



**SAPA
PENJAMILLO**

**SISTEMA DE AGUA POTABLE Y
ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE
PENJAMILLO DE DEGOLLADO**

**TERCER TRIMESTRE
JULIO A SEPTIEMBRE 2025**

SERVIDORES PÚBLICOS:

**PRESIDENTA MUNICIPAL
DRA. MARÍA MARTÍNEZ RUIZ**

**DIRECTOR DEL AGUA POTABLE Y
ALCANTARILLADO:
LIC. E. LUIS REYES BÁEZ**

COMISARIO:

LIC. ALFONSO ARELLANO PULIDO



**SAPA
PENJAMILLO**

FORNIAO NAGUIO CHITARA RES. AGUA

SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE PENJAMILLO DE DEGOLLADO

**TERCER
INFORME TRIMESTRAL
JULIO A SEPTIEMBRE 2025**



SAPA
PENJAMILLO

El agua potable del agua del agua

SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE PENJAMILLO DE DEGOLLADO

ÍNDICE DEL CONTENIDO DE LOS DOCUMENTOS QUE INTEGRAN LOS INFORMES TRIMESTRALES JULIO A SEPTIEMBRE 2025

II. ÍNDICE DEL CONTENIDO DE LOS DOCUMENTOS E INFORMACIÓN QUE INTEGRAN LOS INFORMES TRIMESTRALES

ÍNDICE DE LOS INFORMES TRIMESTRALES

SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE PENJAMILLO DE DEGOLLADO

ARTÍCULO 10. FRACCIÓN II, ÍNDICE DEL CONTENIDO DE LOS DOCUMENTOS E INFORMACIÓN QUE INTEGRAN LOS INFORMES TRIMESTRALES

FRACC.	DOCUMENTO	ENTREGADO	FOLIOS
I.	Carátula , que deberá contener: A) Nombre del Municipio; B) Número de trimestre; y, C) Nombre de los servidores públicos integrantes de la Administración Pública Municipal durante el periodo correspondiente, en el siguiente orden: a) Presidente Municipal; b) Síndica; c) Secretaria del Ayuntamiento; d) Tesorera Municipal; e) Contralora Municipal; f) Director de Obras Públicas; y, g) Titular de la Entidad Paramunicipal.	✓	
II.	Índice del contenido de los documentos e información que integran los Informes Trimestrales;	✓	
III.	Copia del Acta de sesión del Ayuntamiento , certificada por el Secretario del Ayuntamiento, en donde conste la aprobación del Informe Trimestral correspondiente; y,	✓	
IV.	Información contable , con la clasificación siguiente: A) Estado de Actividades; B) Estado de Situación Financiera; C) Estado de Variación en la Hacienda Pública; D) Estado de Cambios en la Situación Financiera; E) Estado de Flujo de Efectivo; F) Notas a los Estados Financieros; G) Estado Analítico del Activo;	✓ ✓ ✓ ✓ ✓ ✓ ✓	







ARTÍCULO 10. FRACCIÓN II, ÍNDICE DEL CONTENIDO DE LOS DOCUMENTOS E INFORMACIÓN QUE INTEGRAN LOS INFORMES TRIMESTRALES

FRACC.	DOCUMENTO	ENTREGADO	FOLIOS
V.	Información Presupuestaria , clasificada conforme lo siguiente:	✓	
	A) Estado analítico de ingresos, del que se derivará la presentación en clasificación económica por fuente de financiamiento y concepto, incluyendo los ingresos excedentes generados; y,	✓	
	B) Estado analítico del ejercicio del presupuesto de egresos del que se derivan las siguientes clasificaciones:	✓	
	a) Administrativa;	✓	
	b) Económica;	✓	
	c) Por objeto del gasto; y,	✓	
	d) Funcional.	✓	
VI.	Información complementaria de acuerdo con lo establecido por el CONAC , que se integra por el siguiente formato:	✓	
	A) Norma para establecer la estructura de la información del formato del ejercicio y destino del gasto federalizado y reintegros de acuerdo con lo dispuesto en el artículo 81 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental.	✓	
	B) Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables.	✓	
	C) Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables.	✓	
VII.	Para dar cumplimiento a la información financiera que hace referencia a la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y los Municipios, se atenderá a los criterios y formatos establecidos por el CONAC, que son:	✓	
	1. Estado de Situación Financiera Detallado.	✓	
	2. Informe Analítico de la Deuda Pública y Otros Pasivos.	✓	
	3. Informe Analítico de Obligaciones Diferentes de Financiamientos.	✓	
	4. Balance Presupuestario	✓	
	5. Estado Analítico de Ingresos Detallado.	✓	
	6. Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Detallado, con la siguiente desagregación:	✓	

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

ARTÍCULO 10. FRACCIÓN II. ÍNDICE DEL CONTENIDO DE LOS DOCUMENTOS E INFORMACIÓN QUE INTEGRAN LOS INFORMES TRIMESTRALES

FRACC.	DOCUMENTO	ENTREGADO	FOLIOS
	a) Por Objeto del Gasto.	✓	
	b) Clasificación Administrativa.	✓	
	c) Clasificación Funcional.	✓	
	d) Clasificación de Servicios Personales por Categoría.	✓	
	7. Proyecciones y Resultados de Ingresos y Egresos, por única ocasión en el Primer Informe Trimestral de la gestión administrativa mediante la siguiente desagregación:	✓	
	a) Proyecciones de Ingresos.	✓	
	b) Proyecciones de Egresos.	✓	
	c) Resultados de Ingresos.	✓	
	d) Resultados de Egresos.	✓	
	8. Informe sobre Estudios Actuariales, por única ocasión en el Primer Informe Trimestral de la Gestión Administraiva.	✓	
VIII.	Información complementaria trimestral , solicitada por la Auditoría Superior de Michoacán, que se integra por:	✓	
	1. Conciliaciones bancarias, copias de los estados de cuenta bancarios, así como de los auxiliares mensuales de las cuentas contables de bancos correspondientes al trimestre de que se trate.	✓	
	2. Balanza de Comprobación al último nivel de desagregación, acumulada al trimestre que corresponda.	✓	
	3. Información que se integra con los anexos siguientes:	✓	
	ANEXO 1. Reporte de la aplicación de la deuda pública adquirida para inversiones públicas productivas conforme a su formato e instructivo.	✓	
	ANEXO 2. En cuanto al avance del trimestre que corresponda de las obras públicas invariablemente de la modalidad de ejecución conforme a su formato e instructivo.	✓	
	ANEXO 3. En lo que respecta a la información programática, deberá presentar la vinculación de objetivos, conforme al formato e instructivo.	✓	
	ANEXO 4. Informe del avance programático presupuestario, conforme al formato e instructivo.	✓	

[Handwritten signatures and marks in blue ink on the right margin of the table, including a large scribble and a signature below it.]



**SAPA
PENJAMILLO**

Por Una Nueva Calidad del Agua

SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE PENJAMILLO DE DEGOLLADO

ÍNDICE DEL CONTENIDO DE LOS DOCUMENTOS QUE INTEGRAN LOS INFORMES TRIMESTRALES JULIO A SEPTIEMBRE 2025

**III. COPIA DEL ACTA DE SESIÓN DEL
AYUNTAMIENTO, CERTIFICADA POR EL
SECRETARIO DEL AYUNTAMIENTO, EN DONDE
CONSTE LA APROBACIÓN DEL INFORME
TRIMESTRAL CORRESPONDIENTE.**



**SISTEMA DE AGUA POTABLE Y
ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE
PENJAMILLO DE DEGOLLADO**

EXPEDIENTE FINANCIERO

RESPONSABLE:

LIC. E. LUIS REYES BÁEZ

PUESTO:

**DIRECTOR DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE Y
ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE
PENJAMILLO DE DEGOLLADO**



SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE PENJAMILLO DE DEGOLLADO

Índice del contenido de los documentos que integran los informes trimestrales JULIO A SEPTIEMBRE 2025.

IV. Información Contable, con la clasificación siguiente:

- a) Estado de actividades;**
- b) Estado de Situación Financiera;**
- c) Estado de Variación de Hacienda Publica**
- d) Estado de Cambios en la Situación Financiera;**
- e) Estado de Flujo de Efectivo**
- f) Notas a los Estados Financieros;**
- g) Estado Analítico del Activo**



MICHOACÁN DE OCAMPO

Estado de Actividades

Del 01/ene./2025 al 30/sep./2025

(Cifras en Pesos)

Usr: supervisor

Rep: rptEstadoActividades

Fecha y hora de Impresión 23/oct./2025 01:41 p. m.

Concepto	2025	2024
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
INGRESOS DE GESTION	\$2,400,158.96	\$3,836,841.24
IMPUESTOS	\$0.00	\$0.00
CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	\$0.00	\$0.00
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	\$0.00	\$0.00
DERECHOS	\$71,868.01	\$0.00
PRODUCTOS	\$0.00	\$171.68
APROVECHAMIENTOS	\$0.00	\$425.00
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACION DE SERVICIOS	\$2,328,290.95	\$3,836,244.56
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL, FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES	\$0.00	\$0.00
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL Y FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES	\$0.00	\$0.00
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES	\$0.00	\$0.00
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	\$0.00	\$0.00
INGRESOS FINANCIEROS	\$0.00	\$0.00
INCREMENTO POR VARIACION DE INVENTARIOS	\$0.00	\$0.00
DISMINUCIÓN DEL EXCESO DE ESTIMACIONES POR PÉRDIDA O DETERIORO U OBSOLESCENCIA	\$0.00	\$0.00
DISMINUCIÓN DEL EXCESO DE PROVISIONES	\$0.00	\$0.00
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	\$0.00	\$0.00
Total de Ingresos y Otros Beneficios	\$2,400,158.96	\$3,836,841.24
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	\$2,458,345.42	\$4,203,372.05
SERVICIOS PERSONALES	\$741,596.01	\$1,041,955.83
MATERIALES Y SUMINISTROS	\$387,577.43	\$1,240,112.31
SERVICIOS GENERALES	\$1,329,171.98	\$1,921,303.91
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	\$0.00	\$0.00
TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	\$0.00	\$0.00
TRANSFERENCIAS AL RESTO DEL SECTOR PÚBLICO	\$0.00	\$0.00
SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	\$0.00	\$0.00
AYUDAS SOCIALES	\$0.00	\$0.00
PENSIONES Y JUBILACIONES	\$0.00	\$0.00
TRANSFERENCIAS A FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS	\$0.00	\$0.00
TRANSFERENCIAS A LA SEGURIDAD SOCIAL	\$0.00	\$0.00
DONATIVO	\$0.00	\$0.00
TRANSFERENCIAS AL EXTERIOR	\$0.00	\$0.00
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	\$0.00	\$0.00
PARTICIPACIONES	\$0.00	\$0.00
APORTACIONES	\$0.00	\$0.00
CONVENIOS	\$0.00	\$0.00
INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA	\$0.00	\$0.00
INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA	\$0.00	\$0.00
COMISIONES DE LA DEUDA PÚBLICA	\$0.00	\$0.00
GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA	\$0.00	\$0.00
COSTO POR COBERTURAS	\$0.00	\$0.00
APOYOS FINANCIEROS	\$0.00	\$0.00
OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	\$0.00	\$33,226.18
ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, OBSOLESCENCIA Y AMORTIZACIONES	\$0.00	\$33,226.18
PROVISIONES	\$0.00	\$0.00
DISMINUCIÓN DE INVENTARIOS	\$0.00	\$0.00
OTROS GASTOS	\$0.00	\$0.00

Concepto	2025	2024
INVERSIÓN PÚBLICA	\$0.00	\$0.00
INVERSIÓN PÚBLICA NO CAPITALIZABLE	\$0.00	\$0.00
Total de Gastos y otras Pérdidas	\$2,458,345.42	\$4,236,598.23
Resultado del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	-\$58,186.46	-\$399,756.99

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



MARIA MARTINEZ RUIZ

PRESIDENTA DE LA JUNTA DE GOBIERNO

Presidencia Municipal
H. Ayuntamiento
Constitucional
2024 - 2027
Penjamillo, Mich.

LUIS REYES BAEZ

DIRECTOR DEL SAPA



SAPA
H. AYUNTAMIENTO DE
PENJAMILLO, MICH.
2024 - 2027

ALFONSO ARELLANO PULIDO

COMISARIO
MUNICIPAL
PENJAMILLO
2024 - 2027





SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE PENJAMILLO DE DEGOLLADO
MICHOACÁN DE OCAMPO
Estado de Situación Financiera

Usr: supervisor
 Rep: rptEstadoSituacionFinanciera

Al 30/sep./2025
 (Cifras en Pesos)

Fecha y hora de Impresión | 23/oct./2025
 01:46 p. m.

CONCEPTO	2025	2024	CONCEPTO	2025	2024
ACTIVO			PASIVO		
ACTIVO CIRCULANTE			PASIVO CIRCULANTE		
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	\$113,032.20	\$8,439.29	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$411,257.42	\$248,478.05
DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES	\$380,220.44	\$380,220.44	DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	\$0.00	\$0.00	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	\$0.00	\$0.00
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
Total de Activos Circulantes	\$493,252.64	\$388,659.73	OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00
			Total de Pasivos Circulantes	\$411,257.42	\$248,478.05
ACTIVO NO CIRCULANTE			PASIVO NO CIRCULANTE		
INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00	CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00
DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00	DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	\$0.00	\$0.00	DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00
BIENES MUEBLES	\$53,458.99	\$53,458.99	PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00
ACTIVOS INTANGIBLES	\$0.00	\$0.00	FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00
DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES	-\$13,797.75	-\$13,797.75	PROVISIONES A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00
ACTIVOS DIFERIDOS	\$0.00	\$0.00	Total de Pasivos No Circulantes	\$0.00	\$0.00
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS NO CIRCULANTES	\$0.00	\$0.00	Total del Pasivo	\$411,257.42	\$248,478.05
OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES	\$0.00	\$0.00	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO		
Total de Activos No Circulantes	\$39,661.24	\$39,661.24	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO	\$15,128.44	\$15,128.44
Total del Activo	\$532,913.88	\$428,320.97	AFORTACIONES	\$0.00	\$0.00
			DONACIONES DE CAPITAL	\$0.00	\$0.00
			ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	\$15,128.44	\$15,128.44
			HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO	\$106,528.02	\$164,714.48
			RESULTADO DEL EJERCICIO (AHORRO/ DESAHORRO)	-\$66,186.46	-\$399,756.99
			RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$164,714.48	\$564,471.47
			REVALUOS	\$0.00	\$0.00
			RESERVAS	\$0.00	\$0.00



SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE PENJAMILLO DE DEGOLLADO
MICHOACÁN DE OCAMPO
Estado de Situación Financiera

Usr: supervisor
Rep: rptEstadoSituacionFinanciera

Al 30/sep./2025
(Cifras en Pesos)

Fecha y hora de Impresión 23/oct./2025 01:46 p. m.

CONCEPTO	2024	2025	2024	2025
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
Total Hacienda Pública/Patrimonio			\$121,656.46	\$179,842.92
Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio			\$532,913.88	\$428,320.97



**SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE PENJAMILLO DE DEGOLLADO
MICHOCACÁN DE OCAMPO**

Estado de Situación Financiera

Al 30/sep./2025
(Cifras en Pesos)

Fecha y hora de Impresión: 23/oct./2025 01:46 p. m.

Usr: supervisor
Rep: rptEstadoSituaciónFinanciera

CONCEPTO	2024	2025	2024
CUENTAS DE ORDEN CONTABLES			
VALORES			
VALORES EN CUSTODIA	\$0.00	\$0.00	\$0.00
CUSTODIA DE VALORES	\$0.00	\$0.00	\$0.00
INSTRUMENTOS DE CRÉDITO PRESTADOS A FORMADORES DE MERCADO	\$0.00	\$0.00	\$0.00
PRESTAMO DE INSTRUMENTOS DE CREDITO A FORMADORES DE MERCADO Y SU GARANTIA	\$0.00	\$0.00	\$0.00
INSTRUMENTOS DE CREDITO RECIBIDOS EN GARANTIA DE LOS FORMADORES DE MERCADO	\$0.00	\$0.00	\$0.00
GARANTIA DE CREDITOS RECIBIDOS DE LOS FORMADORES DE MERCADO	\$0.00	\$0.00	\$0.00
EMISIÓN DE OBLIGACIONES			
AUTORIZACION PARA LA EMISION DE BONOS, TITULOS Y VALORES DE LA DEUDA PUBLICA INTERNA	\$0.00	\$0.00	\$0.00
AUTORIZACION PARA LA EMISION DE BONOS, TITULOS Y VALORES DE LA DEUDA PUBLICA EXTERNA	\$0.00	\$0.00	\$0.00
EMISIONES AUTORIZADAS DE LA DEUDA PUBLICA INTERNA Y EXTERNA	\$0.00	\$0.00	\$0.00
SUSCRIPCION DE CONTRATOS DE PRESTAMOS Y OTRAS OBLIGACIONES DE LA DEUDA PUBLICA INTERNA	\$0.00	\$0.00	\$0.00
SUSCRIPCION DE CONTRATOS DE PRESTAMOS Y OTRAS OBLIGACIONES DE LA DEUDA PUBLICA EXTERNA	\$0.00	\$0.00	\$0.00
CONTRATOS DE PRESTAMOS Y OTRAS OBLIGACIONES DE LA DEUDA PUBLICA INTERNA Y EXTERNA	\$0.00	\$0.00	\$0.00
AVALES Y GARANTÍAS			
AVALES AUTORIZADOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00
AVALES FIRMADOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00
FIANZAS Y GARANTÍAS RECIBIDAS POR DEUDAS A COBRAR	\$0.00	\$0.00	\$0.00
FIANZAS Y GARANTÍAS RECIBIDAS	\$0.00	\$0.00	\$0.00
FIANZAS OTORGADAS PARA RESPALDAR OBLIGACIONES NO FISCALES DEL GOBIERNO	\$0.00	\$0.00	\$0.00
FIANZAS OTORGADAS DEL GOBIERNO PARA RESPALDAR OBLIGACIONES NO FISCALES	\$0.00	\$0.00	\$0.00
JUICIOS			
DEMANDAS JUDICIALES EN PROCESO DE RESOLUCIÓN	\$0.00	\$0.00	\$0.00
RESOLUCIÓN DE DEMANDAS EN PROCESO JUDICIAL	\$0.00	\$0.00	\$0.00
INVERSIÓN MEDIANTE PROYECTOS PARA PRESTACIÓN DE SERVICIOS (PPS) Y SIMILARES			
CONTRATOS PARA INVERSIÓN MEDIANTE PROYECTOS PARA PRESTACIÓN DE SERVICIOS (PPS) Y SIMILARES	\$0.00	\$0.00	\$0.00
INVERSIÓN PÚBLICA CONTRATADA MEDIANTE PROYECTOS PARA PRESTACIÓN DE SERVICIOS (PPS) Y SIMILARES	\$0.00	\$0.00	\$0.00
BIENES CONCESIONADOS O EN COMODATO			
BIENES BAJO CONTRATO EN CONCESIÓN	\$0.00	\$0.00	\$0.00
CONTRATO DE CONCESIÓN POR BIENES	\$0.00	\$0.00	\$0.00
BIENES BAJO CONTRATO EN COMODATO	\$0.00	\$0.00	\$0.00
CONCEPTO			
CONTRATO DE COMODATO POR BIENES	\$0.00	\$0.00	\$0.00



SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE PENJAMILLO DE DEGOLLADO
 MICHOACÁN DE OCAMPO
 Estado de Situación Financiera

Usr: supervisor
 Rep: rptEstadoSituaciónFinanciera

Al 30/sep./2025
 (Cifras en Pesos)

Fecha y hora de Impresión | 23/oct./2025
 01:46 p. m.

CONCEPTO	2025	2024
CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS		
LEY DE INGRESOS		
LEY DE INGRESOS ESTIMADA	\$2,419,708.00	\$2,304,484.00
LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	\$19,549.04	\$13,689.52
MODIFICACIONES A LA LEY DE INGRESOS ESTIMADA	\$0.00	\$1,546,046.76
LEY DE INGRESOS DEVENGADA	\$2,400,158.96	\$3,836,841.24
LEY DE INGRESOS RECAUDADA	\$2,400,158.96	\$3,836,841.24
PRESUPUESTO DE EGRESOS		
PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	\$2,419,708.00	\$2,314,484.00
PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	\$408,876.58	\$0.00
MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	\$447,514.00	\$1,938,047.05
PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	\$2,458,345.42	\$4,252,531.05
PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	\$2,458,345.42	\$4,252,531.05
PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	\$2,458,345.42	\$4,252,531.05
PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	\$2,458,345.42	\$4,252,531.05



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

SAPA
 H. AYUNTAMIENTO DE
 PENJAMILLO, MICH.
 2024 - 2027

LUIS REYES BAEZ
 DIRECTOR DEL SAPA

Presidencia Municipal MARIA MARTINEZ RUIZ
 H. Ayuntamiento Constitucional
 2024 - 2027
 Penjamillo, Mich.

CONTRALORIA
 MUNICIPAL
 PENJAMILLO, MICH.
 2024 - 2027

ALFONSO ARELLANO RULIDO
 COMISARIO



SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE PENJAMILLO DE DEGOLLADO
 MICHOACÁN DE OCAMPO
 Estado de Variación en la Hacienda Pública

Del 01/ene/2025 Al 30/sep./2025

(Cifras en Pesos)

Fecha y hora de Impresión

23/oct./2025

01:47 p. m.

Usu. supervisor

Rep. rptEstadoVariacionHacienda

Concepto	Hacienda Pública/ Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública/ Patrimonio Generado De Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública/ Patrimonio Generado Del Ejercicio	Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	Total
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO NETO DE 2024	\$15,128.44	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$15,128.44
APORTACIONES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
DONACIONES DE CAPITAL	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	\$15,128.44	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$15,128.44
HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO NETO DE 2024	\$0.00	\$564,471.47	-\$399,756.99	\$0.00	\$164,714.48
RESULTADO DEL EJERCICIO (AHORRO/ DESAHORRO)	\$0.00	\$0.00	-\$399,756.99	\$0.00	-\$399,756.99
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$0.00	\$564,471.47	\$0.00	\$0.00	\$564,471.47
REVALUOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
RESERVAS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO NETO DE 2024	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
RESULTADO POR POSICIÓN MONETARIA	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO NETO FINAL DE 2024	\$15,128.44	\$564,471.47	-\$399,756.99	\$0.00	\$179,842.92
CAMBIOS EN LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO NETO DE 2025	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
APORTACIONES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
DONACIONES DE CAPITAL	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
VARIACIONES DE LA HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO GENERADO NETO DE 2025	\$0.00	-\$399,756.99	\$341,570.53	\$0.00	-\$58,186.46
RESULTADO DEL EJERCICIO (AHORRO/ DESAHORRO)	\$0.00	\$0.00	-\$58,186.46	\$0.00	-\$58,186.46
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$0.00	-\$399,756.99	\$399,756.99	\$0.00	\$0.00
REVALUOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
RESERVAS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
CAMBIOS EN EL EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO NETO DE 2025	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
RESULTADO POR POSICIÓN MONETARIA	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO NETO FINAL DE 2025	\$15,128.44	\$164,714.48	-\$58,186.46	\$0.00	\$121,656.46



Concepto	Hacienda Pública/ Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública/ Patrimonio Generado De Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública/ Patrimonio Generado Del Ejercicio	Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	Total
----------	------------------------------------------------	-------------------------------------------------------------------------	--------------------------------------------------------------	--------------------------------------------------------------------------------------------	-------

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




 Presidencia Municipal MARIA MARTINEZ RUIZ
 H. Ayuntamiento PRESIDENTA DE LA JUNTA DE GOBIERNO
 Constitucional 2024 - 2027
 Penjamillo, Mich.




 H. AYUNTAMIENTO LUIS REYES BAEZ
 PENJAMILLO, MICHOACÁN DE OCAMPO
 2024 - 2027 DIRECTOR DEL SAPA



CONTRALORIA MUNICIPAL
 PENJAMILLO
 2024 - 2027
 ALFONSO ARELLANO PULIDO
 COMISARIO



MICHOACÁN DE OCAMPO
Estado de Cambios en la Situación Financiera

Del 01/ene./2025 Al 30/sep./2025

(Cifras en Pesos)

Fecha y hora de Impresión 23/oct./2025 01:47 p. m.

Usu: supervisor

Rep: rptEstadoCambiosSituacionFinanciera

Concepto	Origen	Aplicación
ACTIVO	\$0.00	\$104,592.91
ACTIVO CIRCULANTE	\$0.00	\$104,592.91
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	\$0.00	\$104,592.91
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	\$0.00	\$0.00
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	\$0.00	\$0.00
INVENTARIOS	\$0.00	\$0.00
ALMACENES	\$0.00	\$0.00
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS CIRCULANTES	\$0.00	\$0.00
OTROS ACTIVOS CIRCULANTES	\$0.00	\$0.00
ACTIVO NO CIRCULANTE	\$0.00	\$0.00
INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	\$0.00	\$0.00
BIENES MUEBLES	\$0.00	\$0.00
ACTIVOS INTANGIBLES	\$0.00	\$0.00
DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES	\$0.00	\$0.00
ACTIVOS DIFERIDOS	\$0.00	\$0.00
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS NO CIRCULANTES	\$0.00	\$0.00
OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES	\$0.00	\$0.00
PASIVO	\$162,779.37	\$0.00
PASIVO CIRCULANTE	\$162,779.37	\$0.00
CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$162,779.37	\$0.00
DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00
PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00
TÍTULOS Y VALORES A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00
PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00
FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00
PROVISIONES A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00
OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00
PASIVO NO CIRCULANTE	\$0.00	\$0.00
CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00
DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00
DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00
PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00
FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00
PROVISIONES A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00
HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	\$341,570.53	\$399,756.99
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO	\$0.00	\$0.00
APORTACIONES	\$0.00	\$0.00
DONACIONES DE CAPITAL	\$0.00	\$0.00
ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	\$0.00	\$0.00
HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO	\$341,570.53	\$399,756.99
RESULTADO DEL EJERCICIO (AHORRO/ DESAHORRO)	\$341,570.53	\$0.00
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$0.00	\$399,756.99
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

MICHOACÁN DE OCAMPO

Estado de Cambios en la Situación Financiera

Del 01/ene./2025 Al 30/sep./2025

(Cifras en Pesos)

Usu: supervisor

Rep: rptEstadoCambiosSituacionFinanciera

Fecha y hora de Impresión 23/oct./2025 01:47 p. m.

Concepto	Origen	Aplicación
----------	--------	------------

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



MARIA MARTINEZ RUIZ

PRESIDENTA DE LA JUNTA DE GOBIERNO

Presidencia Municipal
H. Ayuntamiento
Constitucional
2024 - 2027
Penjamillo, Mich.



SAPA
H. AYUNTAMIENTO
PENJAMILLO, MICHOACÁN
2024 - 2027

LUIS REYES BAEZ
DIRECTOR DEL SAPA

CONTRALORIA
MUNICIPAL
ALFONSO ARELLANO PULIDO
COMISARIO
PENJAMILLO
2024 - 2027



SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE PENJAMILLO DE DEGOLLADO

MICHOACÁN DE OCAMPO

Estado de Flujos de Efectivo

Del 01/ene/2025 Al 30/sep./2025

(Cifras en Pesos)

Usr: supervisor

Rep: rptEstadoFlujosEfectivo

Fecha y hora de Impresión 23/oct./2025 01:48 p. m.

Concepto	2025	2024
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
ORIGEN	\$2,562,938.33	\$3,929,666.74
IMPUESTOS	\$0.00	\$0.00
CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	\$0.00	\$0.00
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	\$0.00	\$0.00
DERECHOS	\$71,868.01	\$0.00
PRODUCTOS	\$0.00	\$171.68
APROVECHAMIENTOS	\$0.00	\$425.00
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS	\$2,328,290.95	\$3,836,244.56
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL Y FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES	\$0.00	\$0.00
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES	\$0.00	\$0.00
OTROS ORIGENES DE OPERACIÓN	\$162,779.37	\$92,825.50
APLICACIÓN	\$2,458,345.42	\$4,203,372.05
SERVICIOS PERSONALES	\$741,596.01	\$1,041,955.83
MATERIALES Y SUMINISTRO	\$387,577.43	\$1,240,112.31
SERVICIOS GENERALES	\$1,329,171.98	\$1,921,303.91
TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	\$0.00	\$0.00
TRANSFERENCIAS AL RESTO DEL SECTOR PÚBLICO	\$0.00	\$0.00
SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	\$0.00	\$0.00
AYUDAS SOCIALES	\$0.00	\$0.00
PENSIONES Y JUBILACIONES	\$0.00	\$0.00
TRANSFERENCIAS A FIDEICOMISOS, MANDATOS Y OTROS ANÁLOGOS	\$0.00	\$0.00
TRANSFERENCIAS A LA SEGURIDAD SOCIAL	\$0.00	\$0.00
DONATIVOS	\$0.00	\$0.00
TRANSFERENCIAS AL EXTERIOR	\$0.00	\$0.00
PARTICIPACIONES	\$0.00	\$0.00
APORTACIONES	\$0.00	\$0.00
CONVENIOS	\$0.00	\$0.00
OTRAS APLICACIONES DE OPERACIÓN	\$0.00	\$0.00
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	\$104,592.91	-\$273,705.31
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		
ORIGEN	\$0.00	\$0.00
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	\$0.00	\$0.00
BIENES MUEBLES	\$0.00	\$0.00
OTROS ORIGENES DE INVERSIÓN	\$0.00	\$0.00
APLICACIÓN	\$0.00	\$49,159.00
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	\$0.00	\$0.00
BIENES MUEBLES	\$0.00	\$49,159.00
OTRAS APLICACIONES DE INVERSIÓN	\$0.00	\$0.00
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	\$0.00	-\$49,159.00
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO		
ORIGEN	\$0.00	\$0.00
ENDEUDAMIENTO NETO	\$0.00	\$0.00
INTERNO	\$0.00	\$0.00
EXTERNO	\$0.00	\$0.00
OTROS ORIGENES DE FINANCIAMIENTO	\$0.00	\$0.00
APLICACIÓN	\$0.00	\$0.00
SERVICIOS DE LA DEUDA	\$0.00	\$0.00
INTERNO	\$0.00	\$0.00
EXTERNO	\$0.00	\$0.00
OTRAS APLICACIONES DE FINANCIAMIENTO	\$0.00	\$0.00
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO	\$0.00	\$0.00
INCREMENTO/DISMINUCIÓN NETA EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	\$104,592.91	-\$322,864.31
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL INICIO DEL EJERCICIO	\$8,439.29	\$365,915.20

MICHOACÁN DE OCAMPO
Estado de Flujos de Efectivo
Del 01/ene/2025 Al 30/sep./2025
(Cifras en Pesos)

Usu: supervisor
Rep: rptEstadoFlujosEfectivo

Fecha y hora de Impresión 23/oct./2025
01:48 p. m.

Concepto	2025	2024
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO AL FINAL DEL EJERCICIO	\$113,032.20	\$43,050.89

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





PRESIDENTA MUNICIPAL
H. Ayuntamiento
PRESIDENTA DE LA JUNTA DE GOBIERNO
2024 - 2027
Pénjamillo, Mich.





SAPA
AYUNTAMIENTO DE
PENJAMILLO, MICH.
2024 - 2027

CONTRATORIA
MUNICIPAL

ALFONSO ARELLANO PULIDO
2024 - 2027
COMISARIO



SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE PENJAMILLO DE DEGOLLADO.

2024-2027

“NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS” AL MES DE JUNIO DE 2025 (CIFRAS EN PESOS)

SAPA
PENJAMILLO

Por una Nueva Cultura del Agua

De acuerdo con lo establecido en los artículos 46, fracción I, inciso g), 47, 48, 49 y 52 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental (LGCG), los entes públicos deberán emitir en forma periódica estados financieros; asimismo, cuando algún rubro así lo requiera, se deberá acompañar de Notas a los Estados Financieros, con la finalidad de revelar y proporcionar información adicional y suficiente que amplíe y de significado a los datos contenidos en los estados financieros, los cuales serán la base para la emisión de Informes Periódicos y para la formulación de la Cuenta Pública Anual.

A) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

INTRODUCCIÓN:

Los Estados Financieros de los entes públicos, proveen de información financiera a los principales usuarios de esta, al Congreso y a los ciudadanos. El objetivo del presente documento es la revelación del contexto y de los aspectos económicos-financieros más relevantes que influyeron en las decisiones del período, y que deberán ser considerados en la elaboración de los estados financieros para la mayor comprensión de estos y sus particularidades. De esta manera, se informa y explica la respuesta del gobierno a las condiciones relacionadas con la información financiera de cada periodo de gestión; además, de exponer aquellas políticas que podrían afectar la toma de decisiones en periodos posteriores.

1.- AUTORIZACIÓN E HISTORIA

a) Fecha de creación del ente público.

El Sistema de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Penjamillo de Degollado fue creado el 31/03/2002.

b) Principales cambios en la estructura.

No se han realizado cambios en cuanto a su estructura organizacional, se han realizado cambios en cuanto a la junta de gobierno, comisario, directores y personal administrativo y operativo por cambios de la administración municipal.

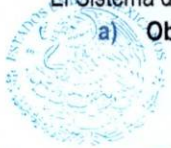
2.- PANORAMA ECONÓMICO Y FINANCIERO

El Sistema de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Penjamillo de Degollado, opera mediante Ingresos de Gestión, Subsidios, Subvenciones y Otros Ingresos y Beneficios, considerando estos ingresos elaboramos la Ley de Ingresos del ente público, derivándose de la misma el Presupuesto de Ingresos, considerando ese mismo techo financiero del ejercicio fiscal, para determinar y elaborar el Presupuesto de Egresos, que se utilizará en el ejercicio del gasto durante el ejercicio fiscal en turno.

3.- ORGANIZACIÓN Y OBJETO SOCIAL

El Sistema de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Penjamillo de Degollado tiene a bien informar lo siguiente:

a) Objeto Social.



Presidencia Municipal

H. Ayuntamiento de
Constitucional
2024 - 2027
Penjamillo, Mich.

DR. MARÍA MARTINEZ RUIZ,
PRESIDENTA JUNTA DE GOBIERNO



SAPA
H. AYUNTAMIENTO DE
PENJAMILLO, MICH.
C. LUIS REYES BAEZ
DIRECTOR SAPA 2024 - 2027

CONTRALORÍA
MUNICIPAL
PENJAMILLO
2024 - 2027



LIC. ALFONSO ARELLANO PULIDO
CONTRALOR MUNICIPAL

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



SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE PENJAMILLO DE DEGOLLADO.

2024-2027

“NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS”

AL MES DE JUNIO DE 2025

(CIFRAS EN PESOS)

SAPA
PENJAMILLO

Por una Nueva Cultura del Agua

Brindar servicios públicos, fin fundamental para lo cual está instituido el ente público, procedemos a garantizar la tranquilidad, seguridad, derechos humanos y bienestar de las personas de la sociedad, del municipio, incrementando el bienestar común y mejorando el nivel de vida de los habitantes.

- I. Garantizamos la moral, el orden público y el bienestar colectivo sin discriminación, logrando la inclusión a todos los grupos de la sociedad.
- II. Hemos procurado prestar adecuadamente los servicios públicos municipales, con la finalidad de seguir proporcionando los servicios públicos con calidad y satisfacer las necesidades de la población.
- III. Preservar y fomentar la educación y la cultura entre sus habitantes, fomentando diversas actividades culturales y apoyando al sector educativo con el objetivo de evitar la deserción escolar.
- IV. Promover el desarrollo urbano, con adecuada planeación de todos los centros de población del Municipio, con el objetivo de cuidar el medio ambiente y reservas ecológicas, siempre en beneficio de la población.
- V. Hemos puesto mayor énfasis en promover y organizar programas municipales, en las obras públicas, participando con sus aportaciones económicas y mano de obra, así como para acciones colectivas que inciden en el incremento de los ingresos, como son: proyectos productivos y acciones proporcionando material a bajos costos, o cuotas de recuperación, como son: lámina, rollos de alambre, calentadores solares, tinacos, fertilizante, cemento, etc. Lo que les permite aplicar en sus hogares y tierras de cultivo para incrementar su ingreso y con ello mejorar el nivel de vida de la población.

b) Principal Actividad.

La Administración Pública tiene su finalidad en lo general en los aspectos anteriormente señalados, pero principalmente para la prestación, administración y conservación de los servicios públicos municipales, y ya de forma específica, considerándose enunciativa y no limitativa en los siguientes servicios públicos municipales:

I. Agua potable, drenaje, alcantarillado, tratamiento y disposición de sus aguas residuales.

1. Realizar obra pública de agua referente a los siguientes conceptos: Red de agua potable, toma domiciliaria, pozos profundos, equipamientos de pozos, tanques de almacenamiento.
2. Realizar mantenimientos como construcciones nuevas de redes de drenajes en la cabecera municipal como en las comunidades.
3. Invertir en la construcción de plantas tratadoras de aguas residuales.



Presidencia Municipal
H. Ayuntamiento
Constitución
2024 - 2027
Penjamillo, Mich.

DR. MARIA MARTINEZ RUIZ.
PRESIDENTA JUNTA DE GOBIERNO

ESTADOS UNIDOS MEXICANOS

C. LUIS REYES BAEZ
DIRECTOR SAPA

SAPA
H. AYUNTAMIENTO DE
PENJAMILLO, MICH.
2024 - 2027

CONTRALORIA
MUNICIPAL
PENJAMILLO
2024 - 2027

LIC. ALFONSO ARELLANO PULIDO
CONTRALOR MUNICIPAL

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



**SAPA
PENJAMILLO**

Por una Nueva Cultura del Agua

SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE PENJAMILLO DE DEGOLLADO.

2024-2027

“NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS” AL MES DE JUNIO DE 2025 (CIFRAS EN PESOS)

c) Ejercicio Fiscal.

La presente información financiera, presupuestal, contable, de notas a los estados financieros, tanto de desglose, de memoria y de gestión administrativa, corresponden al cierre del mes de septiembre del ejercicio fiscal 2025, misma que se encuentra sustentada con todas las pruebas documentales públicas y privadas que se encuentran en los archivos tanto vigentes como históricos de nuestro ente público.

d) Régimen Jurídico.

El Ente, está constituido como persona moral con fines no lucrativos, con personalidad jurídica y patrimonio propio, de conformidad como se establece en la normatividad aplicable, ya que por decreto se forman y se constituyen las entidades públicas, con el objeto de prestar servicios públicos municipales o satisfacer necesidades de índole particular a la población.

e) Consideraciones Fiscales del ente; Revelar el tipo de contribuciones que esté obligado a pagar o retener.

El Ente, de acuerdo con la normatividad que nos rige está obligado a retener y enterar los siguientes conceptos:

Contribuciones Federales Obligadas a Pagar o Retener

- 1.- Retener y enterar al fisco federal, el Impuesto Sobre la Renta (ISR) por sueldos y Salarios del ejercicio fiscal, evitando pagar multas, recargos y actualizaciones.
- 2.- Retener y enterar al fisco federal, Impuesto Sobre la Renta (ISR) por las retenciones realizadas a los trabajadores asimilables a salarios, evitando pagar multas, recargos y actualizaciones.
- 3.- Retener y enterar al fisco federal, el Impuesto Sobre la Renta (ISR) por las retenciones realizadas por servicios profesionales, evitando pagar multas, recargos y actualizaciones.
- 4.- Retener y enterar al fisco federal, el Impuesto Sobre la renta (ISR) por las retenciones realizadas por el pago de renta de bienes inmuebles, evitando pagar multas, recargos y actualizaciones.
- 5.- Persona Moral contribuyente del Impuesto al Valor Agregado (IVA) por la percepción de sus ingresos.
- 6.- El Ente es Retenedor del Impuesto al Valor Agregado (IVA) por los pagos por servicios personales independientes y arrendamiento de inmuebles a personas físicas.

Contribuciones Estatales Obligadas a Pagar



Presidencia Municipal

H. Ayuntamiento de Penjamillo de Degollado, Mich.
Constitución 2024 - 2027

Penjamillo, Mich.

DR. MARIA MARTINEZ RUIZ.
PRESIDENTA JUNTA DE GOBIERNO



SAPA

C. LUIS REYES BAEZ
DIRECTOR SAPA
AYUNTAMIENTO DE PENJAMILLO, MICH.
2024 - 2027

**CONTRALORIA
MUNICIPAL
PENJAMILLO
2024 - 2027**



LIC. ALFONSO ARELLANO PULIDO
CONTRALOR MUNICIPAL

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



**SAPA
PENJAMILLO**

Por una Nueva Cultura del Agua

SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE PENJAMILLO DE DEGOLLADO.

2024-2027

“NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS” AL MES DE JUNIO DE 2025 (CIFRAS EN PESOS)

De igual forma tratamos de dar cumplimiento con el pago de los impuestos estatales, en este supuesto del pago del Impuesto Sobre las Erogaciones por Remuneraciones al Personal Subordinado o Asimilable, Bajo la Dirección de un Patrón (3% Sobre Nómina).

f) Estructura Organizacional Básica.

1. SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE PENJAMILLO DE DEGOLLADO.

Determinadas las unidades responsables se procede a elaborar el presupuesto de egresos en función al marco lógico del Presupuesto Basado en Resultados, considerando los ejes rectores, objetivos, estrategias y líneas de acción del Plan Municipal de Desarrollo.

Se anexa el organigrama del Sistema de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Penjamillo de Degollado vigente.

g) Fideicomisos de los cuales es fideicomitente o fideicomisario, y Análogos, incluyendo mandatos de los cuales es parte.

En el Sistema de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Penjamillo de Degollado no contamos con fideicomisos de ningún tipo, en caso dado que existiesen, su estructura orgánica, la integración de su patrimonio y los estados financieros, se determinarán de conformidad a las reglas establecidas y proporcionadas de acuerdo con las disposiciones que para tal efecto emite el Consejo Nacional para la Armonización Contable (CONAC).

4.- BASES DE PREPARACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS.

Las bases de preparación de los estados financieros del Sistema de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Penjamillo de Degollado, y con el objeto de dar cumplimiento con la normatividad aplicable, mencionamos que los hemos elaborado de conformidad a las bases siguientes:

a) Normatividad emitida por el CONAC y las disposiciones legales aplicables.

Los Estados Financieros se encuentran expresados en moneda nacional y han sido elaborados de conformidad con las disposiciones de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, publicada el 31 de diciembre de 2008, con sus respectivas reformas del 12 de noviembre del 2012, 30 de diciembre de 2015, 19 de enero de 2018 y 30 de enero de 2018 respectivamente; así como, los acuerdos, lineamientos y documentos emitidos por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC) aplicables, con sus respectivas modificaciones, así como considerando las Normas de Información Financiera (NIF).

b) Normatividad aplicada para el reconocimiento, valuación y revelación de los diferentes rubros de la información financiera, así como las bases de medición utilizadas para la elaboración de los estados financieros.



Presidencia Municipal

**H. Ayuntamiento
Constitucional**
2024 - 2027
Penjamillo, Mich.

DR. MARIA MARTINEZ RUIZ.
PRESIDENTA JUNTA DE GOBIERNO



SAPA
AYUNTAMIENTO
PENJAMILLO, MICH.
2024 - 2027

C. LUIS REYES BAEZ
DIRECTOR SAPA

**CONTRALORÍA
MUNICIPAL
PENJAMILLO**
2024 - 2027

CONTRALOR MUNICIPAL

LIC. ALFONSO ARELLANO PULIDO
CONTRALOR MUNICIPAL

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



**SAPA
PENJAMILLO**

Por una Nueva Cultura del Agua

SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE PENJAMILLO DE DEGOLLADO.

2024-2027

“NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS”

AL MES DE JUNIO DE 2025

(CIFRAS EN PESOS)

Los presentes Estados Financieros, han sido elaborados a partir de la información ingresada al Sistema de Armonización Contable y Gubernamental (INDETEC) por las cajas de cobro en cuestión de ingresos y departamento administrativo en cuestión de egresos; misma que es convertida en registros presupuestales y contables por el sistema, los cuales se generan reconociendo el efecto contable y presupuestal de las operaciones realizadas por el ente público, conforme a los documentos emitidos por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC), en sus momentos de Ley de Ingresos Estimada, Ley de Ingresos por Ejecutar, Ley de Ingresos Modificada, Ley de Ingresos Devengada y Ley de Ingresos Recaudada, en el supuesto de los egresos se da cumplimiento con los momentos contables de Presupuesto de Egresos Aprobado, Presupuesto de Egresos por Ejercer, Presupuesto de Egresos Modificado, Presupuesto de Egresos Comprometido, Presupuesto de Egresos Devengado, Presupuesto de Egresos Ejercido y Presupuesto de Egresos Pagado.

c) Postulados básicos de Contabilidad Gubernamental (PBCG).

Los Postulados básicos, son aplicados para el Sistema de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Penjamillo de Degollado, con el objeto de presentar la información presupuestal y financiera, conforme se solicita por la gran cantidad de usuarios y sociedad que exigen la rendición de cuentas, se concentran en los siguientes:

1.- Sustancia Económica

Con este principio se reconocen todas y cada una de las operaciones del Sistema de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Penjamillo de Degollado.

2.- Entes Públicos

Este postulado reconoce como ente público al Sistema de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Penjamillo de Degollado, en el periódico oficial del Estado de Michoacán de Ocampo el día 19 de abril de 2013 en su tercera sección.

3.- Existencia Permanente

El postulado presente hace que se reconozca al ente público de forma indefinida, salvo instrucciones o indicaciones contrarias a su decreto de creación.

4.- Revelación Suficiente

Con este postulado se presenta la información financiera presupuestal de forma clara y amplia, con el objeto de salvaguardar la revelación objetiva de la misma.

5.- Importancia Relativa

La información financiera, presupuestal y contable muestra los aspectos importantes en el ámbito de las operaciones del ente.



Presidencia Municipal

H. Ayuntamiento
Constitucional
2024 - 2027
Penjamillo, Mich.

DR. MARIA MARTINEZ RUIZ.
PRESIDENTA JUNTA DE GOBIERNO

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



CONTRALORÍA
MUNICIPAL
PENJAMILLO
2024 - 2027

C. LUIS REYES BAEZ
DIRECTOR SAPA
AYUNTAMIENTO
PENJAMILLO, MICHOACÁN
2024 - 2027

DR. ALFONSO ARELLANO PULIDO
CONTRALOR MUNICIPAL



SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE PENJAMILLO DE DEGOLLADO.

2024-2027

“NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS” AL MES DE JUNIO DE 2025 (CIFRAS EN PESOS)

SAPA
PENJAMILLO

Por una Nueva Cultura del Agua

6.- Registro e Integración Presupuestaria

Este postulado nos permite que la información presupuestal, se relacione y se integre en la contabilidad del ente, de conformidad a la Ley de Ingresos y el Presupuesto de Egresos, considerando los registros patrimoniales.

7.- Consolidación de la Información Financiera

El presente postulado, permite consolidar o concentrar la información presupuestal y contable de dos o más entes en este caso el Sistema de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Penjamillo de Degollado, proporciona la información solicitada por el Sistema de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Penjamillo de Degollado para que se consolide la información y se puedan tomar decisiones para dar cumplimiento con la normatividad aplicable.

8.- Devengo Contable

El presente postulado presenta el momento del devengado de los ingresos, que es el que nos permite reconocer el derecho de cobro jurídicamente, en base acumulativa y en el gasto nos permite el reconocimiento de una obligación de pago a favor de terceros por la adquisición de un servicio, bien u obra contratada.

9.- Valuación

Con este precepto se nos otorga la obligación de cuantificar los eventos que afectan al ente, se cuantifican en términos monetarios a costo histórico y valor económico objetivo, registrándose en moneda nacional.

10.- Dualidad Económica

El presente postulado permite al ente, reconocer las operaciones de conformidad a la afectación por un lado a los activos y por el otro a los pasivos o aspectos patrimoniales, conservando la dualidad económica.

11.- Consistencia

El presente postulado permite al Sistema de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Penjamillo de Degollado, reconocer las operaciones de conformidad a la afectación por un lado a los activos y por el otro a los pasivos o aspectos patrimoniales, conservando la dualidad económica.

d) Normatividad Supletoria.

El Sistema de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Penjamillo de Degollado., ha tenido la necesidad de adaptarse a la normatividad supletoria que conforme pasa el tiempo se ha modificado o creado por diferentes instituciones, es decir, se tiene como primera instancia la normatividad emitida por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC), pero de forma supletoria el Sistema de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Penjamillo de Degollado ha necesitado la aplicación de normatividad emitida por la Secretaría de Hacienda y Crédito Público, Secretaría del Bienestar, la Auditoría Superior de la Federación, así como organismos estatales en materia de



Presidencia Municipal
H. Ayuntamiento
Constitucional
2024 - 2027
Penjamillo, Mich.

DR. MARÍA MARTÍNEZ RUIZ,
PRESIDENTA JUNTA DE GOBIERNO

C. LUIS REYES BAEZ,
DIRECTOR SAPA

SAPA
H. AYUNTAMIENTO
PENJAMILLO, MICH.
2024 - 2027

UIC: ALFONSO ARELLANO PULIDO
CONTADOR MUNICIPAL

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



SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE PENJAMILLO DE DEGOLLADO.

2024-2027

“NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS”

AL MES DE JUNIO DE 2025

(CIFRAS EN PESOS)

SAPA
PENJAMILLO

Por una Nueva Cultura del Agua

Contabilidad Gubernamental, con el objeto de actualizar y modificar los software que emiten los estados financieros y presupuestales.

e) Base de devengado de acuerdo con la Ley de Contabilidad.

El Sistema de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Penjamillo de Degollado, está implementando la base del devengado de acuerdo con la Ley General de Contabilidad Gubernamental por lo que se menciona lo siguiente:

Revelar las nuevas políticas de reconocimiento.

Nos ajustamos al nuevo sistema de contabilidad gubernamental, que está diseñado de conformidad a toda la normatividad aplicable al caso en concreto, de igual forma, al procedimiento de elaboración de la Ley de Ingresos, Presupuesto de Egresos basado en Resultados, estructurar el mismo, conforme lo dicta la Ley de Planeación Hacendaria, Presupuesto, Gasto Público, Contabilidad Gubernamental del Estado de Michoacán de Ocampo, en relación a estructurar el presupuesto de egresos en función a Unidad Programática Presupuestal, Unidad Responsable, Programa Presupuestario, Proyecto y/o Acción y Partida Presupuestal, así como a dar cumplimiento a toda la normatividad de transparencia y de publicación de la información.

Plan de Implementación.

El Sistema de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Penjamillo de Degollado, inicia con la implementación el día 01 de septiembre de 2024, con el sistema de contabilidad de armonización contable INDETEC, incorporando de inmediato el módulo de presupuesto y el de cajas (facturación de ingresos) y facturación de subsidios. Esperando que para el término del ejercicio fiscal de 2025 tengamos una infraestructura y equipos informáticos necesarios, dando los resultados y proporcionando la información conforme se solicita por los entes correspondientes.

Cambios en las políticas, la clasificación y medición de estas, así como su impacto en la información financiera.

Como autoridades del Sistema de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Penjamillo de Degollado, señalamos que, una vez que se determina incorporarnos a otro sistema contable y dejar a tras una forma de trabajar obsoleta y no conveniente es necesario emitir políticas nuevas de control interno, tanto administrativo como organizacional, reduciendo o creando áreas responsables, programas presupuestarios y proyectos nuevos, o reducir los existentes, tomando en consideración el Plan Municipal de Desarrollo, claro está que, en el futuro evitaremos hacer cambios en las políticas salvo que sea necesario por las mismas circunstancias de la propia vida tanto del ente como de la propia sociedad del municipio, una vez que se llegasen a realizar esos cambios se tendrán que manifestar ampliamente en estos mismos apartados, siempre y cuando se hayan realizado.

Presentación de los últimos estados financieros con la normatividad anterior utilizada con las nuevas políticas para fines de comparación en la transición a la base del devengado.



Presidencia Municipal
H. Ayuntamiento
Const. 2024 - 2027
Penjamillo, Mich.
DR. MARÍA MARTINEZ RUIZ.
PRESIDENTA JUNTA DE GOBIERNO

ESTADOS UNIDOS MEXICANOS
SAPA
C. LUIS REYES BAEZ
DIRECTOR SAPA
MUNICIPIO DE PENJAMILLO, MICH.
2024 - 2027

CONTRALORÍA MUNICIPAL
PENJAMILLO
2024 - 2027
LIC. ALFONSO ARELLANO FULIDO
CONTRALOR MUNICIPAL

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



SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE PENJAMILLO DE DEGOLLADO.

