

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AGUA POTABLE SISTEMA DE AGUA POTABLE DE ZAPOTLÁN (SAPAZA)

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

CUENTA	ACTIVO	Año 2018	Año 2017	CUENTA	PASIVO	Año 2018	Año 2017
1110	ACTIVO CIRCULANTE			2110	PASIVO CIRCULANTE		
1111	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	\$5,965,663.63	\$1,525,027.30	2111	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$1,126,189.69	\$1,202,554.89
1112	BANCOS/TESORERÍA	\$143,940.93	\$29,866.03	2112	PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00
1113	BANCOS/DEPENDENCIA	\$5,822,822.70	\$1,285,159.27	2113	CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$0.00	\$806,720.84
1114	INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)	\$0.00	\$0.00	2114	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00
1115	FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA	\$0.00	\$0.00	2115	TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.62
1116	DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN	\$0.00	\$0.00	2116	INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00
1119	OTROS EFFECTIVOS Y EQUIVALENTES	\$0.00	\$0.00	2117	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$1,123,863.12	\$884,589.59
1120	DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES	\$1,763,578.69	\$67,723.67	2118	DEVOLUCIONES DE LA LEY DE INGRESOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00
1121	INVERSIONES FINANCIERAS DE CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00	2119	OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$2,326.53	\$11,243.84
1122	CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00	2120	DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00
1123	DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	\$3,000.00	\$67,867.82	2121	DOCUMENTOS COMERCIALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00
1124	INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO	\$0.00	-\$144.15	2122	DOCUMENTOS CON CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00
1125	DEUDORES POR ANTICIPOS DE LA TESORERÍA A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00	2123	OTROS DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00
1126	PRESTAMOS OTORGADOS A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00	2130	PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00
1129	OTROS DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES A CORTO PLAZO	\$1,760,578.69	\$0.00	2131	PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	\$0.00	\$0.00
1130	DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	\$646.35	\$4.97	2132	PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA EXTERNA	\$0.00	\$0.00
1131	ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00	2133	PORCIÓN A CORTO PLAZO DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO	\$0.00	\$0.00
1132	ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES INMUEBLES Y MUEBLES A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00	2140	TÍTULOS Y VALORES A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00
1133	ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES INTANGIBLES A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00	2141	TÍTULOS Y VALORES DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00
1134	ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00	2142	TÍTULOS Y VALORES DE LA DEUDA PÚBLICA EXTERNA A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00
1139	OTROS DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00	2150	PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO	\$1,379,506.56	\$1,410,662.29
1140	INVENTARIOS	\$0.00	\$0.00	2151	INGRESOS COBRADOS POR ADELANTADO A CORTO PLAZO	\$1,379,506.56	\$1,410,662.29
1141	INVENTARIO DE MERCANCIAS PARA VENTA	\$0.00	\$0.00	2152	INTERESES COBRADOS POR ADELANTADO A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00
1142	INVENTARIO DE MERCANCIAS TERMINADAS	\$0.00	\$0.00	2159	OTROS PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00
1143	INVENTARIO DE MERCANCIAS EN PROCESO DE ELABORACIÓN	\$0.00	\$0.00	2160	FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00
1144	INVENTARIO DE MATERIAS PRIMAS, MATERIALES Y SUMINISTROS PARA PRODUCCIÓN	\$0.00	\$0.00	2161	FONDOS EN GARANTÍA A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00
1145	BIENES EN TRANSITO	\$0.00	\$0.00	2162	FONDOS EN ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00
1150	ALMACENES	\$0.00	\$0.00	2163	FONDOS CONTINGENTES A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00
1151	ALMACÉN DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO	\$0.00	\$0.00	2164	FONDOS DE FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALÓGOS A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00
