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO.	0.00	0.00
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO.	31,887,787.51	44,697,996.14	DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO.	0.00	0.00
BIENES MUEBLES.	35,273,000.97	34,328,983.80	PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO.	0.00	0.00
<b>ACTIVOS INTANGIBLES.</b>	<b>974,747.91</b>	<b>974,747.91</b>	FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O EN ADMINISTRACIÓN A LARGO PLAZO	0.00	0.00
DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES.	0.00	0.00	PROVISIONES A LARGO PLAZO.	0.00	0.00
ACTIVOS DIFERIDOS.	168,211.29	168,211.29	<b>TOTAL DE PASIVOS NO CIRCULANTES</b>	<b>72,473.53</b>	<b>72,473.53</b>
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS NO CIRCULANTES.	0.00	0.00	<b>TOTAL DEL PASIVO</b>	<b>5,963,218.65</b>	<b>6,027,985.53</b>
<b>OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES.</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO</b>		
<b>TOTAL DE ACTIVOS NO CIRCULANTES</b>	<b>68,313,747.68</b>	<b>80,179,939.14</b>	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO.	14,953,309.22	14,953,309.22
<b>TOTAL DEL ACTIVO</b>	<b>92,825,769.12</b>	<b>104,997,565.80</b>	APORTACIONES	14,953,309.22	14,953,309.22
			DONACIONES DE CAPITAL	0.00	0.00
			ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	0.00	0.00
			HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO	71,909,241.25	84,016,271.05
			RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)	-644,786.10	8,043,927.10
			RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	72,554,027.35	75,972,343.95
			REVALÚOS	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 HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO</b>	<b>86,862,550.47</b>	<b>98,969,580.27</b>
			<b>TOTAL DEL PASIVO Y HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO</b>	<b>92,825,769.12</b>	<b>104,997,565.80</b>



**LIC. JOSÉ LUIS TELLEZ MARÍN**  
PRESIDENTE DE LA JUNTA DE GOBIERNO

**LIC. OLEGARIO PÉREZ CARMONA**  
DIRECTOR DEL S.A.P.A.

**ING. ANA CONSUELO PÉREZ GONZÁLEZ**  
COMISARIO

**L.C. ALEJANDRA GONZÁLEZ AMARO**  
JEFE DE CONTABILIDAD

"Bajo protesta de decir verdad, declaramos que este reporte y sus notas son razonablemente correctos, y son responsabilidad del emisor."