2024-2027

"NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS"

AL MES DE JUNIO DE 2025

(CIFRAS EN PESOS)

SAPA
PENJAMILLO

Por Una Nueva Cultura del Agua

El Sistema de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Penjamillo de Degollado, y como representantes de la autoridad, presentamos y conservamos los estados financieros anteriores para poder tener la base anterior, de la cual surge la contabilidad nueva, pólizas de apertura e inventario de bienes muebles, inmuebles, infraestructura, biológicos e intangibles y por ende los nuevos estados financieros, puesto que es la base de comparación, para poder obtener las diferencias de un cambio tan radical, que servirán tanto para efectos de toma de decisiones internas así como para aspectos de auditoría y de responsabilidades.

5.- POLÍTICAS DE CONTABILIDAD SIGNIFICATIVAS

Son los principios, bases, reglas y procedimientos específicos adoptados por el ente público en la elaboración y presentación de sus estados financieros.

El ente público seleccionará y aplicará sus políticas contables de manera congruente para transacciones, otros eventos y condiciones que sean similares.

Se informará sobre:

a. **Actualización**

En el Sistema de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Penjamillo de Degollado, no realizamos la actualización o revaluación de los activos, pasivos y hacienda pública/patrimonio, en virtud de que aún no se tienen los lineamientos para tal efecto, pues se está en espera de que los publique el Consejo Nacional para la Armonización Contable (CONAC), una vez publicados se procederá a reevaluar los activos y demás renglones que se requiera.

b. **Informar sobre la realización de operaciones en el extranjero y de sus efectos en la información financiera gubernamental, considerando entre otros el importe de las variaciones cambiarias reconocidas en el resultado (ahorro o desahorro).**

En el Sistema de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Penjamillo de Degollado, no realizamos operaciones en moneda extranjera, puesto que nuestra normatividad lo prohíbe y en caso dado que así fuera, su registro se efectuaría a su equivalente en Moneda Nacional al tipo de cambio del día de la operación.

c. **Método de valuación de la inversión en acciones de Compañías subsidiarias no consolidadas y asociadas.**

En el Sistema de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Penjamillo de Degollado, no tenemos inversiones en acciones de compañías subsidiarias y asociadas, en un momento dado que ocurriese se mencionararán y se identificarán en este apartado.

d. **Sistema y método de valuación de inventarios y costo de lo vendido.**

Inventario Físico: El levantamiento físico de bienes muebles, inmuebles e intangibles se realiza por lo menos una vez al año, preferentemente durante el mes de diciembre y que deben de estar registrados en el Sistema de Patrimonio



Presidencia Municipal
H. Ayuntamiento
Constitución
2024 - 2027
Penjamillo, Mich.
DR. MARIA MARTINEZ RUIZ.
PRESIDENTA JUNTA DE GOBIERNO

SAPA
H. AYUNTAMIENTO DE
PENJAMILLO, MICH.
2024 - 2027
C. LUIS REYES BAEZ
DIRECTOR SAPA

CONTRALORÍA
MUNICIPAL
PENJAMILLO
2024 - 2027

LIC. ALFONSO ARELLANO PULIDO
CONTRALOR MUNICIPAL

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



SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE PENJAMILLO DE DEGOLLADO.

2024-2027

“NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS”

AL MES DE JUNIO DE 2025

(CIFRAS EN PESOS)

SAPA
PENJAMILLO

Por una Nueva Cultura del Agua

Y el levantamiento físico de los almacenes se realiza de forma anual, previo a la emisión de información financiera en caso de contar con estos registros.

Bienes sin valor de adquisición o sobrantes. En caso de no conocerse el valor de adquisición de algún bien, el mismo podrá ser asignado por el área de Tesorería o equivalente, para fines de registro contable, considerando el valor de otros bienes con características similares o, en su defecto, el que se obtenga a través de otros mecanismos que juzgue pertinentes, los cuales deberán estar debidamente documentados.

Depreciación: El monto de la depreciación y/o amortización se calcula en línea recta, considerando el costo de adquisición del activo depreciable y/o amortizable, menos su valor de desecho, entre los años correspondientes a su vida útil o su vida económica; registrándose en los gastos del período, con el objetivo de conocer el gasto patrimonial, por el servicio que está dando el activo.

La vida útil se determina con base en los Parámetros de Estimación de Vida Útil emitidos por el CONAC y en el caso de los intangibles con base en la documentación soporte correspondiente.

Capitalización de activos: Los bienes muebles e intangibles cuyo costo unitario de adquisición sea menor a 70 veces el valor diario de la Unidad de Medida y Actualización (UMA), podrán registrarse contablemente como un gasto, según lo determine el director o su Equivalente en cada caso en particular, y serán sujetos a los controles correspondientes respecto al levantamiento físico.

Obras en proceso: Las obras en proceso se registran en las cuentas contables 1.2.3.5 Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público y/o 1.2.3.6 Construcciones en Proceso en Bienes Propios y cuando se concluyen se transfiere el saldo al activo no circulante que corresponda en caso de obras capitalizables o en caso de obras en bienes de dominio público se transfiere el saldo a los gastos del período en el caso que corresponda al presupuesto del mismo ejercicio, por lo que se refiere a erogaciones de presupuestos de años anteriores se reconoce en el resultado de ejercicios anteriores.

e. **Beneficios a empleados:** revelar el cálculo de la reserva actuarial, valor presente de los ingresos esperados comparado con el valor presente de la estimación de gastos tanto de los beneficiarios actuales como futuros.

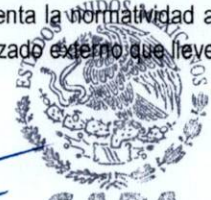
El Sistema de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Penjamillo de Degollado cuenta con un estudio actuarial respecto de los beneficios a los empleados, dicho estudio actuarial lo realiza el Sistema de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Penjamillo de Degollado, tomando en cuenta la normatividad aplicable, ya que no se cuenta con la capacidad económica para contratar un despacho especializado externo que lleve a cabo el estudio.

f) **Provisiones:** objetivo de su creación, monto y plazo.



Presidencia Municipal
H. Ayuntamiento
Constitución
2024 - 2027
Penjamillo, Mich.

DR. MARIA MARTINEZ RUIZ.
PRESIDENTA JUNTA DE GOBIERNO



C. LUIS REYES BAEZ
DIRECTOR SAPA
MUNICIPIO DE PENJAMILLO, MICH.
2024 - 2027

CONTABILIDAD
MUNICIPAL
PENJAMILLO
2024 - 2027



LIC. ALFONSO ARELLANO PULIDO
CONTRALOR MUNICIPAL

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



SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE PENJAMILLO DE DEGOLLADO.

2024-2027

“NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS” AL MES DE JUNIO DE 2025 (CIFRAS EN PESOS)

SAPA
PENJAMILLO

Por una Nueva Cultura del Agua

En el Sistema de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Penjamillo de Degollado, en este aspecto de las provisiones de pasivos contingentes, no contamos con existencia a la fecha, de pasivos contingentes que afecten la situación financiera del Sistema de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Penjamillo de Degollado, en virtud de que no existen demandas de ningún tipo.

g) Reservas: objetivo de su creación, monto y plazo.

En el Sistema de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Penjamillo de Degollado, no hemos iniciado a crear las reservas de los renglones de patrimonio, por lo tanto, una vez que se inicien se calcularán y registrarán de acuerdo con la normatividad aplicable.

h) Cambios en políticas contables y corrección de errores junto con la revelación de los efectos que se tendrá en la información financiera del ente público, ya sea retrospectivos o prospectivos.

En el Sistema de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Penjamillo de Degollado, de conformidad con la estructura orgánica y cadena de mando, que se determinó para llevar a cabo la contabilidad financiera y presupuestal, en sistemas electrónicos armonizados, fue necesario adecuar el organigrama, definir las áreas responsables, así como determinar los programas, proyectos y acciones que se llevarían a cabo, implementando control interno, para poder desarrollar el trabajo de forma disciplinada, con el objeto de satisfacer las necesidades de la población, con una administración que garantice resultados óptimos.

i) Reclasificaciones: se deben revelar todos aquellos movimientos entre cuentas por efectos de cambios en los tipos de operaciones.

Se realizarán de acuerdo con el manual de contabilidad gubernamental del ente público y a las publicaciones del CONAC en los capítulos IV Instructivos de Cuentas, V Modelo de Asientos para el Registro Contable y VI Guías Contabilizadoras.

j) Depuración y cancelación de saldos.

En el Sistema de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Penjamillo de Degollado, para efectos de la depuración y cancelación de saldos, mencionamos las siguientes consideraciones:

a). Se procederá a realizar las depuraciones de las cuentas de activo, considerando saldos con antigüedad de 5 o menos ejercicios fiscales, se pasarán a la Junta de Gobierno para que sean autorizados los movimientos.

6.- POSICIÓN EN LA MONEDA EXTRANJERA Y PROTECCIÓN POR RIESGO CAMBIARIO

Sobre este aspecto tenemos a bien informar lo siguiente:



Presidencia Municipal
H. Ayuntamiento
Const. 2024 - 2027
Penjamillo de Degollado, Mich.
DR. MARIA MARTINEZ RUIZ.
PRESIDENTA JUNTA DE GOBIERNO

ESTADOS UNIDOS MEXICANOS
SAPA
AYUNTAMIENTO DE
PENJAMILLO, MICH.
2024 - 2027
C. LUIS REYES BAEZ
DIRECTOR SAPA

CONTRALORIA
MUNICIPAL
PENJAMILLO
2024 - 2027

LIC. ALFONSO ARELLANO PULIDO
CONTRALOR MUNICIPAL

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



SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE PENJAMILLO DE DEGOLLADO.

2024-2027

“NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS”

AL MES DE JUNIO DE 2025

(CIFRAS EN PESOS)

SAPA
PENJAMILLO

Por una Nueva Cultura del Agua

- **Activos en Moneda Extranjera.** En el Sistema de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Penjamillo de Degollado, no contamos con activos valuados, valorados o registrados en moneda extranjera, puesto que la propia normatividad y postulados de la contabilidad gubernamental establecen la obligación de que todas las operaciones del municipio deben estar registradas en moneda nacional.

- **Pasivos en Moneda Extranjera.** En el Sistema de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Penjamillo de Degollado, no contamos con pasivos valuados, valorados o registrados en moneda extranjera, puesto que la propia normatividad y postulados de la contabilidad gubernamental establecen la obligación de que todas las operaciones del Sistema de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Penjamillo de Degollado deben estar registradas en moneda nacional.

- **Posición en Moneda Extranjera.** En el Sistema de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Penjamillo de Degollado, no contamos con operaciones en los activos y pasivos valuados, valorados o registrados en moneda extranjera, no está obligado a contar con una Posición en Moneda Extranjera, puesto que la propia normatividad y postulados de la contabilidad gubernamental, establece la obligación de que todas las operaciones del Sistema de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Penjamillo de Degollado deben estar registradas en moneda nacional.

- **Tipo de Cambio.** Cuando se realizan operaciones por parte del Sistema de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Penjamillo de Degollado, con moneda extranjera, es necesario hacer la conversión a valor de la moneda nacional, al tipo de cambio del día de la operación. Aunque por el momento no existen operaciones que sea necesario acudir al tipo de cambio de la fecha en que se realice la operación, pero en el caso de presentarse se registrarán de acuerdo con la normatividad aplicable.

- **Equivalente en Moneda Nacional.** El Sistema de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Penjamillo de Degollado, no ha tenido la necesidad de realizar hasta la fecha operaciones, de las cuales sea necesario realizar las equivalencias en moneda extranjera con la moneda nacional, pero en el caso de presentarse se registrarán de acuerdo con la normatividad aplicable.

7.- REPORTE ANALÍTICO DEL ACTIVO

En el ente, para el control del patrimonio nos sujetamos a los lineamientos establecidos por el Consejo Nacional para la Armonización Contable (CONAC), específicamente en la vida útil y porcentajes de depreciación, deterioro y amortización, independientemente que exista la Ley del Impuesto sobre la Renta, misma que establece otros porcentajes y otras características para efectos de deducibilidad.

a) La vida útil y/o porcentajes de depreciación, deterioro o amortización utilizados en los diferentes tipos de activo se manejan y registran de acuerdo con los Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental (PBCG), así como, de los lineamientos emitidos por el Consejo Nacional para la Armonización Contable (CONAC). Siendo los siguientes:



Presidencia Municipal
H. Ayuntamiento
Cons. PRESIDENTA JUNTA DE GOBIERNO
2024 - 2027
Penjamillo, Mich.

ESTADOS UNIDOS MEXICANOS
SAPA
H. AYUNTAMIENTO DE
PENJAMILLO, MICH.
2024 - 2027
C. LUIS REYES BAEZ
DIRECTOR SAPA

CONTRALORIA
MUNICIPAL
PENJAMILLO
2024 - 2027
LIC. ALFONSO ARELLANO PULIDO
CONTRALOR MUNICIPAL

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



**SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE
PENJAMILLO DE DEGOLLADO.**

2024-2027

“NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS”

AL MES DE JUNIO DE 2025

(CIFRAS EN PESOS)

**SAPA
PENJAMILLO**

Por una Nueva Cultura del Agua

Cuenta	Concepto	Años de vida útil	% de depreciación anual
1.2.3	BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO		
1.2.3.2	Viviendas	50	2
1.2.3.3	Edificios No Habitacionales	30	3.3
1.2.3.4	Infraestructura	25	4
1.2.3.9	Otros Bienes Inmuebles	20	5
1.2.4	BIENES MUEBLES		
1.2.4.1	Mobiliario y Equipo de Administración		
1.2.4.1.1	Muebles de Oficina y Estantería	10	10
1.2.4.1.2	Muebles, Excepto De Oficina Y Estantería	10	10
1.2.4.1.3	Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información	3	33.3
1.2.4.1.9	Otros Mobiliarios y Equipos de Administración	10	10
1.2.4.2	Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo		
1.2.4.2.1	Equipos y Aparatos Audiovisuales	3	33.3
1.2.4.2.2	Aparatos Deportivos	5	20
1.2.4.2.3	Cámaras Fotográficas y de Video	3	33.3
1.2.4.2.9	Otro Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	5	20
1.2.4.3	Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio		
1.2.4.3.1	Equipo Médico y de Laboratorio	5	20
1.2.4.3.2	Instrumental Médico y de Laboratorio	5	20
1.2.4.4	Equipo de Transporte		
1.2.4.4.1	Automóviles y Equipo Terrestre	5	20
1.2.4.4.2	Carrocerías y Remolques	5	20
1.2.4.4.3	Equipo Aeroespacial	5	20
1.2.4.4.4	Equipo Ferroviario	5	20
1.2.4.4.5	Embarcaciones	5	20
1.2.4.4.9	Otros Equipos de Transporte	5	20
1.2.4.5	Equipo de Defensa y Seguridad¹		

Presidencia Municipal
H. Ayuntamiento
Constitucional
2024-2027
DR. MARIA MARTINEZ RUIZ.
PRESIDENTA JUNTA DE GOBIERNO

ESTADOS UNIDOS MEXICANOS

SAPA
H. AYUNTAMIENTO DE
PENJAMILLO, MICHOACÁN
2024 - 2027
C. LUIS REYES BAEZ
DIRECTOR SAPA

CONTRALORÍA
MUNICIPAL
PENJAMILLO
2024 - 2027
LIC. ALFONSO ARELLANO PULIDO
CONTRALOR MUNICIPAL

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



**SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE
PENJAMILLO DE DEGOLLADO.**

2024-2027

**“NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS”
AL MES DE JUNIO DE 2025
(CIFRAS EN PESOS)**

**SAPA
PENJAMILLO**

Por una Nueva Cultura del Agua

Cuenta	Concepto	Años de vida útil	% de depreciación anual
1.2.4.6	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas		
1.2.4.6.1	Maquinaria y Equipo Agropecuario	10	10
1.2.4.6.2	Maquinaria y Equipo Industrial	10	10
1.2.4.6.3	Maquinaria y Equipo de Construcción	10	10
1.2.4.6.4	Sistemas de Aire Acondicionado, Calefacción y de Refrigeración Industrial y Comercial	10	10
1.2.4.6.5	Equipo de Comunicación y Telecomunicación	10	10
1.2.4.6.6	Equipos de Generación Eléctrica, Aparatos y Accesorios Eléctricos	10	10
1.2.4.6.7	Herramientas y Máquinas-Herramienta	10	10
1.2.4.6.9	Otros Equipos	10	10
1.2.4.8	Activos Biológicos		
1.2.4.8.1	Bovinos	5	20
1.2.4.8.2	Porcinos	5	20
1.2.4.8.3	Aves	5	20
1.2.4.8.4	Ovinos y Caprinos	5	20
1.2.4.8.5	Peces y Acuicultura	5	20
1.2.4.8.6	Equinos	5	20
1.2.4.8.7	Especies Menores y de Zoológico	5	20
1.2.4.8.8	Árboles y Plantas	5	20
1.2.4.8.9	Otros Activos Biológicos	5	20

El método de depreciaciones que se aplica es línea recta.

b) Cambios en el porcentaje de depreciación y/o valor residual de los activos. En el Sistema de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Penjamillo de Degollado, no pretendemos hacer cambios en el porcentaje de la depreciación de los activos, nos sujetaremos estrictamente a lo ordenado en los lineamientos establecidos por el Consejo Nacional para la Armonización Contable (CONAC), y de acuerdo con la tabla que se manifiesta en el punto anterior.

a) Importe de los gastos capitalizados en el ejercicio, tanto financieros como de investigación y desarrollo.

Presidencia Municipal
H. Ayuntamiento
Cons. DR. MARIA MARTINEZ RUIZ.
PRESIDENTA JUNTA DE GOBIERNO
2024 - 2027
Penjam

ESTADOS UNIDOS MEXICANOS
SAPA
H. AYUNTAMIENTO
PENJAMILLO, MIC.
2024 - 2027
C. LUIS REYES BAEZ
DIRECTOR SAPA

CONTRALORÍA
MUNICIPAL
PENJAMILLO
2024 - 2027

LIC. ALFONSO ARELLANO PULIDO
CONTRALOR MUNICIPAL

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



SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE PENJAMILLO DE DEGOLLADO.

2024-2027

“NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS”

AL MES DE JUNIO DE 2025

(CIFRAS EN PESOS)

SAPA
PENJAMILLO

Por una Nueva Cultura del Agua

El Sistema de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Penjamillo de Degollado, presenta estas dos notas como aclaratorias, en relación con los gastos o inversiones capitalizadas:

1). - Se capitalizan las adquisiciones de los activos no circulantes, controlados en los conceptos de los clasificadores del gasto del 511 hasta el 599, con el objeto de controlarlos de forma separada, en virtud de su depreciación y amortización y deterioro.

2). - Se capitalizan las obras totalmente terminadas en lo físico y financiero, que deben formar parte del inventario físico, situación que incrementa el patrimonio del municipio, obras que se construyen en bienes de dominio privado, o aquellas que generan un ingreso para el Sistema de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Penjamillo de Degollado.

d) Riesgos por Tipo de Cambio o tipo e interés de las inversiones financieras. En el Sistema de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Penjamillo de Degollado, no tenemos riesgos en cuanto al tipo de cambio en las inversiones financieras, puesto que se realizan operaciones únicamente con entidades públicas y privadas establecidas en territorio nacional, por consecuencia las operaciones que se realizan están sujetas a las normas establecidas y valoradas en moneda nacional, en caso de que existan se registrarán de acuerdo con la normatividad aplicable.

e) Valor activado en el ejercicio de los bienes construidos por la entidad.
El Sistema de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Penjamillo de Degollado, una vez que termina la construcción de las obras, su valor se activa en el momento que se dan de alta como patrimonio del ente, con su valor real, listas para su inicio de la depreciación mensual.

f) Otras circunstancias de carácter significativo que afectan el activo, bienes en garantía, señalados en embargos, litigios, títulos de inversiones.
En el Sistema de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Penjamillo de Degollado no se tienen otras circunstancias que afecten al activo, bienes en garantía, señalados en embargos, litigios y títulos de inversiones

g) Desmantelamiento de activos, procedimientos, implicaciones, efectos contables.
En el Sistema de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Penjamillo de Degollado, no hemos tenido la necesidad de desmantelar los activos, procedimientos que tengan implicaciones contables, puesto que deben permanecer los periodos contables y en dado caso que exista alguna irregularidad al respecto se tendrá que registrar de acuerdo con la normatividad aplicable.



Presidencia Municipal
H. Ayuntamiento
Constitucional
2024-2027
Penjamillo, Mich.
DR. MARIA MARTINEZ RUIZ.
PRESIDENTA JUNTA DE GOBIERNO

SAPA
AYUNTAMIENTO DE
PENJAMILLO, MICH.
2024 - 2027
C. LUIS REYES VAZ
DIRECTOR SAPA

CONTABILIDAD
MUNICIPAL
PENJAMILLO
2024 - 2027

LIC. ALFONSO ARELLANO PULIDO
CONTRALOR MUNICIPAL

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



**SAPA
PENJAMILLO**

Por una Nueva Cultura del Agua

SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE PENJAMILLO DE DEGOLLADO.

2024-2027

"NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS"

AL MES DE JUNIO DE 2025

(CIFRAS EN PESOS)

h) Administración de Activos.

En el Sistema de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Penjamillo de Degollado, contamos con la administración de activos, como son bienes muebles, vehículo, y mobiliario, mismos que se encuentran registrados en el patrimonio y en los registros contables.

i) Inversiones en Valores.

En el Sistema de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Penjamillo de Degollado, al cierre del mes de diciembre no ha realizado inversiones en valores.

j) Patrimonio de Organismos descentralizados de control presupuestario indirecto.

En el Sistema de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Penjamillo de Degollado, no contamos con patrimonio de organismos descentralizados, puesto que cada ente tiene personalidad jurídica y patrimonio propio, así como su gestión administrativa, en el momento de que existan o se presenten se registrarán de acuerdo con la normatividad aplicable.

k) Inversiones en empresas de participación mayoritaria.

En el Sistema de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Penjamillo de Degollado, no contamos con inversiones en empresas de participación mayoritaria, en virtud de que no estamos dedicados a ello, la finalidad y principal función es otorgar los servicios de agua potable y alcantarillado. En dado caso de que existiesen se registrarán de acuerdo con la normatividad aplicable.

l) Inversiones en empresas de participación minoritaria.

En el Sistema de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Penjamillo de Degollado, no contamos con inversiones en empresas de participación minoritaria, en virtud de que no nos dedicamos a ello, la finalidad y principal función es otorgar los servicios de agua potable y alcantarillado. En dado caso de que existiesen se registrarán de acuerdo con la normatividad aplicable.

m) Patrimonio de organismos descentralizados de control presupuestario directo.

En el Sistema de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Penjamillo de Degollado, no contamos con patrimonio de organismos descentralizados menos de control presupuestario directo, cada ente público es independiente y autónomo, por lo cual cada uno registra y controla tanto sus operaciones como sus inventarios de forma separada, cumpliendo así los ordenamientos legales.

8.- FIDEICOMISOS, MANDATOS Y ANÁLOGOS

a) Por ramo administrativo que reporta.

Presidencia Municipal
H. Ayuntamiento
DR. MARÍA MARTÍNEZ RUIZ
PRESIDENTA JUNTA DE GOBIERNO
2024 - 2027
Penjamillo, Mich.

ESTADOS UNIDOS MEXICANOS
SAPA
AYUNTAMIENTO DE
PENJAMILLO, MICH.
2024 - 2027
C. LUIS REYES BAEZ
DIRECTOR SAPA

CONTRALORIA
MUNICIPAL
PENJAMILLO
2024 - 2027

LIC. ALFONSO ARELLANO PULIDO
CONTRALOR MUNICIPAL

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



**SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE
PENJAMILLO DE DEGOLLADO.**

2024-2027

“NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS”

AL MES DE JUNIO DE 2025

(CIFRAS EN PESOS)

**SAPA
PENJAMILLO**

Por una Nueva Cultura del Agua

En el Sistema de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Penjamillo de Degollado, no tenemos operaciones que reflejen saldos en estos conceptos, pero en el caso de presentarse se registrarán de acuerdo con la normatividad aplicable, emitida por el propio Consejo Nacional para la Armonización Contable.

b) Enlistar los de mayor monto de disponibilidad.

En el Sistema de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Penjamillo de Degollado, no tenemos operaciones que reflejen saldos en estos conceptos, pero en el caso de presentarse se registrarán de acuerdo con la normatividad aplicable, emitida por el propio Consejo Nacional para la Armonización Contable.

9.- REPORTE DE LA RECAUDACIÓN

A) Análisis del comportamiento de la recaudación correspondiente al ente público o cualquier tipo de ingreso, de forma separada los ingresos locales de los federales

SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE PENJAMILLO DE DEGOLLADO				
Estado Analítico de Ingresos				
Del 1 de enero al 30 de septiembre de 2025				
(Cifras en Pesos)				
Rubro de Ingresos / Fuente de Financiamiento	Ingreso			
	Estimado	Modificado	Devengado	Recaudado
Derechos	204,090.00	204,090.00	71,868.01	71,868.01
Ingresos por Venta de Bienes, Prestación de Servicios y Otros Ingresos	2,215,618.00	2,215,618.00	2,328,290.95	2,328,290.95
Total	2,419,708.00	2,419,708.00	2,400,158.96	2,400,158.96

B) **Proyección de la recaudación e ingresos en el mediano plazo:** En la elaboración del proyecto de Ley de Ingresos para el ejercicio fiscal 2025, se presentaron las proyecciones del ingreso a mediano plazo, donde se toman como base las memorias de los ingresos recaudados en los últimos 5 ejercicios fiscales, la inflación y las expectativas económicas del gobierno federal, estatal y municipal.

10.- INFORMACIÓN SOBRE LA DEUDA Y EL REPORTE ANALÍTICO DE LA DEUDA

Presidencia Municipal
H. Ayuntamiento
Constitucional
2024-2027
Penjamillo, Mich.

DR. MARIA MARTINEZ RUIZ.
PRESIDENTA JUNTA DE GOBIERNO

ESTADOS UNIDOS MEXICANOS
SAPA
AYUNTAMIENTO DE
PENJAMILLO, MICH.

C. LUIS REYES BAEZ.
DIRECTOR SAPA

CONTROLORIA
MUNICIPAL
PENJAMILLO
2024-2027
LIC. ALFONSO ARELLANO PULIDO
CONTRALOR MUNICIPAL

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



**SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE
PENJAMILLO DE DEGOLLADO.**

2024-2027

“NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS”

AL MES DE JUNIO DE 2025

(CIFRAS EN PESOS)

En el Sistema de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Penjamillo de Degollado, no se cuenta con deuda pública al cierre del mes de junio del 2025.

SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE PENJAMILLO DE DEGOLLADO

Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos

Del 1 de enero al 30 de septiembre de 2025

(Cifras en Pesos)

Denominación de las Deudas	Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
DEUDA PÚBLICA				
Corto Plazo				
Deuda Interna			0	0
Instituciones de Crédito	Peso	México	0	0
Títulos y Valores	Peso	México	0	0
Arrendamientos Financieros	Peso	México	0	0
Deuda Externa			0	0
Organismos Financieros Internacionales	Peso	México	0	0
Deuda Bilateral	Peso	México	0	0
Títulos y Valores	Peso	México	0	0
Arrendamientos Financieros	Peso	México	0	0
Subtotal de Deuda Pública a Corto Plazo			0	0
Largo Plazo				
Deuda Interna			0	0
Instituciones de Crédito	Peso	México	0	0
Títulos y Valores	Peso	México	0	0
Arrendamientos Financieros	Peso	México	0	0
Deuda Externa			0	0

Presidencia Municipal
H. Ayuntamiento de
DR. MARIA MARTINEZ RUIZ.
PRESIDENTA JUNTA DE GOBIERNO
2024 - 2027
Penjamillo, Mich.

C. LUIS REYES BAEZ.
DIRECTOR SAPA

LIC. ALFONSO ARELLANO PULIDO
CONTRALOR MUNICIPAL

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

SAPA
MUNICIPIO DE
PENJAMILLO, MICH.
2024 - 2027



SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE PENJAMILLO DE DEGOLLADO.

2024-2027

"NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS" AL MES DE JUNIO DE 2025 (CIFRAS EN PESOS)

SAPA
PENJAMILLO

Por una Nueva Cultura del Agua

Organismos Financieros Internacionales	Peso	México	0	0
Deuda Bilateral	Peso	México	0	0
Títulos y Valores	Peso	México	0	0
Arrendamientos Financieros	Peso	México	0	0
Subtotal de Deuda Pública a Largo Plazo			0	0
Total, de Otros Pasivos	Peso	México	248,478	411,257
Total, de Deuda Pública y Otros Pasivos			248,478	411,257

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

11.- CALIFICACIONES OTORGADAS.

En el Sistema de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Penjamillo de Degollado, no vimos la necesidad de solicitar un dictamen sobre los estados financieros al 30 de septiembre del 2025, con el objeto de que se emitiera la calificación crediticia.

12.- PROCESOS DE MEJORA

a) Principales políticas de control interno.

- 1.- Lo primero en realizar fue cambiar de sistema de contabilidad gubernamental, para estar alineado con toda la normatividad que establecen tanto los entes federales como estatales.
- 2.- Estrictamente elaborar el Presupuesto de ingresos tomando como base las tarifas autorizadas por cada servicio y el padrón de usuarios vigentes, para tener las bases fundamentales para la generación del presupuesto de egresos.
- 3.- Determinar las unidades responsables que intervienen en la administración municipal, para que ninguna se quede fuera del presupuesto.
- 4.- Como medida disciplinaria y tomando el margo lógico, se procedió a elaborar el presupuesto basado en resultados, con el compromiso de dar seguimiento y evaluación de los indicadores.



Presidencia Municipal
H. Ayuntamiento
DR. MARIA MARTINEZ RUIZ.
PRESIDENTA JUNTA DE GOBIERNO
2024 - 2027



SAPA
C. LUIS REYES BAEZ
DIRECTOR SAPA
MUNICIPIO DE PENJAMILLO, MICH.
2024 - 2027

CONTRALORÍA
MUNICIPAL
PENJAMILLO
2024 - 2027



LIC. ALFONSO ARELLANO PULIDO
CONTRALOR MUNICIPAL

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



SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE PENJAMILLO DE DEGOLLADO.

2024-2027

“NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS”

AL MES DE JUNIO DE 2025

(CIFRAS EN PESOS)

SAPA
PENJAMILLO

Por una Nueva Cultura del Agua

5.- Otra política de control interno es que, este ente público, se dedicó a elaborar reglamentos para efectos de normar las diferentes actividades del personal y de cada unidad responsable, de acuerdo con los diferentes programas y proyectos establecidos.

6.- Era necesario que se definieran los programas presupuestarios, proyectos y/o acciones a realizar o ejecutar cada responsable de un presupuesto.

Sin embargo, es necesario que se siga trabajando al respecto para mejorar el control interno, por lo que se trabajará en lo siguiente:

- 1.- Elaborar manuales y procedimientos para efectos de normar, las compras, la elección de los proveedores y contratistas de obras.
- 2.- Procedimientos para efectos de determinar el flujo de la documentación, en cada una de las áreas responsables, para poder, adquirir, recepción de bienes o servicios, registro y archivo
- 3.- Determinar los procedimientos para efectos del registro y control de la obra pública.
- 4.- Determinar los procedimientos para efectos de integrar los expedientes técnicos de las obras
- 5.- Crear procedimientos para efectos de toma de decisiones cuando implican erogaciones o salidas de recursos.
- 6.- Establecer los lineamientos para efectos de contar con la documentación soporte de las operaciones, misma que debe ser con requisitos fiscales.
- 7.- Lineamientos para el otorgamiento de los subsidios, viáticos, combustible, pago de nómina.
- 8.- Crear lineamientos para el control y registro de los bienes patrimoniales.
- 9.- Crear lineamientos para efectos de controlar los recursos etiquetados, y de libre disposición.
- 10.- Crear lineamientos para efectos de controlar las cuotas de recuperación de las diferentes acciones sociales, productivas, económicas, etc., que se llevan a cabo en el municipio.

11.- Establecer políticas y lineamientos para efectos de los descuentos por pronto pago de los impuestos y derechos.



Presidencia Municipal
 H. Ayuntamiento de
 Condesa, Mich.
 2024 - 2027
 Penjamillo, Mich.

DR. MARÍA MARTINEZ RUIZ.
 PRESIDENTA JUNTA DE GOBIERNO



SAPA
 AYUNTAMIENTO DE
 PENJAMILLO, MICH.
 C. LUIS REYES BAEZ
 DIRECTOR SAPA 2024 - 2027

CONTRALORÍA
 MUNICIPAL
 PENJAMILLO
 2024 - 2027



LIC. ALFONSO ARELLANO PULIDO
 CONTRALOR MUNICIPAL

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



SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE PENJAMILLO DE DEGOLLADO.

2024-2027

“NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS” AL MES DE JUNIO DE 2025 (CIFRAS EN PESOS)

SAPA
PENJAMILLO

Por una Nueva cultura del Agua

b) Medidas de desempeño financiero, metas y alcance.

En el Sistema de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Penjamillo de Degollado, hemos tratado de dar cumplimiento con las medidas que se han establecido para efectos del desempeño financiero, dentro de las que destacan las siguientes:

13.- INFORMACIÓN POR SEGMENTOS

En el Sistema de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Penjamillo de Degollado, no hemos considerado necesario presentar información financiera segmentada adicional a la que se proporciona en los Estados Financieros, en virtud de que la normativa es clara al señalar que la información es acumulativa, dando cumplimiento con las disposiciones en cuanto a la presentación de información de forma trimestral y anual; salvo en los casos que así lo determinen las entidades fiscalizadoras a nivel federal y estatal, en las peticiones de información y por los periodos que lo indiquen..

14.- EVENTOS POSTERIORES AL CIERRE

En el Sistema de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Penjamillo de Degollado, una vez que realizamos el cierre anual de las operaciones y se entrega la Cuenta Pública, se determina no realizar eventos posteriores al cierre del ejercicio, debido a que estaríamos alterando la información con lo ya entregado a los diferentes usuarios de la información. Si en un momento dado es necesario, ya que se presenten situaciones futuras relevantes que afecten económica y financieramente al Sistema de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Penjamillo de Degollado, será de manera responsable e institucional, que se proceda a su atención, pero en el ejercicio fiscal vigente, mediante la afectación de las cuentas contables propias para tal caso, es decir gastos, e ingresos de ejercicios anteriores, o en su defecto resultados de ejercicios anteriores.

15.- PARTES RELACIONADAS

En el Sistema de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Penjamillo de Degollado, se cuenta como parte relacionada a la Presidenta Municipal, ya que forma parte de la Junta de Gobierno como Presidenta de la Junta de Gobierno, más, sin embargo, no se influye en decisiones que afecten al Sistema de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Penjamillo de Degollado en cuanto a la recaudación de ingresos como al ejercicio del gasto.

16.- RESPONSABILIDAD SOBRE LA PRESENTACIÓN RAZONABLE DE LA INFORMACIÓN CONTABLE.

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

B) NOTAS DE DESGLOSE:

I) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES


Presidencia Municipal
H. Ayuntamiento
DR. MARIA MARTINEZ RUIZ.
PRESIDENTA JUNTA DE GOBIERNO
2024 - 2027
Penjamillo de Degollado


SAPA
AYUNTAMIENTO
PENJAMILLO, MICH.
2024 - 2027
C. LUIS REYES BAEZ
DIRECTOR SAPA

CONTRALORÍA
MUNICIPAL
PENJAMILLO
2024 - 2027


LIG. ALFONSO ARELLANO PULIDO
CONTRALOR MUNICIPAL

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



SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE PENJAMILLO DE DEGOLLADO.

2024-2027

“NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS”

AL MES DE JUNIO DE 2025

(CIFRAS EN PESOS)

SAPA
PENJAMILLO

Por una Nueva Cultura del Agua

INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS

Representan el importe de los ingresos y otros beneficios del ente público provenientes de ingresos de gestión, participaciones, aportaciones, convenios, incentivos derivados de la colaboración fiscal, fondos distintos de aportaciones, transferencias, asignaciones, subsidios y subvenciones, pensiones y jubilaciones, y otros ingresos y beneficios.

INGRESOS DE GESTIÓN

Este grupo está compuesto por el importe total de los ingresos provenientes de contribuciones, productos, aprovechamientos, así como de venta de bienes y prestación de servicios, El rubro registra un saldo por la cantidad de **\$ 2,400,158.96 (Dos Millones Cuatrocientos Mil Ciento Cincuenta y Ocho pesos 96/100 M.N.)**, integrado de la siguiente manera:

4.1.1. El rubro de **IMPUESTOS**; refleja un saldo de **\$ 0.00 (Cero pesos 00/100 M.N.)** importe que representa el total de las contribuciones establecidas en Ley que pagan las personas físicas y/o morales, que se encuentran en la situación jurídica o de hecho prevista por la misma y que son distintas de las aportaciones de seguridad social, contribuciones de mejoras y derechos.

4.1.2 En el rubro de **CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL**; se registra un saldo por la cantidad de **\$ 0.00 (Cero pesos 00/100 M.N.)**, el cual comprende el importe de las contribuciones establecidas en Ley a cargo de personas que son sustituidas por el Estado en el cumplimiento de obligaciones fijadas por la Ley en la materia de seguridad social o a las personas que se benefician en forma especial por servicios de seguridad social proporcionados por el mismo Estado.

4.1.3 El rubro de **CONTRIBUCIONES DE MEJORAS**; refleja un saldo por la cantidad de **\$ 0.00 (Cero pesos 00/100 M.N.)**, el cual comprende el importe de las contribuciones establecidas en Ley a cargo de las personas físicas y/o morales que se benefician de manera directa por obras públicas.

4.1.4 En el rubro de **DERECHOS**; se indica un saldo por la cantidad **\$ 71,868.01 (Setenta y Un Mil Ochocientos Sesenta y Ocho 01/100 M.N.)**, importe que se conforma del total de contribuciones establecidas en Ley por el uso o aprovechamiento de los bienes del dominio público, así como por recibir servicios que presta el Estado en sus funciones de derecho público, excepto cuando se presten por organismos descentralizados u órganos desconcentrados cuando en este último caso, se trate de contraprestaciones que no se encuentren previstas en las leyes correspondientes. También son derechos las contribuciones a cargo de los organismos públicos descentralizados por prestar servicios exclusivos del Estado.

4140	DERECHOS	71,868.01
4143	DERECHOS POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS	58,768.00
4143-001	Contratos de agua y/o alcantarillado domestico con medidor	26,680.00
4143-002	Contratos de agua y/o alcantarillado domestico Sin medidor	580.00
4143-003	Contratos de agua y/o alcantarillado comercial con medidor	2,436.00

Presidencia Municipal
H. Ayuntamiento
Concejal
2024 - 2027
Penjamillo, Mich.
DR. MARIA MARTINEZ RUIZ.
PRESIDENTA JUNTA DE GOBIERNO

ESTADOS UNIDOS MEXICANOS
SAPA
MUNICIPIO DE PENJAMILLO, MICH.
2024 - 2027
C. LUIS REYES BAEZ
DIRECTOR SAPA

CONTRALORIA MUNICIPAL
PENJAMILLO
2024 - 2027
LIC. ALFONSO ARELLANO PULIDO
CONTRALOR MUNICIPAL

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



Por una Nueva Cultura del Agua

SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE PENJAMILLO DE DEGOLLADO.

2024-2027

"NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS" AL MES DE JUNIO DE 2025 (CIFRAS EN PESOS)

4143-004	Contratos de agua y/o alcantarillado comercial sin medidor	638.00
4143-005	Cambio de propietario	1,700.00
4143-006	Constancia de no adeudo	500.00
4143-007	Cancelación de servicio	4,500.00
4143-008	Reinstalación de servicio	3,000.00
4143-009	Contratos de alcantarillado domestico con medidor	16,820.00
4143-010	Contrato de alcantarillado comercial sin medidor	638.00
4143-011	Contrato de Alcantarillado Comercial con Medidor	1,276.00
4144	ACCESORIOS DE DERECHOS	13,100.01
4144-01	RECARGOS	13,100.01
4144-01-01	Recargos Derechos	13,100.01

4.1.5 El rubro de **PRODUCTOS**; registra un saldo por un importe de **\$ 0.00 (Cero pesos 00/100 M.N.)**, el cual representa el total de ingresos por contraprestaciones por los servicios que preste el Estado en sus funciones de derecho privado.

4.1.6 En el rubro de **APROVECHAMIENTOS**; con saldo por la cantidad de **\$ 0.00 (Cero pesos 00/100 M.N.)**, se registra el importe de los ingresos que percibe el Ente Público por funciones de derecho público distintos de las contribuciones, los ingresos derivados de financiamientos y de los que obtengan los organismos descentralizados y las empresas de participación estatal y municipal.

4.1.7. El rubro de Ingresos por **VENTA DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS**; registra un saldo por un importe de **\$ 2,328,290.95 (Dos Millones Trescientos Veintiocho Mil Doscientos Noventa pesos 95/100 M.N.)**, mismo que comprende el total de los ingresos propios obtenidos por las Instituciones Públicas de Seguridad Social, las Empresas Productivas del Estado, las entidades de la administración pública paraestatal y paramunicipal, los poderes legislativo y judicial, y los órganos autónomos federales y estatales, por sus actividades de producción, comercialización o prestación de servicios; así como otros ingresos por sus actividades diversas no inherentes a su operación, que generen recursos.

4170	INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS	2,328,290.95
4173	INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE ENTIDADES PARAESTATALES Y FIDEICOMISOS NO EMPRESARIALES Y NO FINANCIEROS	2,328,290.95
4173-01	CUENTA CORRIENTE DOMESTICA	2,037,356.05
4173-01-01	CUENTA CORRIENTE DOMESTICA CON MEDIDOR	1,543,203.49
4173-01-01-001	Derechos agua y/o cuenta corriente domestica	1,289,744.10
4173-01-01-002	Derechos alcantarillado y/o 20% domestico	253,459.39
4173-01-02	CUENTA CORRIENTE DOMESTICA SIN MEDIDOR	110,699.44

Presidencia Municipal
H. Ayuntamiento
Constitucional
2024 - 2027
Penjamillo, Mich.

C. LUIS REYES BAEZ
DIRECTOR SAPA



LIC. ALFONSO ARELLANO PULIDO
CONTADOR MUNICIPAL

CONTRALORIA
MUNICIPAL
PENJAMILLO
2024 - 2027

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



**SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE
PENJAMILLO DE DEGOLLADO.**

2024-2027

**“NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS”
AL MES DE JUNIO DE 2025
(CIFRAS EN PESOS)**

**SAPA
PENJAMILLO**

Por una Nueva Cultura del Agua

4173-01-02-001	Derechos agua y/o cuenta corriente domestica	97,323.14
4173-01-02-002	Derechos alcantarillados y/o 20% domestico	13,376.30
4173-01-03	REZAGO CUENTA CORRIENTE DOMESTICA CON MEDIDOR	349,670.37
4173-01-03-001	Derechos agua y/o cuenta corriente domestica	292,793.56
4173-01-03-002	Derechos alcantarillados y/o 20% domestico	56,876.81
4173-01-04	REZAGO CUENTA CORRIENTE DOMESTICA SIN MEDIDOR	33,782.75
4173-01-04-001	Derechos agua y/o cuenta corriente domestica	29,603.42
4173-01-04-002	Derechos alcantarillados y/o 20% domestico	4,179.33
4173-02	CUENTA CORRIENTE COMERCIAL	290,934.90
4173-02-01	CUENTA CORRIENTE COMERCIAL CON MEDIDOR	204,905.50
4173-02-01-001	Derechos agua y/o cuenta corriente comercial	162,964.11
4173-02-01-002	Derechos alcantarillados y/o 20% comercial	41,941.39
4173-02-02	CUENTA CORRIENTE COMERCIAL SIN MEDIDOR	10,535.58
4173-02-02-001	Derechos agua y/o cuenta corriente comercial	8,862.61
4173-02-02-002	Derechos alcantarillados y/o 20% comercial	1,672.97
4173-02-03	REZAGO CUENTA CORRIENTE COMERCIAL CON MEDIDOR	57,709.05
4173-02-03-001	Derechos agua y/o cuenta corriente comercial	47,030.91
4173-02-03-002	Derechos alcantarillados y/o 20% comercial	10,678.14
4173-02-04	REZAGO CUENTA CORRIENTE COMERCIAL SIN MEDIDOR	17,784.77
4173-02-04-001	Derechos agua y/o cuenta corriente comercial	14,385.77
4173-02-04-002	Derechos alcantarillados y/o 20% comercial	3,399.00

PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL, FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES.

Comprende el importe de los recursos que reciben las Entidades Federativas y Municipios por concepto de participaciones, aportaciones, convenios, incentivos derivados de la colaboración fiscal, fondos distintos de aportaciones; así como los ingresos de los entes públicos provenientes de transferencias, asignaciones, subsidios y subvenciones, y pensiones y jubilaciones.

4.2.1. El rubro de **PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL Y FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES**; cuyo saldo es de \$ 0.00 (Cero pesos 00/100 M.M.), representa el importe de los recursos que reciben las Entidades Federativas y los Municipios por concepto de participaciones, aportaciones, convenios, incentivos derivados de la colaboración fiscal y fondos distintos de aportaciones.

Presidencia Municipal
DR. MARIA MARTINEZ RUIZ.
PRESIDENTA JUNTA DE GOBIERNO
H. Ayuntamiento Constitucional
2024-2027
Penjamillo, Mich.

C. LUIS REYES BAEZ
DIRECTOR SAPA
MUNICIPIO DE PENJAMILLO MICH.

LIC. ALFONSO ARELLANO PULIDO
CONTRALOR MUNICIPAL

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



Por una Nueva Cultura del Agua

SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE PENJAMILLO DE DEGOLLADO.

2024-2027

"NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS" AL MES DE JUNIO DE 2025 (CIFRAS EN PESOS)

4.2.2 En el rubro de **TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES**; presenta un saldo por la cantidad **\$ 0.00 (Cero pesos 00/100 M.N.)**, monto que comprende el importe de los recursos que reciben en forma directa o indirecta los entes públicos como parte de su política económica y social, de acuerdo con las estrategias y prioridades de desarrollo para el sostenimiento y desempeño de sus actividades.

OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS

Este grupo se integra del importe de otros ingresos y beneficios obtenidos por los entes públicos, así como otros ingresos propios obtenidos por los Poderes Legislativo y Judicial, los Órganos Autónomos y las entidades de la administración pública paraestatal y paramunicipal por sus actividades diversas no inherentes a su operación que generan recursos y que no sean ingresos por venta de bienes o prestación de servicios.

4.3.1. En el rubro de **INGRESOS FINANCIEROS**; con saldo por un importe de **\$ 0.00 (Cero pesos 00/100 M.N.)**, se registra el importe de los ingresos por concepto de intereses ganados por la posesión de títulos, valores y demás instrumentos financieros, entre otros.

4.3.2. El rubro de **INCREMENTO POR VARIACIÓN DE INVENTARIOS**; emite un saldo por un importe de **\$ 0.00 (Cero pesos 00/100 M.N.)**, el cual representa la diferencia a favor entre el resultado en libros y el real de las existencias de inventarios al fin de cada período.

4.3.3. En el rubro de **DISMINUCIÓN DEL EXCESO DE ESTIMACIONES POR PÉRDIDA O DETERIORO U OBSOLESCENCIA**; se identifica un saldo por un importe de **\$ 0.00 (Cero pesos 00/100 M.N.)**, cantidad que se constituye de la disminución de la estimación por pérdida o deterioro u obsolescencia que se establece anualmente por contingencia de activos.

4.3.4. El rubro de **DISMINUCIÓN DEL EXCESO DE PROVISIONES**; registra un saldo de **\$ 0.00 (Cero pesos 00/100 M.N.)**, mismo que comprende la disminución de la provisión que se establece anualmente por contingencia de pasivos.

4.3.9 En el rubro de **OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS**; se identifica un saldo por la cantidad de **\$ 0.00 (Cero Pesos 00/100 M.N.)**, el cual se conforma del valor total de otros ingresos y beneficios varios no incluidos en los rubros anteriores, obtenidos por los entes públicos, como es la utilidad por venta de bienes inmuebles, muebles e intangibles, entre otros; asimismo, considera los otros ingresos propios obtenidos por los Poderes Legislativo y Judicial, los Órganos Autónomos y las entidades de la administración pública paraestatal y paramunicipal por sus actividades diversas no inherentes a su operación que generan recurso, tales como donativos en efectivo, entre otros.



Presidencia Municipal
H. Ayuntamiento
Constitucional
2024 - 2027
Penjamillo, Mich.

DR. MARIA MARTINEZ RUIZ.
PRESIDENTA JUNTA DE GOBIERNO



C. LUIS REYES BAEZ
DIRECTOR SAPA

CONTRALORÍA
MUNICIPAL
PENJAMILLO
2024 - 2027

LIC. ALFONSO ARELLANO PULIDO
CONTRALOR MUNICIPAL

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



**SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE
PENJAMILLO DE DEGOLLADO.**

2024-2027

**“NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS”
AL MES DE JUNIO DE 2025
(CIFRAS EN PESOS)**

**SAPA
PENJAMILLO**

Por una Nueva Cultura del Agua

En el apartado de **TOTAL DE INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS**; se percibe un saldo por la cantidad de **\$ 2,098,981.93 (Dos Millones Noventa y Ocho Mil Novecientos Ochenta y Un pesos 93/100 M.N.)**, importe que comprende la sumatoria total de los Ingresos, tales como: Ingresos de Gestión (impuestos, cuotas y aportaciones de seguridad social, contribuciones de mejoras, derechos, productos, aprovechamientos, ingresos por venta de bienes y prestación de servicios), Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones (Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones), Otros Ingresos y Beneficios (Ingresos Financieros, Incremento por Variación de Inventarios, Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia, Disminución del Exceso de Provisiones, Otros Ingresos y Beneficios Varios).

4000	INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	2,400,158.96
4100	INGRESOS DE GESTIÓN	2,400,158.96
4140	DERECHOS	71,868.01
4170	INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS	2,328,290.95

GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS

Representa el importe de los gastos y otras pérdidas del ente público, incurridos por gastos de funcionamiento, intereses, transferencias, participaciones y aportaciones otorgadas, otras pérdidas de la gestión y extraordinarias, entre otras.

GASTOS DE FUNCIONAMIENTO

Comprende el importe del gasto por servicios personales, materiales, suministros y servicios generales no personales, necesarios para el funcionamiento del ente público.

5.1.1. En el rubro de **SERVICIOS PERSONALES**; se refleja un saldo por la cantidad de **\$ 741,596.01 (Setecientos Cuarenta y Un Mil Quinientos Noventa y Seis pesos 01/100 M.N.)**, el cual representa el importe total del gasto por remuneraciones del personal de carácter permanente y transitorio al servicio del ente público y las obligaciones que de ello se deriven.

Este rubro representa el 31.63% del total de los gastos de funcionamiento y es indispensable para poder llevar a cabo las funciones y actividades del ente público y poder prestar los servicios que la población necesita.

5110	SERVICIOS PERSONALES	741,596.01
5111	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	735,435.54
5111-11301	Sueldos base	735,435.54

Presidencia Municipal
H. Ayuntamiento de
Constatación
2024 - 2027
Penjamillo, Mich.
DRA. MARÍA MARTINEZ RUIZ.
PRESIDENTA JUNTA DE GOBIERNO

ESTADOS UNIDOS MEXICANOS

SAPA
MUNICIPIO DE
PENJAMILLO, MICH.
2024 - 2027
C. LUIS REYES BAEZ
DIRECTOR SAPA

CONTRALORIA
MUNICIPAL
PENJAMILLO
2024 - 2027
LIC. ALFONSO ARELLANO PULIDO
CONTRALOR MUNICIPAL

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



**SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE
PENJAMILLO DE DEGOLLADO.**

2024-2027

**“NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS”
AL MES DE JUNIO DE 2025
(CIFRAS EN PESOS)**

**SAPA
PENJAMILLO**

Por una Nueva Cultura del Agua

5113	REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	6,160.47
5113-13201	Prima vacacional	6,160.47

5.1.2. El rubro de **MATERIALES Y SUMINISTROS**; arroja un saldo por la cantidad de **\$ 387,577.43 (Trescientos Ochenta y Siete Mil Quinientos Setenta y Siete pesos 43/100 M.N.)**, importe que se constituye del total del gasto por toda clase de insumos y suministros requeridos para la prestación de bienes y servicios, para el desempeño de las actividades administrativas.