1160	ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS CIRCULANTES	\$0.00	\$0.00	2165	OTROS FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00
1161	ESTIMACIONES PARA CLIENTES INCORRIBLES POR DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES	\$1,936,677.39	\$3,108,440.96	2166	VALORES Y BIENES EN GARANTÍA A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00
1162	ESTIMACIÓN POR DETERIORO DE INVENTARIOS	\$0.00	\$0.00	2170	PROVISIONES A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00
1190	OTROS ACTIVOS CIRCULANTES	\$1,936,677.39	\$3,108,440.96	2171	PROVISIÓN PARA DEMANDAS Y JUICIOS A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00
1191	VALORES EN GARANTÍA	\$1,936,677.39	\$3,108,440.96	2172	PROVISIÓN PARA CONTINGENCIAS A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00
1192	BIENES EN GARANTÍA (EXCLUYE DEPÓSITOS DE FONDOS)	\$0.00	\$0.00	2179	OTRAS PROVISIONES A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00
1193	BIENES DERIVADOS DE EMBARGOS, DECOMISOS, ASEGURAMIENTOS Y DACIÓN EN PAGO	\$0.00	\$0.00	2190	OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00
	TOTAL DE ACTIVOS CIRCULANTES	\$9,669,566.06	\$4,701,196.92	2191	INGRESOS POR PARTICIPAR	\$0.00	\$0.00
				2192	RECAUDACIÓN POR PARTICIPAR	\$0.00	\$0.00
				2199	OTROS PASIVOS CIRCULANTES	\$0.00	\$0.00
					TOTAL PASIVOS CIRCULANTES	\$2,505,696.25	\$3,113,217.18
1210	ACTIVO NO CIRCULANTE	\$0.00	\$0.00	2210	PASIVO NO CIRCULANTE	\$0.00	\$0.00
1211	INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00	2211	CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO	\$31,654.19	\$31,654.19
1212	TÍTULOS Y VALORES A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00	2212	PROVEEDORES POR PAGAR A LARGO PLAZO	\$31,654.19	\$31,654.19
1213	FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALÓGOS	\$0.00	\$0.00	2220	DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00
1214	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES DE CAPITAL	\$0.00	\$0.00	2221	DOCUMENTOS COMERCIALES POR PAGAR A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00
1220	DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00	2222	DOCUMENTOS CON CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00
1221	DOCUMENTOS POR COBRAR A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00	2229	OTROS DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00
1222	DEUDORES DIVERSOS A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00	2230	DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00
1223	INGRESOS POR RECUPERAR A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00	2231	TÍTULOS Y VALORES DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00
1224	PRESTAMOS OTORGADOS A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00	2232	TÍTULOS Y VALORES DE LA DEUDA PÚBLICA EXTERNA A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00
1229	OTROS DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00	2233	PRESTAMOS DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA POR PAGAR A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00
1230	BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	\$1,115,039.14	\$47,639,866.11	2235	ARRENDAMIENTO FINANCIERO POR PAGAR A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00
1231	TERRENOS	\$430,000.00	\$430,000.00	2240	PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00
1232	VIVIENDAS	\$0.00	\$0.00	2241	CREDITOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00
1233	EDIFICIOS NO HABITACIONALES	\$0.00	\$0.00	2242	INTERESES COBRADOS POR ADELANTADO A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00
1234	INFRAESTRUCTURA	\$504,099.28	\$15,596,941.19	2249	OTROS PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00
1235	CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO	\$0.00	\$19,215,890.28	2250	FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00
1236	CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS	\$37,524.86	\$3,804,719.60	2251	FONDOS EN GARANTÍA A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00
1239	OTROS BIENES INMUEBLES	\$143,015.00	\$4,592,435.04	2252	FONDOS EN ADMINISTRACIÓN A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00
1240	BIENES MUEBLES	\$7,925,074.90	\$9,085,159.83	2253	FONDOS CONTINGENTES A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00
1241	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	\$170,518.97	\$976,130.65				
1242	MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	\$14,336.84	\$6,703.47				
1243	EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	\$555,473.04	\$490,709.00				
1244	EQUIPO DE TRANSPORTE	\$6,606,687.36	\$6,483,275.28				
1245	EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	\$0.00	\$0.00				
1246	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	\$578,058.59	\$1,128,341.43				