5120	MATERIALES Y SUMINISTROS	387,577.43
5121	MATERIALES DE ADMINISTRACIÓN, EMISIÓN DE DOCUMENTOS Y ARTÍCULOS OFICIALES	61,975.18
5121-21101	Materiales y útiles de oficina	61,975.18
5124	MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN	177,160.55
5124-24601	Material eléctrico y electrónico	5,514.00
5124-24801	Materiales complementarios	12,007.47
5124-24901	Otros materiales y artículos de construcción y reparación	93,036.76
5124-24902	Material para agua potable	66,602.32
5125	PRODUCTOS QUÍMICOS, FARMACÉUTICOS Y DE LABORATORIO	109,101.06
5125-25102	Productos químicos para potabilización	109,101.06
5126	COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	39,340.64
5126-26104	Combustibles, lubricantes y aditivos para vehículos terrestres, aéreos, marítimos, lacustres y fluviales asignados a funcionarios públicos	39,340.64

5.1.3. En el rubro de **SERVICIOS GENERALES**; con saldo por la cantidad de **\$ 1,329,171.98 (Un Millón Trescientos Veintinueve Mil Ciento Setenta y Un pesos 98/100 M.N.)**, se indica el importe total del gasto por todo tipo de servicios que se contraten con particulares o instituciones del propio sector público; así como los servicios oficiales requeridos para el desempeño de actividades vinculadas con la función pública.

5130	SERVICIOS GENERALES	1,329,171.98
5131	SERVICIOS BÁSICOS	1,262,423.75
5131-31101	Servicio de energía eléctrica en edificaciones oficiales	1,201,771.35
5131-31701	Servicios de conducción de señales analógicas y digitales	60,652.40
5134	SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	12,529.09
5134-34101	Servicios financieros y bancarios	8,486.09
5134-34501	Seguros de bienes patrimoniales	4,043.00
5135	SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN	8,479.60
5135-35501	Reparación, mantenimiento y conservación de equipo de transporte	8,479.60

Presidencia Municipal
H. Ayuntamiento
Constitucional
2024 - 2027
Penjamillo, Mich.

DR. MARIA MARTINEZ RUIZ,
PRESIDENTA JUNTA DE GOBIERNO

C. LUIS REYES BAEZ
DIRECTOR SAPA



CONTRALORIA
MUNICIPAL
PENJAMILLO
2024 - 2027

LIC. ALFONSO ARELLANO PULIDO
CONTRALOR MUNICIPAL

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



SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE PENJAMILLO DE DEGOLLADO.

2024-2027

“NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS”

AL MES DE JUNIO DE 2025

(CIFRAS EN PESOS)

SAPA
PENJAMILLO

Por una Nueva Cultura del Agua

5137	SERVICIOS DE TRASLADO Y VIÁTICOS	5,000.00
5137-37501	Viáticos nacionales	5,000.00
5139	OTROS SERVICIOS GENERALES	40,739.54
5139-39801	Impuesto sobre nóminas y similares	22,063.04
5139-39901	Otros servicios	18,676.50

TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS

Este grupo comprende el importe del gasto por las transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas destinadas en forma directa o indirecta a los sectores público, privado y externo.

5.2.1 El rubro de **TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO**; muestra un saldo por la cantidad de **\$ 0.00 (Cero pesos 00/100 M.N.)**, monto que refleja el importe total del gasto por transferencias internas y asignaciones, a los entes públicos contenidos en el Presupuesto de Egresos con el objeto de sufragar gastos inherentes a sus atribuciones.

5.2.2. En el rubro de **TRANSFERENCIAS AL RESTO DEL SECTOR PÚBLICO**; se registra un saldo por **\$ 0.00 (Cero pesos 00/100 M.N.)**, cantidad que está constituida por el importe total del gasto por las transferencias destinadas, a entes públicos que no forman parte del presupuesto de egresos, otorgados por otros, con el objeto de sufragar gastos inherentes a sus atribuciones.

5.2.3 En el rubro de **SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES**; se considera un saldo por la cantidad de **\$ 0.00 (Cero pesos 00/100 M.N.)**, el cual se integra del total del gasto por los subsidios y subvenciones que se otorgan para el desarrollo de actividades prioritarias de interés general a través del ente público a los diferentes sectores de la sociedad.

5.2.4 El rubro de **AYUDAS SOCIALES**; con saldo por **\$ 0.00 (Cero pesos 00/100 M.N.)**, comprende el importe del gasto por las ayudas sociales que el ente público otorga a personas, instituciones y diversos sectores de la población para propósitos sociales.

5.2.5 En el rubro de **PENSIONES Y JUBILACIONES**; se identifica un saldo de **\$ 0.00 (Cero pesos 00/100 M.N.)**, el cual se integra del total del gasto por las pensiones y jubilaciones, que cubre el Gobierno Federal, Estatal y Municipal, o bien el Instituto de Seguridad Social correspondiente, conforme al régimen legal establecido, así como los pagos adicionales derivados de compromisos contractuales con el personal retirado.



Presidencia Municipal
H. Ayuntamiento
Con **DR. MARÍA MARTINEZ RUIZ.**
PRESIDENTA JUNTA DE GOBIERNO
2024 - 2027
Penjamillo, Mich.



SAPA
AYUNTAMIENTO DE
PENJAMILLO, MICH.
2024 - 2027
C. LUIS REYES BAEZ
DIRECTOR SAPA
LIC. ALFONSO ARELLANO PULIDO
CONTRALOR MUNICIPAL

CONTRALORÍA
MUNICIPAL
PENJAMILLO
2024 - 2027



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



SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE PENJAMILLO DE DEGOLLADO.

2024-2027

“NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS”

AL MES DE JUNIO DE 2025

(CIFRAS EN PESOS)

SAPA
PENJAMILLO

Por una Nueva Cultura del Agua

5.2.6 El rubro de **TRANSFERENCIAS A FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS**; arroja un saldo por un importe de **\$ 0.00 (Cero pesos 00/100 M.N.)**, mismo que se conforma del total del gasto por transferencias a fideicomisos, mandatos y contratos análogos para que por cuenta del ente público ejecuten acciones que éstos les han encomendado.

5.2.7 En el rubro de **TRANSFERENCIAS A LA SEGURIDAD SOCIAL**; se revela un saldo por un importe de **\$ 0.00 (Cero pesos 00/100 M.N.)**, el cual representa el importe del gasto para cubrir aportaciones de seguridad social que por obligación de ley los entes públicos deben transferir a los organismos de seguridad social en su carácter de responsable solidario.

5.2.8 El rubro de **DONATIVOS**; indica un saldo de **\$ 0.00 (Cero pesos 00/100 M.N.)**, cantidad que considera el importe total del gasto para otorgar donativos a instituciones no lucrativas destinadas a actividades educativas, culturales, de salud, de investigación científica, de aplicación de nuevas tecnologías o de beneficencia, en términos de las disposiciones aplicables.

5.2.9 En el rubro de **TRANSFERENCIAS AL EXTERIOR**; se revela un saldo por **\$ 0.00 (Cero pesos 00/100 M.N.)**, mismo que registra el importe del gasto para cubrir cuotas y aportaciones a instituciones y órganos internacionales, derivadas de acuerdos, convenios o tratados celebrados por el ente público.

PARTICIPACIONES Y APORTACIONES

Se conforma del importe del gasto por las participaciones y aportaciones para las Entidades Federativas y los Municipios, incluye las destinadas a la ejecución de programas federales a través de las Entidades Federativas y Municipios, mediante la reasignación de responsabilidades y recursos, en los términos de los convenios que celebre el Gobierno Federal con éstas.

5.3.1 El rubro de **PARTICIPACIONES**; con saldo por la cantidad de **\$ 0.00 (Cero pesos 00/100 M.N.)**, representa el importe total del gasto por participaciones que corresponden a las Entidades Federativas y Municipios que se derivan del Sistema Nacional de Coordinación Fiscal, así como las que correspondan a sistemas Estatales de coordinación fiscal determinados por las leyes correspondientes.

5.3.2 En el rubro de **APORTACIONES**; se presenta un saldo por un importe de **\$ 0.00 (Cero pesos 00/100 M.N.)**, mismo que se integra del importe total del gasto por las aportaciones que corresponden a las Entidades Federativas y Municipios que se derivan del Sistema Nacional de Coordinación Fiscal.

5.3.3 El rubro de **CONVENIOS**; por la cantidad de **\$ 0.00 (Cero pesos 00/100 M.N.)**, refleja el importe del gasto por convenios del ente público y reasignado por éste a otro a través de convenios para su ejecución.

INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA



Presidencia Municipal
H. Ayuntamiento
Constitución
DR. MARÍA MARTINEZ RUIZ.
PRESIDENTA JUNTA DE GOBIERNO
2024 - 2027
Penjamillo, Mich.



C. LUIS REYES BAEZ
DIRECTOR SAPA
AYUNTAMIENTO DE
PENJAMILLO, MICH.
2024 - 2027

CONTRALORÍA
MUNICIPAL
PENJAMILLO
2024 - 2027

LIC. ALFONSO ARELLANO RULIDO
CONTRALOR MUNICIPAL

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



SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE PENJAMILLO DE DEGOLLADO.

2024-2027

“NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS”

AL MES DE JUNIO DE 2025

(CIFRAS EN PESOS)

SAPA
PENJAMILLO

Por una Nueva Cultura del Agua

Comprende el importe del gasto por intereses, comisiones y otros gastos de la deuda pública derivados de los diversos créditos o financiamientos contratados a plazo con instituciones nacionales y extranjeras, privadas y mixtas de crédito y con otros acreedores.

5.4.1 En el rubro de **INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA**; se muestra un saldo de **\$ 0.00 (Cero pesos 00/100 M.N.)**, el cual comprende el importe del gasto por intereses derivados de los diversos créditos o financiamientos contratados a plazo con instituciones nacionales, privadas y mixtas de crédito y con otros acreedores.

5.4.2 El rubro de **COMISIONES DE LA DEUDA PÚBLICA**; muestra un saldo por un importe de **\$ 0.00 (Cero pesos 00/100 M.N.)**, en el cual se registra el importe total del gasto por comisiones derivadas de los diversos créditos o financiamientos autorizados.

5.4.3 El rubro de **GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA**; revela un saldo por **\$ 0.00 (Cero pesos 00/100 M.N.)**, cantidad que se integra del importe total de los gastos distintos de comisiones que se realizan por operaciones de deuda pública.

5.4.4 En el rubro de **COSTO POR COBERTURAS**; se contempla un saldo de **\$ 0.00 (Cero pesos 00/100 M.N.)**, mismo que comprende el importe del gasto por las variaciones en el tipo de cambio o en las tasas de interés en cumplimiento de las obligaciones de deuda interna o externa; así como la contratación de instrumentos financieros denominados como futuros o derivados.

5.4.5 El rubro de **APOYOS FINANCIEROS**; ostenta un saldo por la cantidad de **\$ 0.00 (Cero pesos 00/100 M.N.)**, valor que se constituye del total del gasto por apoyo a los ahorradores y deudores de la banca y del saneamiento del sistema financiero nacional.

OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS

Comprenden los importes del gasto no incluidos en los grupos anteriores.

5.5.1 En el rubro de **ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, OBSOLESCENCIA Y AMORTIZACIONES**; por la cantidad de **\$ 0.00 (Cero pesos 00/100 M.N.)**, se concentra el total de gastos por estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencias y amortizaciones, de acuerdo con los lineamientos que emita el CONAC.

5.5.2 El rubro de **PROVISIONES**; denota un saldo por la cantidad de **\$ 0.00 (Cero pesos 00/100 M.N.)**, el cual se conforma del importe del gasto por provisiones para prever contingencias futuras de pasivos a corto y largo plazo.

5.5.3 En el rubro de **DISMINUCIÓN DE INVENTARIOS**; se refleja un saldo por la cantidad de **\$ 0.00 (Cero pesos 00/100 M.N.)**, el cual se compone del importe de la diferencia en contra, entre resultado en libros y el real al fin de cada periodo, valuada conforme a los lineamientos que se emitan.

Presidencia Municipal
H. Ayuntamiento
Constituido por el
DR. MARIA MARTINEZ RUIZ.
PRESIDENTA JUNTA DE GOBIERNO
2024 - 2027
Penjamillo, Mich.

ESTADOS FINANCIEROS
MUNICIPAL
PENJAMILLO
2024 - 2027
SAPA
MUNICIPIO DE
PENJAMILLO, MICH.
2024 - 2027
C. LUIS REYES BAEZ
DIRECTOR SAPA

CONTRALORIA
MUNICIPAL
PENJAMILLO
2024 - 2027
LIC. ALFONSO ARELLANO PULIDO
CONTRALOR MUNICIPAL

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



SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE PENJAMILLO DE DEGOLLADO.

2024-2027

“NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS” AL MES DE JUNIO DE 2025 (CIFRAS EN PESOS)

SAPA
PENJAMILLO

Por una Nueva Cultura del Agua

5.5.4 El rubro de **AUMENTO POR INSUFICIENCIA DE ESTIMACIONES POR PÉRDIDA O DETERIORO U OBSOLESCENCIA**; señala un saldo por un importe de **\$ 0.00 (Cero pesos 00/100 M.N.)**, el cual manifiesta el aumento de las estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia que se establece anualmente por contingencia de los activos, valuada conforme a los lineamientos que se emitan.

5.5.5 En el rubro de **AUMENTO POR INSUFICIENCIA DE PROVISIONES**; con saldo por la cantidad de **\$ 0.00 (Cero pesos 00/100 M.N.)**, se registra el aumento de la provisión que se establece anualmente por contingencia de pasivos, valuada conforme a los lineamientos que se emitan.

5.5.9 En el rubro de **OTROS GASTOS**; se registra un saldo de **\$ 0.00 (Cero pesos 00/100 M.N.)**, mismo que comprende el importe de gastos que realiza un ente público para su operación, que no están contabilizadas en los rubros anteriores.

INVERSION PÚBLICA

Comprende el importe del gasto destinado a construcción y/o conservación de obras, proyectos productivos, acciones de fomento y en general a todos aquellos gastos destinados a aumentar, conservar y mejorar el patrimonio.

5.6.1 El rubro de **INVERSIÓN PÚBLICA NO CAPITALIZABLE**; arroja un saldo por **\$ 0.00 (Cero pesos 00/100 M.N.)**, cantidad que comprende la transferencia de inversión pública a otros entes públicos, el importe del gasto destinado a construcción y/o conservación de obras, proyectos productivos, acciones de fomento y en general a todos aquellos gastos destinados a aumentar, conservar y mejorar el patrimonio.

En el apartado de **TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PERDIDAS**; se detecta un saldo por **\$ 2,458.345.42 (Dos Millones Cuatrocientos Cincuenta y Ocho Mil Trescientos Cuarenta y Cinco pesos 42/100 M.N.)**, el cual corresponde a la sumatoria del total de los gastos efectuados en el periodo, tales como: Gastos de Funcionamiento (Servicios Personales, Materiales y Suministros, Servicios Generales), Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas (Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público, Transferencias al Resto de Sector Público, Subsidios y Subvenciones, Ayudas Sociales, Pensiones Y Jubilaciones, Transferencias A Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos, Transferencias a la Seguridad Social, Donativos, Transferencias al Exterior), Participaciones y Aportaciones (Participaciones, Aportaciones, Convenios), Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública (Intereses de la Deuda Pública, Comisiones de la Deuda Pública, Gastos de la Deuda Pública, Costos por Coberturas, Apoyos Financieros), Otros Gastos y Perdidas Extraordinarias, (Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones, Provisiones, Disminución de Inventarios, Aumento por Insuficiencia de Estimaciones Por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia, Aumento por Insuficiencia de Provisiones, Otros Gastos), Inversión Pública (Inversión Pública no Capitalizable).



Presidencia Municipal
H. Ayuntamiento
DR. MARIA MARTINEZ RUIZ.
PRESIDENTA JUNTA DE GOBIERNO
2024 - 2027
Penjamillo, Mich.

ESTADOS UNIDOS MEXICANOS
SAPA
AYUNTAMIENTO DE
PENJAMILLO, MICH
2024 - 2027
C. LUIS REYES BAEZ
DIRECTOR SAPA

LIC. ALFONSO ARELLANO PULIDO
CONTRALOR MUNICIPAL

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



**SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE
PENJAMILLO DE DEGOLLADO.**

2024-2027

“NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS”

AL MES DE JUNIO DE 2025

(CIFRAS EN PESOS)

**SAPA
PENJAMILLO**

Por una Nueva Cultura del Agua

5000	GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	2,458,345.42
5100	GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	2,458,345.42
5110	SERVICIOS PERSONALES	741,596.01
5120	MATERIALES Y SUMINISTROS	387,577.43
5130	SERVICIOS GENERALES	1,329,171.98

En el renglón de **RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)**; se muestra un saldo por \$ **-58,186.46** (Cincuenta y Ocho Mil Ciento Ochenta y Seis pesos 46/100 M.N.), el cual corresponde al resultado de restar al Total de Ingresos y Otros Beneficios el Total de Gastos y Otras Pérdidas.

SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE PENJAMILLO DE DEGOLLADO

Estado de Actividades

Del 1 de enero al 30 de septiembre de 2025

(Cifras en Pesos)

Concepto	2025
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	
Ingresos de Gestión	2,400,158.96
Derechos	71,868.01
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	2,328,290.95
Total, de Ingresos y Otros Beneficios	2,400,158.96
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	
Gastos de Funcionamiento	2,458,345.42
Servicios Personales	741,596.01
Materiales y Suministros	387,577.43
Servicios Generales	1,329,171.98
Total, de Gastos y Otras Pérdidas	2,458,345.42
Resultado del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	-58,186.46

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

Presidencia Municipal
H. Ayuntamiento
Cons. Municipal
2024 - 2027
Penjamillo, Mich.

DR. MARIA MARTINEZ RUIZ.
PRESIDENTA JUNTA DE GOBIERNO

C. LUIS REYES BAEZ
DIRECTOR SAPA

LIC. ALFONSO ARELLANO PULIDO
CONTRALOR MUNICIPAL

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



**SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE
PENJAMILLO DE DEGOLLADO.**

2024-2027

**"NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS"
AL MES DE JUNIO DE 2025
(CIFRAS EN PESOS)**

**SAPA
PENJAMILLO**

Por una Nueva Cultura del Agua

II) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

ACTIVO

ACTIVO CIRCULANTE

1.1.1 En este rubro de **EFFECTIVO Y EQUIVALENTES**; por la cantidad de **\$ 981,023.12**, nos representa recursos a corto plazo de gran liquidez, que son fácilmente convertibles en importes determinados de efectivo, estando sujetos a un riesgo mínimo de cambio en su valor. El presente rubro lo integran las siguientes cuentas contables: Efectivo, Bancos/Tesorería, Bancos/Dependencias y Otros, Inversiones Temporales (Hasta 3 meses), Fondos con Afectación Específica, Depósitos de Fondos con Terceros en Garantía y/o Administración y Otros Efectivos y Equivalentes.

1.1.1.1. La cuenta de **EFFECTIVO**; refleja saldo de **\$ 56,519.36 (Cincuenta y Seis Mil Quinientos Diecinueve pesos 36/100 M.N.)**, mismo que corresponde al valor en dinero propiedad del ente público recibido en cajas y a los fondos fijos o revolventes con los que cuenta la administración responsable que están bajo su cuidado de esta.

1111	EFFECTIVO	56,519.36
1111-01	CAJA	56,519.36
1111-01-001	Caja chica	56,519.36

1.1.1.2. En la cuenta de **BANCOS/TESORERÍA**; se contempla un saldo de **\$ 56,512.84 (Cincuenta y Seis Mil Quinientos Doce pesos 84/100 M.N.)**, el cual representa el importe de efectivo disponible propiedad del ente público, de las diferentes cuentas bancarias que tiene registradas el Ente en las instituciones bancarias.

1112	BANCOS/TESORERÍA	56,512.84
1112-01	SCOTIABANK	56,512.84
1112-01-001	Scotiabank Cta. 25604207257	19,444.66
1112-01-002	Scotiabank 25605517273 Terminal	13,443.50
1112-01-003	Scotiabank 25605517234 SPEI	23,624.68

1.1.1.3. La cuenta de **BANCOS/DEPENDENCIAS Y OTROS**; muestra un saldo de **\$ 0.00 (Cero pesos 00/100 M.N.)**, monto que está integrado por el importe del efectivo disponible a corto plazo propiedad de las dependencias y otros, en instituciones bancarias.



Presidencia Municipal
H. Ayuntamiento
Consta
2024 - 2027
Penjamillo, Mich.
DR. MARIA MARTINEZ RUIZ.
PRESIDENTA JUNTA DE GOBIERNO

SAPA
H. AYUNTAMIENTO DE
PENJAMILLO, MICH.
2024 - 2027
C. LUIS REYES BAEZ
DIRECTOR SAPA

**CONTRALORÍA
MUNICIPAL
PENJAMILLO
2024 - 2027**

LIC. ALFONSO ARELLANO PULIDO
CONTRALOR MUNICIPAL

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



**SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE
PENJAMILLO DE DEGOLLADO.**

2024-2027

**“NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS”
AL MES DE JUNIO DE 2025
(CIFRAS EN PESOS)**

1.1.1.4. La cuenta de **INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)**; cuyo saldo es de **\$ 0.00 (Cero pesos 00/100 M.N.)**, nos representa el monto excedente de efectivo invertido por el ente público, cuyo vencimiento para su disponibilidad se efectuará en un plazo inferior a tres meses.

1.1.1.5. En la cuenta de **FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA**; se refleja un saldo de **\$ 0.00 (Cero pesos 00/100 M.N.)**, en el que se considera el monto de los fondos con afectación específica que deben financiar determinados gastos o actividades del Ente.

1.1.1.6. La cuenta **DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN**; refleja un importe de **\$ 0.00 (Cero pesos 00/100 M.N.)**, nos representa los recursos propiedad de terceros que se encuentran en poder del ente público, en garantía del cumplimiento de obligaciones contractuales o legales o para su administración.

1.1.1.9. En la cuenta de **OTROS EFECTIVOS Y EQUIVALENTES**, se muestra el importe de **\$ 0.00 (Cero pesos 00/100 M.N.)**, cantidad donde se registra el monto de otros efectivos y equivalentes del ente público, no incluidos en las cuentas anteriores.

1.1.2. El rubro de **DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES**; arroja un saldo de **\$ 380,220.44 (Trescientos Ochenta Mil Doscientos Veinte pesos 44/100 M.N.)**, el cual nos representa los derechos de cobro originados en el desarrollo de las actividades del ente público, de los cuales se espera recibir una contraprestación representada en recursos, bienes o servicios; en un plazo menor o igual a doce meses.

1.1.2.1. En la cuenta de **INVERSIONES FINANCIERAS DE CORTO PLAZO**; se refleja un saldo por el importe de **\$ 0.00 (Cero pesos 00/100 M.N.)**, en esta cuenta se registra el valor de los recursos excedentes del ente público, invertidos en títulos, valores y demás instrumentos financieros, cuya recuperación se efectuará en un plazo menor o igual a doce meses.

1.1.2.2. En el concepto de **CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO**; se emite un saldo de **\$ 79,417.89 (Setenta y Nueve Mil Cuatrocientos Diecisiete pesos 89/100 M.N.)**, mismo que está constituido por el monto de los derechos de cobro a favor del ente público, cuyo origen es distinto de los ingresos por contribuciones, productos y aprovechamientos, que serán exigibles en un plazo menor o igual a doce meses.

1122	CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	79,417.89
1122-02	IVA ACREDITABLE	79,417.89
1122-02-001	IVA Acreditable	79,417.89

1.1.2.3. En el apartado de **DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO**; se contempla un saldo de **\$ 0.00 (Cero pesos 00/100 M.N.)**, cantidad que representa el monto de los derechos de cobro a favor del ente público por responsabilidades y

Presidencia Municipal
H. Ayuntamiento
Constitucional
2024-2027
Penjamillo, Mich.

DR. MARIA MARTINEZ RUIZ.
PRESIDENTA JUNTA DE GOBIERNO

C. LUIS REYES BAEZ
DIRECTOR SAPA

**H. AYUNTAMIENTO DE
PENJAMILLO, MICH.**

CONTABILIDAD
MUNICIPAL
PENJAMILLO
2024-2027

LIC. ALFONSO ARELLANO PULIDO
CONTRALOR MUNICIPAL

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



**SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE
PENJAMILLO DE DEGOLLADO.**

2024-2027

**“NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS”
AL MES DE JUNIO DE 2025
(CIFRAS EN PESOS)**

**SAPA
PENJAMILLO**

Por una Nueva Cultura del Agua

gastos por comprobar, ya sean préstamos a empleados entre otros, mimos que se deben saldar en un corto plazo menor a doce meses.

1.1.2.4. La cuenta de **INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO**; revela la cantidad **\$ 0.00 (Cero pesos 00/100 M.N.)**, saldo que representa el monto a favor por los adeudos que tienen las personas físicas y morales derivados de los Ingresos por impuestos, derechos, contribuciones, productos y aprovechamientos que percibe el ente público.

1.1.2.5. La cuenta de **DEUDORES POR ANTICIPOS DE LA TESORERÍA A CORTO PLAZO**; refleja un saldo de **\$ 0.00 (Cero pesos 00/100 M.N.)**, monto que está conformado por los anticipos de fondos por parte de la Tesorería, cantidad que el ente público tiene en garantía con diversos proveedores y que se debe de recuperar una vez que concluyan los convenios que requirieron estos depósitos.

1.1.2.6. La Cuenta de **PRÉSTAMOS OTORGADOS A CORTO PLAZO**; arroja un saldo por la cantidad de **\$ 0.00 (Cero pesos 00/100 M.N.)**, el cual está integrado por el total de los préstamos otorgados al Sector Público, Privado y Externo, con el cobro de un interés, siendo exigible en un plazo menor o igual a doce meses.

1.1.2.9. En la cuenta de **OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A CORTO PLAZO**; se registra un saldo de **\$ 300,802.55 (Trescientos Mil Ochocientos Dos pesos 55/100 M.N.)**, cantidad que nos representa el monto de los derechos de cobro originados en el desarrollo de las actividades del ente público, de los cuales se espera recibir una contraprestación representada en recursos, bienes o servicios; en un plazo menor o igual a doce meses, no incluidos en las cuentas anteriores.

1129	OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A CORTO PLAZO	300,802.55
1129-01	IMPUESTOS POR ACREDITAR	300,802.55
1129-01-02	IVA ACREDITABLE	300,802.34
1129-01-03	IVA POR ACREDITAR	0.21

1.1.3. En el rubro de **DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS**; se considera un saldo por el importe de **\$ 0.00 (Cero pesos 00/100 M.N.)**, monto que se constituye de los anticipos entregados a proveedores y contratistas, previo a la recepción parcial o total de bienes o prestación de servicios, que serán exigibles en un plazo menor o igual a doce meses.

1.1.3.1. En el apartado de **ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS A CORTO PLAZO**; por la cantidad de **\$ 0.00 (Cero pesos 00/100 M.N.)**, se registra el monto de los anticipos entregados a proveedores por adquisición de bienes y prestación de servicios, previo a la recepción parcial o total, que serán exigibles en un plazo menor o igual a doce meses, dicho anticipo se aplicará como parte del pago hasta terminar de amortizarlo.

Presidencia Municipal
H. Ayuntamiento
Consul
2024 - 2027
Penjamillo

DR. MARIA MARTINEZ RUIZ.
PRESIDENTA JUNTA DE GOBIERNO

SAPA
AYUNTAMIENTO DE
PENJAMILLO, MICH.
2024 - 2027

C. LUIS REYES BAEZ
DIRECTOR SAPA

**TESORERÍA
MUNICIPAL
PENJAMILLO
2024 - 2027**

LIC. ALFONSO ARELLANO PULIDO
CONTRALOR MUNICIPAL

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



Por una Nueva Cultura del Agua

SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE PENJAMILLO DE DEGOLLADO.

2024-2027

"NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS"

AL MES DE JUNIO DE 2025

(CIFRAS EN PESOS)

1.1.3.2. En la cuenta de **ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES INMUEBLES Y MUEBLES A CORTO PLAZO**; por la cantidad de \$ 0.00 (Cero pesos 00/100 M.N.), se registra el monto de los anticipos entregados a proveedores por adquisición de bienes inmuebles y muebles, previo a la recepción parcial o total, que serán exigibles en un plazo menor o igual a doce meses, mismo anticipo que se aplicará como parte del pago hasta terminar de amortizarlo.

1.1.3.3. La cuenta de **ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES INTANGIBLES A CORTO PLAZO**; revela un saldo por la cantidad de \$ 0.00 (Cero pesos 00/100 M.N.), el cual está integrado por los anticipos entregados a proveedores por la adquisición de bienes intangibles en favor del ente público, previo a la recepción parcial o total, que serán exigibles en un plazo menor o igual a doce meses, anticipo que se aplicará como parte del pago hasta terminar de amortizarlo.

1.1.3.4. En la cuenta de **ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS A CORTO PLAZO**; se considera un saldo por \$ 0.00 (Cero pesos 00/100 M.N.), cantidad que está conformada por los anticipos entregados a contratistas por obras públicas, previo a la recepción parcial o total, que serán exigibles en un plazo menor o igual a doce meses, los cuales se amortizarán a la entrega de las estimaciones hasta que quede concluida la obra y al mismo tiempo el anticipo quede totalmente amortizado, de cada uno de los anticipos generados.

1.1.3.9. La cuenta de **OTROS DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS A CORTO PLAZO**; presenta un saldo por un importe de \$ 0.00 (Cero pesos 00/100 M.N.), representa los recursos entregados a cuenta del ente público, previo a la recepción parcial o total de bienes o prestación de servicios, que serán exigibles en un plazo menor o igual a doce meses, no incluidos en las cuentas anteriores.

1.1.4. En el rubro de **INVENTARIOS**; se registra un saldo de \$ 0.00 (Cero pesos 00/100 M.N.), monto que está constituido por el total de bienes propiedad del ente público destinados a la venta, a la producción o para su utilización.

1.1.4.1. El apartado de **INVENTARIO DE MERCANCÍAS PARA VENTA**; cuyo saldo es de \$ 0.00 (Cero pesos 00/100 M.N.), registra el total de artículos o bienes no duraderos que adquiere el ente público para destinarlos a la comercialización.

1.1.4.2. La cuenta de **INVENTARIO DE MERCANCÍAS TERMINADAS**; refleja un saldo por la cantidad de \$ 0.00 (Cero pesos 00/100 M.N.), representa el valor de las existencias de mercancía, una vez concluido el proceso de producción y está lista para su uso o comercialización.

1.1.4.3. En la cuenta de **INVENTARIO DE MERCANCÍAS EN PROCESO DE ELABORACIÓN**; con saldo por la cantidad de \$ 0.00 (Cero pesos 00/100 M.N.), se registra el valor de la existencia de la mercancía que está en proceso de elaboración o transformación, por parte del ente público.

Presidencia Municipal
H. Ayuntamiento
DR. MARIA MARTINEZ RUIZ.
PRESIDENTA JUNTA DE GOBIERNO
2024 - 2027
Penjamillo, Mich.
Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor".

ESTADOS UNIDOS MEXICANOS
SAPA
C. LUIS REYES BAEZ
DIRECTOR SAPA
AYUNTAMIENTO DE
PENJAMILLO, MICH.
2024 - 2027

CONTRALORIA
MUNICIPAL
PENJAMILLO
2024 - 2027
LIC. ALFONSO ARELLANO PULIDO
CONTRALOR MUNICIPAL



SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE PENJAMILLO DE DEGOLLADO.

2024-2027

"NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS"

AL MES DE JUNIO DE 2025

(CIFRAS EN PESOS)

SAPA
PENJAMILLO

Por una Nueva Cultura del Agua

1.1.4.4. La cuenta de **INVENTARIO DE MATERIAS PRIMAS, MATERIALES Y SUMINISTROS PARA PRODUCCIÓN**; presenta un saldo por un importe de **\$ 0.00 (Cero pesos 00/100 M.N.)**, cantidad que representa el valor de las existencias de toda clase de materias primas en estado natural, transformadas o semitransformadas de naturaleza vegetal, animal y mineral, materiales y suministros que se utilizan en los procesos productivos.

1.1.4.5. En la cuenta de **BIENES EN TRÁNSITO**; se refleja la cantidad de **\$ 0.00 (Cero pesos 00/100 M.N.)**, en la cual se registra el valor de las mercancías para venta, materias primas, materiales y suministros propiedad del ente público, las cuales se trasladan por cuenta y riesgo de este.

1.1.5. En el rubro de **ALMACENES**; se considera un saldo de **\$ 0.00 (Cero pesos 00/100 M.N.)**, mismo que representa el valor de la existencia de materiales y suministros de consumo disponibles, requeridos para la prestación de bienes y servicios, para el desempeño de las actividades administrativas propias del ente público.

1.1.5.1. En esta cuenta de **ALMACÉN DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO**; se presenta un saldo por la cantidad de **\$ 0.00 (Cero pesos 00/100 M.N.)**, en la cual se registra el valor de la existencia de toda clase de materiales y suministros de consumo, requeridos para la prestación de bienes y servicios, para el desempeño de las actividades administrativas del ente público.

1.1.6 El rubro de **ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS CIRCULANTES**; arroja un saldo por la cantidad de **\$ 0.00 (Cero pesos 00/100 M.N.)**, mismo que representa el monto de la estimación que se establece anualmente por contingencia, con el fin de prever las pérdidas o, deterioro de los activos circulantes que correspondan.

1.1.6.1. La cuenta de **ESTIMACIONES PARA CUENTAS INCOBRABLES POR DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES**; refleja un saldo por la cantidad de **\$ 0.00 (Cero pesos 00/100 M.N.)**, importe que representa el monto de la estimación que se establece anualmente por contingencia, con el fin de prever las pérdidas derivadas de la incobrabilidad de los derechos a recibir efectivo o equivalentes, que correspondan.

1.1.6.2. En la cuenta de **ESTIMACIÓN POR DETERIORO DE INVENTARIOS**; con saldo por el importe de **\$ 0.00 (Cero pesos 00/100 M.N.)**, se registra el monto de la estimación que se establece anualmente por contingencia, con el fin de prever las pérdidas derivadas del deterioro u obsolescencia de inventarios.

1.1.9. En el rubro de **OTROS ACTIVOS CIRCULANTES**; se refleja un saldo de **\$ 0.00 (Cero pesos 00/100 M.N.)**, monto que representa el total de otros bienes, valores y derechos, que razonablemente espera se conviertan en efectivo en un plazo menor o igual a doce meses, no incluidos en los rubros anteriores.

Presidencia Municipal
H. Ayuntamiento
Consolidado
2024 - 2027
Penjamillo, Mich.
DR. MARIA MARTINEZ RUIZ.
PRESIDENTA JUNTA DE GOBIERNO

ESTADOS UNIDOS MEXICANOS
SAPA
MUNICIPIO DE
PENJAMILLO, MICH.
2024 - 2027
C. LUIS REYES BAEZ
DIRECTOR SAPA

CONTABILIDAD
MUNICIPAL
PENJAMILLO
2024 - 2027
LIC. ALFONSO ARELLANO PULIDO
CONTRALOR MUNICIPAL

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



SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE PENJAMILLO DE DEGOLLADO.

2024-2027

"NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS" AL MES DE JUNIO DE 2025 (CIFRAS EN PESOS)

SAPA
PENJAMILLO

Por una Nueva Cultura del Agua

1.1.9.1. La cuenta **VALORES EN GARANTÍA**; muestra un saldo por el importe de \$ 0.00 (Cero pesos 00/100 M.N.), cantidad que representa el monto de los valores y títulos de crédito que reflejan derechos parciales para afianzar o asegurar el cobro, ya sean valores en garantía de arrendamiento y/o valores en garantía por préstamos bancarios, los cuáles serán exigibles de pago en un plazo menor o igual doce meses.

1.1.9.2. En la cuenta de **BIENES EN GARANTÍA (EXCLUYE DEPÓSITOS DE FONDOS)**; por la cantidad de \$ 0.00 (Cero pesos 00/100 M.N.), se registra el monto de los documentos que avalan la propiedad de los bienes tangibles, que garantizan el cumplimiento de un pago u obligación, los cuales reflejan derechos parciales para afianzar o asegurar su cobro, excepto los depósitos de fondos en un plazo menor o igual a doce meses.

1.1.9.3. La cuenta de **BIENES DERIVADOS DE EMBARGOS, DECOMISOS, ASEGURAMIENTOS Y DACIÓN EN PAGO**; se constituye por un saldo de \$ 0.00 (Cero pesos 00/100 M.N.), cuyo importe está conformado por el total de los bienes derivados de embargos, decomisos, aseguramientos y dación en pago obtenidos para liquidar créditos fiscales o deudas de terceros.

1.1.9.4. El apartado de **ADQUISICIÓN CON FONDOS DE TERCEROS**; conformado por un saldo de \$ 0.00 (Cero pesos 00/100 M.N.), mismo que representa el total de las adquisiciones de bienes y/o servicios adquiridos por el ente realizadas con fondos de terceros, que se tendrán que comprobar, justificar y/o entregar, según sea el caso, a su titular o beneficiario designado, de conformidad con el convenio o contrato según corresponda.

ACTIVO NO CIRCULANTE

Este grupo está constituido por el conjunto de bienes requeridos por el ente público, sin el propósito de venta; inversiones, valores y derechos cuya realización o disponibilidad se considera en un plazo mayor a doce meses.

1.2.1. El rubro de **INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO**; con saldo por un importe de \$ 0.00 (Cero pesos 00/100 M.N.), representa el monto de los recursos excedentes del ente público, invertidos en títulos, valores y demás instrumentos financieros, cuya recuperación se efectuará en un plazo mayor a doce meses.

1.2.1.1. En la cuenta de **INVERSIONES A LARGO PLAZO**; se revela un saldo por un importe de \$ 0.00 (Cero pesos 00/100 M.N.), en el cual se registra el monto de los recursos excedentes del ente público, en inversiones, cuya recuperación se efectuará en un plazo mayor a doce meses.

1.2.1.2. La cuenta de **TÍTULOS Y VALORES A LARGO PLAZO**; cuyo saldo es de \$ 0.00 (Cero pesos 00/100 M.N.), mismo que comprende el monto de los recursos excedentes del ente público invertidos en bonos, valores representativos de deuda, obligaciones negociables, entre otros, en un plazo mayor a doce meses.

Presidencia Municipal
H. Ayuntamiento
DR. MARIA MARTINEZ RUIZ.
PRESIDENTA JUNTA DE GOBIERNO
2024 - 2027
Penjamillo, Mich.

ESTADOS UNIDOS MEXICANOS
SAPA
AYUNTAMIENTO DE
PENJAMILLO, MICH.
2024 - 2027
C. LUIS REYES BAEZ
DIRECTOR SAPA

CONTROLADORIA
MUNICIPAL
PENJAMILLO
2024 - 2027
LIC. ALFONSO ARELLANO PULIDO
CONTRALOR MUNICIPAL

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



SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE PENJAMILLO DE DEGOLLADO.

2024-2027

“NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS” AL MES DE JUNIO DE 2025 (CIFRAS EN PESOS)

**SAPA
PENJAMILLO**

Por una Nueva Cultura del Agua

1.2.1.3. La cuenta de **FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS**; emite un saldo por la cantidad de **\$ 0.00 (Cero pesos 00/100 M.N.)**, importe en el que se registra el monto de los recursos destinados a fideicomisos, mandatos y contratos análogos para el ejercicio de las funciones encomendadas.

1.2.1.4. La cuenta de **PARTICIPACIONES Y APORTACIONES DE CAPITAL**; arroja un saldo por la cantidad de **\$ 0.00 (Cero pesos 00/100 M.N.)**, mismo que se constituye del monto de las participaciones y aportaciones de capital directo o mediante la adquisición de acciones u otros valores representativos de capital en los sectores público, privado y externo.

1.2.2. El rubro de **DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO**; se encuentra conformado por un saldo de **\$ 0.00 (Cero pesos 00/100 M.N.)**, cantidad que está constituida por los derechos de cobro originados en el desarrollo de las actividades del ente público, de los cuales se espera recibir una contraprestación representada en recursos, bienes o servicios; exigibles en un plazo mayor a doce meses, tal es el caso de documentos por cobrar a largo plazo, deudores diversos a largo plazo, ingresos por recuperar a largo plazo, préstamos otorgados a largo plazo, y otros derechos a recibir efectivo o equivalentes a largo plazo.

1.2.2.1. La cuenta de **DOCUMENTOS POR COBRAR A LARGO PLAZO**; arroja un saldo por la cantidad de **\$ 0.00 (Cero pesos 00/100 M.N.)**, importe que contempla el monto de los derechos de cobro respaldados en documentos mercantiles negociables, a favor de nuestro ente público, cuyo origen es distinto de los ingresos por contribuciones, productos y aprovechamientos, que serán exigibles en un plazo mayor a doce meses.

1.2.2.2 La cuenta de **DEUDORES DIVERSOS A LARGO PLAZO**; con saldo por la cantidad de **\$ 0.00 (Cero pesos 00/100 M.N.)**, registra el monto de los derechos de cobro a favor del ente público por responsabilidades y gastos por comprobar, entre otros, que serán exigibles en un plazo mayor a doce meses.

1.2.2.3 En el concepto de **INGRESOS POR RECUPERAR A LARGO PLAZO**; se refleja un saldo por la cantidad de **\$ 0.00 (Cero pesos 00/100 M.N.)**, importe que se constituye del monto a favor por los adeudos que tienen las personas físicas y morales derivados de los Ingresos por las contribuciones, productos y aprovechamientos que percibe el Ente, que serán exigibles en un plazo mayor a doce meses.

1.2.2.4 La cuenta de **PRÉSTAMOS OTORGADOS A LARGO PLAZO**; revela un saldo por la cantidad de **\$ 0.00 (Cero pesos 00/100 M.N.)**, importe que se refiere al monto de los préstamos otorgados al Sector Público, Privado y Externo, con el cobro de interés, siendo exigibles en un plazo mayor a doce meses.

1.2.2.9. La cuenta de **OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO**, muestra un saldo de **\$ 0.00 (Cero pesos 00/100 M.N.)**, mismo que está constituido por los derechos de cobro originados en el desarrollo de las

Presidencia Municipal
H. Ayuntamiento
DR. MARÍA MARTÍNEZ RUIZ.
PRESIDENTA JUNTA DE GOBIERNO
2024 - 2027
Penjamillo, Mich.

ESTADOS FINANCIEROS
SAPA
MUNICIPIO DE
PENJAMILLO, MICH.
2024 - 2027
C. LUIS REYES BAEZ
DIRECTOR SAPA

CONTRALORIA MUNICIPAL
PENJAMILLO
2024 - 2027
LIC. ALFONSO ARELLANO PULIDO
CONTRALOR MUNICIPAL

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



SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE PENJAMILLO DE DEGOLLADO.

2024-2027

“NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS” AL MES DE JUNIO DE 2025 (CIFRAS EN PESOS)

SAPA
PENJAMILLO

Por una Nueva Cultura del Agua

actividades del ente público, de los cuales se espera recibir una contraprestación representada en recursos, bienes o servicios; siendo exigibles en un plazo mayor a doce meses, no incluidos en las cuentas anteriores.

1.2.3. El rubro de **BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO**; cuyo saldo total es de \$ **0.00 (Cero pesos 00/100 M.N.)**, refleja el monto de todo tipo de bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso; así como los gastos derivados de actos de adquisición, adjudicación, expropiación e indemnización y los que se generen por estudios de preinversión, cuando se realicen por causas de interés público.

1.2.3.1. La cuenta de **TERRENOS**; emite un saldo por un importe de \$ **0.00 (Cero pesos 00/100 M.N.)**, mismo que se refiere al valor de tierras, terrenos y predios urbanos baldíos, campos con o sin mejoras, necesarios para los usos propios del ente público, que permiten la ejecución de actividades, tareas productivas y prestación de servicios de este.

1.2.3.2. En la cuenta de **VIVIENDAS**; se registra un saldo por la cantidad de \$ **0.00 (Cero pesos 00/100 M.N.)**, monto que se integra por el total de viviendas que son edificadas principalmente como habitacionales requeridos por el ente público para sus actividades y que forman parte de su patrimonio.

1.2.3.3. En el apartado de **EDIFICIOS NO HABITACIONALES**; con saldo por la cantidad de \$ **0.00 (Cero pesos 00/100 M.N.)**, se registra el valor de edificios, tales como: oficinas, escuelas, hospitales, edificios industriales, comerciales y para la recreación pública, almacenes, hoteles y restaurantes que requiere el ente público para desarrollar sus actividades y que forman parte de su patrimonio.

1.2.3.4. La cuenta de **INFRAESTRUCTURA**; con saldo de \$ **0.00 (Cero pesos 00/100 M.N.)**, representa el valor de las inversiones físicas que se consideran necesarias para el desarrollo de una actividad productiva.

1.2.3.5. En la cuenta de **CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO**; se emite un saldo por la cantidad de \$ **0.00 (Cero pesos 00/100 M.N.)**, importe en el que agrupa el monto de las construcciones en proceso de bienes de dominio público de acuerdo con lo establecido en la Ley General de Bienes Nacionales y otras leyes aplicables, incluye los gastos en estudios de preinversión y preparación de los proyectos.

1.2.3.5. En la cuenta de **CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO**; se emite un saldo por la cantidad de \$ **0.00 (Cero pesos 00/100 M.N.)**, importe en el que agrupa el monto de las construcciones en proceso de bienes de dominio público de acuerdo con lo establecido en la Ley General de Bienes Nacionales y otras leyes aplicables, incluye los gastos en estudios de pre inversión y preparación de los proyectos.



Presidencia Municipal
H. Ayuntamiento
Const. 2024-2027
Penjamillo, Mich.
DR. MARÍA MARTINEZ RUIZ.
PRESIDENTA JUNTA DE GOBIERNO

C. LUIS REYES BAEZ
DIRECTOR SAPA



SAPA
AYUNTAMIENTO DE
PENJAMILLO, MICH.
2024 - 2027

CONTRALORÍA
MUNICIPAL
PENJAMILLO
2024 - 2027

LIC. ALFONSO ARELLANO PULIDO
CONTRALOR MUNICIPAL



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



Por una Nueva Cultura del Agua

SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE PENJAMILLO DE DEGOLLADO.

2024-2027

“NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS”

AL MES DE JUNIO DE 2025

(CIFRAS EN PESOS)

1.2.3.6. En el apartado de **CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS**; con saldo de **\$ 0.00 (Cero pesos 00/100 M.N.)**, se registra el monto de las construcciones en proceso de bienes Inmuebles propiedad del ente público, incluye los gastos en estudios de preinversión y preparación del proyecto.

1.2.3.9. En la cuenta de **OTROS BIENES INMUEBLES**; con saldo por el importe de **\$ 0.00 (Cero pesos 00/100 M.N.)**, se registra el monto de las adquisiciones de todo tipo de bienes inmuebles, infraestructura y construcciones; así como los gastos derivados de actos de su adquisición, adjudicación, expropiación e indemnización y los que se generen por estudios de preinversión, no incluidos en las cuentas anteriores.

1.2.4. El rubro de **BIENES MUEBLES**; se integra por un saldo de **\$ 53,458.99 (Cincuenta y Tres Mil Cuatrocientos Cincuenta y Ocho pesos 99/100 M.N.)**, el cual se constituye del total de los bienes muebles que son propiedad del ente público y que son requeridos para el desempeño de las actividades de este.

1.2.4.1. La cuenta de **MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN**; cuyo saldo es de **\$ 34,459.99 (Treinta y Cuatro Mil Cuatrocientos Cincuenta y Nueve pesos 99/100 M.N.)**, contempla toda clase de mobiliario y equipo de administración, bienes informáticos y equipo de cómputo, bienes artísticos, obras de arte, objetos valiosos y otros elementos coleccionables. Así como también las refacciones mayores correspondientes a este concepto. Incluye los pagos por adjudicación, expropiación e indemnización de bienes muebles a favor del Gobierno.

Código	Descripción	Saldo
1241	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	34,459.99
1241-3	Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información	34,459.99
1241-3-01	EQUIPO DE COMPUTO ADMON 2012-2015	30,160.00
1241-3-01-003	2024. 1 All In One Thinkcentre neo 50a Intel Corei5 12450H 16 GB 512 SSD	20,416.00
1241-3-01-004	2024. Multifuncional de Inyección de tinta Brhother SN U66629E3H426086	9,744.00
1241-3-51501	Bienes informáticos	4,299.99

1.2.4.2. La cuenta de **MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO**; con saldo por la cantidad de **\$ 0.00 (Cero pesos 00/100 M.N.)**, mismo que se integra del monto de adquisición de equipos educacionales y recreativos. Incluye refacciones y accesorios mayores correspondientes a estos activos.

1.2.4.3. En el apartado de **EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO**; se considera un saldo por la cantidad de **\$ 0.00 (Cero pesos 00/100 M.N.)**, importe en el que se registra el monto de equipo e instrumental médico y de laboratorio requerido para proporcionar los servicios médicos, hospitalarios y demás actividades de salud e investigación científica y técnica. Incluye refacciones y accesorios mayores correspondientes a estos activos.

Presidencia Municipal
H. Ayuntamiento
Comisaría
2024-2027
Penjamillo, Mich.

DR. MARIA MARTINEZ RUIZ.
PRESIDENTA JUNTA DE GOBIERNO

SAPA
H. AYUNTAMIENTO DE
PENJAMILLO, MICH.
2024 - 2027

C. LUIS REYES BAEZ
DIRECTOR SAPA

CONTRALORIA
MUNICIPAL
PENJAMILLO
2024 - 2027

LIC. ALFONSO ARELLANO PULIDO
CONTRALOR MUNICIPAL

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



**SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE
PENJAMILLO DE DEGOLLADO.**

2024-2027

"NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS"

AL MES DE JUNIO DE 2025

(CIFRAS EN PESOS)

**SAPA
PENJAMILLO**

Por una Nueva Cultura del Agua

1.2.4.4. La cuenta de **VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE**; con saldo por el importe de **\$ 18,999.00 (Dieciocho Mil Novecientos Noventa Y Nueve pesos 00/100 M.N.)**, representa el monto de toda clase de equipo de transporte terrestre, ferroviario, aéreo, aeroespacial, marítimo, lacustre, fluvial y auxiliar de transporte. Incluye refacciones y accesorios mayores correspondientes a estos activos.

1244	VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	18,999.00
1244-1	vehiculos y equipo terrestre	18,999.00
1244-1-01	Motocicleta FT125 TS Marca Italika Color Rojo Año 2023 Tipo trabajo Motor 4 tiempos	18,999.00

1.2.4.5. En la cuenta de **EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD**; se refleja un saldo de **\$ 0.00 (Cero Pesos 00/100 M.N.)**, mismo que corresponde al total de maquinaria y equipo necesario con los que cuenta el ente público para el desarrollo de las funciones de seguridad pública y demás bienes muebles instrumentales de inversión, requeridos durante la ejecución de programas, investigaciones, acciones y actividades en materia de seguridad pública y nacional, cuya realización implique riesgo, urgencia y confidencialidad extrema, en cumplimiento de funciones y actividades oficiales.

1.2.4.6. En el apartado de **MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS**; se revela un saldo por un importe de **\$ 0.00 (Cero pesos 00/100 M.N.)**, cantidad que registra el monto de toda clase de maquinaria y equipo no comprendidas en las cuentas anteriores. Incluye refacciones y accesorios mayores correspondientes a estos activos.

1.2.4.7. En la cuenta de **COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSOS**; con saldo por la cantidad de **\$ 0.00 (Cero pesos 00/100 M.N.)**, se muestra el monto de bienes artísticos, obras de arte, objetos valiosos y otros elementos coleccionables, excepto los comprendidos y declarados en los artículos 33 y 34 de la Ley Federal sobre Monumentos y Zonas Arqueológicas, Artísticas e Históricas, o cualquier otro expresamente señalado como tal de acuerdo con las disposiciones legales aplicables.

1.2.4.8. La cuenta de **ACTIVOS BIOLÓGICOS**; arroja un saldo por la cantidad de **\$ 0.00 (Cero pesos 00/100 M.N.)**, importe que nos representa el monto de toda clase de especies animales y otros seres vivos, que forman parte del patrimonio del ente público, y que son requeridos tanto para su utilización en el trabajo como para su fomento, exhibición y reproducción.

1.2.5. En el rubro de **ACTIVOS INTANGIBLES**; se refleja un saldo de **\$\$ 0.00 (Cero pesos 00/100 M.N.)**, monto que está integrado por el total de derechos por el uso de activos de propiedad industrial, comercial, intelectual y otros.

1.2.5.1. En la cuenta de **SOFTWARE**; se registra un saldo por un importe de **\$ 0.00 (Cero pesos 00/100 M.N.)**, cantidad que representa el total de paquetes y programas de informática, para ser aplicados en los sistemas administrativos y operativos computarizados del ente público.

Presidencia Municipal
H. Ayuntamiento
Consejo Municipal
2024 - 2027
Penjamillo, Mich.
DR. MARIA MARTINEZ RUIZ.
PRESIDENTA JUNTA DE GOBIERNO

ESTADOS UNIDOS MEXICANOS
SAPA
MUNICIPIO DE PENJAMILLO, MICHOACÁN
C. LUIS REYES BAEZ
DIRECTOR SAPA

CONTABILIDAD MUNICIPAL
PENJAMILLO
2024 - 2027
LIC. ALFONSO ARELLANO PULIDO
CONTRALOR MUNICIPAL

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



**SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE
PENJAMILLO DE DEGOLLADO.**

2024-2027

“NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS”

AL MES DE JUNIO DE 2025

(CIFRAS EN PESOS)

**SAPA
PENJAMILLO**

Por una Nueva Cultura del Agua

1.2.5.2. La cuenta de **PATENTES, MARCAS Y DERECHOS**; emite un saldo por un importe de **\$ 0.00 (Cero pesos 00/100 M.N.)**, cantidad que se integra del monto de patentes, marcas y derechos, para el desarrollo de las funciones del ente público, ya sea para su explotación o venta, por un determinado número de años de usar, con carácter de exclusividad.

1.2.5.3. En la cuenta de **CONCESIONES Y FRANQUICIAS**; con saldo por un importe de **\$ 0.00 (Cero pesos 00/100 M.N.)**, se registra el monto de derechos de explotación y franquicias para el uso del ente público.

1.2.5.4. La cuenta de **LICENCIAS**; cuyo saldo es de **\$ 0.00 (Cero pesos 00/100 M.N.)**, dicha cantidad que está constituida por el monto de permisos informáticos e intelectuales, así como permisos relacionados con negocios.

1.2.5.9. En el apartado de **OTROS ACTIVOS INTANGIBLES**; se refleja un saldo por la cantidad de **\$ 0.00 (Cero pesos 00/100 M.N.)**, importe que se conforma del monto de los derechos por el uso de activos de la propiedad industrial, comercial, intelectual y otros, no incluidos en las cuentas anteriores.

1.2.6. En el rubro de **DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES**; se registra un saldo por la cantidad de **\$ 13,797.75 (Trece Mil Setecientos Noventa y Siete pesos 75/100 M.N.)**, el cual está integrado por el monto total de las depreciaciones acumuladas por la pérdida de la capacidad operacional del bien, el deterioro que surge a consecuencia del uso durante los años del servicio o por obsolescencia y las amortizaciones de bienes e Intangibles, así mismo se integra de los montos acumulados de ejercicios fiscales anteriores.

1.2.6.1. En la cuenta de **DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES INMUEBLES**; se identifica un saldo por un importe de **\$ 0.00 (Cero pesos 00/100 M.N.)**, cantidad en la que se registra el monto de la depreciación de bienes inmuebles, también se integra de los montos acumulados de ejercicios fiscales anteriores.

1.2.6.2. En el apartado de **DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE INFRAESTRUCTURA**; con saldo por la cantidad de **\$ 0.00 (Cero pesos 00/100 M.N.)**, se registra el monto de la depreciación de infraestructura, así mismo se encuentra conformado por los montos acumulados de ejercicios fiscales anteriores.

1.2.6.3. La cuenta de **DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES**; por el importe de **\$ 13,797.75 (Trece Mil Setecientos Noventa y Siete pesos 75/100 M.N.)**, representa el monto de la depreciación de bienes muebles, de igual forma se integra por los montos acumulados de ejercicios fiscales anteriores.

1260	DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES	13,797.75
1263	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	13,797.75
1263-1	Depreciación Acumulada de Mobiliario y Equipo de Administración	9,048.00

**CONTRALORIA
MUNICIPAL
PENJAMILLO
2024 - 2027**

Presidencia Municipal
H. Ayuntamiento
Constitucional
2024 - 2027
Penjamillo, Mich.
DR. MARIA MARTINEZ RUIZ.
PRESIDENTA JUNTA DE GOBIERNO

SAPA
AYUNTAMIENTO
PENJAMILLO, MICH.
2024 - 2027
C. LUIS REYES BAEZ
DIRECTOR SAPA

LIC. ALFONSO ARELLANO PULIDO
CONTRALOR MUNICIPAL

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



Por una Nueva cultura del Agua

SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE PENJAMILLO DE DEGOLLADO.

2024-2027

"NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS"

AL MES DE JUNIO DE 2025

(CIFRAS EN PESOS)

1263-4	Depreciación Acumulada de Equipo de Transporte.	4,749.75
--------	-------------------------------------------------	----------

1.2.6.4. En la cuenta de **DETERIORO ACUMULADO DE ACTIVOS BIOLÓGICOS**; revela un saldo por un importe de **\$ 0.00 (Cero pesos 00/100 M.N.)**, en el cual se registra el monto del deterioro que se establece anualmente, a fin de prever las pérdidas derivadas de la disminución de cantidad o calidad de activos biológicos, independientemente de su venta. Integra los montos acumulados de ejercicios fiscales anteriores.

1.2.6.5. En la cuenta de **AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES**; se muestra un saldo por la cantidad de **\$ 0.00 (Cero pesos 00/100 M.N.)**, importe en el que se registra el monto de la amortización de activos intangibles y se integra de los montos acumulados de ejercicios fiscales anteriores.

1.2.7. El rubro de **ACTIVOS DIFERIDOS**; registra un saldo por la cantidad de **\$ 0.00 (Cero pesos 00/100 M.N.)**, el cual está constituido por el valor de otros bienes y derechos; a favor del ente público, cuyo beneficio se recibirá en un periodo mayor a doce meses, no incluido en los rubros anteriores.

1.2.7.1 La cuenta de **ESTUDIOS, FORMULACIÓN Y EVALUACIÓN DE PROYECTOS**; emite un saldo por la cantidad de **\$ 0.00 (Cero pesos 00/100 M.N.)**, mismo que representa el monto de los estudios, formulación y evaluación de proyectos productivos no incluidos en las cuentas anteriores.

1.2.7.2 En la cuenta de **DERECHOS SOBRE BIENES EN RÉGIMEN DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO**; se denota un saldo por el importe de **\$ 0.00 (Cero pesos 00/100 M.N.)**, en la cual se registra el monto de los contratos por virtud de los cuales se adquiere el uso o goce temporal de bienes tangibles con opción a compra.

1.2.7.3 La cuenta de **GASTOS PAGADOS POR ADELANTADO A LARGO PLAZO**; indica un saldo por un importe de **\$ 0.00 (Cero pesos 00/100 M.N.)**, cantidad que representa el monto de los gastos pagados por adelantado, con vencimiento mayor a doce meses.

1.2.7.4. En el apartado de **ANTICIPOS A LARGO PLAZO**; se refleja un saldo por un importe de **\$ 0.00 (Cero pesos 00/100 M.N.)**, en la cual se registra el monto de los anticipos entregados previo a la recepción parcial o total de bienes o prestación de servicios, que serán exigibles en un plazo mayor a doce meses.

1.2.7.5. En la cuenta de **BENEFICIOS AL RETIRO DE EMPLEADOS PAGADOS POR ADELANTADO**; se emite un saldo por la cantidad de **\$ 0.00 (Cero pesos 00/100 M.N.)**, mismo que contempla el monto de las erogaciones pagadas por anticipado provenientes de planes de pensiones, primas de antigüedad e indemnizaciones, por jubilación o por retiro.

Presidencia Municipal
H. Ayuntamiento
DR. MARIA MARTINEZ RUIZ.
PRESIDENTA JUNTA DE GOBIERNO
2024 - 2027
Penjamillo Mich.

C. LUIS REYES BAEZ.
DIRECTOR SAPA
SAPA
H. AYUNTAMIENTO
PENJAMILLO, MICH.
2024 - 2027

CONTRALORIA
MUNICIPAL
PENJAMILLO
2024 - 2027
LIC. ALFONSO ARELLANO PULIDO
CONTRALOR MUNICIPAL

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



SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE PENJAMILLO DE DEGOLLADO.

2024-2027

"NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS"

AL MES DE JUNIO DE 2025

(CIFRAS EN PESOS)

**SAPA
PENJAMILLO**

Por una Nueva Cultura del Agua

1.2.7.9. La cuenta de **OTROS ACTIVOS DIFERIDOS**; se indica un saldo por la cantidad de \$ 0.00 (Cero pesos 00/100 M.N.), importe que representa el monto de otros bienes y derechos; a favor del ente público, cuyo beneficio se recibirá, en un período mayor a doce meses, no incluidos en las cuentas anteriores.

1.2.8. En el rubro de **ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS NO CIRCULANTES**; se registra un saldo de \$ 0.00 (Cero pesos 00/100 M.N.), el cual está integrado por el monto total de la estimación que se establece anualmente por contingencia, con el fin de prever las pérdidas o deterioro de los activos no circulantes que correspondan.

1.2.8.1. La cuenta de **ESTIMACIONES POR PÉRDIDA DE CUENTAS INCOBRABLES DE DOCUMENTOS POR COBRAR A LARGO PLAZO**; muestra un saldo por la cantidad de \$ 0.00 (Cero pesos 00/100 M.N.), importe que representa el monto de la estimación que se establece anualmente por contingencia, con el fin de prever las pérdidas derivadas de la incobrabilidad de documentos por cobrar, emitidos en un plazo mayor a doce meses.

1.2.8.2. En el apartado de **ESTIMACIONES POR PÉRDIDA DE CUENTAS INCOBRABLES DE DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A LARGO PLAZO**; se contempla un saldo por la cantidad de \$ 0.00 (Cero pesos 00/100 M.N.), mismo que nos representa el monto de la estimación que se establece anualmente por contingencia, con el fin de prever las pérdidas derivadas de la incobrabilidad de deudores diversos.

1.2.8.3. En la cuenta de **ESTIMACIONES POR PÉRDIDA DE CUENTAS INCOBRABLES DE INGRESOS POR COBRAR A LARGO PLAZO**; se identifica un saldo por un importe de \$ 0.00 (Cero pesos 00/100 M.N.), en el cual se registra el monto de la estimación que se establece anualmente por contingencia, con el fin de prever las pérdidas derivadas de la incobrabilidad de ingresos por cobrar, emitidos en un plazo mayor a doce meses.

1.2.8.4. La cuenta de **ESTIMACIONES POR PÉRDIDA DE CUENTAS INCOBRABLES DE PRÉSTAMOS OTORGADOS A LARGO PLAZO**; registra un saldo de \$ 0.00 (Cero pesos 00/100 M.N.), importe que está integrado por el valor total de la estimación que se establece anualmente por contingencia, con el fin de prever las pérdidas derivadas de la incobrabilidad de préstamos otorgados, emitido en un plazo mayor a doce meses.

1.2.8.9. En la cuenta de **ESTIMACIONES POR PÉRDIDA DE OTRAS CUENTAS INCOBRABLES A LARGO PLAZO**; se revela un saldo por un importe de \$ 0.00 (Cero pesos 00/100 M.N.), cantidad que comprende el monto de la estimación que se establece anualmente por contingencia, con el fin de prever las pérdidas derivadas de la incobrabilidad de otros derechos a recibir efectivo o equivalentes que correspondan, emitido en un plazo mayor a doce meses.



Presidencia Municipal
H. Ayuntamiento
DR. MARIA MARTINEZ RUIZ
COORDINADORA GENERAL
PRESIDENTA JUNTA DE GOBIERNO
2024 - 2027
Penjamillo, Mich.



SAPA
H. AYUNTAMIENTO DE
PENJAMILLO, MICH.
C. LUIS REYES BAEZ
DIRECTOR SAPA
2024 - 2027

CONTRALORÍA
MUNICIPAL
PENJAMILLO
2024 - 2027



LIC. ALFONSO ARELLANO PULIDO
CONTRALOR MUNICIPAL

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



SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE PENJAMILLO DE DEGOLLADO.

2024-2027

“NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS” AL MES DE JUNIO DE 2025 (CIFRAS EN PESOS)

SAPA
PENJAMILLO

Por una Nueva Cultura del Agua

1.2.9. El rubro de **OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES**; arroja un saldo por el importe de \$ 0.00 (**Cero pesos 00/100 M.N.**), mismo que está constituido por los bienes o activos intangibles en concesión, arrendamiento financiero y/o comodato, así como derechos a favor del ente público, cuyo beneficio se recibirá en un periodo mayor a doce meses.

1.2.9.1. La cuenta de **BIENES EN CONCESIÓN**; muestra un saldo por la cantidad de \$ 0.00 (**Cero pesos 00/100 M.N.**), importe que representa el valor los bienes propiedad del ente público, otorgados en concesión.

1.2.9.2. La cuenta de **BIENES EN ARRENDAMIENTO FINANCIERO**; revela un saldo por la cantidad de \$ 0.00 (**Cero pesos 00/100 M.N.**), el cual está integrado por el total de los bienes en arrendamiento financiero en virtud del cual se tiene el uso o goce temporal con opción a compra.

1.2.9.3. En la cuenta de **BIENES EN COMODATO**; se refleja un saldo por la cantidad de \$ 0.00 (**Cero pesos 00/100 M.N.**), importe en el que se registra el monto de los bienes propiedad del ente público otorgados en comodato.

PASIVO

PASIVO CIRCULANTE

Representa las obligaciones presentes a corto plazo del ente público, virtualmente ineludibles, identificadas, cuantificadas en términos monetarios y que significan una disminución futura de beneficios económicos, derivadas de operaciones ocurridas en el pasado que le han afectado económicamente.

2.1.1 El rubro de **CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO**; por la cantidad de \$ 374,522.40 (**Trescientos Setenta y Cuatro Mil Quinientos Veintidós pesos 40/100 M.N.**), nos representa el monto de los adeudos del ente público, que deberá pagar en un plazo menor o igual a doce meses. Dicho rubro está comprendido por las siguientes cuentas contables: Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo, Proveedores por Pagar a Corto Plazo, Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo, Participaciones y Aportaciones por Pagar a Corto Plazo, Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo, Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública por Pagar a Corto Plazo, Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo, Devoluciones de la Ley de Ingresos por Pagar a Corto Plazo y Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo.

2.1.1.1 La cuenta de **SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO**; registra un saldo por la cantidad de \$ 22,582.01 (**Veintidós Mil Quinientos Ochenta y Dos pesos 01/100 M.N.**), importe que representa el monto de los adeudos por las remuneraciones del personal al servicio del ente público, de carácter permanente o transitorio y que no fueron cubiertos en su periodo ordinario de pago y que se deberán pagar en un plazo inmediato.

Presidencia Municipal
H. Ayuntamiento
2024-2027
Penjamillo, Mich.
DR. MARÍA MARTÍNEZ RUIZ.
PRESIDENTA JUNTA DE GOBIERNO

C. LUIS REYES BAEZ.
DIRECTOR SAPA

LIC. ALFONSO ARELLANO PULIDO
CONTRALOR MUNICIPAL

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



SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE PENJAMILLO DE DEGOLLADO.

2024-2027

“NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS”

AL MES DE JUNIO DE 2025

(CIFRAS EN PESOS)

SAPA
PENJAMILLO

Por una Nueva Cultura del Agua

2111	SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	22,582.01
2111-3	Remuneraciones Adicionales y Especiales por Pagar a CP	22,582.01
2111-3-13202	Aguinaldo o gratificación de fin de año	22,582.01

2.1.1.2 En la cuenta de **PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO**; se revela un saldo por la cantidad de \$ **4,299.99** (Cuatro Mil Doscientos Noventa y Nueve pesos 99/100 M.N.), en el cual se registran los adeudos con proveedores derivados de operaciones del ente público, con vencimiento menor o igual a doce meses.

2112	PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	4,299.99
2112-2	Deudas por Adquisición de Bienes Inmuebles, Muebles e Intangibles por Pagar a CP	4,299.99
2112-2-51501	Bienes informáticos	4,299.99

2.1.1.3 El apartado de **CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO**; con saldo de \$ **0.00** (Cero pesos 00/100 M.N.), representa el monto de los adeudos con contratistas derivados de obras, proyectos productivos y acciones de fomento a cubrirse en un plazo menor o igual a doce meses.

2.1.1.4 La cuenta de **PARTICIPACIONES Y APORTACIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO**; arroja un saldo de \$ **0.00** (Cero pesos 00/100 M.N.), mismo que está compuesto del total de participaciones y aportaciones que el ente público tiene con alguna de sus instituciones a cubrirse en un plazo menor o igual a doce meses.

2.1.1.5 En el apartado de **TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR A CORTO PLAZO**; se detecta un saldo por la cantidad de \$ **0.00** (Cero pesos 00/100 M.N.), importe en el que se registran los adeudos que el ente público tenga, ya sea en forma directa o indirecta con los sectores público, privado y externo.

2.1.1.6 En la cuenta de **INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA POR PAGAR A CORTO PLAZO**; se refleja un saldo por un importe de \$ **0.00** (Cero pesos 00/100 M.N.), cantidad que representa el monto del adeudo por los mencionados conceptos derivados de los diversos créditos o financiamientos contratados con instituciones nacionales y extranjeras, privadas y mixtas de crédito y con otros acreedores.

2.1.1.7 El apartado de **RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO**; muestra un saldo por la cantidad de \$ **384,375.42** (Trescientos Ochenta y Cuatro Mil Trescientos Setenta y Cinco 42/100 M.N.), importe que representa los montos de las retenciones efectuadas a contratistas y a proveedores de bienes y servicios, las retenciones sobre las remuneraciones realizadas al personal, así como las contribuciones por pagar, todas ellas a muy corto plazo.

2117	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	384,375.42
------	------------------------------------------------------	------------

Presidencia Municipal
H. Ayuntamiento de
DR. MARÍA MARTINEZ RUIZ.
PRESIDENTA JUNTA DE GOBIERNO
2024 - 2027
Penjamillo de Degollado.

C. LUIS REYES BAEZ
DIRECTOR SAPA

CONTRALORÍA
MUNICIPAL
PENJAMILLO
2024 - 2027
LIC. ALFONSO ARELLANO PULIDO
CONTRALOR MUNICIPAL

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



SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE PENJAMILLO DE DEGOLLADO.

2024-2027

“NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS” AL MES DE JUNIO DE 2025 (CIFRAS EN PESOS)

SAPA
PENJAMILLO

Por Una Nueva Cultura del Agua

2117-01	IMPUESTOS	159,535.16
2117-01-01	ISR	56,143.61
2117-01-02	IVA POR PAGAR TRASLADADO	294.33
2117-01-03	Iva por pagar	91,885.98
2117-01-04	3% SOBRE NOMINA	11,074.99
2117-01-05	ISR Retenido PF Resico Empresarial	136.25
2117-39801	Impuesto sobre nóminas y similares	677.46
2117-71	IMPUESTOS POR PAGAR	224,162.80
2117-71-01	Isr retención por salarios	126,556.24
2117-71-02	2 % sobre nomina	97,544.06
2117-71-03	ISR retenido resico	62.50

2.1.1.8 La cuenta de **DEVOLUCIONES DE LA LEY DE INGRESOS POR PAGAR A CORTO PLAZO**; emite un saldo por la cantidad de **\$ 0.00 (Cero pesos 00/100 M.N.)**, mismo que contempla el monto de las devoluciones de la Ley de Ingresos, importes que por alguna razón se tienen que devolver a causa de un cobro indebido u alguna otra razón.

2.1.1.9 En el apartado de **OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO**; se registra un saldo por la cantidad de **\$ 0.00 (Cero pesos 00/100 M.N.)**, monto que está constituido por el total de los adeudos diferentes del ente público, que deberán pagarse en un plazo menor o igual a doce meses.

2.1.2 El rubro de **DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO**; lo integran las siguientes cuentas contables: Documentos Comerciales por Pagar a Corto Plazo, Documentos con Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo y Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo, representa el saldo por la cantidad de **\$ 0.00 (Cero pesos 00/100 M.N.)**, en el cual se registra el monto de los adeudos documentados del ente público, que deberá pagar, en un plazo menor o igual a doce meses.

2.1.2.1 En la cuenta de **DOCUMENTOS COMERCIALES POR PAGAR A CORTO PLAZO**; se denota un saldo por la cantidad de **\$ 0.00 (Cero pesos 00/100 M.N.)**, importe que se constituye de los montos de los adeudos documentados derivados de operaciones del ente público con vencimiento menor o igual a doce meses.

2.1.2.2 El apartado de **DOCUMENTOS CON CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO**; contempla un saldo de **\$ 0.00 (Cero pesos 00/100 M.N.)**, cantidad que incluye el total de los adeudos documentados que tiene el ente con contratistas derivados de obra, proyectos productivos y acciones de fomento, que deberán pagarse en un plazo menor o igual a doce meses.

Presidencia Municipal
H. Ayuntamiento
Const. 2024-2027
Penjamillo, Mich.
DR. MARÍA MARTINEZ RUIZ.
PRESIDENTA JUNTA DE GOBIERNO

ESTADOS UNIDOS MEXICANOS
SAPA
H. AYUNTAMIENTO DE
PENJAMILLO, MICH.
2024 - 2027
C. LUIS REYES BAEZ
DIRECTOR SAPA

CONTRALORIA
MUNICIPAL
PENJAMILLO
2024 - 2027
LIC. ALFONSO ARELLANO PULIDO
CONTRALOR MUNICIPAL

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



SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE PENJAMILLO DE DEGOLLADO.

2024-2027

"NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS"

AL MES DE JUNIO DE 2025

(CIFRAS EN PESOS)

SAPA
PENJAMILLO

Por una Nueva Cultura del Agua

2.1.2.9 La cuenta de **OTROS DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO**; por la cantidad de \$ 0.00 (Cero pesos 00/100 M.N.), representa el monto de los adeudos documentados que nuestro ente deberá pagar, en un plazo menor o igual a doce meses.

2.1.3 En el rubro de **PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO**; se registra un saldo de \$ 0.00 (Cero pesos 00/100 M.N.), mismo que está conformado por el total de los adeudos por amortización de la deuda pública contraída por el ente público que deberá pagar en un plazo menor o igual a doce meses. Al rubro lo integran las siguientes cuentas contables: Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública Interna, Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública Externa y Porción a Corto Plazo de Arrendamiento Financiero.

2.1.3.1 En el apartado de **PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA**; se contempla un saldo por la cantidad de \$ 0.00 (Cero pesos 00/100 M.N.), el cual representa los adeudos por amortización de la deuda pública interna, que nuestro ente deberá pagar en un plazo menor o igual a doce meses y que procede de una deuda a largo plazo.

2.1.3.2 En la cuenta de la **PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA EXTERNA**; se presenta un saldo por la cantidad de \$ 0.00 (Cero pesos 00/100 M.N.), en el cual se registran los adeudos por amortización de la deuda pública externa, que deberá pagar el ente, en un plazo menor o igual a doce meses y que procede de una deuda a largo plazo.

2.1.3.3 La cuenta de **PORCIÓN A CORTO PLAZO DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO**; arroja un saldo por la cantidad de \$ 0.00 (Cero pesos 00/100 M.N.), importe que representa los adeudos por amortización de la deuda pública de arrendamiento financiero, que el ente deberá pagar en un plazo menor o igual a doce meses y que procede de una deuda a largo plazo.

2.1.4 El rubro de **TÍTULOS Y VALORES A CORTO PLAZO**; muestra un saldo por la cantidad de \$ 0.00 (Cero pesos 00/100 M.N.), monto que representa el total de los adeudos contraídos por la colocación de bonos y otros títulos y valores, con vencimiento en un plazo menor o igual a doce meses. Dicho rubro se integra por las siguientes cuentas contables: Títulos y Valores de la Deuda Pública Interna a Corto Plazo y Títulos y Valores de la Deuda Pública Externa a Corto Plazo.

2.1.4.1 En la cuenta de **TÍTULOS Y VALORES DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA A CORTO PLAZO**; se emite un saldo por la cantidad de \$ 0.00 (Cero pesos 00/100 M.N.), importe en el que se registran los adeudos contraídos por la colocación de bonos y otros títulos y valores de la deuda pública interna, con vencimiento en un plazo menor o igual a doce meses.

2.1.4.2 El apartado de **TÍTULOS Y VALORES DE LA DEUDA PÚBLICA EXTERNA A CORTO PLAZO**; se registra un saldo por la cantidad de \$ 0.00 (Cero pesos 00/100 M.N.), monto que está constituido por el total de adeudos contraídos por la colocación de bonos y otros títulos y valores de la deuda pública externa, con vencimiento en un plazo menor o igual a doce meses.

Presidencia Municipal
H. Ayuntamiento
DR. MARIA MARTINEZ RUIZ.
PRESIDENTA JUNTA DE GOBIERNO
2024-2027
Penjamillo, Mich.

C. LUIS REYES BAEZ
DIRECTOR SAPA

LIC. ALFONSO ARELLANO PULIDO
CONTRALOR MUNICIPAL

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



SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE PENJAMILLO DE DEGOLLADO.

2024-2027

“NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS”

AL MES DE JUNIO DE 2025

(CIFRAS EN PESOS)

SAPA
PENJAMILLO

Por una Nueva Cultura del Agua

2.1.5 En el rubro de **PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO**; se refleja un saldo de **\$ 0.00 (Cero pesos 00/100 M.N.)**, mismo que representa el monto de las obligaciones de nuestro ente público cuyo beneficio se recibió por anticipado y se reconocerá en un plazo menor o igual a doce meses. Al rubro lo integran las siguientes cuentas contables: Ingresos Cobrados por Adelantado a Corto Plazo, Intereses Cobrados por Adelantado a Corto Plazo y Otros Pasivos Diferidos a Corto Plazo.

2.1.5.1 En el apartado de **INGRESOS COBRADOS POR ADELANTADO A CORTO PLAZO**; por la cantidad de **\$ 0.00 (Cero pesos 00/100 M.N.)**, se registran las obligaciones por ingresos cobrados por adelantado que se reconocerán en un plazo menor o igual a doce meses.

2.1.5.2 La cuenta de **INTERESES COBRADOS POR ADELANTADO A CORTO PLAZO**; presenta un saldo por la cantidad de **\$ 0.00 (Cero pesos 00/100 M.N.)**, importe que refleja las obligaciones por intereses cobrados por adelantado que se reconocerán en un plazo menor o igual a doce meses.

2.1.5.9 En el apartado de **OTROS PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO**; se registra un saldo por la cantidad de **\$ 0.00 (Cero pesos 00/100 M.N.)**, el cual representa las obligaciones por ingresos cobrados por adelantado que se reconocerán en un plazo menor o igual a doce meses.

2.1.6. El rubro de **FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO**; emite un saldo por la cantidad de **\$ 0.00 (Cero pesos 00/100 M.N.)**, importe que representa el valor total de los fondos y bienes propiedad de terceros, en garantía del cumplimiento de obligaciones contractuales o legales, o para su administración que eventualmente, se tendrán que devolver a su titular en un plazo menor o igual a doce meses. Este rubro lo integran las siguientes cuentas contables: Fondos en Garantía a Corto Plazo, Fondos en Administración a Corto Plazo, Fondos Contingentes a Corto Plazo, Fondos de Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos a Corto Plazo, Otros Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo, Otros Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo, Valores y Bienes en Garantía a Corto Plazo.

2.1.6.1 El apartado de **FONDOS EN GARANTÍA A CORTO PLAZO**; refleja un saldo de **\$ 0.00 (Cero pesos 00/100 M.N.)**, mismo que se constituye del valor total de los fondos en garantía del cumplimiento de obligaciones contractuales o legales que, eventualmente, se tendrán que devolver a su titular en un plazo menor o igual a doce meses.

2.1.6.2 La cuenta de **FONDOS EN ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO**; cuyo saldo es de **\$ 0.00 (Cero pesos 00/100 M.N.)**, monto que se encuentra integrado por los fondos de terceros, recibidos para su administración que, eventualmente, se tendrán que devolver a su titular en un plazo menor o igual a doce meses.

Presidencia Municipal
H. Ayuntamiento
Constitucional
2024-2027
DR. MARIA MARTINEZ RUIZ.
PRESIDENTA JUNTA DE GOBIERNO
Penjamillo, Mich.

ESTADOS UNIDOS MEXICANOS
CONTRALORÍA MUNICIPAL
PENJAMILLO
2024-2027
SAPA
H. AYUNTAMIENTO DE
PENJAMILLO, MICHOACÁN
2024 - 2027
C. LUIS REYES BAÑEZ
DIRECTOR SAPA
LIC. ALFONSO ARELLANO PULIDO
CONTRALOR MUNICIPAL

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



SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE PENJAMILLO DE DEGOLLADO.

2024-2027

“NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS”

AL MES DE JUNIO DE 2025

(CIFRAS EN PESOS)

SAPA
PENJAMILLO

Por una Nueva Cultura del Agua

2.1.6.3 En la cuenta de **FONDOS CONTINGENTES A CORTO PLAZO**; se emite un saldo por la cantidad de \$ 0.00 (Cero pesos 00/100 M.N.), en la cual se registran los fondos recibidos para su administración para cubrir necesidades fortuitas en un plazo menor o igual a doce meses.

2.1.6.4 En el apartado de **FONDOS DE FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS A CORTO PLAZO**; se registra un saldo por la cantidad de \$ 0.00 (Cero pesos 00/100 M.N.), el cual se compone de los recursos por entregar a instituciones para su manejo de acuerdo con su fin por el que fue creado, en un plazo menor o igual a doce meses.

2.1.6.5 La cuenta de **OTROS FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO**; presenta un saldo por la cantidad de \$ 0.00 (Cero pesos 00/100 M.N.), importe que se integra de los fondos y bienes de propiedad de terceros, en garantía del cumplimiento de obligaciones contractuales o legales, o para su administración que eventualmente, se tendrán que devolver a su titular en un plazo menor o igual a doce meses.

2.1.6.6 En la cuenta de **VALORES Y BIENES EN GARANTÍA A CORTO PLAZO**; con saldo por la cantidad de \$ 0.00 (Cero pesos 00/100 M.N.), se registran los valores y bienes en garantía del cumplimiento de obligaciones contractuales o legales que, eventualmente se tendrán que devolver a su titular en un plazo menor o igual a doce meses.

2.1.7 En el rubro de **PROVISIONES A CORTO PLAZO**; se contempla un saldo por la cantidad de \$ 0.00 (Cero pesos 00/100 M.N.), importe que representa el total de las obligaciones a cargo del ente público, originadas en circunstancias ciertas, cuya exactitud del valor depende de un hecho futuro; estas obligaciones deben ser justificables y su medición monetaria debe ser confiable en un plazo menor o igual a doce meses. Al rubro lo integran las siguientes cuentas contables: Provisión para Demandas y Juicios a Corto Plazo, Provisión para Contingencias a Corto Plazo y Otras Provisiones a Corto Plazo. Cuando el saldo reportado en la presente nota es \$ 0.00 quiere decir que no nos aplica, que no tenemos adeudo por este concepto o que no manejamos registros en estas cuentas.

2.1.7.1 La cuenta de **PROVISIÓN PARA DEMANDAS Y JUICIOS A CORTO PLAZO**; con saldo por la cantidad de \$ 0.00 (Cero pesos 00/100 M.N.), representa las obligaciones a cargo del ente público, originadas por contingencias de demandas y juicios, cuya exactitud del valor depende de un hecho futuro y estas obligaciones deben ser justificables y su medición monetaria debe ser confiable, en un plazo menor o igual a doce meses.

2.1.7.2 En la cuenta de **PROVISIÓN PARA CONTINGENCIAS A CORTO PLAZO**; por la cantidad de \$ 0.00 (Cero pesos 00/100 M.N.), en esta cuenta se registran las obligaciones a cargo del ente público, originadas por contingencias, cuya exactitud del valor depende de un hecho futuro; estas obligaciones deben ser justificables y su medición monetaria debe ser confiable, en un plazo menor o igual a doce meses.

Presidencia Municipal
H. Ayuntamiento
Constitucional
2024-2027
DR. MARIA MARTINEZ RUIZ.
PRESIDENTA JUNTA DE GOBIERNO
Penjamillo, Mich.


SAPA
AYUNTAMIENTO DE
PENJAMILLO, MICH.
2024 - 2027
C. LUIS REYES BAEZ
DIRECTOR SAPA

CONTRALORIA
MUNICIPAL
PENJAMILLO
2024 2027
LIC. ALFONSO ARELLANO PULIDO
CONTRALOR MUNICIPAL

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



SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE PENJAMILLO DE DEGOLLADO.

2024-2027

“NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS” AL MES DE JUNIO DE 2025 (CIFRAS EN PESOS)

2.1.7.9 El apartado de **OTRAS PROVISIONES A CORTO PLAZO**; revela un saldo por la cantidad de \$ 0.00 (Cero pesos 00/100 M.N.), mismo que está conformado por el total de obligaciones a cargo de nuestro ente público, originadas en circunstancias ciertas, cuya exactitud del valor depende de un hecho futuro; estas obligaciones deben ser justificables y su medición monetaria debe ser confiable, en un plazo menor o igual a doce meses.

2.1.9 El rubro de **OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO**; con saldo por la cantidad de \$ 0.00 (Cero pesos 00/100 M.N.), el cual representa el monto de los adeudos de nuestro ente público con terceros, a cubrirse en un plazo menor o igual a doce meses. Este rubro se integra por Ingresos por Clasificar, Recaudación por Participar y Otros Pasivos Circulantes.

2.1.9.1 La cuenta de **INGRESOS POR CLASIFICAR**; refleja un saldo por la cantidad de \$ 0.00 (Cero pesos 00/100 M.N.), mismo que representa los recursos depositados del ente público, pendientes de clasificar según los conceptos del Clasificador por rubros de Ingresos.

2.1.9.2 En la cuenta de **RECAUDACIÓN POR PARTICIPAR**; se refleja un saldo por la cantidad de \$ 0.00 (Cero pesos 00/100 M.N.), mismo que representa el total de la recaudación correspondiente a conceptos de la Ley de Ingresos en proceso, previo a la participación, en cumplimiento de la Ley de Coordinación Fiscal.

2.1.9.9 El apartado de **OTROS PASIVOS CIRCULANTES**; con saldo por un importe de \$ 0.00 (Cero pesos 00/100 M.N.), representa los adeudos del ente público con terceros, no incluidos en las cuentas anteriores.

PASIVO NO CIRCULANTE

Este grupo está constituido por las obligaciones cuyo vencimiento será posterior a doce meses, estas cuentas no tienen movimientos durante el ejercicio a excepción del movimiento que debe de hacerse al inicio del ejercicio por la proporción de la deuda de estas cuentas a las cuentas de porción de la Deuda Pública a pagarse en el ejercicio fiscal presente.

2.2.1 El rubro de **CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO**; registra un saldo de \$ 0.00 (Cero pesos 00/100 M.N.), monto que representa el total de los adeudos del Ente Público con terceros y que deberá pagar en un plazo mayor a doce meses. Este rubro está constituido por las siguientes cuentas contables: Proveedores por Pagar a Largo Plazo y Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Largo Plazo.

2.2.1.1 La cuenta de **PROVEEDORES POR PAGAR A LARGO PLAZO**; con saldo por la cantidad de \$ 0.00 (Cero pesos 00/100 M.N.), representa los adeudos con proveedores derivados de operaciones del ente público, con vencimiento mayor a doce meses.

Presidencia Municipal
H. Ayuntamiento
Cons.
2024 - 2027
Penjamillo, Mich.
DR. MARIA MARTINEZ RUIZ.
PRESIDENTA JUNTA DE GOBIERNO

SAPA
H. AYUNTAMIENTO DE
PENJAMILLO, MICH.
2024 - 2027
C. LUIS REYES BAEZ
DIRECTOR SAPA

CONTRALORÍA
MUNICIPAL
PENJAMILLO
2024 - 2027
LIC. ALFONSO ARELLANO PULIDO
CONTRALOR MUNICIPAL

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



Por una Nueva Cultura del Agua

SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE PENJAMILLO DE DEGOLLADO.

2024-2027

“NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS” AL MES DE JUNIO DE 2025 (CIFRAS EN PESOS)

2.2.1.2 En la cuenta de **CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A LARGO PLAZO**; se muestra un saldo por la cantidad de **\$ 0.00 (Cero pesos 00/100 M.N.)**, importe en el que se registran los adeudos con contratistas derivados de obras, proyectos productivos y acciones de fomento, en un plazo mayor a doce meses.

2.2.2 En el rubro de **DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO**; se contempla un saldo por la cantidad de **\$ 0.00 (Cero pesos 00/100 M.N.)**, el cual representa el monto de los adeudos documentados que el Ente Público deberá pagar, en un plazo mayor a doce meses. Este rubro está constituido por las siguientes cuentas contables: Documentos Comerciales por Pagar a Largo Plazo, Documentos con Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Largo Plazo y por Otros Documentos por Pagar a Largo Plazo.

2.2.2.1 El apartado de **DOCUMENTOS COMERCIALES POR PAGAR A LARGO PLAZO**; con saldo por la cantidad de **\$ 0.00 (Cero pesos 00/100 M.N.)**, representa los adeudos documentados derivados de operaciones del ente público con vencimiento mayor a doce meses.

2.2.2.2 En la cuenta de **DOCUMENTOS CON CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A LARGO PLAZO**; se refleja un saldo por la cantidad de **\$ 0.00 (Cero pesos 00/100 M.N.)**, importe que representa el total de adeudos documentados con contratistas derivados de obras, proyectos productivos y acciones de fomento, en un plazo mayor a doce meses.

2.2.2.9 La cuenta de **OTROS DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO**; registra un saldo por la cantidad de **\$ 0.00 (Cero pesos 00/100 M.N.)**, mismo que se constituye por el total de adeudos documentados que nuestro ente deberá pagar, en un plazo mayor a doce meses.

2.2.3 El rubro de **DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO**; arroja un saldo por la cantidad de **\$ 0.00 (Cero pesos 00/100 M.N.)**, el cual se conforma del total de las obligaciones directas o contingentes, derivadas de financiamientos a cargo del ente público. A este rubro lo constituyen las siguientes cuentas contables: Títulos y Valores de la Deuda Pública Interna a Largo Plazo, Títulos y Valores de la Deuda Pública Externa a Largo Plazo, Préstamos de la Deuda Pública Interna por Pagar a Largo Plazo, Préstamos de la Deuda Pública Externa por Pagar a Largo Plazo y Arrendamiento Financiero por Pagar a Largo Plazo.

2.2.3.1 En el apartado de **TÍTULOS Y VALORES DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA A LARGO PLAZO**; con saldo por la cantidad de **\$ 0.00 (Cero pesos 00/100 M.N.)**, se registran las obligaciones internas contraídas por el ente público, adquiridas mediante bonos y otros títulos y valores de la deuda pública interna, colocados en un plazo mayor a doce meses.

2.2.3.2 En la cuenta de **TÍTULOS Y VALORES DE LA DEUDA PÚBLICA EXTERNA A LARGO PLAZO**; cuyo saldo es de **\$ 0.00 (Cero pesos 00/100 M.N.)**, se registran las obligaciones contraídas por el ente público, adquiridas mediante bonos y otros títulos y valores de la deuda pública externa, colocados en un plazo mayor a doce meses.

Presidencia Municipal
H. Ayuntamiento
C. DR. MARÍA MARTÍNEZ RUIZ.
PRESIDENTA JUNTA DE GOBIERNO
Penjamillo, Mich.

C. LUIS REYES BAEZ
DIRECTOR SAPA

LIC. ALFONSO ARELLANO PULIDO
CONTRALOR MUNICIPAL

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



SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE PENJAMILLO DE DEGOLLADO.

2024-2027

"NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS"

AL MES DE JUNIO DE 2025

(CIFRAS EN PESOS)

SAPA
PENJAMILLO

Por una Nueva Cultura del Agua

2.2.3.3 La cuenta de **PRÉSTAMOS DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA POR PAGAR A LARGO PLAZO**; con saldo por la cantidad de **\$ 0.00 (Cero pesos 00/100 M.N.)**, representa las obligaciones del ente público por concepto de deuda pública interna, con vencimiento superior a doce meses.

2.2.3.4 El apartado de **PRÉSTAMOS DE LA DEUDA PÚBLICA EXTERNA POR PAGAR A LARGO PLAZO**; emite un saldo por la cantidad de **\$ 0.00 (Cero pesos 00/100 M.N.)**, mismo que se integra del total de obligaciones del ente público por concepto de deuda pública externa, con vencimiento superior a doce meses.

2.2.3.5 La cuenta de **ARRENDAMIENTO FINANCIERO POR PAGAR A LARGO PLAZO**; refleja un saldo por la cantidad de **\$ 0.00 (Cero pesos 00/100 M.N.)**, importe que comprende los adeudos por arrendamiento financiero que el ente deberá pagar en un plazo mayor a doce meses.

2.2.4 En el rubro de **PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO**; cuyo saldo es por la cantidad de **\$ 0.00 (Cero pesos 00/100 M.N.)**, se registra el monto de las obligaciones del ente público cuyo beneficio se recibió por anticipado y se reconocerá en un plazo mayor a doce meses. A este rubro lo constituyen las siguientes cuentas contables: Créditos Diferidos a Largo Plazo, Intereses Cobrados por Adelantado a Largo Plazo y Otros Pasivos Diferidos a Largo Plazo.

2.2.4.1 En la cuenta de **PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO**; se contempla un saldo de **\$ 0.00 (Cero pesos 00/100 M.N.)**, el cual representa las obligaciones por ingresos cobrados por adelantado que se reconocerán en un plazo mayor a doce meses.

2.2.4.2 La cuenta de **INTERESES COBRADOS POR ADELANTADO A LARGO PLAZO**; emite un saldo por la cantidad de **\$ 0.00 (Cero pesos 00/100 M.N.)**, monto que se compone del total de obligaciones por intereses cobrados por adelantado que se reconocerán en un plazo mayor a doce meses.

2.2.4.9 En el apartado de **OTROS PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO**; se considera un saldo por un importe de **\$ 0.00 (Cero pesos 00/100 M.N.)**, cantidad que representa el total de obligaciones del ente público cuyo beneficio se recibió por anticipado y se que se reconocerán en un plazo mayor a doce meses.

2.2.5 El rubro de **FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A LARGO PLAZO**; refleja un por la cantidad de **\$ 0.00 (Cero pesos 00/100 M.N.)**, mismo que está conformado por el total de los fondos y bienes propiedad de terceros, en garantía del cumplimiento de obligaciones contractuales o legales, en un plazo mayor a doce meses. El rubro se integra de las siguientes cuentas contables: Fondos en Garantía a Largo Plazo, Fondos en Administración a Largo Plazo, Fondos Contingentes a Largo Plazo, Fondos de Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos a Largo Plazo, Otros Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo y Valores y Bienes en Garantía a Largo Plazo.

Presidencia Municipal -
H. Ayuntamiento de
DR. MARÍA MARTÍNEZ RUIZ,
PRESIDENTA JUNTA DE GOBIERNO
2024 - 2027
Penjamillo, Mich.

ESTADOS UNIDOS MEXICANOS
C. LUIS REYES BAEZ,
DIRECTOR SAPA
H. AYUNTAMIENTO DE
PENJAMILLO, MICHOACÁN
2024 - 2027

CONTRALORIA
MUNICIPAL
PENJAMILLO
2024 - 2027
LIC. ALFONSO ARELLANO PULIDO
CONTRALOR MUNICIPAL

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



SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE PENJAMILLO DE DEGOLLADO.

2024-2027

"NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS"

AL MES DE JUNIO DE 2025

(CIFRAS EN PESOS)

SAPA
PENJAMILLO

Por Una Nueva Cultura del Agua

2.2.5.1 En la cuenta de **FONDOS EN GARANTÍA A LARGO PLAZO OTROS PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO**; por la cantidad de **\$ 0.00 (Cero pesos 00/100 M.N.)**, se registran los fondos en garantía del cumplimiento de obligaciones contractuales o legales que, eventualmente, se tendrán que devolver a su titular en un plazo mayor a doce meses.

2.2.5.2 La cuenta de **FONDOS EN ADMINISTRACIÓN A LARGO PLAZO**; con saldo por la cantidad de **\$ 0.00 (Cero pesos 00/100 M.N.)**, representa los fondos de terceros, recibidos para su administración que, eventualmente, se tendrán que devolver a su titular en un plazo mayor a doce meses.

2.2.5.3 En el apartado de **FONDOS CONTINGENTES A LARGO PLAZO**; cuyo saldo es de **\$ 0.00 (Cero pesos 00/100 M.N.)**, se registran los fondos recibidos para su administración para cubrir necesidades fortuitas en un plazo mayor a doce meses.

2.2.5.4 El apartado de **FONDOS DE FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS A LARGO PLAZO**; por la cantidad de **\$ 0.00 (Cero pesos 00/100 M.N.)**, representa los recursos por entregar a instituciones para su manejo de acuerdo con el fin para el que fueron creados, en un plazo mayor a doce meses.

2.2.5.5 En la cuenta de **OTROS FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A LARGO PLAZO**; se muestra un saldo por la cantidad de **\$ 0.00 (Cero pesos 00/100 M.N.)**, mismo que está constituido por el total de fondos propiedad de terceros, en garantía del cumplimiento de obligaciones contractuales o legales, o para su administración que eventualmente se tendrán que devolver a su titular en un plazo mayor a doce meses.

2.2.5.6 La cuenta de **VALORES Y BIENES EN GARANTÍA A LARGO PLAZO**; con saldo por la cantidad de **\$ 0.00 (Cero pesos 00/100 M.N.)**, representa los valores y bienes en garantía del cumplimiento de obligaciones contractuales o legales que, eventualmente, se tendrán que devolver a su titular en un plazo mayor a doce meses.

2.2.6 El rubro de **PROVISIONES A LARGO PLAZO**; indica un saldo por la cantidad de **\$ 0.00 (Cero pesos 00/100 M.N.)**, el cual representa el monto de las obligaciones a cargo del ente público, originadas en circunstancias ciertas, cuya exactitud del valor depende de un hecho futuro; estas obligaciones deben ser justificables y su medición monetaria debe ser confiable en un plazo mayor a doce meses. Lo constituyen las siguientes cuentas contables: Provisión para Demandas y Juicios a Largo Plazo, Provisión para Pensiones a Largo Plazo, Provisión para Contingencias a Largo Plazo y Otras Provisiones a Largo Plazo.

2.2.6.1 En el apartado de **PROVISIÓN PARA DEMANDAS Y JUICIOS A LARGO PLAZO**; se registra un saldo por la cantidad de **\$ 0.00 (Cero pesos 00/100 M.N.)**, mismo que está conformado por el total de obligaciones a cargo del ente público, originadas por contingencias de demandas y juicios, cuya exactitud del valor depende de un hecho futuro; estas obligaciones deben ser justificables y su medición monetaria debe ser confiable, en un plazo mayor a doce meses.

Presidencia Municipal
H. Ayuntamiento

DR. MARÍA MARTÍNEZ RUIZ.
PRESIDENTA JUNTA DE GOBIERNO

Penjamillo, Mich.

C. LUIS REYES BAEZ.
DIRECTOR SAPA

SAPA
AYUNTAMIENTO DE
PENJAMILLO, MICH.

LIC. ALFONSO ARELLANO RULIDO
CONTRALOR MUNICIPAL

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



SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE PENJAMILLO DE DEGOLLADO.

2024-2027

"NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS" AL MES DE JUNIO DE 2025 (CIFRAS EN PESOS)

SAPA
PENJAMILLO

Por una Nueva Cultura del Agua

2.2.6.2 La cuenta de **PROVISIÓN PARA PENSIONES A LARGO PLAZO**; con saldo por la cantidad de **\$ 0.00 (Cero pesos 00/100 M.N.)**, representa las obligaciones a cargo del ente público, originadas por contingencias de pensiones, cuya exactitud del valor depende de un hecho futuro; estas obligaciones deben ser justificables y su medición monetaria debe ser confiable, en un plazo mayor a doce meses.

2.2.6.3 En la cuenta de **PROVISIÓN PARA CONTINGENCIAS A LARGO PLAZO**; se muestra un saldo por la cantidad de **\$ 0.00 (Cero pesos 00/100 M.N.)**, el cual registra el total de obligaciones a cargo del ente público, originadas por contingencias, cuya exactitud del valor depende de un hecho futuro; estas obligaciones deben ser justificables y su medición monetaria debe ser confiable, en un plazo mayor a doce meses.

2.2.6.9 El apartado de **OTRAS PROVISIONES A LARGO PLAZO**; refleja un saldo por la cantidad de **\$ 0.00 (Cero pesos 00/100 M.N.)**, importe que representa el total de obligaciones a cargo del ente público, originadas en circunstancias ciertas, cuya exactitud del valor depende de un hecho futuro; estas obligaciones deben ser justificables y su medición monetaria debe ser confiable, en un plazo mayor a doce meses.

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO APORTADO.

EVHP-01 En este rubro se informa de manera agrupada, sobre las modificaciones al patrimonio contribuido por tipo, naturaleza y monto.

En el rubro de **APORTACIONES**; se refleja un saldo por **\$ 0.00 (Cero pesos 00/100 M.N.)**, cantidad que se integra de los recursos aportados en efectivo o en especie con fines permanentes de incrementar el patrimonio de nuestro Ente Público.

El rubro de **DONACIONES DE CAPITAL**; con saldo por un importe de **\$ 0.00 (Cero pesos 00/100 M.N.)**, representa el monto de las donaciones en especie, recibidas con el fin de dotar al ente público de activos necesarios para su funcionamiento y que lleva relación con los activos fijos del Ente Público como son los; bienes Inmuebles, Muebles e Intangibles durante el periodo que informamos.

Concepto	Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido
Hacienda Pública/ Patrimonio Contribuido Neto de 2024	15,128.00

Presidencia Municipal
H. Ayuntamiento
DR. MARIA MARTINEZ RUIZ,
PRESIDENTA JUNTA DE GOBIERNO
2024 - 2027

SAPA
AYUNTAMIENTO DE
PENJAMILLO, MIC.
C. LUIS REYES BAEZ DIRECTOR SAPA
LIC. ALFONSO ARELLANO PULIDO
CONTRALOR MUNICIPAL
2024 - 2027

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



SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE PENJAMILLO DE DEGOLLADO.

2024-2027

“NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS” AL MES DE JUNIO DE 2025 (CIFRAS EN PESOS)

SAPA
PENJAMILLO

Por Una Nueva Cultura del Agua

Aportaciones	0
Donaciones de Capital	0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio de 2025.	15,128.00

En el rubro de **ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO**; se detecta un saldo por la cantidad de \$ 0.00 (**Cero pesos 00/100 M.N.**), importe que representa el valor actualizado de nuestros activos, pasivos y patrimonio que han sido reconocidos contablemente, por transacciones y otros eventos cuantificables una vez formalizados en términos de las disposiciones que resulten aplicables en nuestro Ente Público.

HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO

EVHP-02 En este rubro se informa de manera agrupada, acerca del monto y procedencia de los recursos que modifican al patrimonio generado durante el ejercicio fiscal correspondiente.

En el rubro de **RESULTADO DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)**; se denota un saldo por desahorro por la cantidad de \$ **-58,186.46** (**Cincuenta y Ocho Mil Ciento Ochenta y Seis pesos 46/100 M.N.**), mismo que se constituye del monto del resultado derivado de la gestión del ejercicio, respecto a nuestros ingresos y gastos corrientes que son congruentes al cierre del periodo, trimestre o cuenta pública.