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AGUA POTABLE SISTEMA DE AGUA POTABLE DE ZAPOTLÁN (SAPAZA)
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

CUENTA	ACTIVO	Año 2018	Año 2017	PASIVO	Año 2018	Año 2017
1247	COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSOS	\$0.00	\$0.00	FONDOS DE FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00
1248	ACTIVOS BIOLÓGICOS	\$0.00	\$0.00	OTROS FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00
1250	ACTIVOS INTANGIBLES	\$0.00	\$218,726.39	VALORES Y BIENES EN GARANTÍA A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00
1251	SOFTWARE	\$0.00	\$206,666.39	PROVISIONES A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00
1252	PATENTES, MARCAS Y DERECHOS	\$0.00	\$0.00	PROVISIÓN PARA DEMANDAS Y JUICIOS A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00
1253	CONCESIONES Y FRANQUICIAS	\$0.00	\$1,404.00	PROVISIÓN PARA PENSIONES A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00
1254	LICENCIAS	\$0.00	\$0.00	PROVISIÓN PARA CONTINGENCIAS A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00
1259	OTROS ACTIVOS INTANGIBLES	\$0.00	\$10,656.00	OTRAS PROVISIONES A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00
1260	DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES	\$-3,688,313.06	\$-12,234,244.87	TOTAL PASIVOS NO CIRCULANTES	\$31,654.19	\$31,654.19
1261	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES INMUEBLES	\$-500.01	\$-23,597.59	TOTAL DE PASIVOS	\$2,537,350.44	\$3,144,871.37
1262	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE INFRAESTRUCTURA	\$-338,416.32	\$-8,456,725.03	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	\$341,040.00	\$341,040.00
1263	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	\$-3,348,688.33	\$-3,753,714.85	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO CONTRIBUIDO	\$341,040.00	\$341,040.00
1264	DETERIORO ACUMULADO DE ACTIVOS BIOLÓGICOS	\$0.00	\$0.00	APORTACIONES	\$0.00	\$0.00
1265	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES	\$-707.40	\$-707.40	ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	\$0.00	\$0.00
1270	ACTIVOS DIFERIDOS	\$0.00	\$0.00	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO	\$12,142,976.50	\$45,924,973.01
1271	ESTUDIOS, FORMULACIÓN Y EVALUACIÓN DE PROYECTOS	\$0.00	\$0.00	RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/ DESAHORRO)	\$-33,572,570.25	\$9,663,566.98
1272	DERECHOS SOBRE BIENES EN RÉGIMEN DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO	\$0.00	\$0.00	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$45,715,546.75	\$36,261,346.03
1273	GASTOS PAGADOS POR ADELANTADO A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00	REVALUOS	\$0.00	\$0.00
1274	ANTICIPOS A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00	REVALUO DE BIENES INMUEBLES	\$0.00	\$0.00
1275	BENEFICIOS AL RETIRO DE EMPLEADOS PAGADOS POR ADELANTADO	\$0.00	\$0.00	REVALUO DE BIENES MUEBLES	\$0.00	\$0.00
1279	OTROS ACTIVOS DIFERIDOS	\$0.00	\$0.00	REVALUO DE BIENES INTANGIBLES	\$0.00	\$0.00
1280	ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS NO CIRCULANTES	\$0.00	\$0.00	OTROS REVALUOS	\$0.00	\$0.00
1281	ESTIMACIONES POR PÉRDIDA DE CUENTAS INCORRIBLES DE DOCUMENTOS POR COBRAR A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00	RESERVAS	\$0.00	\$0.00
1282	ESTIMACIONES POR PÉRDIDA DE CUENTAS INCORRIBLES DE DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00	RESERVAS DE PATRIMONIO	\$0.00	\$0.00
1283	ESTIMACIONES POR PÉRDIDA DE CUENTAS INCORRIBLES DE INGRESOS POR COBRAR A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00	RESERVAS TERRITORIALES	\$0.00	\$0.00
1284	ESTIMACIONES POR PÉRDIDA DE CUENTAS INCORRIBLES DE PRÉSTAMOS OTORGADOS A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00	RESERVAS POR CONTINGENCIAS	\$0.00	\$0.00
1289	ESTIMACIONES POR PÉRDIDA DE OTRAS CUENTAS INCORRIBLES A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00	RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$0.00	\$0.00
1290	OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES	\$0.00	\$0.00	CAMBIOS EN POLÍTICAS CONTABLES	\$0.00	\$0.00
1291	BIENES EN CONCESIÓN	\$0.00	\$0.00	CAMBIOS POR ERRORES CONTABLES	\$0.00	\$0.00
1292	BIENES EN ARRENDAMIENTO FINANCIERO	\$0.00	\$0.00	EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	\$0.00	\$0.00
1293	BIENES EN COMODATO	\$0.00	\$0.00	RESULTADO POR POSICIÓN MONETARIA	\$0.00	\$0.00
	TOTAL DE ACTIVOS NO CIRCULANTES	\$5,351,800.88	\$44,709,627.46	RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS	\$0.00	\$0.00
	TOTAL DE ACTIVOS	\$15,021,366.94	\$49,410,824.38	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO TOTAL	\$12,484,016.50	\$46,265,953.01
				TOTAL DE PASIVO Y PATRIMONIO / HACIENDA PÚBLICA	\$15,021,366.94	\$49,410,824.38


Dr. Alfonso Delgado Briseño
 Director General


Lic. En CP-Alfonso Luis Morales
 Sub Director Administrativo