En el rubro de **RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES**; con saldo por un importe de \$ **164,714.48** (**Ciento Sesenta y Cuatro Mil Setecientos Catorce pesos 48/100 M.N.**), se registra la cifra correspondiente a los resultados de la gestión acumulados provenientes de ejercicios anteriores y que no necesariamente provienen de la administración actual, sin embargo, es nuestra responsabilidad analizar la información de dicho rubro y presentar cifras más reales para su cotejo y entrega de información a las instancias fiscalizadoras.

En el rubro de **REVALÚOS**; se registra un saldo por \$ **0.00** (**Cero pesos 00/100 M.N.**), cantidad que representa el importe de la actualización acumulada de los activos, también son los valores que derivan de la conciliación física - contable y de la baja de bienes muebles, inmuebles e intangibles de nuestro Ente Público, que se han afectado a esta cuenta.

El rubro de **RESERVAS**; refleja un saldo por la cantidad de \$ **0.00** (**Cero pesos 00/100 M.N.**), monto que se compone de las cuentas con saldo acreedor, que se crean o incrementan; las cuales son destinadas a programas de vivienda y desarrollo urbano con el propósito de garantizar el crecimiento ordenado al generar oferta de suelo en los sitios y orientaciones señalados en los programas de desarrollo urbano.


 Presidencia Municipal
 H. Ayuntamiento
 DR. MARÍA MARTÍNEZ RUIZ
 PRESIDENTA JUNTA DE GOBIERNO
 2024 - 2027


 ESTADOS UNIDOS MEXICANOS
 SAPA
 C. LUIS REYES BAEZ
 DIRECTOR SAPA
 AYUNTAMIENTO DE
 PENJAMILLO, MICH.
 2024 - 2027


 CONTRALORÍA
 MUNICIPAL
 PENJAMILLO
 2024 - 2027
 LIC. ALFONSO ARELLANO PULIDO
 CONTRALOR MUNICIPAL

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



**SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE
PENJAMILLO DE DEGOLLADO.**

2024-2027

"NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS"

AL MES DE JUNIO DE 2025

(CIFRAS EN PESOS)

**SAPA
PENJAMILLO**

Por una Nueva Cultura del Agua

En el rubro de **RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES**; con saldo de \$ 0.00 (Cero Pesos 00/100 M.N.), se registra la afectación, los ajustes de un activo, pasivo o las partidas; ya sea por las correcciones de las omisiones, inexactitudes e imprecisiones de registros en nuestros estados financieros, o bien, por los registros contables extemporáneos, por correcciones por errores aritméticos, por errores en la aplicación de políticas contables, así como la inadvertencia o mala interpretación de hechos, afectaciones que deben de ir soportadas con la documentación que comprueba cada movimiento y por la aprobación de nuestro órgano máximo en nuestro Ente.

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Este estado le permite al Ente Público evaluar la capacidad que tiene para generar efectivo y equivalentes al efectivo, determinar las necesidades de este para utilizar esos flujos de efectivo y poder tomar decisiones económicas, así mismo a través de este estado se pueden analizar los cambios generados en el efectivo derivados de las actividades propias de la entidad, como son las de operación, inversión y financiamiento.

1.- El análisis de los saldos iniciales y finales que figuran en la última parte del Estado de Flujo de Efectivo en la cuenta de **EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO**, registra un saldo por un importe de \$ 113,032.20 (Ciento Trece Mil Treinta y Dos pesos 20/100 M.N.), monto que se integra de la manera siguiente:

EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	2025	2024
EFECTIVO.	56,519.36	34,612.00
BANCOS / TESORERIA.	56,512.84	8,439.00
BANCOS / DEPENDENCIAS Y OTROS.	0.00	0.00
INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES).	0.00	0.00
FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA.	0.00	0.00
DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN.	0.00	0.00
OTROS EFECTIVOS Y EQUIVALENTES.	0.00	0.00
TOTAL, DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES	113,032.20	43,051.00

2.- Detallar las adquisiciones de las Actividades de Inversión efectivamente pagadas, respecto del apartado de aplicación.

ADQUISICIONES DE ACTIVIDADES DE INVERSIÓN EFECTIVAMENTE PAGADAS		
CONCEPTO	2025	2024
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	0.00	0.00
TERRENOS	0.00	0.00

Presidencia Municipal
H. Ayuntamiento
DR. MARIA MARTINEZ RUIZ.
PRESIDENTA JUNTA DE GOBIERNO
2024-2027

C. LUIS REYES BAEZ
DIRECTOR SAPA
SAPA
H. AYUNTAMIENTO DE
PENJAMILLO, MICH
2024-2027

LIC. ALFONSO ARELLANO PULIDO
CONTRALOR MUNICIPAL

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



Por una Nueva Cultura del Agua

SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE PENJAMILLO DE DEGOLLADO.

2024-2027

"NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS"
AL MES DE JUNIO DE 2025
(CIFRAS EN PESOS)


ADQUISICIONES DE ACTIVIDADES DE INVERSIÓN EFECTIVAMENTE PAGADAS		
CONCEPTO	2025	2024
VIVIENDAS	0.00	0.00
EDIFICIOS NO HABITACIONALES	0.00	0.00
INFRAESTRUCTURA	0.00	0.00
CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO	0.00	0.00
CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS	0.00	0.00
OTROS BIENES INMUEBLES	0.00	0.00
BIENES MUEBLES	0.00	49,159.00
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	0.00	30,160.00
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	0.00	0.00
EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	0.00	0.00
VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	0.00	18,999.00
EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	0.00	0.00
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	0.00	0.00
COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSOS	0.00	0.00
ACTIVOS BIOLÓGICOS	0.00	0.00
OTRAS INVERSIONES	0.00	0.00

3.- Conciliación de los **Flujos de Efectivo de las Actividades de Operaciones** y la cuenta de **Ahorro/Desahorro**, antes de los rubros extraordinarios.

CONCEPTO	2025	2024
RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)	-58,186.46	-399,757.00
INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA	0.00	0.00
MOVIMIENTOS DE PARTIDAS (O RUBROS) QUE NO AFECTAN AL EFECTIVO	0.00	0.00
DEPRECIACIÓN	0.00	13,798.00
AMORTIZACIÓN	0.00	0.00
INCREMENTOS EN LAS PROVISIONES	0.00	0.00
INCREMENTO EN INVERSIONES PRODUCIDO POR REVALUACIÓN	0.00	0.00
GANANCIA/PÉRDIDA EN VENTA DE BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	0.00	19,428.25
INCREMENTO EN CUENTAS POR COBRAR	0.00	92,825.75
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACION	-58,186.46	-273,705.00

Presidencia Municipal
H. Ayuntamiento
DR. MARÍA MARTÍNEZ RUIZ.
PRESIDENTA JUNTA DE GOBIERNO
2024-2027


 C. LUIS REYES BAEZ.
DIRECTOR SAPA
H. AYUNTAMIENTO DE
PENJAMILLO, MICH.
2024-2027


 LIC. ALFONSO ARELLANO PULIDO
CONTRALOR MUNICIPAL

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



**SAPA
PENJAMILLO**

Por una Nueva Cultura del Agua

SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE PENJAMILLO DE DEGOLLADO.

2024-2027

"NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS"

AL MES DE JUNIO DE 2025

(CIFRAS EN PESOS)

V) CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASÍ COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES

La conciliación se presentará atendiendo a lo dispuesto por el Acuerdo por el que se emite el formato de conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables, así como entre los egresos presupuestarios y los gastos contables.

La conciliación se generará de forma periódica, cuando menos en la Cuenta Pública, y se presentará al final de las Notas de Desglose de las Notas a los Estados Financieros.

La conciliación de **INGRESOS** se encuentra conformada de la siguiente manera:

MUNICIPIO DE PENJAMILLO MICHOACAN	
CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES	
CORRESPONDIENTE DEL 1 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2025	
(Cifras en pesos)	
1. Total de Ingresos Presupuestarios	2,400,158.96
2. Más Ingresos Contables No Presupuestarios	0.00
Ingresos Financieros	0.00
Incremento por Variación de Inventarios	0.00
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00
Disminución del Exceso de Provisiones	0.00
Otros Ingresos y Beneficios Varios	0.00
Otros Ingresos Contables No Presupuestarios	0.00
3. Menos Ingresos Presupuestarios No Contables	0.00
Aprovechamientos Patrimoniales	0.00
Ingresos Derivados de Financiamientos	0.00
Otros Ingresos Presupuestarios No Contables	0.00
4. Total de Ingresos Contables	2,400,158.96

La conciliación de **EGRESOS** se integra como sigue:

Presidencia Municipal
H. Ayuntamiento
Const. 2024-2027
DR. MARÍA MARTÍNEZ RUIZ.
PRESIDENTA JUNTA DE GOBIERNO
Penjamillo, Mich.

ESTADOS UNIDOS MEXICANOS
C. LUIS REYES BAEZ.
DIRECTOR SAPA
SAPA
H. AYUNTAMIENTO DE
PENJAMILLO MICHOACAN
2024 - 2027

CONTRALORÍA
MUNICIPAL
PENJAMILLO
2024 - 2027

LIC. ALFONSO ARELLANO PULIDO
CONTRALOR MUNICIPAL

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



**SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE
PENJAMILLO DE DEGOLLADO.**

2024-2027

“NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS”

AL MES DE JUNIO DE 2025

(CIFRAS EN PESOS)

**SAPA
PENJAMILLO**

Por Una Nueva Cultura del Agua

MUNICIPIO DE PENJAMILLO MICHOACAN	
CONCILIACIÓN ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES	
CORRESPONDIENTE DEL 1 DE ENERO DE 2025 AL 30 DE JUNIO DEL 2025	
(Cifras en pesos)	
1. Total de Egresos Presupuestarios	2,458,345.42
2. Menos Egresos Presupuestarios No Contables	0.00
Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0.00
Materiales y Suministros	0.00
Mobiliario y Equipo de Administración	0.00
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	0.00
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0.00
Vehículos y Equipo de Transporte	0.00
Equipo de Defensa y Seguridad	0.00
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	0.00
Activos Biológicos	0.00
Bienes Inmuebles	0.00
Activos Intangibles	0.00
Obra Pública en Bienes de Dominio Público	0.00
Obra Pública en Bienes Propios	0.00
Acciones y Participaciones de Capital	0.00
Compra de Títulos y Valores	0.00
Concesión de Préstamos	0.00
Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0.00
Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	0.00
Amortización de la Deuda Pública	0.00
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	0.00
Otros Egresos Presupuestarios No Contables	0.00
3. Más Gastos Contables No Presupuestarios	0.00
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	0.00
Provisiones	0.00

Presidencia Municipal
H. Ayuntamiento
Constitucional
DR. MARIA MARTINEZ RUIZ.
PRESIDENTA JUNTA DE GOBIERNO
Penjamillo, Mich.


SAPA
 H. AYUNTAMIENTO
 PENJAMILLO, MICHOACAN
 2024 - 2027
C. LUIS REYES RAEZ
 DIRECTOR SAPA

**CONTRALORIA
MUNICIPAL**
PENJAMILLO
2024 - 2027
LIC. ALFONSO ARELLANO PULIDO
 CONTRALOR MUNICIPAL

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



SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE PENJAMILLO DE DEGOLLADO.

2024-2027

"NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS" AL MES DE JUNIO DE 2025 (CIFRAS EN PESOS)

SAPA
PENJAMILLO

Por Una Nueva Cultura del Agua

Disminución de Inventarios	0.00
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00
Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0.00
Otros Gastos	0.00
Otros Gastos Contables No Presupuestarios	0.00
4. Total de Gastos Contables	2,458,345.42

C) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

En las Notas de Memoria se consideran dos géneros de cuentas como son: las Cuentas de Orden Contables y las Cuentas de Orden Presupuestarias.

CUENTAS DE ORDEN CONTABLES

Registran eventos, que, si bien no representan hechos económico-financieros que alteren el patrimonio y por lo tanto los resultados del ente público, informan sobre circunstancias contingentes o eventuales de importancia respecto de éste, que, en determinadas condiciones, pueden producir efectos patrimoniales en el mismo.

7.1 El rubro de **VALORES**; presenta un saldo por la cantidad de \$ 0.00 (Cero pesos 00/100 M.N.), constituido por los títulos, valores y préstamos que aún no conforman pasivos por no haberse recibido activos relacionados con los bienes.

7.1.1 La cuenta de **VALORES EN CUSTODIA**; con saldo por la cantidad de \$ 0.00 (Cero pesos 00/100 M.N.), representa los bienes y valores que se reciben en custodia del Poder Judicial, como garantía y/o depósito en asuntos judiciales, en tanto se determina, por parte de las instancias competentes el destino de dichos bienes y valores.

7.1.2 En el apartado de **CUSTODIA DE VALORES**: se refleja un saldo de \$ 0.00 (Cero pesos 00/100 M.N.), el cual concentra el total de los bienes y valores que se reciben en custodia del Poder Judicial, como garantía y/o depósito en asuntos judiciales, en tanto se determina, por parte de las instancias competentes el destino de dichos bienes y valores.

7.1.3 En la cuenta de **INSTRUMENTOS DE CRÉDITO PRESTADOS A FORMADORES DE MERCADO**; se identifica un saldo por \$ 0.00 (Cero pesos 00/100 M.N.), cantidad que representa los valores gubernamentales a valor nominal entregados a los formadores de mercado.


 Presidencia Municipal
 H. Ayuntamiento
 Constitucional
 DR. MARIA MARTINEZ RUIZ.
 PRESIDENTA JUNTA DE GOBIERNO
 Penjamillo, Mich.


 H. AYUNTAMIENTO DE
 PENJAMILLO, MICH.
 2024 - 2027
 DR. LUIS REYES BAEZ
 DIRECTOR SAPA

CONTRALORÍA
 MUNICIPAL
 PENJAMILLO
 2024 - 2027
 LIC. ALFONSO ARELLANO PULIDO
 CONTRALOR MUNICIPAL

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



SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE PENJAMILLO DE DEGOLLADO.

2024-2027

“NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS” AL MES DE JUNIO DE 2025 (CIFRAS EN PESOS)

SAPA
PENJAMILLO

Por Una Nueva Cultura del Agua

7.1.4 El apartado de **PRÉSTAMO DE INSTRUMENTOS DE CRÉDITO A FORMADORES DE MERCADO Y SU GARANTÍA**; revela un saldo por un importe de \$ 0.00 (Cero pesos 00/100 M.N.), mismo que comprende los valores gubernamentales a valor nominal entregados a los formadores de mercado.

7.1.5 La cuenta de **INSTRUMENTOS DE CRÉDITO RECIBIDOS EN GARANTÍA DE LOS FORMADORES DE MERCADO**; cuyo saldo es de \$ 0.00 (Cero pesos 00/100 M.N.), registra los valores gubernamentales a valor nominal entregados a los formadores de mercado.

7.1.6 En el apartado de **GARANTÍA DE CRÉDITOS RECIBIDOS DE LOS FORMADORES DE MERCADO**; exhibe un saldo por \$ 0.00 (Cero pesos 00/100 M.N.), monto que se conforma del total de los valores de los títulos en garantía entregados por los formadores de mercado.

7.2 En el rubro de **EMISIÓN DE OBLIGACIONES**; se contempla un saldo de \$ 0.00 (Cero pesos 00/100 M.N.), mismo que se integra del conjunto de bonos, títulos y valores emitidos y puestos en circulación.

7.2.1 En la cuenta de **AUTORIZACIÓN PARA LA EMISIÓN DE BONOS, TÍTULOS Y VALORES DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA**; con saldo por la cantidad de \$ 0.00 (Cero pesos 00/100 M.N.), representa el valor nominal total del monto autorizado a emitir mediante instrumentos de financiamiento de la deuda pública interna.

7.2.2 El apartado de **AUTORIZACIÓN PARA LA EMISIÓN DE BONOS, TÍTULOS Y VALORES DE LA DEUDA PÚBLICA EXTERNA**; indica un saldo por un importe de \$ 0.00 (Cero pesos 00/100 M.N.), monto que se forma del valor nominal total del monto autorizado a emitir mediante instrumentos de financiamiento de la deuda pública externa.

7.2.3 La cuenta de **EMISIONES AUTORIZADAS DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA Y EXTERNA**; registra un saldo de \$ 0.00 (Cero pesos 00/100 M.N.), en el cual se contempla el valor nominal total del monto autorizado a emitir, mediante instrumentos de financiamiento de la deuda pública interna y externa.

7.2.4 En el apartado de **SUSCRIPCIÓN DE CONTRATOS DE PRÉSTAMOS Y OTRAS OBLIGACIONES DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA**; se ostenta un saldo por \$ 0.00 (Cero pesos 00/100 M.N.), cantidad que se complementa del valor nominal de la deuda contraída mediante contratos de préstamos y otras obligaciones de la deuda pública interna.

7.2.5 En la cuenta de **SUSCRIPCIÓN DE CONTRATOS DE PRÉSTAMOS Y OTRAS OBLIGACIONES DE LA DEUDA PÚBLICA EXTERNA**; se manifiesta un saldo por la cantidad de \$ 0.00 (Cero pesos 00/100 M.N.), mismo que refleja el valor nominal de la deuda contraída mediante contratos de préstamos y otras obligaciones de la deuda pública externa.

Presidencia Municipal
H. Ayuntamiento
DR. MARÍA MARTÍNEZ RUIZ.
PRESIDENTA JUNTA DE GOBIERNO
2024-2027
Penjamillo, Mich.

C. LUIS REYES BAEZ
DIRECTOR SAPA
AYUNTAMIENTO DE
PENJAMILLO, MICH.
2024-2027

CONTRALORÍA
MUNICIPAL
PENJAMILLO
2024-2027
LIC. ALFONSO ARELLANO PULIDO
CONTRALOR MUNICIPAL

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



**SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE
PENJAMILLO DE DEGOLLADO.**

2024-2027

**“NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS”
AL MES DE JUNIO DE 2025
(CIFRAS EN PESOS)**

**SAPA
PENJAMILLO**

Por una Nueva Cultura del Agua

7.2.6 El apartado de **CONTRATOS DE PRÉSTAMOS Y OTRAS OBLIGACIONES DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA Y EXTERNA**; emite un saldo por **\$ 0.00 (Cero pesos 00/100 M.N.)**, monto que comprende el valor nominal de la deuda contraída mediante contratos de préstamos y otras obligaciones de deuda pública interna y externa.

7.3 El rubro de **AVALES Y GARANTÍAS**; con saldo por la cantidad de **\$ 0.00 (Cero pesos 00/100 M.N.)**, representa la responsabilidad subsidiaria o solidaria que adquiere un ente público ante un acreedor por el otorgamiento de créditos a un tercero.

7.3.1 La cuenta de **AVALES AUTORIZADOS**; arroja un saldo por un importe de **\$ 0.00 (Cero pesos 00/100 M.N.)**, cantidad que se constituye del valor nominal total de los avales vigentes otorgados por el Gobierno.

7.3.2 En el apartado de **AVALES FIRMADOS**; se identifica un saldo por la cantidad de **\$ 0.00 (Cero pesos 00/100 M.N.)**, monto que representa el valor nominal total de los avales vigentes otorgados por el Gobierno.

7.3.3 En la cuenta de **FIANZAS Y GARANTÍAS RECIBIDAS POR DEUDAS A COBRAR**: se denota un saldo por **\$ 0.00 (Cero pesos 00/100 M.N.)**, mismo que considera el valor nominal total de las fianzas y garantías recibidas por el Gobierno, por deudas fiscales y no fiscales a cobrar.

7.3.4 El apartado de **FIANZAS Y GARANTÍAS RECIBIDAS**; señala un saldo por un importe de **\$ 0.00 (Cero pesos 00/100 M.N.)**, el cual registra el valor nominal total de las fianzas y garantías recibidas por el Gobierno, por deudas fiscales y no fiscales a cobrar.

7.3.5 La cuenta de **FIANZAS OTORGADAS PARA RESPALDAR OBLIGACIONES NO FISCALES DEL GOBIERNO**; muestra un saldo de **\$ 0.00 (Cero pesos 00/100 M.N.)**, cantidad que nos indica el valor nominal total de las fianzas otorgadas por obligaciones no fiscales del Gobierno.

7.3.6 En el apartado **DE FIANZAS OTORGADAS DEL GOBIERNO PARA RESPALDAR OBLIGACIONES NO FISCALES**; se percibe un saldo por un importe de **\$ 0.00 (Cero pesos 00/100 M.N.)**, monto en que se considera el valor nominal total de las fianzas otorgadas por obligaciones no fiscales del Gobierno.

7.4 El rubro de **JUICIOS**; con saldo por la cantidad de **\$ 0.00 (Cero pesos 00/100 M.N.)**, registra el monto de las demandas interpuestas por el ente público contra terceros o viceversa.

7.4.1 En la cuenta de **DEMANDAS JUDICIAL EN PROCESO DE RESOLUCIÓN**; se identifica un saldo por **\$ 0.00 (Cero pesos 00/100 M.N.)**, mismo que representa el monto por litigios judiciales que pueden derivar una obligación de pago.

Presidencia Municipal
H. Ayuntamiento
Constitución
2024-2027
Penjamillo, Mich.
DR. MARIA MARTINEZ RUIZ.
PRESIDENTA JUNTA DE GOBIERNO

ESTADOS UNIDOS MEXICANOS
H. AYUNTAMIENTO DE
PENJAMILLO, MICH.
2024-2027
C. LUIS REYES BAEZ
DIRECTOR SAPA

CONTRALORÍA
MUNICIPAL
PENJAMILLO
2024 - 2027
LIC. ALFONSO ARELLANO PULIDO
CONTRALOR MUNICIPAL

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



SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE PENJAMILLO DE DEGOLLADO.

2024-2027

"NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS"

AL MES DE JUNIO DE 2025

(CIFRAS EN PESOS)

7.4.2 El apartado de **RESOLUCIONES DE DEMANDAS EN PROCESO JUDICIAL**; considera un saldo por un monto de \$ 0.00 (**Cero pesos 00/100 M.N.**), el cual se encuentra conformado del monto por litigios judiciales que pueden derivar una obligación de pago.

7.5 En el rubro de **INVERSIÓN MEDIANTE PROYECTOS PARA PRESTACIÓN DE SERVICIOS (PPS) Y SIMILARES**; se refleja un saldo de \$ 0.00 (**Cero pesos 00/100 M.N.**), cantidad que ostenta el monto comprometido a pagar de los contratos de obra o similares a través de los Proyectos para Producción de Servicios y acciones de fomento, formalmente aprobados y que aún no están total o parcialmente ejecutados.

7.5.1 La cuenta de **CONTRATOS PARA INVERSIÓN MEDIANTE PROYECTOS PARA PRESTACIÓN DE SERVICIOS (PPS) Y SIMILARES**; revela un saldo por la cantidad de \$ 0.00 (**Cero pesos 00/100 M.N.**), mismo que concentra el monto comprometido a pagar de los contratos de obra o similares a través de los Proyectos para Producción de Servicios y acciones de fomento, formalmente aprobados y que aún no están total o parcialmente ejecutados.

7.5.2 En el apartado de **INVERSIÓN PÚBLICA CONTRATADA MEDIANTE PROYECTOS PARA PRESTACIÓN DE SERVICIOS (PPS) Y SIMILARES**; se indica un saldo de \$ 0.00 (**Cero pesos 00/100 M.N.**), el cual refleja el monto comprometido a pagar de los contratos de obra o similares a través de los Proyectos para Producción de Servicios y acciones de fomento, formalmente aprobados y que aún no están total o parcialmente ejecutados.

7.6 En el rubro de **BIENES EN CONCESIONADOS O EN COMODATO**; con saldo por un importe de \$ 0.00 (**Cero pesos 00/100 M.N.**), se muestran los bienes concesionados o bajo contrato de comodato.

7.6.1 En la cuenta de **BIENES BAJO CONTRATO EN CONCESIÓN**; se identifica un saldo por la cantidad de \$ 0.00 (**Cero pesos 00/100 M.N.**), importe que se constituye de los bienes recibidos bajo contrato de concesión.

7.6.2 El apartado de **CONTRATO DE CONCESIÓN POR BIENES**; emite un saldo por la cantidad de \$ 0.00 (**Cero pesos 00/100 M.N.**), monto que se conforma de los bienes recibidos bajo contrato de concesión.

7.6.3 En la cuenta de **BIENES BAJO CONTRATO EN COMODATO**; se refleja un saldo de \$ 0.00 (**Cero pesos 00/100 M.N.**), el cual corresponde al total de bienes recibidos bajo contrato de comodato.

7.6.4 La cuenta de **CONTRATO DE COMODATO POR BIENES**; contempla un saldo por \$ 0.00 (**Cero pesos 00/100 M.N.**), mismo que se compone del total de bienes recibidos bajo contrato de comodato.

CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS

Presidencia Municipal
H. Ayuntamiento
Constitución
2024
Penjamillo, Mich.
DR. MARÍA MARTINEZ RUIZ.
PRESIDENTA JUNTA DE GOBIERNO

ESTADOS UNIDOS MEXICANOS
C. LUIS REYES BAEZ
DIRECTOR SAPA
H. AYUNTAMIENTO DE
PENJAMILLO, MICH.
2024 - 2027

CONTRALORÍA
MUNICIPAL
PENJAMILLO
2024 - 2027
LIC. ALFONSO ARELLANO PULIDO
CONTRALOR MUNICIPAL

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



**SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE
PENJAMILLO DE DEGOLLADO.**

2024-2027

“NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS”

AL MES DE JUNIO DE 2025

(CIFRAS EN PESOS)

**SAPA
PENJAMILLO**

Por Una Nueva Cultura del Agua

Representan el importe de las operaciones presupuestarias que afectan la Ley de Ingresos y el Presupuesto de Egresos.

LEY DE INGRESOS

Esta ley tiene por finalidad registrar, a partir de la Ley y a través de los rubros que la componen las operaciones de ingresos del periodo.

Cuentas de Orden Presupuestarias de Ingresos	
Concepto	2025
Ley de Ingresos Estimada	2,419,708.00
Ley de Ingresos por Ejecutar	320,726.07
Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	0.00
Ley de Ingresos Devengada	2,098,981.93
Ley de Ingresos Recaudada	2,098,981.93

8.1.1 En la cuenta de **LEY DE INGRESOS ESTIMADA**; se refleja un saldo por la cantidad de \$ 2,419,708.00 (Dos Millones Cuatrocientos Diecinueve Mil Setecientos Ocho pesos M.N.), monto que se conforma del importe que se aprueba anualmente en la Ley de Ingresos, e incluyen los impuestos, cuotas y aportaciones de seguridad social, contribuciones de mejoras, derechos, productos, aprovechamientos, ingresos por venta de bienes y prestación de servicios, participaciones, aportaciones, convenios, incentivos derivados de la colaboración fiscal, fondos distintos de aportaciones, transferencias, asignaciones, subsidios y subvenciones, pensiones y jubilaciones, ingresos derivados de financiamientos, y otros ingresos.

8110	LEY DE INGRESOS ESTIMADA	2,419,708.00
8110-43	Derechos por prestación de servicios	198,690.00
8110-43-001	Contratos de agua y/o alcantarillado domestico con medidor	40,000.00
8110-43-002	Contratos de agua y/o alcantarillado domestico Sin medidor	46,800.00
8110-43-003	Contratos de agua y/o alcantarillado comercial con medidor	32,790.00
8110-43-004	Contratos de agua y/o alcantarillado comercial sin medidor	4,000.00
8110-43-005	Cambio de propietario	14,000.00
8110-43-006	Constancia de no adeudo	6,000.00
8110-43-007	Cancelación de servicio	48,800.00
8110-43-008	Reinstalación de servicio	6,300.00

Presidencia Municipal
H. Ayuntamiento
DR. MARIA MARTINEZ RUIZ.
PRESIDENTA JUNTA DE GOBIERNO
2024 - 2027
Penjamillo, Mich.

ESTADOS UNIDOS MEXICANOS
C. LUIS REYES BAEZ.
DIRECTOR SAPA
H. AYUNTAMIENTO DE
PENJAMILLO, MICHOACÁN

CONTRALORIA
MUNICIPAL
PENJAMILLO
2024 - 2027
LIC. ALFONSO ARELLANO PULIDO
CONTRALOR MUNICIPAL

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



**SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE
PENJAMILLO DE DEGOLLADO.**

2024-2027

“NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS”

AL MES DE JUNIO DE 2025

(CIFRAS EN PESOS)

**SAPA
PENJAMILLO**

Por una Nueva Cultura del Agua

8110-45	Accesorios de Derechos	5,400.00
8110-45-01	RECARGOS	5,400.00
8110-45-01-01	Recargos Derechos	5,400.00
8110-73	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Entidades Paraestatales y Fideicomisos No Empresariales y No Financieros	2,215,618.00
8110-73-01	CUENTA CORRIENTE DOMESTICA	1,863,314.00
8110-73-01-01	CUENTA CORRIENTE DOMESTICA CON MEDIDOR	1,486,754.00
8110-73-01-01-001	Derechos agua y/o cuenta corriente domestica	1,425,204.00
8110-73-01-01-002	Derechos alcantarillado y/o 20% domestico	61,550.00
8110-73-01-02	CUENTA CORRIENTE DOMESTICA SIN MEDIDOR	71,460.00
8110-73-01-02-001	Derechos agua y/o cuenta corriente domestica	38,600.00
8110-73-01-02-002	Derechos alcantarillado y/o 20% domestico	32,860.00
8110-73-01-03	REZAGO CUENTA CORRIENTE DOMESTICA CON MEDIDOR	35,100.00
8110-73-01-03-001	Derechos agua y/o cuenta corriente domestica	22,400.00
8110-73-01-03-002	Derechos alcantarillado y/o 20% domestico	12,700.00
8110-73-01-04	REZAGO CUENTA CORRIENTE DOMESTICA SIN MEDIDOR	270,000.00
8110-73-01-04-001	Derechos agua y/o cuenta corriente domestica	150,000.00
8110-73-01-04-002	Derechos alcantarillado y/o 20% domestico	120,000.00
8110-73-02	CUENTA CORRIENTE COMERCIAL	352,304.00
8110-73-02-01	CUENTA CORRIENTE COMERCIAL CON MEDIDOR	291,870.00
8110-73-02-01-001	Derechos agua y/o cuenta corriente comercial	264,170.00
8110-73-02-01-002	Derechos alcantarillado y/o 20% comercial	27,700.00
8110-73-02-02	CUENTA CORRIENTE COMERCIAL SIN MEDIDOR	30,993.00
8110-73-02-02-001	Derechos agua y/o cuenta corriente comercial	21,000.00
8110-73-02-02-002	Derechos alcantarillado y/o 20% comercial	9,993.00
8110-73-02-03	REZAGO CUENTA CORRIENTE COMERCIAL CON MEDIDOR	29,441.00
8110-73-02-03-001	Derechos agua y/o cuenta corriente comercial	20,241.00
8110-73-02-03-002	Derechos alcantarillado y/o 20% comercial	9,200.00

8.1.2 El apartado de **LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR**; emite un saldo de **\$ 19,549.04 (Diecinueve Quinientos Cuarenta y Nueve pesos 07/100 M.N.)**, cantidad que representa el total de los ingresos estimados incluyendo las modificaciones por ampliaciones y reducciones autorizadas, así como, los ingresos devengados.

Presidencia Municipal
H. Ayuntamiento
DR. MARIA MARTINEZ RUIZ.
PRESIDENTA JUNTA DE GOBIERNO
2024-2027
Penjamillo, Mich.


C. LUIS REYES BAEZ
 DIRECTOR SAPA
 H. AYUNTAMIENTO DE
 PENJAMILLO, MICHOACÁN
 2024-2027

**CONTRALORIA
MUNICIPAL
PENJAMILLO
2024-2027**

LIC. ALFONSO ARELLANO PULIDO
 CONTRALOR MUNICIPAL

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



Por una Nueva Cultura del Agua

SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE PENJAMILLO DE DEGOLLADO.

2024-2027

"NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS" AL MES DE JUNIO DE 2025 (CIFRAS EN PESOS)

811	LEY DE INGRESOS ESTIMADA	2,419,708.00
813	MODIFICACIONES A LA LEY DE INGRESOS ESTIMADA	0.00
815	LEY DE INGRESOS RECAUDADA	2,400,158.96
812	LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	19,549.04

8.1.3 La cuenta de **MODIFICACIONES A LA LEY DE INGRESOS ESTIMADA**; registra un saldo por un importe de \$ 0.00 (Cero pesos 00/100 M.N.), en el cual se concentra el importe de los incrementos y decrementos a la Ley de Ingresos Estimada, derivado de las ampliaciones y reducciones autorizadas.

8.1.4 En el apartado de **LEY DE INGRESOS DEVENGADA**; con saldo por la cantidad de \$ 2,400,158.96 (Dos Millones Cuatrocientos Mil Ciento Cincuenta y Ocho pesos 96/100), se registran los derechos de cobro de los impuestos, cuotas y aportaciones de seguridad social, contribuciones de mejoras, derechos, productos, aprovechamientos, ingresos por venta de bienes y prestación de servicios, participaciones, aportaciones, convenios, incentivos derivados de la colaboración fiscal, fondos distintos de aportaciones, transferencias, asignaciones, subsidios y subvenciones, pensiones y jubilaciones, ingresos derivados de financiamientos, y otros ingresos. En el caso de resoluciones en firme (definitivas) y pago en parcialidades se deberán reconocer y registrar cuando ocurre la notificación de la resolución y/o en la firma del convenio de pago en parcialidades, respectivamente. Su saldo representa la Ley de Ingresos Devengada pendiente de recaudar.

8.1.5 En la cuenta de **LEY DE INGRESOS RECAUDADA**; se indica un saldo por la cantidad de \$ 2,400,158.96 (Dos Millones Cuatrocientos Mil Ciento Cincuenta y Ocho pesos 96/100), monto que representa el cobro en efectivo o por cualquier otro medio de pago de los impuestos, cuotas y aportaciones de seguridad social, contribuciones de mejoras, derechos, productos, aprovechamientos, ingresos por venta de bienes y prestación de servicios, participaciones, aportaciones, convenios, incentivos derivados de la colaboración fiscal, fondos distintos de aportaciones, transferencias, asignaciones, subsidios y subvenciones, pensiones y jubilaciones, ingresos derivados de financiamientos, y otros ingresos.

8150	LEY DE INGRESOS RECAUDADA	2,400,158.96
8150-43	Derechos por prestación de servicios	58,768.00
8150-43-001	Contratos de agua y/o alcantarillado domestico con medidor	26,680.00
8150-43-002	Contratos de agua y/o alcantarillado domestico Sin medidor	580.00
8150-43-003	Contratos de agua y/o alcantarillado comercial con medidor	2,436.00
8150-43-004	Contratos de agua y/o alcantarillado comercial sin medidor	638.00
8150-43-005	Cambio de propietario	1,700.00
8150-43-006	Constancia de no adeudo	500.00
8150-43-007	Cancelación de servicio	4,500.00

Presidencia Municipal
H. Ayuntamiento
DR. MARIA MARTINEZ RUIZ
PRESIDENTA JUNTA DE GOBIERNO
2024-2027
Penjamillo, Mich.

ESTADOS UNIDOS MEXICANOS
C. LUIS REYES BAEZ
DIRECTOR SAPA
H. AYUNTAMIENTO DE
PENJAMILLO, MICH.

CONTRALORIA
MUNICIPAL
PENJAMILLO
2024-2027
LIC. ALFONSO ARELLANO PULIDO
CONTRALOR MUNICIPAL

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



**SAPA
PENJAMILLO**

Por una Nueva Cultura del Agua

SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE PENJAMILLO DE DEGOLLADO.

2024-2027

"NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS" AL MES DE JUNIO DE 2025 (CIFRAS EN PESOS)

8150-43-008	Reinstalación de servicio	3,000.00
8150-43-009	Contratos de alcantarillado domestico con medidor	16,820.00
8150-43-010	Contrato de alcantarillado comercial sin medidor	638.00
8150-43-011	Contrato de Alcantarillado Comercial con Medidor	1,276.00
8150-45	Accesorios de Derechos	13,100.01
8150-45-01	RECARGOS	13,100.01
8150-45-01-01	Recargos Derechos	13,100.01
8150-73	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Entidades Paraestatales y Fideicomisos No Empresariales y No Financieros	2,328,290.95
8150-73-01	CUENTA CORRIENTE DOMESTICA	2,037,356.05
8150-73-01-01	CUENTA CORRIENTE DOMESTICA CON MEDIDOR	1,543,203.49
8150-73-01-01-001	Derechos agua y/o cuenta corriente domestica	1,289,744.10
8150-73-01-01-002	Derechos alcantarillado y/o 20% domestico	253,459.39
8150-73-01-02	CUENTA CORRIENTE DOMESTICA SIN MEDIDOR	110,699.44
8150-73-01-02-001	Derechos agua y/o cuenta corriente domestica	97,323.14
8150-73-01-02-002	Derechos alcantarillado y/o 20% domestico	13,376.30
8150-73-01-03	REZAGO CUENTA CORRIENTE DOMESTICA CON MEDIDOR	349,670.37
8150-73-01-03-001	Derechos agua y/o cuenta corriente domestica	292,793.56
8150-73-01-03-002	Derechos alcantarillado y/o 20% domestico	56,876.81
8150-73-01-04	REZAGO CUENTA CORRIENTE DOMESTICA SIN MEDIDOR	33,782.75
8150-73-01-04-001	Derechos agua y/o cuenta corriente domestica	29,603.42
8150-73-01-04-002	Derechos alcantarillado y/o 20% domestico	4,179.33
8150-73-02	CUENTA CORRIENTE COMERCIAL	290,934.90
8150-73-02-01	CUENTA CORRIENTE COMERCIAL CON MEDIDOR	204,905.50
8150-73-02-01-001	Derechos agua y/o cuenta corriente comercial	162,964.11
8150-73-02-01-002	Derechos alcantarillado y/o 20% comercial	41,941.39
8150-73-02-02	CUENTA CORRIENTE COMERCIAL SIN MEDIDOR	10,535.58
8150-73-02-02-001	Derechos agua y/o cuenta corriente comercial	8,862.61
8150-73-02-02-002	Derechos alcantarillado y/o 20% comercial	1,672.97
8150-73-02-03	REZAGO CUENTA CORRIENTE COMERCIAL CON MEDIDOR	57,709.05
8150-73-02-03-001	Derechos agua y/o cuenta corriente comercial	47,030.91
8150-73-02-03-002	Derechos alcantarillado y/o 20% comercial	10,678.14
8150-73-02-04	REZAGO CUENTA CORRIENTE COMERCIAL SIN MEDIDOR	17,784.77
8150-73-02-04-001	Derechos agua y/o cuenta corriente comercial	14,385.77

Presidencia Municipal
H. Ayuntamiento
DR. MARIA MARTINEZ RUIZ.
PRESIDENTA JUNTA DE GOBIERNO
2024-2027

C. LUIS REYES BAEZ
DIRECTOR SAPA

H. AYUNTAMIENTO DE
PENJAMILLO MICH.
2024-2027

LIC. ALFONSO ARELLANO PULIDO
CONTRALOR MUNICIPAL

CONTRALORIA
MUNICIPAL

PENJAMILLO

2024-2027

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



**SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE
PENJAMILLO DE DEGOLLADO.**

2024-2027

**“NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS”
AL MES DE JUNIO DE 2025
(CIFRAS EN PESOS)**

**SAPA
PENJAMILLO**

Por una Nueva Cultura del Agua

8150-73-02-04-002	Derechos alcantarillado y/o 20% comercial	3,399.00
-------------------	-------------------------------------------	----------

PRESUPUESTO DE EGRESOS

Este grupo tiene por finalidad registrar, a partir del Presupuesto de Egresos del período y mediante los rubros que lo componen, las operaciones presupuestarias del período.

8.2.1 El apartado de **PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO**; arroja un saldo de \$ **2,419,708.00 (Dos Millones Cuatrocientos Diecinueve Mil Setecientos Ocho pesos M.N.)**, cantidad que se integra del importe de las asignaciones presupuestarias que se autorizan mediante el Presupuesto de Egresos.

8210	PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	2,419,708.00
8210-1401-010101-201-11301-1	Sueldos base G. Corriente	944,796.00
8210-1401-010101-201-13201-1	Prima vacacional G. Corriente	12,950.00
8210-1401-010101-201-13202-1	Aguinaldo o gratificación de fin de año G. Corriente	116,547.00
8210-1401-010102-201-21101-1	Materiales y útiles de oficina G. Corriente	44,000.00
8210-1401-010102-201-24801-1	Materiales complementarios G. Corriente	12,000.00
8210-1401-010102-201-24901-1	Otros materiales y artículos de construcción y reparación G. Corriente	24,000.00
8210-1401-010102-201-24902-1	Material para agua potable G. Corriente	56,000.00
8210-1401-010102-201-25102-1	Productos químicos para potabilización G. Corriente	112,400.00
8210-1401-010102-201-26104-1	Combustibles, lubricantes y aditivos para vehículos terrestres, aéreos, marítimos, lacustres y fluviales asignados a funcionarios públicos G. Corriente	22,000.00
8210-1401-010103-201-31101-1	Servicio de energía eléctrica en edificaciones oficiales G. Corriente	929,996.00
8210-1401-010103-201-31401-1	SERVICIO TELEFÓNICO CONVENCIONAL. G. Corriente	8,400.00
8210-1401-010103-201-31701-1	Servicios de conducción de señales analógicas y digitales G. Corriente	60,652.40
8210-1401-010103-201-34101-1	Servicios financieros y bancarios G. Corriente	6,947.60
8210-1401-010103-201-34501-1	Seguros de bienes patrimoniales G. Corriente	4,043.00
8210-1401-010103-201-35501-1	Reparación, mantenimiento y conservación de equipo de transporte G. Corriente	18,000.00
8210-1401-010103-201-39801-1	Impuesto sobre nóminas y similares G. Corriente	46,976.00

Presidencia Municipal
H. Ayuntamiento
Constituido el
DR. MARÍA MARTINEZ RUIZ.
PRESIDENTA JUNTA DE GOBIERNO
2024-2027
Penjamillo, Mich.

ESTADOS UNIDOS MEXICANOS
SECRETARÍA DE ECONOMÍA
H. AYUNTAMIENTO DE
C. LUIS REYES BAEZ
DIRECTOR SAPA
2024-2027

CONTRALORÍA
MUNICIPAL
PENJAMILLO
2024-2027
LIC. ALFONSO ARELLANO PULIDO
CONTRALOR MUNICIPAL

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



Por una Nueva Cultura del Agua

SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE PENJAMILLO DE DEGOLLADO.

2024-2027

“NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS”

AL MES DE JUNIO DE 2025

(CIFRAS EN PESOS)

8.2.2 La cuenta de **PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER**; revela un saldo por un importe de **\$ 0.00 (Cero pesos 00/100 M.N.)**, cantidad en la que se considera el Presupuesto de Egresos Autorizado, para gastar con las adecuaciones presupuestarias realizadas menos el presupuesto comprometido. Su saldo representa el Presupuesto de Egresos por Comprometer.

8.2.3 En el apartado de **MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO**; con saldo por la cantidad de **\$ 447,514.00 (Cuatrocientos Cuarenta y Siete Mil Quinientos Catorce pesos 00/100 M.N.)**, representa el importe de los incrementos y decrementos al Presupuesto de Egresos Aprobado, derivado de las ampliaciones y reducciones autorizadas.

8230	MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	447,514.00
8230-1401-010102-201-21101-1	Materiales y útiles de oficina G. Corriente	19,000.00
8230-1401-010102-201-24601-1	Material eléctrico y electrónico G. Corriente	5,514.00
8230-1401-010102-201-24801-1	Materiales complementarios G. Corriente	10,000.00
8230-1401-010102-201-24901-1	Otros materiales y artículos de construcción y reparación G. Corriente	70,000.00
8230-1401-010102-201-24902-1	Material para agua potable G. Corriente	15,000.00
8230-1401-010102-201-26104-1	Combustibles, lubricantes y aditivos para vehículos terrestres, aéreos, marítimos, lacustres y fluviales asignados a funcionarios públicos G. Corriente	18,000.00
8230-1401-010103-201-31101-1	Servicio de energía eléctrica en edificaciones oficiales G. Corriente	275,000.00
8230-1401-010103-201-34101-1	Servicios financieros y bancarios G. Corriente	5,000.00
8230-1401-010103-201-37501-1	Viáticos nacionales G. Corriente	5,000.00
8230-1401-010103-201-39901-1	Otros servicios G. Corriente	25,000.00

8.2.4 En la cuenta de **PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO**; se identifica un saldo por la cantidad de **\$ 2,458,345.42 (Dos Millones Cuatrocientos Cincuenta y Ocho Mil Trescientos Cuarenta y Cinco pesos 42/100 M.N.)**, el cual se compone del monto de las aprobaciones por autoridad competente de actos administrativos, u otros instrumentos jurídicos que formalizan una relación jurídica con terceros para la adquisición de bienes y servicios o ejecución de obras. En el caso de las obras a ejecutarse o de bienes y servicios a recibir durante varios ejercicios, el compromiso refleja la parte que se ejecutará o recibirá, durante cada ejercicio. Su saldo representa el Presupuesto de Egresos Comprometido pendiente de devengar.

8.2.5 El apartado de **PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO**; cuyo saldo es de **\$ 2,458,345.42 (Dos Millones Cuatrocientos Cincuenta y Ocho Mil Trescientos Cuarenta y Cinco pesos 42/100 M.N.)**, representa el monto de los reconocimientos de las obligaciones de pago a favor de terceros por la recepción de conformidad de bienes, servicios y obras oportunamente contratados; así como de las obligaciones que derivan de tratados, leyes, decretos, resoluciones y sentencias definitivas. Su saldo representa el Presupuesto de Egresos Devengado pendiente de ejercer.

Presidencia Municipal
H. Ayuntamiento
C. **DR. MARIA MARTINEZ RUIZ.**
PRESIDENTA JUNTA DE GOBIERNO
2024-2027
Penjamillo, Mich.

C. **LUIS REYES BAEZ.**
DIRECTOR SAPA
AYUNTAMIENTO DE
PENJAMILLO, MICH.
2024-2027

CONTROLORIA MUNICIPAL
PENJAMILLO
2024-2027
LIC. ALFONSO ARELLANO PULIDO
CONTRALOR MUNICIPAL

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



**SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE
PENJAMILLO DE DEGOLLADO.**

2024-2027

**“NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS”
AL MES DE JUNIO DE 2025
(CIFRAS EN PESOS)**

**SAPA
PENJAMILLO**

Por una Nueva Cultura del Agua

8.2.6 En la cuenta de **PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO**; se exhibe un saldo por un importe de **\$ 2,458,345.42 (Dos Millones Cuatrocientos Cincuenta y Ocho Mil Trescientos Cuarenta y Cinco pesos 42/100 M.N.)**, cantidad que refleja el monto de la emisión de las cuentas por liquidar certificadas o documentos equivalentes debidamente aprobados por la autoridad competente. Su saldo representa el Presupuesto de Egresos Ejercido pendiente de pagar.

8.2.7 El apartado de **PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO**; muestra un saldo de **\$ 2,458,345.42 (Dos Millones Cuatrocientos Cincuenta y Ocho Mil Trescientos Cuarenta y Cinco pesos 42/100 M.N.)**, monto que representa la cancelación total o parcial de las obligaciones de pago, que se concreta mediante el desembolso de efectivo o por cualquier otro medio de pago.

8270	PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	2,458,345.42
8270-1401-010101-201-11301-1	Sueldos base G. Corriente	735,435.54
8270-1401-010101-201-13201-1	Prima vacacional G. Corriente	6,160.47
8270-1401-010102-201-21101-1	Materiales y útiles de oficina G. Corriente	61,975.18
8270-1401-010102-201-24601-1	Material eléctrico y electrónico G. Corriente	5,514.00
8270-1401-010102-201-24801-1	Materiales complementarios G. Corriente	12,007.47
8270-1401-010102-201-24901-1	Otros materiales y artículos de construcción y reparación G. Corriente	93,036.76
8270-1401-010102-201-24902-1	Material para agua potable G. Corriente	66,602.32
8270-1401-010102-201-25102-1	Productos químicos para potabilización G. Corriente	109,101.06
8270-1401-010102-201-26104-1	Combustibles, lubricantes y aditivos para vehículos terrestres, aéreos, marítimos, lacustres y fluviales asignados a funcionarios públicos G. Corriente	39,340.64
8270-1401-010103-201-31101-1	Servicio de energía eléctrica en edificaciones oficiales G. Corriente	1,201,771.35
8270-1401-010103-201-31701-1	Servicios de conducción de señales analógicas y digitales G. Corriente	60,652.40
8270-1401-010103-201-34101-1	Servicios financieros y bancarios G. Corriente	8,486.09
8270-1401-010103-201-34501-1	Seguros de bienes patrimoniales G. Corriente	4,043.00
8270-1401-010103-201-35501-1	Reparación, mantenimiento y conservación de equipo de transporte G. Corriente	8,479.60
8270-1401-010103-201-37501-1	Viáticos nacionales G. Corriente	5,000.00
8270-1401-010103-201-39801-1	Impuesto sobre nóminas y similares G. Corriente	22,063.04
8270-1401-010103-201-39901-1	Otros servicios G. Corriente	18,676.50



Presidencia Municipal
H. Ayuntamiento
Constitucional
DR. MARIA MARTINEZ RUIZ.
PRESIDENTA JUNTA DE GOBIERNO
Penjamillo, Mich.



H.C. LUIS REYES BAEZ
DIRECTOR SAPA
PENJAMILLO, MICH.
2024 - 2027

CONTRALORÍA
MUNICIPAL
PENJAMILLO
2024 - 2027

LIC. ALFONSO ARELLANO PULIDO
CONTRALOR MUNICIPAL

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



**SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE
PENJAMILLO DE DEGOLLADO.**

2024-2027

**"NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS"
AL MES DE JUNIO DE 2025
(CIFRAS EN PESOS)**

**SAPA
PENJAMILLO**

Por una Nueva Cultura del Agua



DR. MARIA MARTINEZ RUIZ.
PRESIDENTA JUNTA DE GOBIERNO
Presidencia Municipal
H. Ayuntamiento
Constitucional
2024 - 2027
Penjamillo, Mich.



C. LUIS REYES BAEZ.
DIRECTOR SAPA
SAPA
H. AYUNTAMIENTO
PENJAMILLO, MIC.
2024 - 2027

LIC. ALFONSO ARELLANO PULIDO.
CONTRALOR MUNICIPAL


Presidencia Municipal
H. Ayuntamiento
Constitucional
2024 - 2027
Penjamillo, Mich.

DR. MARIA MARTINEZ RUIZ.
PRESIDENTA JUNTA DE GOBIERNO



C. LUIS REYES BAEZ.
DIRECTOR SAPA
SAPA
H. AYUNTAMIENTO DE
PENJAMILLO, MIC.
2024 - 2027


**CONTRALORÍA
MUNICIPAL
PENJAMILLO
2024 - 2027**

LIC. ALFONSO ARELLANO PULIDO
CONTRALOR MUNICIPAL

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

SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE PENJAMILLO DE DEGOLLADO



MICHOACÁN DE OCAMPO
 Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables
 Correspondiente Del 01/ene./2025 al 30/sep./2025
 (Cifras en pesos)

Fecha y hora de Impresión 23/oct./2025 01:53 p. m.

Usr: supervisor
 Rep: rptConciliacionPresupuestal

1. Total de Ingresos Presupuestarios	\$2,400,158.96
2. Más Ingresos Contables No Presupuestarios	\$0.00
2.1 Ingresos Financieros	\$0.00
2.2 Incremento por Variación de Inventarios	\$0.00
2.3 Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	\$0.00
2.4 Disminución del Exceso de Provisiones	\$0.00
2.5 Otros Ingresos y Beneficios Varios	\$0.00
2.6 Otros Ingresos Contables No Presupuestarios	\$0.00
3. Menos Ingresos Presupuestarios No Contables	\$0.00
3.1 Aprovechamientos Patrimoniales	\$0.00
3.2 Ingresos Derivados de Financiamientos	\$0.00
3.3 Otros Ingresos Presupuestarios No Contables	\$0.00
4. Total de Ingresos Contables	\$2,400,158.96



SAPA
 H. AYUNTAMIENTO
 PENJAMILLO, MICHOACÁN DE OCAMPO
 2024 - 2027
 DIRECTOR DEL SAPA

MARIA MARTINEZ RUIZ
 PRESIDENTA DE LA JUNTA DE GOBIERNO
 H. Ayuntamiento
 Constitucional
 2024 - 2027
 Penjamillo, Mich.

ALFONSO ARELLANO PULIDO
 COMISARIO





SAPA
PENJAMILLO

SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE PENJAMILLO DE DEGOLLADO

ÍNDICE DEL CONTENIDO DE LOS DOCUMENTOS QUE INTEGRAN LOS INFORMES TRIMESTRALES JULIO A SEPTIEMBRE 2025

VI. información complementaria de acuerdo con lo establecido por el CONAC, que se integra por el siguiente formato:

C) Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables.



SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE PENJAMILLO DE DEGOLLADO
MICHOACÁN DE OCAMPO

Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables
Correspondiente Del 01/ene./2025 al 30/sep./2025
(Cifras en pesos)

Fecha y hora de Impresión 23/oct./2025 01:53 p. m.

Usr: supervisor
Rep: rptConciliacionPresupuestal

1. Total de Egresos Presupuestarios	\$2,458,345.42
2. Menos Egresos Presupuestarios No Contables	\$387,577.43
2.1 Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	\$0.00
2.2 Materiales y Suministros	\$387,577.43
2.3 Mobiliario y Equipo de Administración	\$0.00
2.4 Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	\$0.00
2.5 Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	\$0.00
2.6 Vehículos y Equipo de Transporte	\$0.00
2.7 Equipo de Defensa y Seguridad	\$0.00
2.8 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	\$0.00
2.9 Activos Biológicos	\$0.00
2.10 Bienes Inmuebles	\$0.00
2.11 Activos Intangibles	\$0.00
2.12 Obra Pública en Bienes de Dominio Público	\$0.00
2.13 Obra Pública en Bienes Propios	\$0.00
2.14 Acciones y Participaciones de Capital	\$0.00
2.15 Compra de Títulos y Valores	\$0.00
2.16 Concesión de Préstamos	\$0.00
2.17 Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	\$0.00
2.18 Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	\$0.00
2.19 Amortización de la Deuda Pública	\$0.00
2.20 Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	\$0.00
2.21 Otros Egresos Presupuestarios No Contables	\$0.00
3. Más Gastos Contables No Presupuestarios	\$387,577.43
3.1 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	\$0.00
3.2 Provisiones	\$0.00
3.3 Disminución de Inventarios	\$0.00
3.4 Otros Gastos	\$0.00
3.5 Inversión Pública No Capitalizable	\$0.00
3.6 Materiales y Suministros (consumos)	\$387,577.43

SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE PENJAMILLO DE DEGOLLADO
MICHOACÁN DE OCAMPO



Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables
Correspondiente Del 01/ene./2025 al 30/sep./2025

Fecha y hora de Impresión 23/oct./2025 01:53 p. m.

Usr: supervisor
Rep: rptConciliacionPresupuestal

3.7 Otros Gastos Contables No Presupuestarios	\$0.00
4. Total De Gastos Contables	\$2,458,345.42

ESTADOS UNIDOS MEXICANOS

SAPA
 H. AYUNTAMIENTO
 PENJAMILLO, MICHOACÁN DE OCAMPO
 2024 - 2027

MARIA MARTINEZ RUIZ
 PRESIDENTA DE LA JUNTA DE GOBIERNO
 Presidencia Municipal
 H. Ayuntamiento
 Constitucional
 2024 - 2027
 Penjamillo, Mich.

LUIS REYES BAEZ
 DIRECTOR DEL SAPA

ALFONSO ARELLANO PULIDO
 COMISARIO

**CONTRALORIA MUNICIPAL
 PENJAMILLO
 2024 - 2027**



6. Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos detallado, con las siguientes desagregaciones:

a. Por Objeto del Gasto

b. Clasificación Administrativa

c. Clasificación Funcional

d. Clasificación de servicios personales por categoría

SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE PENJAMILLO DE DEGOLLADO (a)
Estado de Situación Financiera Detallado - LDF
Al 31 de diciembre de 2024 y al 30 de Septiembre de 2025 (b)
(PESOS)

Concepto (c)	2025 (d)	31 de diciembre de 2024 (e)	Concepto (c)	2025 (d)	31 de diciembre de 2024 (e)
ACTIVO			PASIVO		
Activo Circulante			Activo Circulante		
a. Efectivo y Equivalentes (a=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7)	113,032	8,439	a. Cuentas por Pagar a Corto Plazo (a=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7+a8+a9)	411,257	248,478
a1) Efectivo	56,519	0	a1) Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	22,582	22,582
a2) Bancos/Tesorería	56,513	8,439	a2) Proveedores por Pagar a Corto Plazo	4,300	4,300
a3) Bancos/Dependencias y Otros	0	0	a3) Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	0	0
a4) Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	0	0	a4) Participaciones y Aportaciones por Pagar a Corto Plazo	0	0
a5) Fondos con Afectación Específica	0	0	a5) Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo	0	0
a6) Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	0	0	a6) Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública por Pagar a Corto Plazo	0	0
a7) Otros Efectivos y Equivalentes	0	0	a7) Relaciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	384,375	221,596
b. Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes (b=b1+b2+b3+b4+b5+b6+b7)	380,220	380,220	a8) Devoluciones de la Ley de Ingresos por Pagar a Corto Plazo	0	0
b1) Inversiones Financieras de Corto Plazo	0	0	a9) Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	0	0
b2) Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	79,418	79,418	b. Documentos por Pagar a Corto Plazo (b=b1+b2+b3)	0	0
b3) Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	0	0	b1) Documentos Comerciales por Pagar a Corto Plazo	0	0
b4) Ingresos por Recuperar a Corto Plazo	0	0	b2) Documentos con Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	0	0
b5) Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo	0	0	b3) Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0
b6) Préstamos Otorgados a Corto Plazo	0	0	c. Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo (c=c1+c2)	0	0
b7) Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo	300,803	300,803	c1) Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública	0	0
c. Derechos a Recibir Bienes o Servicios (c=c1+c2+c3+c4+c5)	0	0	c2) Porción a Corto Plazo de Arrendamiento Financiero	0	0
c1) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo	0	0	d. Títulos y Valores a Corto Plazo	0	0
c2) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Inmuebles y Muebles a Corto Plazo	0	0	e. Pasivos Diferidos a Corto Plazo (e=e1+e2+e3)	0	0
c3) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Intangibles a Corto Plazo	0	0	e1) Ingresos Cobrados por Adelantado a Corto Plazo	0	0
c4) Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo	0	0	e2) Intereses Cobrados por Adelantado a Corto Plazo	0	0
c5) Otros Derechos a Recibir Bienes o Servicios a Corto Plazo	0	0	e3) Otros Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0	0
d. Inventarios (d=d1+d2+d3+d4+d5)	0	0	f. Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo (f=f1+f2+f3+f4+f5+f6)	0	0
d1) Inventario de Mercancías para Venta	0	0	f1) Fondos en Garantía a Corto Plazo	0	0
d2) Inventario de Mercancías Terminadas	0	0	f2) Fondos en Administración a Corto Plazo	0	0
d3) Inventario de Mercancías en Proceso de Elaboración	0	0	f3) Fondos Contingentes a Corto Plazo	0	0
d4) Inventario de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción	0	0	f4) Fondos de Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos a Corto Plazo	0	0
d5) Bienes en Tránsito	0	0	f5) Otros Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0	0
e. Almacenes	0	0	f6) Valores y Bienes en Garantía a Corto Plazo	0	0
f. Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes (f=f1+f2)	0	0	g. Provisiones a Corto Plazo (g=g1+g2+g3)	0	0
f1) Estimaciones para Cuentas Inobrables por Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	0	0	g1) Provisión para Demandas y Juicios a Corto Plazo	0	0
f2) Estimación por Deterioro de Inventarios	0	0	g2) Provisión para Contingencias a Corto Plazo	0	0
g. Otros Activos Circulantes (g=g1+g2+g3+g4)	0	0	g3) Otras Provisiones a Corto Plazo	0	0
g1) Valores en Garantía	0	0	h. Otros Pasivos a Corto Plazo (h=h1+h2+h3)	0	0
g2) Bienes en Garantía (excluye depósitos de fondos)	0	0	h1) Ingresos por Clasificar	0	0
g3) Bienes Derivados de Embargos, Decomisos, Aseguramientos y Dación en Pago	0	0	h2) Recaudación por Participar	0	0
g4) Adquisición con Fondos de Terceros	0	0	h3) Otros Pasivos Circulantes	0	0
IA. Total de Activos Circulantes (IA = a + b + c + d + e + f + g)	493,253	388,660	IIA. Total de Pasivos Circulantes (IIA = a + b + c + d + e + f + g + h)	411,257	248,478
Activo No Circulante			Pasivo No Circulante		
a. Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	a. Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	0
b. Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0	b. Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
c. Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0	c. Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
d. Bienes Muebles	53,459	53,459	d. Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
e. Activos Intangibles	0	0	e. Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0	0
f. Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-13,798	-13,798	f. Provisiones a Largo Plazo	0	0
g. Activos Diferidos	0	0	IIIB. Total de Pasivos No Circulantes (IIIB = a + b + c + d + e + f)	0	0
h. Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	II. Total del Pasivo (II = IIA + IIIB)	411,257	248,478
i. Otros Activos no Circulantes	0	0	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO		
IB. Total de Activos No Circulantes (IB = a + b + c + d + e + f + g + h + i)	39,661	39,661	IIIA. Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido (IIIA = a + b + c)	15,128	15,128
I. Total del Activo (I = IA + IB)	532,914	428,321	a. Aportaciones	0	0
			b. Donaciones de Capital	0	0
			c. Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	15,128	15,128
			IIIB. Hacienda Pública/Patrimonio Generado (IIIB = a + b + c + d + e)	106,528	164,714
			a. Resultado del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	-58,186	-389,757
			b. Resultados de Ejercicios Anteriores	164,714	564,471
			c. Revalúos	0	0
			d. Reservas	0	0
			e. Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0
			IIIC. Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio (IIIC=a+b)	0	0
			a. Resultado por Posición Monetaria	0	0
			b. Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0
			III. Total Hacienda Pública/Patrimonio (III = IIIA + IIIB + IIIC)	121,656	179,843
			IV. Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio (IV = II + III)	532,914	428,321



Presidencia Municipal
H. Ayuntamiento
Constitucional
2024 - 2027
Penjamillo

MARIA MARTINEZ RUIZ
PRESIDENTA MUNICIPAL

LUIS REYES BAEZ
DIRECTOR DEL SAPA



SAPA
H. AYUNTAMIENTO DE
PENJAMILLO, MICH.
2024 - 2027

ALFONSO ARELLANO PULIDO
COMISARIO
CONTRALORIA
MUNICIPAL
PENJAMILLO
2024 - 2027



SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE PENJAMILLO DE DEGOLLADO (a)							
Informe Analítico de la Deuda Pública y Otros Pasivos - LDF							
Del 1 de Enero al 30 de Septiembre de 2025 (b)							
(PESOS)							
Denominación de la Deuda Pública y Otros Pasivos	Saldo al 31 de diciembre de 2024 (d)	Disposiciones del Periodo (e)	Amortizaciones del Periodo (f)	Revaluaciones, Reclassificaciones y Otros Ajustes (g)	Saldo Final del Periodo (h)	Pago de Intereses del Periodo (i)	Pago de Comisiones y demás costos asociados durante el Periodo (j)
(c)	(d)	(e)	(f)	(g)	h=d+e-f+g	(i)	(j)
1. Deuda Pública (1=A+B)	0	0	0	0	0	0	0
A. Corto Plazo (A=a1+a2+a3)	0	0	0	0	0	0	0
a1) Instituciones de Crédito	0	0	0	0	0	0	0
a2) Títulos y Valores	0	0	0	0	0	0	0
a3) Arrendamientos Financieros	0	0	0	0	0	0	0
B. Largo Plazo (B=b1+b2+b3)	0	0	0	0	0	0	0
b1) Instituciones de Crédito	0	0	0	0	0	0	0
b2) Títulos y Valores	0	0	0	0	0	0	0
b3) Arrendamientos Financieros	0	0	0	0	0	0	0
2. Otros Pasivos	248,478				411,257		
3. Total de la Deuda Pública y Otros Pasivos	248,478	0	0	0	411,257	0	0
4. Deuda Contingente 1 (informativo)	0	0	0	0	0	0	0
A. Deuda Contingente 1	0				0		
B. Deuda Contingente 2	0				0		
C. Deuda Contingente XX	0				0		
5. Valor de Instrumentos Bono Cupón Cero 2 (Informativo)	0	0	0	0	0	0	0
A. Instrumento Bono Cupón Cero 1					0		
B. Instrumento Bono Cupón Cero 2					0		
C. Instrumento Bono Cupón Cero XX					0		

1. Se refiere a cualquier Financiamiento sin fuente o garantía de pago definida, que sea asumida de manera solidaria o subsidiaria por las Entidades Federativas con sus Municipios, organismos descentralizados y empresas de participación estatal mayoritaria y fideicomisos, locales o municipales, y por los Municipios con sus respectivos organismos descentralizados y empresas de participación municipal mayoritaria.

2. Se refiere al valor del Bono Cupón Cero que respalda el pago de los créditos asociados al mismo (Activo).

Obligaciones a Corto Plazo (k)	Monto Contratado (l)	Plazo Pactado (m)	Tasa de Interés (n)	Comisiones y Costos Relacionados (o)	Tasa Efectiva (p)
6. Obligaciones a Corto Plazo (Informativo)	0	0	0	0	0
A. Crédito 1					
B. Crédito 2					
C. Crédito XX					

Presidencia Municipal
H. Ayuntamiento
Constitucional
2024 - 2027
Penjamillo, Mich.

MARIA MARTINEZ RUIZ
PRESIDENTA MUNICIPAL

LUIS REYES BAEZ
DIRECTOR DEL SAPA



SAPA
H. AYUNTAMIENTO DE
PENJAMILLO, MICH.
2024 - 2027

ALFONSO ARELLANO PULIDO
COMISARIO

CONTRALORIA
MUNICIPAL
PENJAMILLO
2024 - 2027



SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE PENJAMILLO DE DEGOLLADO (a)										
Informe Analítico de Obligaciones Diferentes de Financiamientos - LDF										
Del 1 de Enero al 30 de Septiembre de 2025 (b)										
(PESOS)										
Denominación de las Obligaciones Diferentes de Financiamiento	Fecha del Contrato	Fecha de inicio de operación del proyecto	Fecha de vencimiento	Monto de la inversión pactado	Plazo pactado	Monto promedio mensual del pago de la contraprestación	Monto promedio mensual del pago de la contraprestación correspondiente al pago de inversión	Monto pagado de la inversión al XX de XXXX de 20XX	Monto pagado de la inversión actualizado al XX de XXXX de 20XX	Saldo pendiente por pagar de la inversión al XX de XXXX de 20XX
(c)	(d)	(e)	(f)	(g)	(h)	(i)	(j)	(k)	(l)	(m = g - l)
A. Asociaciones Público Privadas (APP's) (A=a+b+c+d)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
a) APP 1										0
b) APP 2										0
c) APP 3										0
d) APP XX										0
B. Otros Instrumentos (B=a+b+c+d)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
a) Otro Instrumento 1										0
b) Otro Instrumento 2										0
c) Otro Instrumento 3										0
d) Otro Instrumento XX										0
C. Total de Obligaciones Diferentes de Financiamiento (C=A+B)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Presidencia Municipal
H. Ayuntamiento
Constitucional
2024-2027
MARIA MARTINEZ RUIZ
PRESIDENTA MUNICIPAL
Penjamillo, Mich.

Alfonso Arellano Pulido
ALFONSO ARELLANO PULIDO
COMISARIO
CONTRALORIA
MUNICIPAL
PENJAMILLO
2024 - 2027

Luis Reyes Baez
LUIS REYES BAEZ
DIRECTOR DEL SAPA

ESTADOS UNIDOS MEXICANOS

SAPA
H. AYUNTAMIENTO DE
PENJAMILLO, MICH
2024 - 2027



SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE PENJAMILLO DE DEGOLLADO (a)
Balance Presupuestario - LDF
Del 1 de Enero al 30 de Septiembre de 2025 (b)
(PESOS)

Concepto (c)	Estimado/ Aprobado (d)	Devengado	Recaudado/ Pagado
A. Ingresos Totales (A = A1+A2+A3)	2,419,708	2,400,159	2,400,159
A1. Ingresos de Libre Disposición	2,419,708	2,400,159	2,400,159
A2. Transferencias Federales Etiquetadas			
A3. Financiamiento Neto	0	0	0
B. Egresos Presupuestarios¹ (B = B1+B2)	2,419,708	2,458,345	2,458,345
B1. Gasto No Etiquetado (sin incluir Amortización de la Deuda Pública)	2,419,708	2,458,345	2,458,345
B2. Gasto Etiquetado (sin incluir Amortización de la Deuda Pública)			
C. Remanentes del Ejercicio Anterior (C = C1 + C2)	0	0	0
C1. Remanentes de Ingresos de Libre Disposición aplicados en el periodo			
C2. Remanentes de Transferencias Federales Etiquetadas aplicados en el periodo			
I. Balance Presupuestario (I = A - B + C)	0	-58,186	-58,186
II. Balance Presupuestario sin Financiamiento Neto (II = I - A3)	0	-58,186	-58,186
III. Balance Presupuestario sin Financiamiento Neto y sin Remanentes del Ejercicio Anterior (III= II - C)	0	-58,186	-58,186

Concepto	Aprobado	Devengado	Pagado
E. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda (E = E1+E2)	0	0	0
E1. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda con Gasto No Etiquetado			
E2. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda con Gasto Etiquetado			
IV. Balance Primario (IV = III + E)	0	-58,186	-58,186

Concepto	Estimado/ Aprobado	Devengado	Recaudado/ Pagado
F. Financiamiento (F = F1 + F2)	0	0	0
F1. Financiamiento con Fuente de Pago de Ingresos de Libre Disposición			
F2. Financiamiento con Fuente de Pago de Transferencias Federales Etiquetadas			
G. Amortización de la Deuda (G = G1 + G2)	0	0	0
G1. Amortización de la Deuda Pública con Gasto No Etiquetado			
G2. Amortización de la Deuda Pública con Gasto Etiquetado			
A3. Financiamiento Neto (A3 = F - G)	0	0	0

Concepto	Estimado/ Aprobado	Devengado	Recaudado/ Pagado
A1. Ingresos de Libre Disposición	2,419,708	2,400,159	2,400,159
A3.1 Financiamiento Neto con Fuente de Pago de Ingresos de Libre Disposición (A3.1 = F1 - G1)	0	0	0
F1. Financiamiento con Fuente de Pago de Ingresos de Libre Disposición	0	0	0
G1. Amortización de la Deuda Pública con Gasto No Etiquetado	0	0	0
B1. Gasto No Etiquetado (sin incluir Amortización de la Deuda Pública)	2,419,708	2,458,345	2,458,345
C1. Remanentes de Ingresos de Libre Disposición aplicados en el periodo		0	0
V. Balance Presupuestario de Recursos Disponibles (V = A1 + A3.1 - B1 + C1)	0	-58,186	-58,186
VI. Balance Presupuestario de Recursos Disponibles sin Financiamiento Neto (VI = V - A3.1)	0	-58,186	-58,186

Concepto	Estimado/ Aprobado	Devengado	Recaudado/ Pagado
A2. Transferencias Federales Etiquetadas	0	0	0
A3.2 Financiamiento Neto con Fuente de Pago de Transferencias Federales Etiquetadas (A3.2 = F2 - G2)	0	0	0
F2. Financiamiento con Fuente de Pago de Transferencias Federales Etiquetadas	0	0	0
G2. Amortización de la Deuda Pública con Gasto Etiquetado	0	0	0
B2. Gasto Etiquetado (sin incluir Amortización de la Deuda Pública)	0	0	0
C2. Remanentes de Transferencias Federales Etiquetadas aplicados en el periodo		0	0
VII. Balance Presupuestario de Recursos Etiquetados (VII = A2 + A3.2 - B2 + C2)	0	0	0
VIII. Balance Presupuestario de Recursos Etiquetados sin Financiamiento Neto (VIII = VII - A3.2)	0	0	0

Presidencia Municipal
H. Ayuntamiento
Constitucional
2024 - 2027
Penjamillo, Mich.

MARIA MARTINEZ RUIZ
PRESIDENTA MUNICIPAL


LUIS REYES BAEZ
DIRECTOR DEL SAPA



SAPA
H. AYUNTAMIENTO DE
PENJAMILLO, MICH.
2024 - 2027


ALFONSO ARELLANO PULIDO
COMISARIO

CONTRALORÍA
MUNICIPAL
PENJAMILLO
2024 - 2027



SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE PENJAMILLO DE DEGOLLADO (a)
Estado Analítico de Ingresos Detallado - LDF
Del 1 de Enero al 30 de Septiembre de 2025 (b)
(PESOS)

Concepto (c)	Ingreso					Diferencia (e)
	Estimado (d)	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Recaudado	
Ingresos de Libre Disposición						
A. Impuestos			0			0
B. Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social			0			0
C. Contribuciones de Mejoras			0			0
D. Derechos	204,090	0	204,090	71,868	71,868	-132,222
E. Productos			0			0
F. Aprovechamientos			0			0
G. Ingresos por Ventas de Bienes y Prestación Servicio	2,215,618	0	2,215,618	2,328,291	2,328,291	112,673
H. Participaciones (H=h1+h2+h3+h4+h5+h6+h7+h8+h9+h10+h11)	0	0	0	0	0	0
h1) Fondo General de Participaciones			0			0
h2) Fondo de Fomento Municipal			0			0
h3) Fondo de Fiscalización y Recaudación			0			0
h4) Fondo de Compensación			0			0
h5) Fondo de Extracción de Hidrocarburos			0			0
h6) Impuesto Especial Sobre Producción y Servicios			0			0
h7) 0.136% de la Recaudación Federal Participable			0			0
h8) 3.17% Sobre Extracción de Petróleo			0			0
h9) Gasolinas y Diésel			0			0
h10) Fondo del Impuesto Sobre la Renta			0			0
h11) Fondo de Estabilización de los Ingresos de las Entidades Federativas			0			0
I. Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal (I=i1+i2+i3+i4+i5)	0	0	0	0	0	0
i1) Tenencia o Uso de Vehículos			0			0
i2) Fondo de Compensación ISAN			0			0
i3) Impuesto Sobre Automóviles Nuevos			0			0
i4) Fondo de Compensación de Repecos-Intermedios			0			0
i5) Otros Incentivos Económicos			0			0
J. Transferencias y Asignaciones			0			0
K. Convenios	0	0	0	0	0	0
k1) Otros Convenios y Subsidios			0			0
L. Otros Ingresos de Libre Disposición (L=l1+l2)	0	0	0	0	0	0
l1) Participaciones en Ingresos Locales			0			0
l2) Otros Ingresos de Libre Disposición			0			0
I. Total de Ingresos de Libre Disposición (I=A+B+C+D+E+F+G+H+I+J+K+L)	2,419,708	0	2,419,708	2,400,159	2,400,159	-19,549
Ingresos Excedentes de Ingresos de Libre Disposición						0
Transferencias Federales Etiquetadas						
A. Aportaciones (A=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7+a8)	0	0	0	0	0	0
a1) Fondo de Aportaciones para la Nómina Educativa y Gasto Operativo			0			0
a2) Fondo de Aportaciones para los Servicios de Salud			0			0
a3) Fondo de Aportaciones para la Infraestructura Social			0			0
a4) Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de los Municipios y de las Demarcaciones Territoriales del Distrito Federal			0			0
a5) Fondo de Aportaciones Múltiples			0			0
a6) Fondo de Aportaciones para la Educación Tecnológica y de Adultos			0			0
a7) Fondo de Aportaciones para la Seguridad Pública de los Estados y del Distrito Federal			0			0
a8) Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de las Entidades Federativas			0			0
B. Convenios (B=b1+b2+b3+b4)	0	0	0	0	0	0
b1) Convenios de Protección Social en Salud			0			0
b2) Convenios de Descentralización			0			0
b3) Convenios de Reasignación			0			0
b4) Otros Convenios y Subsidios			0			0
C. Fondos Distintos de Aportaciones (C=c1+c2)	0	0	0	0	0	0
c1) Fondo para Entidades Federativas y Municipios Productores de Hidrocarburos			0			0
c2) Fondo Minero			0			0
D. Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones			0			0

SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE PENJAMILLO DE DEGOLLADO (a)
Estado Analítico de Ingresos Detallado - LDF
Del 1 de Enero al 30 de Septiembre de 2025 (b)
(PESOS)

Concepto (c)	Ingreso					Diferencia (e)
	Estimado (d)	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Recaudado	
E. Otras Transferencias Federales Etiquetadas			0			0
II. Total de Transferencias Federales Etiquetadas (II = A + B + C + D + E)	0	0	0	0	0	0
III. Ingresos Derivados de Financiamientos (III = A)	0	0	0	0	0	0
A. Ingresos Derivados de Financiamientos			0			0
IV. Total de Ingresos (IV = I + II + III)	2,419,708	0	2,419,708	2,400,159	2,400,159	-19,549
Datos Informativos						
1. Ingresos Derivados de Financiamientos con Fuente de Pago de Ingresos de Libre Disposición			0			0
2. Ingresos Derivados de Financiamientos con Fuente de Pago de Transferencias Federales Etiquetadas			0			0
3. Ingresos Derivados de Financiamientos (3 = 1 + 2)	0	0	0	0	0	0

Presidencia Municipal
H. Ayuntamiento
Constitucional
2024 - 2027
Penjamillo, Mich.

MARIA MARTINEZ RUIZ
PRESIDENTA MUNICIPAL

LUIS REYES BAEZ
DIRECTOR DEL SAPA



SAPA
H. AYUNTAMIENTO DE
PENJAMILLO, MICH.
2024 - 2027

ALFONSO ARELLANO PULIDO
COMISARIO

CONTROLORIA
MUNICIPAL
PENJAMILLO
2024 - 2027



SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE PENJAMILLO DE DEGOLLADO (a)

Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Detallado - LDF

Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)

Del 1 de Enero al 30 de Septiembre de 2025 (b)

(PESOS)

Concepto (c)	Egresos					Subejercicio (e)
	Aprobado (d)	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
II. Gasto Etiquetado (II=A+B+C+D+E+F+G+H+I)	0	0	0	0	0	0
A. Servicios Personales (A=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7)	0	0	0	0	0	0
a1) Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente						
a2) Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio						
a3) Remuneraciones Adicionales y Especiales						
a4) Seguridad Social						
a5) Otras Prestaciones Sociales y Económicas						
a6) Previsiones						
a7) Pago de Estímulos a Servidores Públicos						
B. Materiales y Suministros (B=b1+b2+b3+b4+b5+b6+b7+b8+b9)	0	0	0	0	0	0
b1) Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales						
b2) Alimentos y Utensilios						
b3) Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización						
b4) Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación						
b5) Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio						
b6) Combustibles, Lubrificantes y Aditivos						
b7) Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos						
b8) Materiales y Suministros Para Seguridad						
b9) Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores						
C. Servicios Generales (C=c1+c2+c3+c4+c5+c6+c7+c8+c9)	0	0	0	0	0	0
c1) Servicios Básicos						
c2) Servicios de Arrendamiento						
c3) Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios						
c4) Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales						
c5) Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación						
c6) Servicios de Comunicación Social y Publicidad						
c7) Servicios de Traslado y Viáticos						
c8) Servicios Oficiales						
c9) Otros Servicios Generales						
D. Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas (D=d1+d2+d3+d4+d5+d6+d7+d8+d9)	0	0	0	0	0	0
d1) Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público						
d2) Transferencias al Resto del Sector Público						
d3) Subsidios y Subvenciones						
d4) Ayudas Sociales						
d5) Pensiones y Jubilaciones						
d6) Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos						
d7) Transferencias a la Seguridad Social						
d8) Donativos						
d9) Transferencias al Exterior						
E. Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles (E=e1+e2+e3+e4+e5+e6+e7+e8+e9)	0	0	0	0	0	0
e1) Mobiliario y Equipo de Administración						
e2) Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo						
e3) Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio						
e4) Vehículos y Equipo de Transporte						
e5) Equipo de Defensa y Seguridad						
e6) Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas						
e7) Activos Biológicos						
e8) Bienes Inmuebles						
e9) Activos Intangibles						
F. Inversión Pública (F=f1+f2+f3)	0	0	0	0	0	0
f1) Obra Pública en Bienes de Dominio Público						
f2) Obra Pública en Bienes Propios						
f3) Proyectos Productivos y Acciones de Fomento						
G. Inversiones Financieras y Otras Provisiones (G=g1+g2+g3+g4+g5+g6+g7)	0	0	0	0	0	0
g1) Inversiones Para el Fomento de Actividades Productivas						
g2) Acciones y Participaciones de Capital						
g3) Compra de Títulos y Valores						
g4) Concesión de Préstamos						
g5) Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos						
g6) Otras Inversiones Financieras						
g7) Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales						
H. Participaciones y Aportaciones (H=h1+h2+h3)	0	0	0	0	0	0
h1) Participaciones						
h2) Aportaciones						
h3) Convenios						
I. Deuda Pública (I=i1+i2+i3+i4+i5+i6+i7)	0	0	0	0	0	0
i1) Amortización de la Deuda Pública						
i2) Intereses de la Deuda Pública						
i3) Comisiones de la Deuda Pública						
i4) Gastos de la Deuda Pública						
i5) Costo por Coberturas						
i6) Apoyos Financieros						
i7) Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)						
III. Total de Egresos (III = I + II)	2,419,708	447,514	2,867,222	2,458,345	2,458,345	408,877

SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE PENJAMILLO DE DEGOLLADO (a)
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Detallado - LDF
Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)
Del 1 de Enero al 30 de Septiembre de 2025 (b)
(PESOS)

Concepto (c)	Egresos					Subejercicio (e)
	Aprobado (d)	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
II. Gasto Etiquetado (II=A+B+C+D+E+F+G+H+I)	0	0	0	0	0	0
A. Servicios Personales (A=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7)	0	0	0	0	0	0
a1) Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente			0			0
a2) Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio			0			0
a3) Remuneraciones Adicionales y Especiales			0			0
a4) Seguridad Social			0			0
a5) Otras Prestaciones Sociales y Económicas			0			0
a6) Previsiones			0			0
a7) Pago de Estímulos a Servidores Públicos			0			0
B. Materiales y Suministros (B=b1+b2+b3+b4+b5+b6+b7+b8+b9)	0	0	0	0	0	0
b1) Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales			0			0
b2) Alimentos y Utensilios			0			0
b3) Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización			0			0
b4) Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación			0			0
b5) Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio			0			0
b6) Combustibles, Lubricantes y Aditivos			0			0
b7) Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos			0			0
b8) Materiales y Suministros Para Seguridad			0			0
b9) Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores			0			0
C. Servicios Generales (C=c1+c2+c3+c4+c5+c6+c7+c8+c9)	0	0	0	0	0	0
c1) Servicios Básicos			0			0
c2) Servicios de Arrendamiento			0			0
c3) Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios			0			0
c4) Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales			0			0
c5) Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación			0			0
c6) Servicios de Comunicación Social y Publicidad			0			0
c7) Servicios de Traslado y Viáticos			0			0
c8) Servicios Oficiales			0			0
c9) Otros Servicios Generales			0			0
D. Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas (D=d1+d2+d3+d4+d5+d6+d7+d8+d9)	0	0	0	0	0	0
d1) Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público			0			0
d2) Transferencias al Resto del Sector Público			0			0
d3) Subsidios y Subvenciones			0			0
d4) Ayudas Sociales			0			0
d5) Pensiones y Jubilaciones			0			0
d6) Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos			0			0
d7) Transferencias a la Seguridad Social			0			0
d8) Donativos			0			0
d9) Transferencias al Exterior			0			0
E. Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles (E=e1+e2+e3+e4+e5+e6+e7+e8+e9)	0	0	0	0	0	0
e1) Mobiliario y Equipo de Administración			0			0
e2) Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo			0			0
e3) Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio			0			0
e4) Vehículos y Equipo de Transporte			0			0
e5) Equipo de Defensa y Seguridad			0			0
e6) Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas			0			0
e7) Activos Biológicos			0			0
e8) Bienes Inmuebles			0			0
e9) Activos Intangibles			0			0
F. Inversión Pública (F=f1+f2+f3)	0	0	0	0	0	0
f1) Obra Pública en Bienes de Dominio Público			0			0
f2) Obra Pública en Bienes Propios			0			0
f3) Proyectos Productivos y Acciones de Fomento			0			0
G. Inversiones Financieras y Otras Provisiones (G=g1+g2+g3+g4+g5+g6+g7)	0	0	0	0	0	0
g1) Inversiones Para el Fomento de Actividades Productivas			0			0
g2) Acciones y Participaciones de Capital			0			0
g3) Compra de Títulos y Valores			0			0
g4) Concesión de Préstamos			0			0
g5) Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos			0			0
g6) Fideicomiso de Desastres Naturales (Informativo)			0			0
g7) Otras Inversiones Financieras			0			0
g8) Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales			0			0
H. Participaciones y Aportaciones (H=h1+h2+h3)	0	0	0	0	0	0
h1) Participaciones			0			0
h2) Aportaciones			0			0
h3) Convenios			0			0
I. Deuda Pública (I=i1+i2+i3+i4+i5+i6+i7)	0	0	0	0	0	0
i1) Amortización de la Deuda Pública			0			0
i2) Intereses de la Deuda Pública			0			0
i3) Comisiones de la Deuda Pública			0			0
i4) Gastos de la Deuda Pública			0			0
i5) Costo por Coberturas			0			0
i6) Apoyos Financieros			0			0
i7) Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)			0			0
III. Total de Egresos (III = I + II)	2,419,708	447,514	2,867,222	2,458,345	2,458,345	408,877

SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE PENJAMILLO DE DEGOLLADO (a)
 Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Detallado - LDF
 Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)
 Del 1 de Enero al 30 de Septiembre de 2025 (b)
 (PESOS)

Concepto (c)	Egresos					Subejercicio (e)
	Aprobado (d)	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	



 MARIA MARTINEZ RUIZ
 PRESIDENTA MUNICIPAL



 ALFONSO ARELLANO PULIDO
 COMISARIO



 LUIS REYES PAEZ
 DIRECTOR DEL SAPA



SAPA
 H. AYUNTAMIENTO DE
 PENJAMILLO, MICH.
 2024 - 2027

**CONTRALORÍA
 MUNICIPAL
 PENJAMILLO
 2024 - 2027**



SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE PENJAMILLO DE DEGOLLADO (a)
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Detallado - LDF
Clasificación Funcional (Finalidad y Función)
Del 1 de Enero al 30 de Septiembre de 2025 (b)
(PESOS)

Concepto (c)	Egresos					Subejercicio (e)
	Aprobado (d)	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
I. Gasto No Etiquetado (I=A+B+C+D)	2,419,708	447,514	2,867,222	2,458,345	2,458,345	408,877
A. Gobierno (A=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7+a8)	0	0	0	0	0	0
a1) Legislación			0			0
a2) Justicia			0			0
a3) Coordinación de la Política de Gobierno			0			0
a4) Relaciones Exteriores			0			0
a5) Asuntos Financieros y Hacendarios			0			0
a6) Seguridad Nacional			0			0
a7) Asuntos de Orden Público y de Seguridad Interior			0			0
a8) Otros Servicios Generales			0			0
B. Desarrollo Social (B=b1+b2+b3+b4+b5+b6+b7)	2,419,708	447,514	2,867,222	2,458,345	2,458,345	408,877
b1) Protección Ambiental			0			0
b2) Vivienda y Servicios a la Comunidad	2,419,708	447,514	2,867,222	2,458,345	2,458,345	408,877
b3) Salud			0			0
b4) Recreación, Cultura y Otras Manifestaciones Sociales			0			0
b5) Educación			0			0
b6) Protección Social			0			0
b7) Otros Asuntos Sociales			0			0
C. Desarrollo Económico (C=c1+c2+c3+c4+c5+c6+c7+c8+c9)	0	0	0	0	0	0
c1) Asuntos Económicos, Comerciales y Laborales en General			0			0
c2) Agropecuaria, Silvicultura, Pesca y Caza			0			0
c3) Combustibles y Energía			0			0
c4) Minería, Manufacturas y Construcción			0			0
c5) Transporte			0			0
c6) Comunicaciones			0			0
c7) Turismo			0			0
c8) Ciencia, Tecnología e Innovación			0			0
c9) Otras Industrias y Otros Asuntos Económicos			0			0
D. Otras No Clasificadas en Funciones Anteriores (D=d1+d2+d3+d4)	0	0	0	0	0	0
d1) Transacciones de la Deuda Pública / Costo Financiero de la Deuda			0			0
d2) Transferencias, Participaciones y Aportaciones Entre Diferentes Niveles y Ordenes de Gobierno			0			0
d3) Saneamiento del Sistema Financiero			0			0
d4) Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores			0			0
II. Gasto Etiquetado (II=A+B+C+D)	0	0	0	0	0	0
A. Gobierno (A=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7+a8)	0	0	0	0	0	0
a1) Legislación			0			0
a2) Justicia			0			0
a3) Coordinación de la Política de Gobierno			0			0
a4) Relaciones Exteriores			0			0
a5) Asuntos Financieros y Hacendarios			0			0
a6) Seguridad Nacional			0			0
a7) Asuntos de Orden Público y de Seguridad Interior			0			0
a8) Otros Servicios Generales			0			0
B. Desarrollo Social (B=b1+b2+b3+b4+b5+b6+b7)	0	0	0	0	0	0
b1) Protección Ambiental			0			0
b2) Vivienda y Servicios a la Comunidad			0			0
b3) Salud			0			0
b4) Recreación, Cultura y Otras Manifestaciones Sociales			0			0
b5) Educación			0			0
b6) Protección Social			0			0
b7) Otros Asuntos Sociales			0			0
C. Desarrollo Económico (C=c1+c2+c3+c4+c5+c6+c7+c8+c9)	0	0	0	0	0	0
c1) Asuntos Económicos, Comerciales y Laborales en General			0			0
c2) Agropecuaria, Silvicultura, Pesca y Caza			0			0
c3) Combustibles y Energía			0			0
c4) Minería, Manufacturas y Construcción			0			0
c5) Transporte			0			0
c6) Comunicaciones			0			0
c7) Turismo			0			0
c8) Ciencia, Tecnología e Innovación			0			0
c9) Otras Industrias y Otros Asuntos Económicos			0			0

SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE PENJAMILLO DE DEGOLLADO (a)
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Detallado - LDF
Clasificación Funcional (Finalidad y Función)
Del 1 de Enero al 30 de Septiembre de 2025 (b)
(PESOS)

Concepto (c)	Egresos					Subejercicio (e)
	Aprobado (d)	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
D. Otras No Clasificadas en Funciones Anteriores (D=d1+d2+d3+d4)	0	0	0	0	0	0
d1) Transacciones de la Deuda Publica / Costo Financiero de la Deuda			0			0
d2) Transferencias, Participaciones y Aportaciones Entre Diferentes Niveles y Ordenes de Gobierno			0			0
d3) Saneamiento del Sistema Financiero			0			0
d4) Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores			0			0
III. Total de Egresos (III = I + II)	2,419,708	447,514	2,867,222	2,458,345	2,458,345	408,877

Presidencia Municipal
H. Ayuntamiento
Constitucional
2024 - 2027
Penjamillo, Mich.

MARIA MARTINEZ RUIZ
PRESIDENTA MUNICIPAL


LUIS REYES BAEZ
DIRECTOR DEL SAPA



SAPA
H. AYUNTAMIENTO DE
PENJAMILLO, MICH.
2024 - 2027

ALFONSO ARELLANO RULIDO
COMISARIO

CONTRALORIA
MUNICIPAL
PENJAMILLO
2024 - 2027



SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE PENJAMILLO DE DEGOLLADO (a)
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Detallado - LDF
Clasificación de Servicios Personales por Categoría
Del 1 de Enero al 30 de Septiembre de 2025 (b)
(PESOS)

Concepto (c)	Egresos					Subejercicio (e)
	Aprobado (d)	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
I. Gasto No Etiquetado (I=A+B+C+D+E+F)	1,074,293	0	1,074,293	741,596	741,596	332,697
A. Personal Administrativo y de Servicio Público	1,074,293	0	1,074,293	741,596	741,596	332,697
B. Magisterio			0			0
C. Servicios de Salud (C=c1+c2)	0	0	0	0	0	0
c1) Personal Administrativo			0			0
c2) Personal Médico, Paramédico y afin			0			0
D. Seguridad Pública			0			0
E. Gastos asociados a la implementación de nuevas leyes federales o reformas a las mismas (E = e1 + e2)	0	0	0	0	0	0
e1) Nombre del Programa o Ley 1			0			0
e2) Nombre del Programa o Ley 2			0			0
F. Sentencias laborales definitivas			0			0
II. Gasto Etiquetado (II=A+B+C+D+E+F)	0	0	0	0	0	0
A. Personal Administrativo y de Servicio Público			0			0
B. Magisterio			0			0
C. Servicios de Salud (C=c1+c2)	0	0	0	0	0	0
c1) Personal Administrativo			0			0
c2) Personal Médico, Paramédico y afin			0			0
D. Seguridad Pública			0			0
E. Gastos asociados a la implementación de nuevas leyes federales o reformas a las mismas (E = e1 + e2)	0	0	0	0	0	0
e1) Nombre del Programa o Ley 1			0			0
e2) Nombre del Programa o Ley 2			0			0
F. Sentencias laborales definitivas			0			0
III. Total del Gasto en Servicios Personales (III = I + II)	1,074,293	0	1,074,293	741,596	741,596	332,697

Presidencia Municipal
H. Ayuntamiento
Constitucional
2024 - 2027
Penjamillo, Mich.

MARIA MARTINEZ RUIZ
PRESIDENTA MUNICIPAL

LUIS REYES BAEZ
DIRECTOR DEL SAPA



SAPA
H. AYUNTAMIENTO DE
PENJAMILLO, MICH.
2024 - 2027

COMISARÍA
MUNICIPAL
PENJAMILLO
2024 - 2027

ALFONSO ARELLANO PULIDO
COMISARIO





SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE PENJAMILLO DE DEGOLLADO

ÍNDICE DEL CONTENIDO DE LOS DOCUMENTOS QUE INTEGRAN LOS INFORMES TRIMESTRALES JULIO A SEPTIEMBRE 2025

VIII. Información complementaria, solicitada por la Auditoría Superior de Michoacán, que se integra por:

- A) Conciliaciones Bancarias, copias de los estados de Cuenta Bancarios, así como de los auxiliares mensuales contables de bancos correspondientes al trimestre de que se trate.**



**SAPA
PENJAMILLO**

FOR THE NEW CULTURE OF AGRI

**JULIO
2025**



**SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE PENJAMILLO DE DEGOLLADO
MICHOACÁN DE OCAMPO**

Auxiliares de Cuentas del 01/jul./2025 al 31/jul./2025

Con saldo y/o movimientos. (De la cuenta: 1112-01-001 a la 1112-01-001)

Usr: supervisor
Rep: rptAuxiliarCuentas

Fecha y hora de Impresión 23/oct./2025
02:14 p. m.

Cuenta Poliza	Fecha	Nombre de la Cuenta Beneficiario	No. Factura	Cheque / Folio	Concepto	Movimientos del Periodo			Saldo Inicial	Cargos	Abonos	Saldos
1112-01-001					Scotiabank Cta. 25604207257			\$317,509.83	\$138,287.00	\$260,613.80	\$195,183.03	
C00131	08/07/2025	MA. LUZ ARGELIA ZAVAI			TRANSF SP TRANSF SPEI 1882 (PAGO F. 23D3 MANTENIMIENTO DE POZO DE AGUA)				\$0.00	\$26,247.32	\$291,262.51	
C00131	08/07/2025	MA. LUZ ARGELIA ZAVAI			TRANSF SP TRANSF SPEI 1882 (PAGO F. 23D3 MANTENIMIENTO DE POZO DE AGUA)				\$0.00	\$7.00	\$291,255.51	
C00131	08/07/2025	MA. LUZ ARGELIA ZAVAI			TRANSF SP TRANSF SPEI 1882 (PAGO F. 23D3 MANTENIMIENTO DE POZO DE AGUA)				\$0.00	\$1.12	\$291,254.39	
C00132	08/07/2025	COMISION FEDERAL DE			TRANSF SP TRANSF SPEI 0280 (PAGO SERVICIO 182220600531 MORELOS Y 20 NOV SN)				\$0.00	\$11,665.23	\$279,589.16	
C00143	08/07/2025	JOSE DIAZ RODRIGUEZ			TRANSF SP TRANSF SPEI 1882 (PAGO F. 3236 MANTENIMIENTO DE MOTOCICLETA DEL AC)				\$0.00	\$5,737.50	\$273,851.66	
C00143	08/07/2025	JOSE DIAZ RODRIGUEZ			TRANSF SP TRANSF SPEI 1882 (PAGO F. 3236 MANTENIMIENTO DE MOTOCICLETA DEL AC)				\$0.00	\$7.00	\$273,844.66	
C00143	08/07/2025	JOSE DIAZ RODRIGUEZ			TRANSF SP TRANSF SPEI 1882 (PAGO F. 3236 MANTENIMIENTO DE MOTOCICLETA DEL AC)				\$0.00	\$1.12	\$273,843.54	
C00133	11/07/2025	EMILIANO VARGAS MAC			TRANSF SP TRANSF SPEI 8663 (PAGO F. CA-5202 COMBUSTIBLE)				\$0.00	\$850.00	\$272,993.54	
C00133	11/07/2025	EMILIANO VARGAS MAC			TRANSF SP TRANSF SPEI 8663 (PAGO F. CA-5202 COMBUSTIBLE)				\$0.00	\$7.00	\$272,986.54	
C00133	11/07/2025	EMILIANO VARGAS MAC			TRANSF SP TRANSF SPEI 8663 (PAGO F. CA-5202 COMBUSTIBLE)				\$0.00	\$1.12	\$272,985.42	
C00134	15/07/2025	MA. LUZ ARGELIA ZAVAI			TRANSF SP TRANSF SPEI 0521 (PAGO F. E9F1 MANTENIMIENTO DE LINEAS DE CONDUCC				\$0.00	\$6,032.00	\$266,953.42	
C00134	15/07/2025	MA. LUZ ARGELIA ZAVAI			TRANSF SP TRANSF SPEI 0521 (PAGO F. E9F1 MANTENIMIENTO DE LINEAS DE CONDUCC				\$0.00	\$7.00	\$266,946.42	
C00134	15/07/2025	MA. LUZ ARGELIA ZAVAI			TRANSF SP TRANSF SPEI 0521 (PAGO F. E9F1 MANTENIMIENTO DE LINEAS DE CONDUCC				\$0.00	\$1.12	\$266,945.30	
C00135	15/07/2025	SISTEMA DE AGUA POT			DISPERSIO DISPERSION (PAGO NOMINA 01-15 JULIO 2025)				\$0.00	\$38,900.00	\$228,045.30	
C00136	15/07/2025	EMILIANO VARGAS MAC			TRANSF SP TRANSF SPEI 4805 (PAGO F. CA-5202 COMBUSTIBLE)				\$0.00	\$1,600.00	\$226,445.30	
C00136	15/07/2025	EMILIANO VARGAS MAC			TRANSF SP TRANSF SPEI 4805 (PAGO F. CA-5202 COMBUSTIBLE)				\$0.00	\$7.00	\$226,438.30	
C00136	15/07/2025	EMILIANO VARGAS MAC			TRANSF SP TRANSF SPEI 4805 (PAGO F. CA-5202 COMBUSTIBLE)				\$0.00	\$1.12	\$226,437.18	
C00137	16/07/2025	COMISION FEDERAL DE			TRANSF SP TRANSF SPEI 8480 (PAGO SERVICIO 182800300313 CALLE PETASICUARO ENE				\$0.00	\$65,865.00	\$160,572.18	
C00138	16/07/2025	COMISION FEDERAL DE			TRANSF SP TRANSF SPEI 8484 (PAGO SERVICIO 182010500347 SALIDA A ZIQUITARO LOS				\$0.00	\$24,626.00	\$135,946.18	
C00139	16/07/2025	COMISION FEDERAL DE			TRANSF SP TRANSF SPEI 8664 (PAGO SERVICIO 182081200921 SALIDA LA POMA ENERGI				\$0.00	\$1,583.00	\$134,363.18	
C00140	16/07/2025	COMERCIAL PLOCER			TRANSF SP TRANSF SPEI 2081 (PAGO F. 3B5C MANTENIMIENTO DE LINEAS DE CONDUCC				\$0.00	\$3,288.46	\$131,074.72	
C00140	16/07/2025	COMERCIAL PLOCER			TRANSF SP TRANSF SPEI 2081 (PAGO F. 3B5C MANTENIMIENTO DE LINEAS DE CONDUCC				\$0.00	\$7.00	\$131,067.72	
C00140	16/07/2025	COMERCIAL PLOCER			TRANSF SP TRANSF SPEI 2081 (PAGO F. 3B5C MANTENIMIENTO DE LINEAS DE CONDUCC				\$0.00	\$1.12	\$131,066.60	
C00141	17/07/2025	MA. LUZ ARGELIA ZAVAI			TRANSF SP TRANSF SPEI 1388 (PAGO F. 9F5C MANTENIMIENTO DE LINEAS DE CONDUCC				\$0.00	\$5,104.00	\$125,962.60	
C00141	17/07/2025	MA. LUZ ARGELIA ZAVAI			TRANSF SP TRANSF SPEI 1388 (PAGO F. 9F5C MANTENIMIENTO DE LINEAS DE CONDUCC				\$0.00	\$7.00	\$125,955.60	
C00141	17/07/2025	MA. LUZ ARGELIA ZAVAI			TRANSF SP TRANSF SPEI 1388 (PAGO F. 9F5C MANTENIMIENTO DE LINEAS DE CONDUCC				\$0.00	\$1.12	\$125,954.48	
C00142	17/07/2025	AMERICA PEREZ TORRE			TRANSF SP TRANSF SPEI 1815 (PAGO F. A-334 MATERIALES DE CONDUCCION DE AGUA)				\$0.00	\$7,432.01	\$118,522.47	
C00142	17/07/2025	AMERICA PEREZ TORRE			TRANSF SP TRANSF SPEI 1815 (PAGO F. A-334 MATERIALES DE CONDUCCION DE AGUA)				\$0.00	\$7.00	\$118,515.47	
C00142	17/07/2025	AMERICA PEREZ TORRE			TRANSF SP TRANSF SPEI 1815 (PAGO F. A-334 MATERIALES DE CONDUCCION DE AGUA)				\$0.00	\$1.12	\$118,514.35	
C00144	21/07/2025	AMERICA PEREZ TORRE			TRANSF SP TRANSF SPEI 5132 (PAGO F. A-216 MATERIALES DE CONDUCCION DE AGUA)				\$0.00	\$380.02	\$118,134.33	
C00144	21/07/2025	AMERICA PEREZ TORRE			TRANSF SP TRANSF SPEI 5132 (PAGO F. A-216 MATERIALES DE CONDUCCION DE AGUA)				\$0.00	\$7.00	\$118,127.33	

[Handwritten signature]

SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE PENJAMILLO DE DEGOLLADO



MICHOACÁN DE OCAMPO

Auxiliares de Cuentas del 01/jul./2025 al 31/jul./2025

Con saldo y/o movimientos. (De la cuenta: 1112-01-001 a la 1112-01-001)

Usr: supervisor
Rep: rptAuxiliarCuentas

Fecha y hora de Impresión
23/oct./2025
02:14 p. m.

Cuenta				Movimientos del Periodo			Saldo Inicial	Cargos	Abonos	Saldos
Poliza	Fecha	Beneficiario	No. Factura	Cheque / Folio	Concepto					
C00144	21/07/2025	AMERICA PEREZ TORRE		TRANSF SP	TRANSF SPEI 5132 (PAGO F.A-216 MATERIALES DE CONDUCCION DE AGUA)		\$0.00	\$1.12	\$118,126.21	
C00145	21/07/2025	MA. LUZ ARGELIA ZAVAI		TRANSF SP	TRANSF SPEI 6369 (PAGO F. 8FF0 MANTENIMIENTO DE LINEAS DE CONDUCC		\$0.00	\$6,728.00	\$111,398.21	
C00145	21/07/2025	MA. LUZ ARGELIA ZAVAI		TRANSF SP	TRANSF SPEI 6369 (PAGO F. 8FF0 MANTENIMIENTO DE LINEAS DE CONDUCC		\$0.00	\$7.00	\$111,391.21	
C00145	21/07/2025	MA. LUZ ARGELIA ZAVAI		TRANSF SP	TRANSF SPEI 6369 (PAGO F. 8FF0 MANTENIMIENTO DE LINEAS DE CONDUCC		\$0.00	\$1.12	\$111,390.09	
C00146	23/07/2025	EMILIANO VARGAS MAC		TRANSF SP	TRANSF SPEI 6319 (PAGO F.CA-5250 COMBUSTIBLE)		\$0.00	\$1,150.00	\$110,240.09	
C00146	23/07/2025	EMILIANO VARGAS MAC		TRANSF SP	TRANSF SPEI 6319 (PAGO F.CA-5250 COMBUSTIBLE)		\$0.00	\$7.00	\$110,233.09	
C00146	23/07/2025	EMILIANO VARGAS MAC		TRANSF SP	TRANSF SPEI 6319 (PAGO F.CA-5250 COMBUSTIBLE)		\$0.00	\$1.12	\$110,231.97	
C00147	25/07/2025	MIGUEL ANGEL MARTIN		TRANSF SP	TRANSF SPEI 8206 (PAGO F.FC066 MANTENIMIENTO DE POZO DE AGUA)		\$0.00	\$9,280.00	\$100,951.97	
C00148	29/07/2025	AMERICA PEREZ TORRE		TRANSF SP	TRANSF SPEI 3917 (PAGO F.A-395 MATERIALES DE CONDUCCION DE AGUA)		\$0.00	\$3,794.00	\$97,157.97	
C00148	29/07/2025	AMERICA PEREZ TORRE		TRANSF SP	TRANSF SPEI 3917 (PAGO F.A-395 MATERIALES DE CONDUCCION DE AGUA)		\$0.00	\$7.00	\$97,150.97	
C00148	29/07/2025	AMERICA PEREZ TORRE		TRANSF SP	TRANSF SPEI 3917 (PAGO F.A-395 MATERIALES DE CONDUCCION DE AGUA)		\$0.00	\$1.12	\$97,149.85	
C00149	29/07/2025	EMILIANO VARGAS MAC		TRANSF SP	TRANSF SPEI 4014 (PAGO F.CA-5282 COMBUSTIBLE)		\$0.00	\$1,250.00	\$95,899.85	
C00149	29/07/2025	EMILIANO VARGAS MAC		TRANSF SP	TRANSF SPEI 4014 (PAGO F.CA-5282 COMBUSTIBLE)		\$0.00	\$7.00	\$95,892.85	
C00149	29/07/2025	EMILIANO VARGAS MAC		TRANSF SP	TRANSF SPEI 4014 (PAGO F.CA-5282 COMBUSTIBLE)		\$0.00	\$1.12	\$95,891.73	
C00150	30/07/2025	SISTEMA DE AGUA POT		DISPERSIO	DISPERSION (PAGO NOMINA 16-30 JULIO 2025)		\$0.00	\$38,900.00	\$56,991.73	
I03314	30/07/2025				FICHA 31/07/2025 (DEPOSITO EN EFECTIVO JUNIO-JULIO INGRESOS PROPIO)		\$1,496.00	\$0.00	\$58,487.73	
I03314	30/07/2025				FICHA 31/07/2025 (DEPOSITO EN EFECTIVO JUNIO-JULIO INGRESOS PROPIO)		\$3,323.00	\$0.00	\$61,810.73	
I03314	30/07/2025				FICHA 31/07/2025 (DEPOSITO EN EFECTIVO JUNIO-JULIO INGRESOS PROPIO)		\$8,195.00	\$0.00	\$70,005.73	
I03314	30/07/2025				FICHA 31/07/2025 (DEPOSITO EN EFECTIVO JUNIO-JULIO INGRESOS PROPIO)		\$3,007.00	\$0.00	\$73,012.73	
I03314	30/07/2025				FICHA 31/07/2025 (DEPOSITO EN EFECTIVO JUNIO-JULIO INGRESOS PROPIO)		\$7,933.00	\$0.00	\$80,945.73	
I03314	30/07/2025				FICHA 31/07/2025 (DEPOSITO EN EFECTIVO JUNIO-JULIO INGRESOS PROPIO)		\$1,517.00	\$0.00	\$82,462.73	
I03314	30/07/2025				FICHA 31/07/2025 (DEPOSITO EN EFECTIVO JUNIO-JULIO INGRESOS PROPIO)		\$5,058.00	\$0.00	\$87,520.73	
I03314	30/07/2025				FICHA 31/07/2025 (DEPOSITO EN EFECTIVO JUNIO-JULIO INGRESOS PROPIO)		\$8,174.00	\$0.00	\$95,694.73	
I03314	30/07/2025				FICHA 31/07/2025 (DEPOSITO EN EFECTIVO JUNIO-JULIO INGRESOS PROPIO)		\$3,864.00	\$0.00	\$99,558.73	
I03314	30/07/2025				FICHA 31/07/2025 (DEPOSITO EN EFECTIVO JUNIO-JULIO INGRESOS PROPIO)		\$781.00	\$0.00	\$100,339.73	
I03314	30/07/2025				FICHA 31/07/2025 (DEPOSITO EN EFECTIVO JUNIO-JULIO INGRESOS PROPIO)		\$3,437.00	\$0.00	\$103,776.73	
I03314	30/07/2025				FICHA 31/07/2025 (DEPOSITO EN EFECTIVO JUNIO-JULIO INGRESOS PROPIO)		\$4,277.00	\$0.00	\$108,053.73	
I03314	30/07/2025				FICHA 31/07/2025 (DEPOSITO EN EFECTIVO JUNIO-JULIO INGRESOS PROPIO)		\$9,601.00	\$0.00	\$117,654.73	
I03314	30/07/2025				FICHA 31/07/2025 (DEPOSITO EN EFECTIVO JUNIO-JULIO INGRESOS PROPIO)		\$8,505.00	\$0.00	\$126,159.73	
I03314	30/07/2025				FICHA 31/07/2025 (DEPOSITO EN EFECTIVO JUNIO-JULIO INGRESOS PROPIO)		\$13,974.00	\$0.00	\$140,133.73	
I03314	30/07/2025				FICHA 31/07/2025 (DEPOSITO EN EFECTIVO JUNIO-JULIO INGRESOS PROPIO)		\$5,425.00	\$0.00	\$145,558.73	
I03314	30/07/2025				FICHA 31/07/2025 (DEPOSITO EN EFECTIVO JUNIO-JULIO INGRESOS PROPIO)		\$9,920.00	\$0.00	\$155,478.73	
I03314	30/07/2025				FICHA 31/07/2025 (DEPOSITO EN EFECTIVO JUNIO-JULIO INGRESOS PROPIO)		\$9,086.00	\$0.00	\$164,566.73	
I03314	30/07/2025				FICHA 31/07/2025 (DEPOSITO EN EFECTIVO JUNIO-JULIO INGRESOS PROPIO)		\$6,880.00	\$0.00	\$171,446.73	

[Handwritten signatures and initials]



003693

SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO
 CLL JOSE MARIA MORELOS 7
 CENTRO PENJAMILLO DE DEGOLLADO
 PENJAMILLO
 C.P. 59470 C.R. 03000 SUC 107001

Estado de Cuenta TEMP GOB C/PAGARE

Cuenta 25604207257
 CLABE 044496256042072575
 Fecha de corte 31-JUL-25
 Periodo 01-JUL-25/31-JUL-25
 No. de días en el periodo 31
 Moneda NACIONAL
 Banca RED DE SUCURSAL

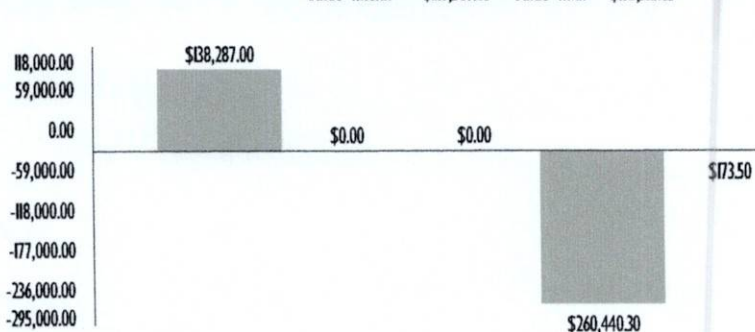


R.F.C. Cliente SAP9402231L6
 Sucursal LA PIEDAD
 BLVD. LÁZARO CÁRDENAS 400 CP 59300
 MICHOACÁN DE OCAMPO
 Ciudad LA PIEDAD, MICH.

Resumen de Saldos	
Saldo inicial	\$317,509.83
(+) Depósitos	\$138,287.00
(+) Intereses recibidos (Tasa 0.00%)	\$0.00
(-) Retiros	\$260,412.54
(-) Comisiones cobradas	\$173.50
(-) Impuestos	\$27.76
(=) Saldo final de la cuenta	\$195,183.03
(+) Saldo final inversiones a plazo	
(=) Saldo final cuenta + inversiones	\$195,183.03
Sdo. Prom. Mín. requerido en cuenta	\$0.00
Sdo. Prom. (1) de la Cta. JULIO	\$200,696.88

Comportamiento de transacciones en tu cuenta

Saldo inicial = \$317,509.83 Saldo final = \$195,183.03



* Incluye impuestos Depósitos Intereses Retiros en efectivo Otros cargos* Comisiones

Por uso de Línea de Sobregiro

Tasa de interés ordinaria	0.00%
Tasa de interés moratoria	0.00%
Int. efectivamente pagados	\$0.00
Comisiones cargadas	NO APLICAN

1 Es el promedio de los saldos diarios del periodo.

A PARTIR DEL 19-JUN-25 SERÁ ACTUALIZADO EL CONTRATO MÚLTIPLE DE OPERACIONES PASIVAS Y SERVICIOS BANCARIOS Y FINANCIEROS DE PERSONAS FÍSICAS. PARA MÁS INFORMACIÓN CONSULTA SCOTIABANK.COM.MX/CONTRATOS.

Actualiza tus datos fiscales

Actualiza tu RFC, Nombre o Denominación Social, Domicilio Fiscal (C.P) y Régimen Fiscal a través de scotiabank.com.mx/csf Ingresa y da clic en Carga de Constancia de Situación Fiscal, sigue los pasos para ingresar tu CSF, no mayor a 3 meses en formato PDF, garantizando la emisión de tu comprobante fiscal (CFDI). De no contar con tus datos actualizados, se emitirá con datos genéricos.

SI DESEAS RECIBIR PAGOS A TRAVES DE TRANSFERENCIAS ELECTRONICAS DE FONDOSINTERBANCARIOS (APLICA SOLO EN MONEDA NACIONAL), DEBERAS INFORMAR A LAS PERSONAS QUE ENVIARAN LOS PAGOS RESPECTIVOS, TU NUMERO DE CLABE: 044496256042072575

Detalle de tus movimientos

Fecha	Concepto	Origen / Referencia	Depósito	Retiro	Saldo
08 JUL	SEL TRANSF. INTERBANCARIA SPEI BAJIO BOMBA SUMERGIBLE 5HP /79197073 15:38:15 2025070840044B36K0000068561882 FECHA OPERACION: 08 JUL M LUZ ARGEL ZAVALA GUTIERREZ /030496900004469606	0000000000000807251		\$26,247.32	\$291,262.51
08 JUL	TRASPASOS A OTROS BANCOS (SPEI)	979197073		\$7.00	\$291,255.51
08 JUL	IVA - COMISIONES	16.00%		\$1.12	\$291,254.39
08 JUL	03 SEL PAGO DE SERVICIOS CONTRATO: 00002212 HORA: 15:47 1 011822206005312507180000116 657	979110280		\$11,665.23	\$279,589.16
11 JUL	SEL TRANSF. INTERBANCARIA SPEI BANORTE GASOLINA /87513870 15:41:57 2025071140044B36K0000068648663 FECHA OPERACION: 11 JUL EMILIANO VARGAS MACHUCA /072496012050109442	0000000000000110725		\$850.00	\$278,739.16
11 JUL	TRASPASOS A OTROS BANCOS (SPEI)	987513870		\$7.00	\$278,732.16
11 JUL	IVA - COMISIONES	16.00%		\$1.12	\$278,731.04
15 JUL	SEL TRANSF. INTERBANCARIA SPEI BAJIO TUBERIA, CODO, NUDO Y CABLE PARA ISNTALA /94787708 09:29:21 2025071540044B36K0000068700521 FECHA OPERACION: 15 JUL M LUZ ARGEL ZAVALA GUTIERREZ /030496900004469606	00000000000001507251		\$6,032.00	\$272,699.04
15 JUL	TRASPASOS A OTROS BANCOS (SPEI)	994787708		\$7.00	\$272,692.04
15 JUL	IVA - COMISIONES	16.00%		\$1.12	\$272,690.92
15 JUL	CARGO POR DISPERSION DE FONDOS CONTRATO: 65763 0020250715 000994898300 10:00:28	00000000000020250715		\$38,900.00	\$233,790.92
15 JUL	SEL TRANSF. INTERBANCARIA SPEI BANORTE GASOLINA /95026217 10:40:59 2025071540044B36K0000068704805 FECHA OPERACION: 15 JUL EMILIANO VARGAS MACHUCA /072496012050109442	00000000000001507252		\$1,600.00	\$232,190.92
15 JUL	TRASPASOS A OTROS BANCOS (SPEI)	995026217		\$7.00	\$232,183.92
15 JUL	IVA - COMISIONES	16.00%		\$1.12	\$232,182.80
16 JUL	03 SEL PAGO DE SERVICIOS CONTRATO: 00002212 HORA: 08:23 1 011828003003132507260000658 658	998028460		\$65,865.00	\$166,317.80
16 JUL	03 SEL PAGO DE SERVICIOS CONTRATO: 00002212 HORA: 08:27 1 011820105003472507250000246 267	998028484		\$24,626.00	\$141,691.80
16 JUL	03 SEL PAGO DE SERVICIOS CONTRATO: 00002212 HORA: 08:30 1 011820812009212507250000015 831	998068664		\$1,583.00	\$140,108.80
16 JUL	SEL TRANSF. INTERBANCARIA SPEI BBVA MEXICO JUNTA, TAPA PLI /98825115 13:57:01 2025071640044B36K0000068752081 FECHA OPERACION: 16 JUL COMERCIAL PLOCER /012535001627565875	00000000000001607251		\$3,288.46	\$136,820.34
16 JUL	TRASPASOS A OTROS BANCOS (SPEI)	998825115		\$7.00	\$136,813.34
16 JUL	IVA - COMISIONES	16.00%		\$1.12	\$136,812.22
17 JUL	SEL TRANSF. INTERBANCARIA SPEI BAJIO	00000000000001707251		\$5,104.00	\$131,708.22

"Para los efectos del art. 100 de la Ley de Instituciones de Crédito, se hace constar que la presente impresión proviene de medios magnéticos y digitales que obran en los archivos de esta Institución"
Scotiabank Inverlat S.A.



Detalle de tus movimientos

Fecha	Concepto	Origen / Referencia	Depósito	Retiro	Saldo
	NIPLÉ, CODO, TRAMO INSTALACION /02170472 12:04:24 2025071740044B36K0000068771388 FECHA OPERACION: 17 JUL M LUZ ARGEL ZAVALA GUTIERREZ /030496900004469606				
17 JUL	TRASPASOS A OTROS BANCOS (SPEI)	1002170472		\$7.00	\$131,701.22
17 JUL	IVA - COMISIONES	16.00%		\$1.12	\$131,700.10
17 JUL	SEL TRANSF. INTERBANCARIA SPEI BANORTE MATERIALES Y SUMINISTROS PARAREPARACION /02206805 12:12:29 2025071740044B36K0000068771815 FECHA OPERACION: 17 JUL AMERICA PEREZ TORRES /072496012846886296	00000000000001707252		\$7,432.01	\$124,268.09
17 JUL	TRASPASOS A OTROS BANCOS (SPEI)	1002206805		\$7.00	\$124,261.09
17 JUL	IVA - COMISIONES	16.00%		\$1.12	\$124,259.97
18 JUL	SEL TRANSF. INTERBANCARIA SPEI BBVA MEXICO SERVICIO MECANICO CAMIONETA /07836227 12:51:38 2025071840044B36K0000068804444 FECHA OPERACION: 18 JUL JOSE DIAZ RODRIGUEZ /012496014080565797	00000000000001807251		\$5,737.50	\$118,522.47
18 JUL	TRASPASOS A OTROS BANCOS (SPEI)	1007836227		\$7.00	\$118,515.47
18 JUL	IVA - COMISIONES	16.00%		\$1.12	\$118,514.35
21 JUL	SEL TRANSF. INTERBANCARIA SPEI BANORTE GUANTES, BOTAS E IMPERMEABLES /14561793 09:05:43 2025072140044B36K0000068835132 FECHA OPERACION: 21 JUL AMERICA PEREZ TORRES /072496012846886296	00000000000002107251		\$380.02	\$118,134.33
21 JUL	TRASPASOS A OTROS BANCOS (SPEI)	1014561793		\$7.00	\$118,127.33
21 JUL	IVA - COMISIONES	16.00%		\$1.12	\$118,126.21
21 JUL	SEL TRANSF. INTERBANCARIA SPEI BAJIO 1 VALVULA CHECK DE 2 E INSTALACION /14681684 09:55:30 2025072140044B36K0000068836369 FECHA OPERACION: 21 JUL M LUZ ARGEL ZAVALA GUTIERREZ /030496900004469606	00000000000002107252		\$6,728.00	\$111,398.21
21 JUL	TRASPASOS A OTROS BANCOS (SPEI)	1014681684		\$7.00	\$111,391.21
21 JUL	IVA - COMISIONES	16.00%		\$1.12	\$111,390.09
21 JUL	COBRO DE COMISION SCOTIA EN LINEA MOVIMIENTOS NUM OP 000000001 000000000000000504197489 210725 FORMA DE PAGO 03	00000000000000000000000000000000		\$3.00	\$111,387.09
21 JUL	IVA POR COMISIONES SCOTIA EN LINEA MOVIMIENTOS NUM OP 000000001 000000000000000504197489 210725 FORMA DE PAGO 03	16.00%		\$0.48	\$111,386.61
23 JUL	SEL TRANSF. INTERBANCARIA SPEI BANORTE GASOLINA /20451779 15:00:52 2025072340044B36K0000068896319 FECHA OPERACION: 23 JUL EMILIANO VARGAS MACHUCA /072496012050109442	00000000000002307251		\$1,150.00	\$110,236.61

Detalle de tus movimientos

Fecha	Concepto	Origen / Referencia	Depósito	Retiro	Saldo
23 JUL	TRASPASOS A OTROS BANCOS (SPEI)	1020451779		\$7.00	\$110,229.61
23 JUL	IVA - COMISIONES	16.00%		\$1.12	\$110,228.49
25 JUL	SEL TRASPASO ENTRE CUENTAS 25072025 25072025REP 001026105138 12:44:53	00000000000072154402		\$9,280.00	\$100,948.49
25 JUL	COBRO DE COMISION SCOTIA EN LINEA TRASPASOS MISMO BANCO NUM OP 000000001 00000000000000504197489 250725 FORMA DE PAGO 03	0000000000000000000000		\$4.50	\$100,943.99
25 JUL	IVA POR COMISIONES SCOTIA EN LINEA TRASPASOS MISMO BANCO NUM OP 000000001 00000000000000504197489 250725 FORMA DE PAGO 03	16.00%		\$0.72	\$100,943.27
29 JUL	SEL TRANSF. INTERBANCARIA SPEI BANORTE MATERIAL PARA REP. DE TUBERIA Y DRENAJE /33237381 09:47:14 2025072940044B36K0000069003917 FECHA OPERACION: 29 JUL AMERICA PEREZ TORRES /072496012846886296	0000000000002907251		\$3,794.00	\$97,149.27
29 JUL	TRASPASOS A OTROS BANCOS (SPEI)	1033237381		\$7.00	\$97,142.27
29 JUL	IVA - COMISIONES	16.00%		\$1.12	\$97,141.15
29 JUL	SEL TRANSF. INTERBANCARIA SPEI BANORTE GASOLINA /33258134 09:50:07 2025072940044B36K0000069004014 FECHA OPERACION: 29 JUL EMILIANO VARGAS MACHUCA /072496012050109442	0000000000000290725		\$1,250.00	\$95,891.15
29 JUL	TRASPASOS A OTROS BANCOS (SPEI)	1033258134		\$7.00	\$95,884.15
29 JUL	IVA - COMISIONES	16.00%		\$1.12	\$95,883.03
30 JUL	TRANSF INTERBANCARIA SPEI TRANSF INTERBANCARIA SPEI /PAGO A O MBAN01002507300072591664 DIA-HORA ABONO 30 JUL 11:18:14 SELIN SOSA ZARAGOZA //012180015030408274	0000000000002307250	\$1,496.00		\$97,379.03
30 JUL	CARGO POR DISPERSION DE FONDOS CONTRATO: 65763 0020250730 001036450550 12:44:29	00000000000020250730		\$38,900.00	\$58,479.03
30 JUL	COBRO DE COMISION SCOTIA EN LINEA MOVIMIENTOS NUM OP 000000001 00000000000000504197489 300725 FORMA DE PAGO 03	0000000000000000000000		\$3.00	\$58,476.03
30 JUL	IVA POR COMISIONES SCOTIA EN LINEA MOVIMIENTOS NUM OP 000000001 00000000000000504197489 300725 FORMA DE PAGO 03	16.00%		\$0.48	\$58,475.55
31 JUL	DEPOSITO EFECTIVO	00000000000000000000	\$3,323.00		\$61,798.55
31 JUL	DEPOSITO EFECTIVO	00000000000000000000	\$8,195.00		\$69,993.55
31 JUL	DEPOSITO EFECTIVO	00000000000000000000	\$3,007.00		\$73,000.55
31 JUL	DEPOSITO EFECTIVO	00000000000000000000	\$7,933.00		\$80,933.55
31 JUL	DEPOSITO EFECTIVO	00000000000000000000	\$1,517.00		\$82,450.55
31 JUL	DEPOSITO EFECTIVO	00000000000000000000	\$5,058.00		\$87,508.55
31 JUL	DEPOSITO EFECTIVO	00000000000000000000	\$8,174.00		\$95,682.55

"Para los efectos del art. 100 de la Ley de Instituciones de Crédito, se hace constar que la presente impresión proviene de medios magnéticos y digitales que obran en los archivos de esta Institución"
Scotiabank Inverlat S.A.



Detalle de tus movimientos

Fecha	Concepto	Origen / Referencia	Depósito	Retiro	Saldo
31 JUL	DEPOSITO EFECTIVO	00000000000000000000	\$3,864.00		\$99,546.55
31 JUL	DEPOSITO EFECTIVO	00000000000000000000	\$781.00		\$100,327.55
31 JUL	DEPOSITO EFECTIVO	00000000000000000000	\$3,437.00		\$103,764.55
31 JUL	DEPOSITO EFECTIVO	00000000000000000000	\$4,277.00		\$108,041.55
31 JUL	DEPOSITO EFECTIVO	00000000000000000000	\$9,601.00		\$117,642.55
31 JUL	DEPOSITO EFECTIVO	00000000000000000000	\$8,505.00		\$126,147.55
31 JUL	DEPOSITO EFECTIVO	00000000000000000000	\$13,974.00		\$140,121.55
31 JUL	DEPOSITO EFECTIVO	00000000000000000000	\$5,425.00		\$145,546.55
31 JUL	DEPOSITO EFECTIVO	00000000000000000000	\$9,920.00		\$155,466.55
31 JUL	DEPOSITO EFECTIVO	00000000000000000000	\$9,088.00		\$164,554.55
31 JUL	DEPOSITO EFECTIVO	00000000000000000000	\$6,880.00		\$171,434.55
31 JUL	DEPOSITO EFECTIVO	00000000000000000000	\$10,638.00		\$182,072.55
31 JUL	DEPOSITO EFECTIVO	00000000000000000000	\$3,610.00		\$185,682.55
31 JUL	DEPOSITO EFECTIVO	00000000000000000000	\$2,535.00		\$188,217.55
31 JUL	DEPOSITO EFECTIVO	00000000000000000000	\$7,049.00		\$195,266.55
31 JUL	COBRO DE COMISION	000000000000000000000000		\$72.00	\$195,194.55
	DISPERSION DE FONDOS				
	ABONO EN CUENTA SCOTIABANK				
	NUM OP 000000016				
	000000000000000000000065763				
	310725				
	FORMA DE PAGO 03				
31 JUL	IVA POR COMISIONES	16.00%		\$11.52	\$195,183.03
	DISPERSION DE FONDOS				
	ABONO EN CUENTA SCOTIABANK				
	NUM OP 000000016				
	000000000000000000000065763				
	310725				
	FORMA DE PAGO 03				

LAS TASAS DE INTERES ESTAN EXPRESADAS EN TERMINOS ANUALES SIMPLES.

EN EL CASO DE ENVIO DE TRANSFERENCIAS SPEI EL NOMBRE DEL BENEFICIARIO ES UN DATO NO CERTIFICADO POR ESTA INSTITUCION.
CoDi ES UNA MARCA REGISTRADA DEL BANCO DE MEXICO, Y LA MISMA ES UTILIZADA BAJO LICENCIA

LOS SIGUIENTES DATOS SON INFORMATIVOS POR LO QUE, EN SU CASO, YA SE ENCUENTRAN CONSIDERADOS EN EL DETALLE DE TUS MOVIMIENTOS

Total de comisiones cobradas en el Periodo: \$173.50

SI INVIERTES A PLAZO A TRAVÉS DE TU CUENTA ÚNICA, TENDRAS ACCESO A UNA LINEA DE PROTECCIÓN PARA EMERGENCIAS DE HASTA EL 80% DEL MONTO DE TU INVERSIÓN. PREGUNTA A TU EJECUTIVO



Te recordamos que, de acuerdo al artículo 61 de la Ley de Instituciones de Crédito, si tu cuenta no tiene movimientos* por tres años consecutivos, tus recursos serán traspasados a una cuenta global concentradora y si permanecen sin movimientos por tres años más, serán traspasados a la beneficencia pública hasta por el monto señalado en el citado artículo.

*Los depósitos y retiros programados automáticamente o los realizados por el propio banco, no se consideran movimientos en términos de esta disposición.

Advertencias

"AL SER TU CRÉDITO DE TASA VARIABLE, LOS INTERESES PUEDEN AUMENTAR"

"INCUMPLIR TUS OBLIGACIONES TE PUEDE GENERAR COMISIONES E INTERESES MORATORIOS"

"CONTRATAR CRÉDITOS POR ARRIBA DE TU CAPACIDAD DE PAGO PUEDE AFECTAR TU HISTORIAL CREDITICIO"

Para mayor información



Centro de Atención Telefónica:

5728 1900 ó 0155 5728 1900

- Atención telefónica las 24 horas del día, los 365 días del año.
- Reporte de robo o extravío de tu tarjeta.
- Información de productos y servicios.
- Actualización de datos y cambios de domicilio.



Nuestras Sucursales:

- Atención personalizada

Para mayor información

Trámite de aclaraciones o reclamaciones dirigirse a la **UNE (Unidad Especializada de Aclaraciones)**:
(55) 5123 0990
une@scotiabank.com.mx



Comisión Nacional para la Protección y Defensa de los Usuarios de Servicios Financieros (CONDUSEF):
5340 0999 y 01 (800) 999 8080
Podrás consultar las comisiones aplicables para fines informativos y de comparación en la siguiente dirección www.condusef.gob.mx

Cualquier aclaración o inconformidad, deberás presentarla dentro de los 90 días siguientes al corte de tu estado de cuenta, en caso contrario, se dará por aceptado.

• www.scotiabank.com.mx

"Scotiabank Inverlat S.A. Institución de Banca Múltiple, Grupo Financiero Scotiabank Inverlat recibe las consultas, reclamaciones o aclaraciones, en su Unidad Especializada de Atención a Usuarios, ubicada en Río Usumacinta S/N, esq. con Fernando Montes de Oca, Col. La Presita, Municipio de Cuautitlán Izcalli, Estado de México, C.P. 54763 y por correo electrónico une@scotiabank.com.mx o teléfono (55) 5123 0990, así como en cualquiera de sus sucursales u oficinas. En el caso de no obtener una respuesta satisfactoria, podrá acudir a la Comisión Nacional para la Protección y Defensa de los Usuarios de Servicios Financieros (www.condusef.gob.mx y teléfono 5340-0999 en la Zona Metropolitana, ó 01 800 999-8080 en el interior de la República Mexicana)".



Si deseas enviar alguna correspondencia, favor de dirigirla a:
Scotiabank Inverlat, S.A. Apartado Postal No. 8-814,
Código Postal 15801, México, Ciudad de México

Recuerda que con **ScotiaLine** puedes disponer de efectivo en cualquier momento a través de **ScotiaMóvil**, **ScotiaWeb** o en **Contact Centre** llamando al **55 1454 9070**.

Si aún no tienes tu Línea de Crédito, **solicítala** en cualquiera de nuestras Sucursales.

Consulta requisitos de contratación en scotiabank.com.mx Sujeto a aprobación de crédito.

ABREVIATURAS:

ACL-ACLARACIÓN
ATM-CAJERO AUTOMÁTICO
AUT-AUTO
B2B-CCCOM-BACK 2 BACK CRÉDITO CARTERA COMERCIAL
BE-BANCA ELECTRÓNICA
BONIF-BONIFICACIÓN
C/CC-CON CUENTA CORRIENTE
C/CHEQ/C/CH-CON CHEQUERA
C/PAGARÉ/-CON PAGARÉ
CAS-CASA
CAT-COSTO ANUAL TOTAL
CFDI-COMPROBANTE FISCAL DIGITAL A TRAVÉS DE INTERNET
CHQ-CHEQUE
CLABE-CLAVE BANCARIA ESTANDARIZADA
COM-COMISIÓN
CPA-COMPRA
CRED-CRÉDITO

CSD-CERTIFICADO DE SELLO DIGITAL

CTA/CU/C-CUENTA
CU-CUENTA ÚNICA
DEP-DEPÓSITO
DEV-DEVOLUCIÓN
EFEC-EFECTIVO
DISP-DISPONIBLE
EMP-EMPRESARIAL
GAT-GANANCIA ANUAL TOTAL
GOB-GOBIERNO
INDV-INDIVIDUAL
INTER-INTERNACIONAL
INT-INTERESES
INV-INVERSIÓN
MIN-MÍNIMO
PDTO-PRODUCTO
PF/FIS-PERSONAS FÍSICAS
PFAE-PERSONA FÍSICA CON ACTIVIDAD EMPRESARIAL

PMMOR-PERSONAS MORALES
PROM-PROMEDIO
REF-REFERENCIA
S/CH-SIN CHEQUERA
SAP-SCOTIA AHORRO PROGRAMADO
SBC-SALVO BUEN COBRO
SBI-SCOTIABANK
SDO-SALDO
SEL-SCOTIA EN LÍNEA
SPID-SISTEMA DE PAGOS
INTERBANCARIOS EN DOLARES
SWEB-SCOTIAWEB
TEMP-TEMPORAL
TRANSF-TRANSFERENCIA
VAC-VACACIONES
VENCTO-VENCIAMIENTO
VOL-VOLUNTARIO



Tus ahorros están protegidos hasta por 400 mil UDI's (Unidades de Inversión) por persona sin importar número, tipo y clase de las obligaciones a tu favor. Consulta montos, plazos y operaciones garantizadas en la página de internet del IPAB: www.ipab.org.mx

Datos Fiscales de tu Estado de Cuenta

SCOTIABANK INVERLAT, S.A.
Institución de Banca Múltiple,
Grupo Financiero Scotiabank Inverlat
R.F.C. SIN941202514

Calle Lorenzo Boturini 202
Col. Tránsito
Código Postal 06820, México Ciudad de México
Delegación Cuauhtémoc
Teléfonos: 5728 1900 ó 0155 5728 1900



Este documento es una representación impresa de un CFDI
Este es un resumen de los datos fiscales que ampara este documento

Método de Pago: PUE - PAGO EN UNA SOLA EXHIBICIÓN	
R.F.C. Emisor:	SIN941202514
R.F.C. Receptor:	SAP9402231L6
Régimen Fiscal Receptor:	603 - Personas Morales con Fines no Lucrativos
C.P. Domicilio Fiscal Receptor:	59470
No. de Cuenta:	25604207257
Folio Fiscal:	22CF0991-7874-41F8-8066-0B0656CF2988
No. de Serie de CSD del SAT:	00001000000519281088
No. de Serie de CSD del Emisor:	00001000000715549491
Fecha y Hora de Emisión:	2025-08-01T03:04:56
Fecha y Hora de Certificación:	2025-08-02T11:44:08
Forma de Pago:	03 - Transferencia Electrónica de Fondos
Régimen Fiscal Emisor:	601 - General de Ley Personas Morales
Lugar de Expedición:	06820 - Ciudad de México
Fecha Expedición:	2025-08-01
Clave Producto Servicio:	84121500 - Instituciones bancarias
Clave Unidad:	E48 - Unidad de Servicio
Objeto de Impuesto:	02 - Sí objeto de impuesto
Exportacion:	01 - No aplica
Uso CFDI:	G03 - Gastos en general.

Ingresos		
Ingresos \$		173.50
Impuestos		
Total IVA \$		27.76
Tasa	0.160000	Importe \$ 27.76
Total		
Total \$		201.26

H. CONGRESO DEL ESTADO
AUDITORIA SUPERIOR DE MICHOACAN

SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO
DEL MUNICIPIO DE PENJAMILLO DE DEGOLLADO

CONCILIACIÓN BANCARIA
AL 31 DE JULIO DE 2025

NOMBRE DEL BANCO: SCOTIABANK INVERLAT, SA DE CV
NUMERO DE CUENTA 25605517273 TERMINAL 1112-01-002
SALDO DEL BANCO SEGÚN ESTADO DE CUENTA 57,531.76

MÁS:

DEPÓSITOS EN TRÁNSITO -
CARGOS DEL BANCO NO CONSIDERADOS
SALDO AUTORIZADO

MENOS:

CHEQUES EXPEDIDOS NO COBRADOS \$ -
CRÉDITOS DEL BANCO NO CONSIDERADOS

SALDO SEGÚN CONTABILIDAD 57,531.76



AUTORIZÓ:

C. MARÍA MARTINEZ RUIZ
PRESIDENTA MUNICIPAL

ELABORÓ:

C. LUIS REYES BAEZ
DIRECTOR SAPA



SAPA
H. AYUNTAMIENTO DE
PENJAMILLO, MICHOACAN
2024 - 2027

Presidencia Municipal
H. Ayuntamiento
Constitucional
2024 - 2027
Penjamillo, Mich.



SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE PENJAMILLO DE DEGOLLADO
MICHOACÁN DE OCAMPO

Auxiliares de Cuentas del 01/jul./2025 al 31/jul./2025

Con saldo y/o movimientos. (De la cuenta: 1112-01-002 a la 1112-01-002)
Cuentas de Registro

Usu: supervisor
Rep: rptAuxiliarCuentas

Fecha y hora de Impresión
23/oct./2025
02:14 p. m.

Cuenta	Poliza	Fecha	Nombre de la Cuenta		Cheque / Folio	Concepto	Movimientos del Periodo			Saldo Inicial	Cargos	Abonos	Saldos
			Beneficiario	No. Factura			Saldo Inicial	Cargos	Abonos				
1112-01-002													
	C00152	17/07/2025	SCOTTIABANK			Scotiabank 25605517273 Terminal	\$57,647.76	\$0.00	\$116.00	\$57,531.76			
						TRANSF SP TRANSF SPEI (PAGO COMISIONES BANCARIAS)		\$0.00	\$100.00	\$57,547.76			
	C00152	17/07/2025	SCOTTIABANK			TRANSF SP TRANSF SPEI (PAGO COMISIONES BANCARIAS)		\$0.00	\$16.00	\$57,531.76			
Total :							57,647.76	0.00	116.00	57,531.76			



013232

SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO
 CLL JOSE MARIA MORELOS 7
 CENTRO PENJAMILLO DE DEGOLLADO
 PENJAMILLO
 C.P. 59470 C.R. 03000 SUC 107001

Estado de Cuenta TEMP GOB C/PAGARE

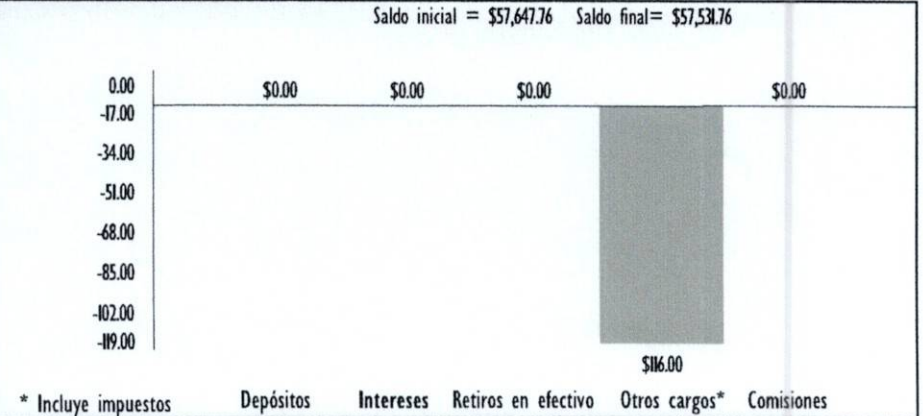
Cuenta 25605517273
CLABE 044496256055172734
 Fecha de corte 31-JUL-25
 Periodo 01-JUL-25/31-JUL-25
 No. de días en el período 31
 Moneda NACIONAL
 Banca RED DE SUCURSAL



R.F.C. Cliente SAP9402231L6
Sucursal LA PIEDAD
 BLVD. LÁZARO CÁRDENAS 400 CP 59300
 MICHOACÁN DE OCAMPO
Ciudad LA PIEDAD, MICH.

Resumen de Saldos	
Saldo inicial	\$57,647.76
(+) Depósitos	\$0.00
(+) Intereses recibidos (Tasa 0.00%)	\$0.00
(-) Retiros	\$116.00
(-) Comisiones cobradas	\$0.00
(-) Impuestos	\$0.00
(=) Saldo final de la cuenta	\$57,531.76
(+) Saldo final inversiones a plazo	
(=) Saldo final cuenta + inversiones	\$57,531.76
Sdo. Prom. Min. requerido en cuenta	\$0.00
Sdo. Prom. (1) de la Cta. JULIO	\$57,591.63

Comportamiento de transacciones en tu cuenta



Por uso de Línea de Sobregiro

Tasa de interés ordinaria	0.00%
Tasa de interés moratoria	0.00%
Int. efectivamente pagados	\$0.00
Comisiones cargadas	NO APLICAN

1 Es el promedio de los saldos diarios del periodo.

A PARTIR DEL 19-JUN-25 SERÁ ACTUALIZADO EL CONTRATO MÚLTIPLE DE OPERACIONES PASIVAS Y SERVICIOS BANCARIOS Y FINANCIEROS DE PERSONAS FÍSICAS. PARA MÁS INFORMACIÓN CONSULTA SCOTIABANK.COM.MX/CONTRATOS.

Actualiza tus datos fiscales

Actualiza tu RFC, Nombre o Denominación Social, Domicilio Fiscal (C.P) y Régimen Fiscal a través de scotiabank.com.mx/csf Ingresa y da clic en Carga de Constancia de Situación Fiscal, sigue los pasos para ingresar tu CSF, no mayor a 3 meses en formato PDF, garantizando la emisión de tu comprobante fiscal (CFDI). De no contar con tus datos actualizados, se emitirá con datos genéricos.

SI DESEAS RECIBIR PAGOS A TRAVES DE TRANSFERENCIAS ELECTRONICAS DE FONDOSINTERBANCARIOS (APLICA SOLO EN MONEDA NACIONAL), DEBERAS INFORMAR A LAS PERSONAS QUE ENVIARAN LOS PAGOS RESPECTIVOS, TU NUMERO DE CLABE: 044496256055172734

Detalle de tus movimientos

Fecha	Concepto	Origen / Referencia	Depósito	Retiro	Saldo
17 JUL	03 POR COBRANZA DOMICILIADA RFC/CURP: FDM020722442 IVA: 0.00 FOLIO DE RASTREO: 00020250717040924 NUMERO REFERENCIA: 8169694	1004664727		\$100.00	\$57,547.76
17 JUL	03 POR COBRANZA DOMICILIADA RFC/CURP: FDM020722442 IVA: 0.00 FOLIO DE RASTREO: 00020250717040925 NUMERO REFERENCIA: 8179001	1004664728		\$16.00	\$57,531.76

LAS TASAS DE INTERES ESTAN EXPRESADAS EN TERMINOS ANUALES SIMPLES.

EN EL CASO DE ENVIO DE TRANSFERENCIAS SPEI EL NOMBRE DEL BENEFICIARIO ES UN DATO NO CERTIFICADO POR ESTA INSTITUCION. CoDi ES UNA MARCA REGISTRADA DEL BANCO DE MEXICO, Y LA MISMA ES UTILIZADA BAJO LICENCIA

LOS SIGUIENTES DATOS SON INFORMATIVOS POR LO QUE, EN SU CASO, YA SE ENCUENTRAN CONSIDERADOS EN EL DETALLE DE TUS MOVIMIENTOS

Total de comisiones cobradas en el Periodo:	\$0.00
----------------------------------------------------	--------

SI INViertes A PLAZO A TRAVÉS DE TU CUENTA ÚNICA, TENDRAS ACCESO A UNA LINEA DE PROTECCIÓN PARA EMERGENCIAS DE HASTA EL 80% DEL MONTO DE TU INVERSIÓN. PREGUNTA A TU EJECUTIVO



Te recordamos que, de acuerdo al artículo 61 de la Ley de Instituciones de Crédito, si tu cuenta no tiene movimientos* por tres años consecutivos, tus recursos serán traspasados a una cuenta global concentradora y si permanecen sin movimientos por tres años más, serán traspasados a la beneficencia pública hasta por el monto señalado en el citado artículo.

*Los depósitos y retiros programados automáticamente o los realizados por el propio banco, no se consideran movimientos en términos de esta disposición.

Advertencias

"AL SER TU CRÉDITO DE TASA VARIABLE, LOS INTERESES PUEDEN AUMENTAR"

"INCUMPLIR TUS OBLIGACIONES TE PUEDE GENERAR COMISIONES E INTERESES MORATORIOS"

"CONTRATAR CRÉDITOS POR ARRIBA DE TU CAPACIDAD DE PAGO PUEDE AFECTAR TU HISTORIAL CREDITICIO"

Para mayor información**Centro de Atención Telefónica:**

5728 1900 ó 0155 5728 1900

- Atención telefónica las 24 horas del día, los 365 días del año.
- Reporte de robo o extravío de tu tarjeta.
- Información de productos y servicios.
- Actualización de datos y cambios de domicilio.

Trámite de aclaraciones o reclamaciones dirigirse a la UNE

(Unidad Especializada de Aclaraciones):

(55) 5123 0990

une@scotiabank.com.mx

Cualquier aclaración o inconformidad, deberás presentarla dentro de los 90 días siguientes al corte de tu estado de cuenta, en caso contrario, se dará por aceptado.

• www.scotiabank.com.mx

**Nuestras Sucursales:**

- Atención personalizada



Comisión Nacional para la Protección y Defensa de los

Usuarios de Servicios Financieros (CONDUSEF):

5340 0999 y 01 (800) 999 8080

Podrás consultar las comisiones aplicables para fines informativos y de comparación en la siguiente dirección www.condusef.gob.mx



Para mayor información

"Scotiabank Inverlat S.A. Institución de Banca Múltiple, Grupo Financiero Scotiabank Inverlat recibe las consultas, reclamaciones o aclaraciones, en su Unidad Especializada de Atención a Usuarios, ubicada en Río Usumacinta S/N, esq. con Fernando Montes de Oca, Col. La Presita, Municipio de Cuautitlán Izcalli, Estado de México, C.P. 54763 y por correo electrónico une@scotiabank.com.mx o teléfono (55) 5123 0990, así como en cualquiera de sus sucursales u oficinas. En el caso de no obtener una respuesta satisfactoria, podrá acudir a la Comisión Nacional para la Protección y Defensa de los Usuarios de Servicios Financieros (www.condusef.gob.mx y teléfono 5340-0999 en la Zona Metropolitana, ó 01 800 999-8080 en el interior de la República Mexicana)".



Si deseas enviar alguna correspondencia, favor de dirigirla a:
Scotiabank Inverlat, S.A. Apartado Postal No. 8-814,
Código Postal 15801, México, Ciudad de México

Recuerda que con **ScotiaLine** puedes disponer de efectivo en cualquier momento a través de **ScotiaMóvil**, **ScotiaWeb** o en **Contact Centre** llamando al **55 1454 9070**.

Si aún no tienes tu Línea de Crédito, **solicítala** en cualquiera de nuestras Sucursales.

Consulta requisitos de contratación en scotiabank.com.mx Sujeto a aprobación de crédito.



ABREVIATURAS:

ACL-ACLARACIÓN
ATM-CAJERO AUTOMÁTICO
AUT-AUTO
B2B-CCCOM-BACK 2 BACK CRÉDITO CARTERA COMERCIAL
BE-BANCA ELECTRÓNICA
BONIF-BONIFICACIÓN
C/CC-CON CUENTA CORRIENTE
C/CHEQ/C/CH-CON CHEQUERA
C/PAGARÉ/-CON PAGARÉ
CAS-CASA
CAT-COSTO ANUAL TOTAL
CFDI-COMPROBANTE FISCAL DIGITAL A TRAVÉS DE INTERNET
CHQ-CHEQUE
CLABE-CLAVE BANCARIA ESTANDARIZADA
COM-COMISIÓN
CPA-COMPRA
CRED-CRÉDITO

CSD-CERTIFICADO DE SELLO DIGITAL

CTA/CU/C-CUENTA
CU-CUENTA ÚNICA
DEP-DEPÓSITO
DEV-DEVOLUCIÓN
EFEC-EFECTIVO
DISP-DISPONIBLE
EMP-EMPRESARIAL
GAT-GANANCIA ANUAL TOTAL
GOB-GOBIERNO
INDV-INDIVIDUAL
INTER-INTERNACIONAL
INT-INTERESES
INV-INVERSIÓN
MIN-MÍNIMO
PDTO-PRODUCTO
PF/FIS-PERSONAS FÍSICAS
PFAE-PERSONA FÍSICA CON ACTIVIDAD EMPRESARIAL

PM/MOR-PERSONAS MORALES

PROM-PROMEDIO
REF-REFERENCIA
S/CH-SIN CHEQUERA
SAP-SCOTIA AHORRO PROGRAMADO
SBC-SALVO BUEN COBRO
SBI-SCOTIABANK
SDO-SALDO
SEL-SCOTIA EN LÍNEA
SPID-SISTEMA DE PAGOS
INTERBANCARIOS EN DOLARES
SWEB-SCOTIAWEB
TEMP-TEMPORAL
TRANSF-TRANSFERENCIA
VAC-VACACIONES
VENC- VENCIMIENTO
VOL-VOLUNTARIO



INSTITUTO
PARA LA
PROTECCIÓN
AL AHORRO
BANCARIO

Tus ahorros están protegidos hasta por 400 mil UDis (Unidades de Inversión) por persona sin importar número, tipo y clase de las obligaciones a tu favor. Consulta montos, plazos y operaciones garantizadas en la página de internet del IPAB: www.ipab.org.mx

SCOTIABANK INVERLAT, S.A.

Institución de Banca Múltiple,
Grupo Financiero Scotiabank Inverlat
R.F.C. SIN941202514

Calle Lorenzo Boturini 202

Col. Tránsito
Código Postal 06820, México Ciudad de México,
Delegación Cuauhtémoc
Teléfonos: 5728 1900 ó 0155 5728 1900

Comprobante sin valor fiscal





SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE PENJAMILLO DE DEGOLLADO
MICHOACÁN DE OCAMPO

Auxiliares de Cuentas del 01/jul./2025 al 31/jul./2025

Con saldo y/o movimientos. (De la cuenta: 1112-01-003 a la 1112-01-003)
 Cuentas de Registro

Usr: supervisor
 Rep: rptAuxiliarCuentas

Fecha y hora de Impresión: 23/oct./2025 02:15 p. m.

Cuenta	Poliza	Fecha	Nombre de la Cuenta	Beneficiario	No. Factura	Cheque / Folio	Concepto	Movimientos del Periodo		Saldos
								Saldo Inicial	Cargos	
1112-01-003							Scotiabank 25605517234 Spei	\$23,624.68	\$0.00	\$23,624.68
Total :								23,624.68	0.00	23,624.68

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

H. CONGRESO DEL ESTADO
 AUDITORIA SUPERIOR DE MICHOACÁN

SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO
 DEL MUNICIPIO DE PENJAMILLO DE DEGOLLADO

SECRETARÍA GENERAL DE ADMINISTRACIÓN

1112-01-003

1112-01-003





SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE PENJAMILLO DE DEGOLLADO
MICHOACÁN DE OCAMPO

Estado Analítico del Activo
 Del 01/ene./2025 al 30/sep./2025
 (Cifras en Pesos)

Fecha y hora de Impresión | 23/oct./2025 | 01:48 p. m.

Usu. supervisor
 Rep: rptEstadoAnalíticoDeActivosYPasivos_R

Concepto	Saldo Inicial	Cargos del periodo	Abonos del periodo	Saldo Final	Variación del Periodo
ACTIVO					
ACTIVO CIRCULANTE	\$428,320.97	\$7,361,111.60	\$7,256,518.69	\$532,913.88	\$104,592.91
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	\$388,659.73	\$7,361,111.60	\$7,256,518.69	\$493,252.64	\$104,592.91
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	\$8,439.29	\$4,960,952.64	\$4,856,359.73	\$113,032.20	\$104,592.91
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	\$380,220.44	\$2,400,158.96	\$2,400,158.96	\$380,220.44	\$0.00
INVENTARIOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
ALMACENES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS CIRCULANTES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
OTROS ACTIVOS CIRCULANTES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
ACTIVO NO CIRCULANTE	\$39,661.24	\$0.00	\$0.00	\$39,661.24	\$0.00
INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
BIENES MUEBLES	\$53,458.99	\$0.00	\$0.00	\$53,458.99	\$0.00
ACTIVOS INTANGIBLES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES	-\$13,797.75	\$0.00	\$0.00	-\$13,797.75	\$0.00
ACTIVOS DIFERIDOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS NO CIRCULANTES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00

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

Presidencia Municipal
 H. Ayuntamiento Constitucional
 2024-2027
 Penjamillo, Mich.

H. AYUNTAMIENTO DE
 PENJAMILLO, MICH.
 2024 - 2027

MARIA MARTINEZ RUIZ

LUIS REYES BAEZ

DIRECTOR DEL SAPA
 CONTRALORIA
 ALFONSO ARELLANO RULIDO
 PENJAMILLO
 2024 - COMISARIO



SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE PENJAMILLO DE DEGOLLADO

**Índice del contenido de los documentos que
integran los informes trimestrales JULIO A
SEPTIEMBRE 2025**

**V. Información presupuestaria, clasificación
conforme a los siguiente:**

- A) Estado analítico de ingresos del que se deriva la prestación en clasificación económica por fuente de financiamiento y concepto incluyendo los ingresos excedentes generados;**



MICHOACÁN DE OCAMPO

Estado Analítico de Ingresos

Del 01/ene./2025 Al 30/sep./2025

Usr: supervisor

Rep: rptEstadoPresupuestalingresosRB_CP_2019

Fecha y hora de Impresión | 23/oct./2025 | 01:49 p. m.

Rubro de Ingresos / Fuente de Financiamiento	Ingresos						Diferencia
	Estimado	Ampliaciones / (Reducciones)	Modificado	Devengado	Recaudado		
IMPUESTOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	0.00
CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	0.00
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	0.00
DERECHOS	\$204,090.00	\$0.00	\$204,090.00	\$71,868.01	\$71,868.01	\$71,868.01	-132,221.99
PRODUCTOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	0.00
APROVECHAMIENTOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	0.00
INGRESOS POR VENTA DE BIENES, PRESTACIÓN DE SERVICIOS Y OTROS INGRESOS	\$2,215,618.00	\$0.00	\$2,215,618.00	\$2,328,290.95	\$2,328,290.95	\$2,328,290.95	112,672.95
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL Y FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	0.00
INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	0.00
Total	\$2,419,708.00	\$0.00	\$2,419,708.00	\$2,400,158.96	\$2,400,158.96	\$2,400,158.96	-19,549.04

Ingresos Excedentes





SAPA
H. AYUNTAMIENTO DE
PENJAMILLO MICH.
2024 - 2027



CONTRALORÍA MUNICIPAL
PENJAMILLO
2024 - 2027





Presidencia Municipal
H. Ayuntamiento
Constitucional
2024 - 2027
Penjamillo, Mich.



Rubro de Ingresos / Fuente de Financiamiento	Ingreso					Diferencia
	Estimado	Ampliaciones / (Reducciones)	Modificado	Devengado	Recaudado	
Ingresos del Poder Ejecutivo Federal o Estatal y de los Municipios						
IMPUESTOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	0.00
CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	0.00
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	0.00
DERECHOS	\$204,090.00	\$0.00	\$204,090.00	\$71,868.01	\$71,868.01	-132,221.99
PRODUCTOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	0.00
APROVECHAMIENTOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	0.00
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL Y FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	0.00
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	0.00
Ingresos de los Entes Públicos de los Poderes Legislativo y Judicial, de los Órganos Autónomos y del Sector Paraestatal o Paramunicipal, así como de las Empresas Productivas del Estado						
CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	0.00
PRODUCTOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	0.00
INGRESOS POR VENTA DE BIENES, PRESTACIÓN DE SERVICIOS Y OTROS INGRESOS	\$2,215,618.00	\$0.00	\$2,215,618.00	\$2,328,290.95	\$2,328,290.95	112,672.95
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	0.00
Ingresos Derivados de Financiamiento						
INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	0.00
Total	\$2,419,708.00	\$0.00	\$2,419,708.00	\$2,400,158.96	\$2,400,158.96	-19,549.04
Ingresos Excedentes						



SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE PENJAMILLO DE DEGOLLADO
MICHOACÁN DE OCAMPO

Estado Analítico de Ingresos
Del 01/ene./2025 Al 30/sep./2025
(Cifras en Pesos)

Fecha y hora de Impresión | 23/oct./2025 | 01:49 p. m.

Usr: supervisor
Rep: rptEstadoPresupuestoIngresosRB_CP_2019



MARIA MARTINEZ RUIZ

LUIS REYES BAEZ
DIRECTOR DEL SAPA

PRESIDENTA DE LA JUNTA DE GOBIERNO

Presidencia Municipal
H. Ayuntamiento
Constitucional
2024 - 2027
Penjamillo, Mich.

SAPA
H. AYUNTAMIENTO DE
PENJAMILLO MICH.
2024 - 2027

COMISARIO
ALFONSO ARELLANO PULIDO
PENJAMILLO
2024 - 2027



SAPA
PENJAMILLO

SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE PENJAMILLO DE DEGOLLADO

ÍNDICE DEL CONTENIDO DE LOS DOCUMENTOS QUE INTEGRAN LOS INFORMES TRIMESTRALES JULIO A SEPTIEMBRE 2025

**B) Estado Analítico del Ejercicio del
Presupuesto de Egresos del que se derivan las
siguientes clasificaciones;**

a) Administrativa;

b) Económica

c) Por Objeto del Gasto, y

d) Funcional



SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE PENJAMILLO DE DEGOLLADO
 MICHOACÁN DE OCAMPO

Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos

Clasificación Administrativa

Del 01/ene./2025 Al 30/sep./2025

(Cifras en Pesos)

Fecha y hora de Impresión | 23/oct./2025 01:50 p. m.

Usu: supervisor
 Rep: rptEstadoPresupuestoEgresos_UA3

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones / (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
Sin Ramo/Dependencia SAPA PENJAMILLO	\$2,419,708.00	\$447,514.00	\$2,867,222.00	\$2,458,345.42	\$2,458,345.42	\$408,876.58
Sin Ramo/Dependencia	\$2,419,708.00	\$447,514.00	\$2,867,222.00	\$2,458,345.42	\$2,458,345.42	\$408,876.58
Total del Egreso	\$2,419,708.00	\$447,514.00	\$2,867,222.00	\$2,458,345.42	\$2,458,345.42	\$408,876.58



Presidencia Municipal
 H. Ayuntamiento
 Constituyente de la Junta de Gobierno
 2024 - 2027
 Penjamillo, Mich.



H. AYUNTAMIENTO
 PENJAMILLO DE
 2024 - 2027
 LUIS REYES BAEZ

DIRECTOR DEL SAPA
 ALFONSO ARELLANO PULIDO
 PENJA COMISARIO
 2024 - 2027

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones / (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
PODER EJECUTIVO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
PODER LEGISLATIVO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
PODER JUDICIAL	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
ÓRGANOS AUTÓNOMOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Total del Egreso	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00



Presidencia Municipal
 H. Ayuntamiento
 Constituido por la Junta de Gobierno
 Penjamillo, Mich.,
 2024 - 2027



H. AYUNTAMIENTO
 PENJAMILLO, MICHOACÁN
 2024 - 2027
 DIRECTOR DEL SAPA

ALFONSO ARELLANO PULIDO
 PENJAMILLO, MICHOACÁN
 2024 + 2027

Utr. supervisor
 Rep. rptEstadoPresupuestoEgresos_UA3_GB_SC
 Fecha y hora de Impresión 23/oct./2025 01:50 p. m.

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones / (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
ENTIDADES PARAESTATALES Y FIDEICOMISOS NO EMPRESARIALES Y NO FINANCIEROS	\$2,419,708.00	\$447,514.00	\$2,867,222.00	\$2,458,345.42	\$2,458,345.42	\$408,876.58
INSTITUCIONES PÚBLICAS DE LA SEGURIDAD SOCIAL	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
ENTIDADES PARAESTATALES EMPRESARIALES NO FINANCIERAS CON PARTICIPACIÓN ESTATAL MAYORITARIA	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
FIDEICOMISOS EMPRESARIALES NO FINANCIEROS CON PARTICIPACIÓN ESTATAL MAYORITARIA	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
ENTIDADES PARAESTATALES EMPRESARIALES FINANCIERAS MONETARIAS CON PARTICIPACIÓN ESTATAL MAYORITARIA	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
ENTIDADES PARAESTATALES EMPRESARIALES FINANCIERAS NO MONETARIAS CON PARTICIPACIÓN ESTATAL MAYORITARIA	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
FIDEICOMISOS FINANCIEROS PÚBLICOS CON PARTICIPACIÓN ESTATAL MAYORITARIA	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
ENTIDADES PARAMUNICIPALES (EN SUS DIFERENTES CLASIFICACIONES)	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Total del Egreso	\$2,419,708.00	\$447,514.00	\$2,867,222.00	\$2,458,345.42	\$2,458,345.42	\$408,876.58



Presidencia Municipal
 MARIA MARTINEZ RUIZ
 H. Ayuntamiento
 Constituyente de la Junta de Gobierno
 2024 - 2027
 Penjamillo, Mich.



SAPA
 LUIS REYES BAEZ
 H. AYUNTAMIENTO DE
 CONTRALORIA PENJAMILLO MICH.
 DIRECTOR DE SAPA 2024 - 2027
 MUNICIPALIDAD DE PENJAMILLO
 ALFONSO ARELLANO PULIDO
 COMISARIO



SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE PENJAMILLO DE DEGOLLADO
 MICHOACÁN DE OCAMPO

Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos

Clasificación Económica (por Tipo de Gasto)

Del 01/ene./2025 Al 30/sep./2025

(Cifras en Pesos)

Fecha y hora de Impresión
 23/oct./2025
 01:50 p. m.

Usr: supervisor
 Rep: rptEstadoPresupuestoEgresos_CL2

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones / (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
Gasto Corriente	\$2,419,708.00	\$447,514.00	\$2,867,222.00	\$2,458,345.42	\$2,458,345.42	\$408,876.58
Gasto de Capital	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Amortización de la deuda y disminución de pasivos	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Pensiones y Jubilaciones	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Participaciones	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Total del Egreso	\$2,419,708.00	\$447,514.00	\$2,867,222.00	\$2,458,345.42	\$2,458,345.42	\$408,876.58

MARIA MARTINEZ RUIZ
 PRESIDEN/TA DE LA JUNTA DE GOBIERNO
 H. Ayuntamiento
 Constitucional
 2024 - 2027
 Penjamillo, Mich.

LUIS REYES BAEZ
 DIRECTOR DEL SAPA
 PENJAMILLO
 2024 - 2027
 ALFONSO ARELLANO PULIDO
 MUNICIPAL
 COMISARIO
 2024 - 2027



SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE PENJAMILLO DE DEGOLLADO
MICHOACÁN DE OCAMPO

Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)

Usu: supervisor
Rep: rptEstadoPresupuestoEgresos_CP_CTO

Fecha y hora de Impresión 23/oct/2025 01:50 p. m.

Del 01/ene./2025 Al 30/sep./2025
(Cifras en Pesos)

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones / (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
TRANSFERENCIAS AL RESTO DEL SECTOR PÚBLICO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
AYUDAS SOCIALES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
PENSIONES Y JUBILACIONES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
TRANSFERENCIAS A FIDEICOMISOS, MANDATOS Y OTROS ANALOGOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
TRANSFERENCIAS A LA SEGURIDAD SOCIAL	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
DONATIVOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
TRANSFERENCIAS AL EXTERIOR	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
EQUIPO E INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABORATORIO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
ACTIVOS BIOLÓGICOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
BIENES INMUEBLES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
ACTIVOS INTANGIBLES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
INVERSIÓN PÚBLICA	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
OBRA PÚBLICA EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
OBRA PÚBLICA EN BIENES PROPIOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
PROYECTOS PRODUCTIVOS Y ACCIONES DE FOMENTO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
INVERSIONES FINANCIERAS Y OTRAS PROVISIONES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
INVERSIONES PARA EL FOMENTO DE ACTIVIDADES PRODUCTIVAS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
ACCIONES Y PARTICIPACIONES DE CAPITAL	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
COMPRA DE TÍTULOS Y VALORES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
CONCESIÓN DE PRÉSTAMOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
INVERSIONES EN FIDEICOMISOS, MANDATOS Y OTROS ANALOGOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
OTRAS INVERSIONES FINANCIERAS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
PROVISIONES PARA CONTINGENCIAS Y OTRAS EROGACIONES ESPECIALES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
PARTICIPACIONES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
APORTACIONES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
CONVENIOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00



SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE PENJAMILLO DE DEGOLLADO
MICHOACÁN DE OCAMPO

Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)

Usr: supervisor
 Rep: rptEstadoPresupuestoEgresos_CP_CTO

Fecha y hora de Impresión: 23/oct./2025 01:50 p. m.

(Cifras en Pesos)

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones / (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
SERVICIOS PERSONALES						
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	\$1,074,293.00	\$0.00	\$1,074,293.00	\$741,596.01	\$741,596.01	\$332,696.99
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER TRANSITORIO	\$944,796.00	\$0.00	\$944,796.00	\$735,435.54	\$735,435.54	\$209,360.46
REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
SEGURIDAD SOCIAL	\$129,497.00	\$0.00	\$129,497.00	\$6,160.47	\$6,160.47	\$123,336.53
OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONÓMICAS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
PREVISIONES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
PAGO DE ESTÍMULOS A SERVIDORES PÚBLICOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
MATERIALES Y SUMINISTRO						
MATERIALES DE ADMINISTRACIÓN, EMISIÓN DE DOCUMENTOS Y ARTÍCULOS DE OFICIALES	\$270,400.00	\$137,514.00	\$407,914.00	\$387,577.43	\$387,577.43	\$20,336.57
ALIMENTOS Y UTENSILIOS	\$44,000.00	\$19,000.00	\$63,000.00	\$61,975.18	\$61,975.18	\$1,024.82
MATERIAS PRIMAS Y MATERIALES DE PRODUCCIÓN Y COMERCIALIZACIÓN	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
PRODUCTOS QUÍMICOS, FARMACÉUTICOS Y DE LABORATORIOS	\$92,000.00	\$100,514.00	\$192,514.00	\$177,160.55	\$177,160.55	\$15,353.45
COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	\$112,400.00	\$0.00	\$112,400.00	\$109,101.06	\$109,101.06	\$3,298.94
VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCIÓN Y ARTÍCULOS DEPORTIVOS	\$22,000.00	\$18,000.00	\$40,000.00	\$39,340.64	\$39,340.64	\$659.36
MATERIALES Y SUMINISTRO PARA SEGURIDAD HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
SERVICIOS GENERALES						
SERVICIOS BÁSICOS	\$1,075,015.00	\$310,000.00	\$1,385,015.00	\$1,329,171.98	\$1,329,171.98	\$55,843.02
SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	\$999,048.40	\$275,000.00	\$1,274,048.40	\$1,262,423.75	\$1,262,423.75	\$11,624.65
SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS, TÉCNICOS Y OTROS SERVICIOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	\$10,990.60	\$5,000.00	\$15,990.60	\$12,529.09	\$12,529.09	\$3,461.51
SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN	\$18,000.00	\$0.00	\$18,000.00	\$8,479.60	\$8,479.60	\$9,520.40
SERVICIOS DE COMUNICACIÓN SOCIAL Y PUBLICIDAD	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
SERVICIOS DE TRASLADOS Y VIÁTICOS	\$0.00	\$5,000.00	\$5,000.00	\$5,000.00	\$5,000.00	\$0.00
SERVICIOS OFICIALES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
OTROS SERVICIOS GENERALES	\$46,976.00	\$25,000.00	\$71,976.00	\$40,739.54	\$40,739.54	\$31,236.46
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS						
	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00



SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE PENJAMILLO DE DEGOLLADO
 MICHOACÁN DE OCAMPO

Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
 Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)

Utr: supervisor
 Rep: rptEstadoPresupuestoEgresos_CP_CTO

Fecha y hora de Impresión 23/oct/2025 01:50 p. m.

Del 01/ene./2025 Al 30/sep./2025
 (Cifras en Pesos)

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones / (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
DEUDA PÚBLICA						
AMORTIZACIÓN DE LA DEUDA PÚBLICA	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
COMISIONES DE LA DEUDA PÚBLICA	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
COSTOS POR COBERTURA	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
APOYOS FINANCIEROS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
ADEUDOS DE EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES (ADEFAS)	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Total del Egreso	\$2,419,708.00	\$447,514.00	\$2,867,222.00	\$2,458,345.42	\$2,458,345.42	\$408,876.58



MARIA MARTINEZ RUIZ
 PRESIDENTA DE LA JUNTA DE GOBIERNO
 H./ayuntamiento
 Constitucional
 2024 - 2027
 Penjamillo, Mich.

LUIS REYES BAZZ
 DIRECTOR DEL SAPA
 H. AYUNTAMIENTO DE
 PENJAMILLO, MICHOACÁN DE
 OCAMPO
 2024 - 2027

ALFONSO ARELLANO PULIDO
 COMISARIO



CONTRALORIA
 MUNICIPAL
 PENJAMILLO
 2024 - 2027



SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE PENJAMILLO DE DEGOLLADO
MICHOACÁN DE OCAMPO

Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación Funcional (Finalidad y Función)

Utr. supervisor
Rep: rptEstadoPresupuestoEgresos_FN3

Fecha y hora de Impresión 23/oct./2025 01:51 p. m.

Del 01/ene./2025 Al 30/sep./2025
(Cifras en Pesos)

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones / (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
GOBIERNO						
LEGISLACIÓN	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
JUSTICIA	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
COORDINACIÓN DE LA POLÍTICA DE GOBIERNO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
RELACIONES EXTERIORES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
ASUNTOS FINANCIEROS Y HACENDARIOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
SEGURIDAD NACIONAL	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
ASUNTOS DE ORDEN PÚBLICO Y DE SEGURIDAD INTERIOR	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
OTROS SERVICIOS GENERALES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
DESARROLLO SOCIAL	\$2,419,708.00	\$447,514.00	\$2,867,222.00	\$2,458,345.42	\$2,458,345.42	\$408,876.58
PROTECCIÓN AMBIENTAL	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
VIVIENDA Y SERVICIOS A LA COMUNIDAD	\$2,419,708.00	\$447,514.00	\$2,867,222.00	\$2,458,345.42	\$2,458,345.42	\$408,876.58
SALUD	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
RECREACIÓN, CULTURA Y OTRAS MANIFESTACIONES SOCIALES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
EDUCACIÓN	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
PROTECCIÓN SOCIAL	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
OTROS ASUNTOS SOCIALES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
DESARROLLO ECONÓMICO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
ASUNTOS ECONÓMICOS, COMERCIALES Y LABORALES EN GENERAL	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
AGROPECUARIA, SILVICULTURA, PESCA Y CAZA	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
COMBUSTIBLES Y ENERGÍA	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
MINERÍA, MANUFACTURAS Y CONSTRUCCIÓN	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
TRANSPORTE	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
COMUNICACIONES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
TURISMO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
CIENCIA, TECNOLOGÍA E INNOVACIÓN	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
OTRAS INDUSTRIAS Y OTROS ASUNTOS ECONÓMICOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
OTRAS NO CLASIFICADAS EN FUNCIONES ANTERIORES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
TRANSACCIONES DE LA DEUDA PÚBLICA / COSTO FINANCIERO DE LA DEUDA	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
TRANSFERENCIAS, PARTICIPACIONES Y APORTACIONES ENTRE DIFERENTES NIVELES Y ÓRDENES DE GOBIERNO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
SANEAMIENTO DEL SISTEMA FINANCIERO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
ADEUDOS DE EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00

[Handwritten signatures and marks]



SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE PENJAMILLO DE DEGOLLADO
 MICHOACÁN DE OCAMPO

Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
 Clasificación Funcional (Finalidad y Función)

Del 01/ene./2025 Al 30/sep./2025
 (Cifras en Pesos)

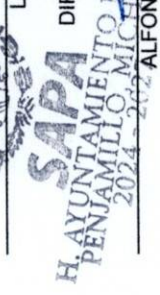
Fecha y hora de Impresión: 23/oct./2025 01:51 p. m.

Utr: supervisor
 Rep: rptEstadoPresupuestoEgresos_FN3

Concepto	Egresos				Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones / (Reducciones)	Modificado	Devengado	
Total del Egreso	\$2,419,708.00	\$447,514.00	\$2,867,222.00	\$2,458,345.42	\$408,876.58



Presidencia Municipal **MARIA MARTINEZ RUIZ**
 H. Ayuntamiento
 Constitucional
 2024 - 2027
 Penjamillo, Mich.



LUIS REYES BAEZ
 DIRECTOR DEL SAPA
 H. AYUNTAMIENTO
 PENJAMILLO, MICHOACÁN
 2024 - 2027

COMISARIO
ALFONSO ARELLANO PULIDO
 CONTRALORIA
 MUNICIPAL
 PENJAMILLO
 2024 - 2027





SAPA
PENJAMILLO

El agua potable es el derecho de todos

SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE PENJAMILLO DE DEGOLLADO

ÍNDICE DEL CONTENIDO DE LOS DOCUMENTOS QUE INTEGRAN LOS INFORMES TRIMESTRALES JULIO A SEPTIEMBRE 2025

VI. Información complementaria de acuerdo con lo establecido por el CONAC, que se integra por el siguiente formato:

- A) Norma para establecer la Estructura de la Información del formato del ejercicio y destino del Gasto Federalizado y Reintegros de acuerdo con lo dispuesto en el Artículo 81 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental.**

SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE PENJAMILLO DE DEGOLLADO FORMATO DEL EJERCICIO Y DESTINO DE GASTO FEDERALIZADO Y REINTEGROS ENERO - SEPTIEMBRE 2025				
PROGRAMA O FONDO	DESTINO DE LOS RECURSOS	EJERCICIO		REINTEGRO
		DEVENGADO	PAGADO	
NO	APLICA			



SAPA
AYUNTAMIENTO
PENJAMILLO, MICHOACÁN
2024 - 2027

LUIS REYES BAEZ
DIRECTOR DEL SAPA

Presidencia Municipal
H. Ayuntamiento
Constitución **MARÍA MARTINEZ RUIZ**
2024
Presidente de la Junta de Gobierno
Penjamillo, Mich.

Alfonso Arellano Pulido

ALFONSO ARELLANO PULIDO



CONTROLADOR MUNICIPAL
PENJAMILLO
2024 - 2027



SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE PENJAMILLO DE DEGOLLADO

ÍNDICE DEL CONTENIDO DE LOS DOCUMENTOS QUE INTEGRAN LOS INFORMES TRIMESTRALES JULIO A SEPTIEMBRE 2025

VI. Información complementaria de acuerdo con lo establecido por el CONAC, que se integra por el siguiente formato:

B) Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables.



Estado de Cuenta TEMP GOB C/PAGARE

013222

SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO
 CLL JOSE MARIA MORELOS 7
 CENTRO PENJAMILLO DE DEGOLLADO
 PENJAMILLO
 C.P. 59470 C.R. 03000 SUC 107001

Cuenta	25605517234
CLABE	044496256055172349
Fecha de corte	31-JUL-25
Periodo	01-JUL-25/31-JUL-25
No. de días en el periodo	31
Moneda	NACIONAL
Banca	RED DE SUCURSAL



R.F.C. Cliente SAP9402231L6
Sucursal LA PIEDAD
 BLVD. LÁZARO CÁRDENAS 400 CP 59300
 MICHOACÁN DE OCAMPO
Ciudad LA PIEDAD, MICH.

Resumen de Saldos		Comportamiento de transacciones en tu cuenta					
Saldo inicial	\$23,624.68	Saldo inicial = \$23,624.68 Saldo final= \$23,624.68					
(+) Depósitos	\$0.00	7.00					
(+) Intereses recibidos (Tasa 0.00%)	\$0.00	6.00					
(-) Retiros	\$0.00	5.00					
(-) Comisiones cobradas	\$0.00	4.00					
(-) Impuestos	\$0.00	3.00					
(=) Saldo final de la cuenta	\$23,624.68	2.00					
(+) Saldo final inversiones a plazo		1.00					
(=) Saldo final cuenta + inversiones	\$23,624.68	0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Sdo. Prom. Mín. requerido en cuenta	\$0.00	* Incluye impuestos Depósitos Intereses Retiros en efectivo Otros cargos* Comisiones					
Sdo. Prom. (1) de la Cta. JULIO	\$23,624.68	Por uso de Línea de Sobregiro					
		Tasa de interés ordinaria				0.00%	
		Tasa de interés moratoria				0.00%	
		Int. efectivamente pagados				\$0.00	
		Comisiones cargadas				NO APLICAN	

1 Es el promedio de los saldos diarios del periodo.

A PARTIR DEL 19-JUN-25 SERÁ ACTUALIZADO EL CONTRATO MÚLTIPLE DE OPERACIONES PASIVAS Y SERVICIOS BANCARIOS Y FINANCIEROS DE PERSONAS FÍSICAS. PARA MÁS INFORMACIÓN CONSULTA SCOTIABANK.COM.MX/CONTRATOS.

Actualiza tus datos fiscales

Actualiza tu RFC, Nombre o Denominación Social, Domicilio Fiscal (C.P) y Régimen Fiscal a través de scotiabank.com.mx/csf Ingresa y da clic en Carga de Constancia de Situación Fiscal, sigue los pasos para ingresar tu CSF, no mayor a 3 meses en formato PDF, garantizando la emisión de tu comprobante fiscal (CFDI). De no contar con tus datos actualizados, se emitirá con datos genéricos.

SI DESEAS RECIBIR PAGOS A TRAVES DE TRANSFERENCIAS ELECTRONICAS DE FONDOSINTERBANCARIOS (APLICA SOLO EN MONEDA NACIONAL), DEBERAS INFORMAR A LAS PERSONAQUE ENVIARAN LOS PAGOS RESPECTIVOS, TU NUMERO DE CLABE: 044496256055172349

LAS TASAS DE INTERES ESTAN EXPRESADAS EN TERMINOS ANUALES SIMPLES.

EN EL CASO DE ENVIO DE TRANSFERENCIAS SPEI EL NOMBRE DEL BENEFICIARIO ES UN DATO NO CERTIFICADO POR ESTA INSTITUCION. CoDi ES UNA MARCA REGISTRADA DEL BANCO DE MEXICO, Y LA MISMA ES UTILIZADA BAJO LICENCIA

LOS SIGUIENTES DATOS SON INFORMATIVOS POR LO QUE, EN SU CASO, YA SE ENCUENTRAN CONSIDERADOS EN EL DETALLE DE TUS MOVIMIENTOS

Total de comisiones cobradas en el Periodo:	\$0.00
----------------------------------------------------	--------

SI INVIERTES A PLAZO A TRAVÉS DE TU CUENTA ÚNICA, TENDRAS ACCESO A UNA LINEA DE PROTECCIÓN PARA EMERGENCIAS DE HASTA EL 80% DEL MONTO DE TU INVERSIÓN. PREGUNTA A TU EJECUTIVO



Te recordamos que, de acuerdo al artículo 61 de la Ley de Instituciones de Crédito, si tu cuenta no tiene movimientos* por tres años consecutivos, tus recursos serán traspasados a una cuenta global concentradora y si permanecen sin movimientos por tres años más, serán traspasados a la beneficencia pública hasta por el monto señalado en el citado artículo.

*Los depósitos y retiros programados automáticamente o los realizados por el propio banco, no se consideran movimientos en términos de esta disposición.

Advertencias

"AL SER TU CRÉDITO DE TASA VARIABLE, LOS INTERESES PUEDEN AUMENTAR"

"INCUMPLIR TUS OBLIGACIONES TE PUEDE GENERAR COMISIONES E INTERESES MORATORIOS"

"CONTRATAR CRÉDITOS POR ARRIBA DE TU CAPACIDAD DE PAGO PUEDE AFECTAR TU HISTORIAL CREDITICIO"

Para mayor información**Centro de Atención Telefónica:**

5728 1900 ó 0155 5728 1900

- Atención telefónica las 24 horas del día, los 365 días del año.
- Reporte de robo o extravío de tu tarjeta.
- Información de productos y servicios.
- Actualización de datos y cambios de domicilio.

Trámite de aclaraciones o reclamaciones dirigirse a la **UNE**

(Unidad Especializada de Aclaraciones):

(55) 5123 0990

une@scotiabank.com.mx

Cualquier aclaración o inconformidad, deberás presentarla dentro de los 90 días siguientes al corte de tu estado de cuenta, en caso contrario, se dará por aceptado.

• www.scotiabank.com.mx

**Nuestras Sucursales:**

- Atención personalizada



Comisión Nacional para la Protección y Defensa de los Usuarios de Servicios Financieros (CONDUSEF):

5340 0999 y 01 (800) 999 8080

Podrás consultar las comisiones aplicables para fines informativos y de comparación en la siguiente dirección www.condusef.gob.mx

"Scotiabank Inverlat S.A. Institución de Banca Múltiple, Grupo Financiero Scotiabank Inverlat recibe las consultas, reclamaciones o aclaraciones, en su Unidad Especializada de Atención a Usuarios, ubicada en Río Usumacinta S/N, esq. con Fernando Montes de Oca, Col. La Presita, Municipio de Cuautitlán Izcalli, Estado de México, C.P. 54763 y por correo electrónico une@scotiabank.com.mx o teléfono (55) 5123 0990, así como en cualquiera de sus sucursales u oficinas. En el caso de no obtener una respuesta satisfactoria, podrá acudir a la Comisión Nacional para la Protección y Defensa de los Usuarios de Servicios Financieros (www.condusef.gob.mx y teléfono 5340-0999 en la Zona Metropolitana, ó 01 800 999-8080 en el interior de la República Mexicana)".



Si deseas enviar alguna correspondencia, favor de dirigirla a:

Scotiabank Inverlat, S.A. Apartado Postal No. 8-814,
Código Postal 15801, México, Ciudad de México



**SAPA
PENJAMILLO**

Asociación Nacional de Padres de Familia

AGOSTO 2025



SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE PENJAMILLO DE DEGOLLADO
MICHOACÁN DE OCAMPO

Auxiliares de Cuentas del 01/ago./2025 al 31/ago./2025

Con saldo y/o movimientos. (De la cuenta: 1112-01-001 a la 1112-01-001)

Usr: supervisor
Rep: rpt/AuxiliarCuentas

Fecha y hora de Impresión: 23/oct./2025 02:16 p. m.

Cuenta		Nombre de la Cuenta		Movimientos del Periodo		Saldo Inicial	Cargos		Abonos		Saldos
Poliza	Fecha	Beneficiario	No. Factura	Cheque / Folio	Concepto						
C00165	26/08/2025	EMILIANO VARGAS MAC		TRANSF SP	TRANSF SPEI 1139 (PAGO F. CA-5484 COMBUSTIBLE)		\$0.00		\$1.12	\$65,152.74	
C00166	26/08/2025	JOSE EDUARDO SOLOR		TRANSF SP	TRANSF SPEI 1246 (PAGO F. 15994 MATERIAL DE OFICINA)		\$0.00		\$6,872.79	\$58,279.95	
C00166	26/08/2025	JOSE EDUARDO SOLOR		TRANSF SP	TRANSF SPEI 1246 (PAGO F. 15994 MATERIAL DE OFICINA)		\$0.00		\$7.00	\$58,272.95	
C00166	26/08/2025	JOSE EDUARDO SOLOR		TRANSF SP	TRANSF SPEI 1246 (PAGO F. 15994 MATERIAL DE OFICINA)		\$0.00		\$1.12	\$58,271.83	
C00167	26/08/2025	ELISEO LEYVA RAYA		TRANSF SP	TRANSF SPEI 7134 (PAGO F. 752 MANTENIMIENTO DE LINEAS DE CONDUCCIC		\$0.00		\$176.00	\$58,095.83	
C00167	26/08/2025	ELISEO LEYVA RAYA		TRANSF SP	TRANSF SPEI 7134 (PAGO F. 752 MANTENIMIENTO DE LINEAS DE CONDUCCIC		\$0.00		\$7.00	\$58,088.83	
C00167	26/08/2025	ELISEO LEYVA RAYA		TRANSF SP	TRANSF SPEI 7134 (PAGO F. 752 MANTENIMIENTO DE LINEAS DE CONDUCCIC		\$0.00		\$1.12	\$58,087.71	
C00168	26/08/2025	ELISEO LEYVA RAYA		TRANSF SP	TRANSF SPEI 7333 (PAGO F. 743 MANTENIMIENTO DE LINEAS DE CONDUCCIC		\$0.00		\$1,698.02	\$56,389.69	
C00168	26/08/2025	ELISEO LEYVA RAYA		TRANSF SP	TRANSF SPEI 7333 (PAGO F. 743 MANTENIMIENTO DE LINEAS DE CONDUCCIC		\$0.00		\$7.00	\$56,382.69	
C00168	26/08/2025	ELISEO LEYVA RAYA		TRANSF SP	TRANSF SPEI 7333 (PAGO F. 743 MANTENIMIENTO DE LINEAS DE CONDUCCIC		\$0.00		\$1.12	\$56,381.57	
C00169	29/08/2025	SAMUEL PEREZ GALLAF		TRANSF SP	TRANSF SPEI 5377 (PAGO F. 3CC1 MANTENIMIENTO DE MOTO)		\$0.00		\$1,550.00	\$54,831.57	
C00169	29/08/2025	SAMUEL PEREZ GALLAF		TRANSF SP	TRANSF SPEI 5377 (PAGO F. 3CC1 MANTENIMIENTO DE MOTO)		\$0.00		\$7.00	\$54,824.57	
C00169	29/08/2025	SAMUEL PEREZ GALLAF		TRANSF SP	TRANSF SPEI 5377 (PAGO F. 3CC1 MANTENIMIENTO DE MOTO)		\$0.00		\$1.12	\$54,823.45	
C00170	29/08/2025	SISTEMA DE AGUA POT		DISPERSIO	DISPERSION (PAGO NOMINA 16- 30 AGOSTO 2025)		\$0.00		\$39,400.00	\$15,423.45	
C00171	29/08/2025	SAMUEL PEREZ GALLAF		TRANSF SP	TRANSF SPEI 6043 (PAGO F. 805C MANTENIMIENTO DE MOTO)		\$0.00		\$1,635.60	\$13,787.85	
C00171	29/08/2025	SAMUEL PEREZ GALLAF		TRANSF SP	TRANSF SPEI 6043 (PAGO F. 805C MANTENIMIENTO DE MOTO)		\$0.00		\$7.00	\$13,780.85	
C00171	29/08/2025	SAMUEL PEREZ GALLAF		TRANSF SP	TRANSF SPEI 6043 (PAGO F. 805C MANTENIMIENTO DE MOTO)		\$0.00		\$1.12	\$13,779.73	
C00172	29/08/2025	SAMUEL PEREZ GALLAF		TRANSF SP	TRANSF SPEI 6043 (PAGO F. 805C MANTENIMIENTO DE MOTO)		\$0.00		\$1,183.20	\$12,596.53	
C00172	29/08/2025	SAMUEL PEREZ GALLAF		TRANSF SP	TRANSF SPEI 6043 (PAGO F. 805C MANTENIMIENTO DE MOTO)		\$0.00		\$7.00	\$12,589.53	
C00172	29/08/2025	SAMUEL PEREZ GALLAF		TRANSF SP	TRANSF SPEI 6043 (PAGO F. 805C MANTENIMIENTO DE MOTO)		\$0.00		\$1.12	\$12,588.41	
C00173	29/08/2025	SCOTIABANK		TRANSF SP	TRANSF SPEI (PAGO COMISIONES BANCARIAS)		\$0.00		\$3.00	\$12,585.41	
C00173	29/08/2025	SCOTIABANK		TRANSF SP	TRANSF SPEI (PAGO COMISIONES BANCARIAS)		\$0.00		\$0.48	\$12,584.93	
C00173	29/08/2025	SCOTIABANK		TRANSF SP	TRANSF SPEI (PAGO COMISIONES BANCARIAS)		\$0.00		\$3.00	\$12,581.93	
C00173	29/08/2025	SCOTIABANK		TRANSF SP	TRANSF SPEI (PAGO COMISIONES BANCARIAS)		\$0.00		\$0.48	\$12,581.45	
C00173	29/08/2025	SCOTIABANK		TRANSF SP	TRANSF SPEI (PAGO COMISIONES BANCARIAS)		\$0.00		\$3.00	\$12,578.45	
C00173	29/08/2025	SCOTIABANK		TRANSF SP	TRANSF SPEI (PAGO COMISIONES BANCARIAS)		\$0.00		\$0.48	\$12,577.97	
C00173	29/08/2025	SCOTIABANK		TRANSF SP	TRANSF SPEI (PAGO COMISIONES BANCARIAS)		\$0.00		\$3.00	\$12,574.97	
C00173	29/08/2025	SCOTIABANK		TRANSF SP	TRANSF SPEI (PAGO COMISIONES BANCARIAS)		\$0.00		\$0.48	\$12,574.49	
C00173	29/08/2025	SCOTIABANK		TRANSF SP	TRANSF SPEI (PAGO COMISIONES BANCARIAS)		\$0.00		\$3.00	\$12,571.49	
C00173	29/08/2025	SCOTIABANK		TRANSF SP	TRANSF SPEI (PAGO COMISIONES BANCARIAS)		\$0.00		\$0.48	\$12,571.01	
C00173	29/08/2025	SCOTIABANK		TRANSF SP	TRANSF SPEI (PAGO COMISIONES BANCARIAS)		\$0.00		\$81.00	\$12,490.01	
C00173	29/08/2025	SCOTIABANK		TRANSF SP	TRANSF SPEI (PAGO COMISIONES BANCARIAS)		\$0.00		\$12.96	\$12,477.05	

Total : 195,183.03 4,600.00 187,305.98 12,477.05



SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE PENJAMILLO DE DEGOLLADO
MICHOACÁN DE OCAMPO

Auxiliares de Cuentas del 01/ago./2025 al 31/ago./2025

Con saldo y/o movimientos. (De la cuenta: 1112-01-001 a la 1112-01-001)

Utr. supervisor

Rep. rptAuxiliarCuentas

Fecha y 23/oct./2025

hora de Impresión 02:16 p. m.

Cuenta	Fecha	Nombre de la Cuenta	Beneficiario	No. Factura	Cheque / Folio	Concepto	Movimientos del Periodo		Saldo Inicial	Cargos	Abonos	Saldos
1112-01-001									\$195,183.03			\$195,183.03
						Scotiabank Cta. 25604207257				\$4,600.00	\$187,305.98	\$182,705.98
C00153	01/08/2025	JOSE MALDONADO HER				DISPERSION (PAGO NOMINA 16-30 JULIO 2025)				\$0.00	\$3,500.00	\$179,205.98
C00154	04/08/2025	JOSE EDUARDO SOLOR				TRANSF SP TRANSF SPEI 5448 (PAGO F.15761 MATERIAL DE OFICINA)				\$0.00	\$4,386.77	\$174,819.21
C00154	04/08/2025	JOSE EDUARDO SOLOR				TRANSF SP TRANSF SPEI 5448 (PAGO F.15761 MATERIAL DE OFICINA)				\$0.00	\$7.00	\$174,826.21
C00154	04/08/2025	JOSE EDUARDO SOLOR				TRANSF SP TRANSF SPEI 5448 (PAGO F.15761 MATERIAL DE OFICINA)				\$0.00	\$1.12	\$174,827.33
C00155	05/08/2025	EMILIANO VARGAS MAC				TRANSF SP TRANSF SPEI 0047 (PAGO F.CA-5333 COMBUSTIBLE)				\$0.00	\$1,450.00	\$173,377.33
C00155	05/08/2025	EMILIANO VARGAS MAC				TRANSF SP TRANSF SPEI 0047 (PAGO F.CA-5333 COMBUSTIBLE)				\$0.00	\$7.00	\$173,384.33
C00155	05/08/2025	EMILIANO VARGAS MAC				TRANSF SP TRANSF SPEI 0047 (PAGO F.CA-5333 COMBUSTIBLE)				\$0.00	\$1.12	\$173,385.45
C00156	11/08/2025	JOSE EDUARDO SOLOR				TRANSF SP TRANSF SPEI 9247 (PAGO F.15531 MATERIAL DE OFICINA)				\$0.00	\$3,825.01	\$170,560.44
C00156	11/08/2025	JOSE EDUARDO SOLOR				TRANSF SP TRANSF SPEI 9247 (PAGO F.15531 MATERIAL DE OFICINA)				\$0.00	\$7.00	\$170,567.44
C00156	11/08/2025	JOSE EDUARDO SOLOR				TRANSF SP TRANSF SPEI 9247 (PAGO F.15531 MATERIAL DE OFICINA)				\$0.00	\$1.12	\$170,568.56
C00157	11/08/2025	EMILIANO VARGAS MAC				TRANSF SP TRANSF SPEI 9415 (PAGO F.CA-5486 COMBUSTIBLE)				\$0.00	\$250.00	\$168,068.56
C00157	11/08/2025	EMILIANO VARGAS MAC				TRANSF SP TRANSF SPEI 9415 (PAGO F.CA-5486 COMBUSTIBLE)				\$0.00	\$7.00	\$168,075.56
C00157	11/08/2025	EMILIANO VARGAS MAC				TRANSF SP TRANSF SPEI 9415 (PAGO F.CA-5486 COMBUSTIBLE)				\$0.00	\$1.12	\$168,076.68
C00158	11/08/2025	JOSE EDUARDO SOLOR				TRANSF SP TRANSF SPEI 1087 (PAGO F.15929 MATERIAL DE OFICINA)				\$0.00	\$1,599.99	\$166,476.69
C00158	11/08/2025	JOSE EDUARDO SOLOR				TRANSF SP TRANSF SPEI 1087 (PAGO F.15929 MATERIAL DE OFICINA)				\$0.00	\$7.00	\$166,483.69
C00158	11/08/2025	JOSE EDUARDO SOLOR				TRANSF SP TRANSF SPEI 1087 (PAGO F.15929 MATERIAL DE OFICINA)				\$0.00	\$1.12	\$166,484.81
C00159	12/08/2025	AMERICA PEREZ TORRE				TRANSF SP TRANSF SPEI 1748 (PAGO F.A-520 MATERIALES DE CONDUCCION DE AGUA)				\$0.00	\$5,099.44	\$161,385.37
C00159	12/08/2025	AMERICA PEREZ TORRE				TRANSF SP TRANSF SPEI 1748 (PAGO F.A-520 MATERIALES DE CONDUCCION DE AGUA)				\$0.00	\$7.00	\$161,392.37
C00159	12/08/2025	AMERICA PEREZ TORRE				TRANSF SP TRANSF SPEI 1748 (PAGO F.A-520 MATERIALES DE CONDUCCION DE AGUA)				\$0.00	\$1.12	\$161,393.49
C00160	15/08/2025	SISTEMA DE AGUA POT				DISPERSION (PAGO NOMINA01-15 AGOSTO 2025)				\$0.00	\$42,400.00	\$118,993.49
C00161	19/08/2025	EMILIANO VARGAS MAC				TRANSF SP TRANSF SPEI 7009 (PAGO F.CA-5484 COMBUSTIBLE)				\$0.00	\$750.00	\$118,243.49
C00161	19/08/2025	EMILIANO VARGAS MAC				TRANSF SP TRANSF SPEI 7009 (PAGO F.CA-5484 COMBUSTIBLE)				\$0.00	\$7.00	\$118,250.49
C00161	19/08/2025	EMILIANO VARGAS MAC				TRANSF SP TRANSF SPEI 7009 (PAGO F.CA-5484 COMBUSTIBLE)				\$0.00	\$1.12	\$118,251.61
C00174	19/08/2025	SCOTIABANK				TRANSF SP TRANSF SPEI (PAGO COMISIONES BANCARIAS)				\$0.00	\$7.00	\$118,258.61
C00174	19/08/2025	SCOTIABANK				TRANSF SP TRANSF SPEI (PAGO COMISIONES BANCARIAS)				\$0.00	\$1.12	\$118,259.73
C00162	22/08/2025	COMISION FEDERAL DE				TRANSF SP TRANSF SPEI 9769 (PAGO SERVICIO 182800300313 CALLE PETASICUARO ENE)				\$0.00	\$46,436.00	\$71,823.73
C00163	22/08/2025	COMISION FEDERAL DE				TRANSF SP TRANSF SPEI 9780 (PAGO SERVICIO 182010500347 SALIDA A ZIQUITARO LOS)				\$0.00	\$22,286.00	\$49,537.73
C00164	22/08/2025	COMISION FEDERAL DE				TRANSF SP TRANSF SPEI 2669 (PAGO SERVICIO 182081200921 SALIDA LA POMA ENERGI)				\$0.00	\$1,324.00	\$48,213.73
103315	25/08/2025					FICHA 25/08/2025 (DEPOSITO EN EFECTIVO JUNIO-JULIO INGRESOS PROPIO)				\$4,600.00	\$0.00	\$43,613.73
C00165	26/08/2025	EMILIANO VARGAS MAC				TRANSF SP TRANSF SPEI 1139 (PAGO F.CA-5484 COMBUSTIBLE)				\$0.00	\$1,250.00	\$42,363.73
C00165	26/08/2025	EMILIANO VARGAS MAC				TRANSF SP TRANSF SPEI 1139 (PAGO F.CA-5484 COMBUSTIBLE)				\$0.00	\$7.00	\$42,370.73

H. CONGRESO DEL ESTADO
AUDITORIA SUPERIOR DE MICHOACAN

SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO
DEL MUNICIPIO DE PENJAMILLO DE DEGOLLADO

CONCILIACIÓN BANCARIA
AL 31 DE AGOSTO DE 2025

NOMBRE DEL BANCO: SCOTIABANK INVERLAT, SA DE CV
NUMERO DE CUENTA 25604207257 1112-01-001
SALDO DEL BANCO SEGÚN ESTADO DE CUENTA 12,477.05

MÁS:

DEPÓSITOS EN TRÁNSITO
CARGOS DEL BANCO NO CONSIDERADOS
SALDO AUTORIZADO

MENOS:

CHEQUES EXPEDIDOS NO COBRADOS \$
CRÉDITOS DEL BANCO NO CONSIDERADOS

SALDO SEGÚN CONTABILIDAD 12,477.05



AUTORIZÓ:

[Signature]

ELABORÓ:

[Signature]



Presidencia Municipal
H. Ayuntamiento
Constitucional
2024 - 2027
Penjamillo, Mich.

C. MARIA MARTINEZ RUIZ
PRESIDENTA MUNICIPAL

C. LUIS REYES BAEZ
DIRECTOR SAPA

SAPA
H. AYUNTAMIENTO DE
PENJAMILLO, MICH.
2024 - 2027



003993

SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO
 CLL JOSE MARIA MORELOS 7
 CENTRO PENJAMILLO DE DEGOLLADO
 PENJAMILLO
 C.P. 59470 C.R. 03000 SUC 107001

Estado de Cuenta TEMP GOB C/PAGARE

Cuenta 25604207257
CLABE 044496256042072575
 Fecha de corte 29-AGO-25
 Periodo 01-AGO-25/29-AGO-25
 No. de días en el periodo 29
 Moneda NACIONAL
 Banca RED DE SUCURSAL



R.F.C. Cliente SAP9402231L6
Sucursal LA PIEDAD
 BLVD. LÁZARO CÁRDENAS 400 CP 59300
 MICHOACÁN DE OCAMPO
Ciudad LA PIEDAD, MICH.

Resumen de Saldos		Comportamiento de transacciones en tu cuenta					
Saldo inicial	\$195,183.03	Saldo inicial = \$195,183.03 Saldo final= \$12,477.05					
(+) Depósitos	\$6,150.00	0.00	\$6,150.00	\$0.00	\$0.00		
(+) Intereses recibidos (Tasa 0.00%)	\$0.00	-28,000.00				\$201.00	
(-) Retiros	\$188,622.82	-56,000.00					
(-) Comisiones cobradas	\$201.00	-84,000.00					
(-) Impuestos	\$32.16	-112,000.00					
(=) Saldo final de la cuenta	\$12,477.05	-140,000.00					
(+) Saldo final inversiones a plazo		-168,000.00				\$188,654.98	
(=) Saldo final cuenta + inversiones	\$12,477.05	-196,000.00					
Sdo. Prom. Mín. requerido en cuenta	\$0.00	* Incluye impuestos Depósitos Intereses Retiros en efectivo Otros cargos* Comisiones					
Sdo. Prom. (1) de la Cta. AGOSTO	\$127,957.40	Por uso de Línea de Sobregiro					
		Tasa de interés ordinaria				0.00%	
		Tasa de interés moratoria				0.00%	
		Int. efectivamente pagados				\$0.00	
		Comisiones cargadas				NO APLICAN	

1 Es el promedio de los saldos diarios del periodo.

POR DISPOSICIÓN OFICIAL, LA DENOMINACIÓN DE TUS COMISIONES DEL PAQUETE PYME SE MODIFICARÁ A PARTIR DEL 29 DE SEPTIEMBRE DE 2025, PARA CONSULTAR EL DETALLE INGRESA A WWW.SCOTIABANK.COM.MX/TRANSPARENCIA/COSTOS-COMISIONES.ASP

Actualiza tus datos fiscales

Actualiza tu RFC, Nombre o Denominación Social, Domicilio Fiscal (C.P) y Régimen Fiscal a través de scotiabank.com.mx/csf Ingresar y da clic en Carga de Constancia de Situación Fiscal, sigue los pasos para ingresar tu CSF, no mayor a 3 meses en formato PDF, garantizando la emisión de tu comprobante fiscal (CFDI). De no contar con tus datos actualizados, se emitirá con datos genéricos.

SI DESEAS RECIBIR PAGOS A TRAVES DE TRANSFERENCIAS ELECTRONICAS DE FONDOSINTERBANCARIOS (APLICA SOLO EN MONEDA NACIONAL), DEBERAS INFORMAR A LAS PERSONAS QUE ENVIARAN LOS PAGOS RESPECTIVOS, TU NUMERO DE CLABE: 044496256042072575

Detalle de tus movimientos

Fecha	Concepto	Origen / Referencia	Depósito	Retiro	Saldo
01 AGO	CARGO POR DISPERSION DE FONDOS CONTRATO: 65763 0020250801 001044498500 15:15:28	00000000000020250801		\$3,500.00	\$191,683.03
04 AGO	SEL TRANSF. INTERBANCARIA SPEI BANORTE PAPELERIA E INSUMOS DE OFICINA /54262298 15:28:47 2025080440044B36K0000069185448 FECHA OPERACION: 04 AGO JOSE EDUARD SOLORIO REYES /072496006870716018	0000000000000408251		\$4,386.77	\$187,296.26
04 AGO	TRASPASOS A OTROS BANCOS (SPEI)	1054262298		\$7.00	\$187,289.26
04 AGO	IVA - COMISIONES	16.00%		\$1.12	\$187,288.14
04 AGO	COBRO DE COMISION SCOTIA EN LINEA MOVIMIENTOS NUM OP 000000001 00000000000000504197489 040825 FORMA DE PAGO 03	0000000000000000000000		\$3.00	\$187,285.14
04 AGO	IVA POR COMISIONES SCOTIA EN LINEA MOVIMIENTOS NUM OP 000000001 00000000000000504197489 040825 FORMA DE PAGO 03	16.00%		\$0.48	\$187,284.66
05 AGO	SEL TRANSF. INTERBANCARIA SPEI BANORTE GASOLINA /58073452 15:08:11 2025080540044B36K0000069210047 FECHA OPERACION: 05 AGO EMILIANO VARGAS MACHUCA /072496012050109442	0000000000000508251		\$1,450.00	\$185,834.66
05 AGO	TRASPASOS A OTROS BANCOS (SPEI)	1058073452		\$7.00	\$185,827.66
05 AGO	IVA - COMISIONES	16.00%		\$1.12	\$185,826.54
05 AGO	COBRO DE COMISION SCOTIA EN LINEA MOVIMIENTOS NUM OP 000000001 00000000000000504197489 050825 FORMA DE PAGO 03	0000000000000000000000		\$3.00	\$185,823.54
05 AGO	IVA POR COMISIONES SCOTIA EN LINEA MOVIMIENTOS NUM OP 000000001 00000000000000504197489 050825 FORMA DE PAGO 03	16.00%		\$0.48	\$185,823.06
06 AGO	COBRO DE COMISION SCOTIA EN LINEA MOVIMIENTOS NUM OP 000000001 00000000000000504197489 060825 FORMA DE PAGO 03	0000000000000000000000		\$3.00	\$185,820.06
06 AGO	IVA POR COMISIONES SCOTIA EN LINEA MOVIMIENTOS NUM OP 000000001 00000000000000504197489 060825 FORMA DE PAGO 03	16.00%		\$0.48	\$185,819.58
11 AGO	SEL TRANSF. INTERBANCARIA SPEI BANORTE INSUMOS OFICINA /71796615 15:07:34 2025081140044B36K0000069329247 FECHA OPERACION: 11 AGO JOSE EDUARD SOLORIO REYES	00000000000001108251		\$3,825.01	\$181,994.57

"Para los efectos del art. 100 de la Ley de Instituciones de Crédito, se hace constar que la presente impresión proviene de medios magnéticos y digitales que obran en los archivos de esta Institución"
Scotiabank Inverlat S.A.



Detalle de tus movimientos

Fecha	Concepto	Origen / Referencia	Depósito	Retiro	Saldo
	/072496006870716018				
11 AGO	TRASPASOS A OTROS BANCOS (SPEI)	1071796615		\$7.00	\$181,987.57
11 AGO	IVA - COMISIONES	16.00%		\$1.12	\$181,986.45
11 AGO	SEL TRANSF. INTERBANCARIA SPEI BANORTE GASOLINA /71801330 15:11:10 2025081140044B36K0000069329415 FECHA OPERACION: 11 AGO EMILIANO VARGAS MACHUCA /072496012050109442	00000000000001108252		\$250.00	\$181,736.45
11 AGO	TRASPASOS A OTROS BANCOS (SPEI)	1071801330		\$7.00	\$181,729.45
11 AGO	IVA - COMISIONES	16.00%		\$1.12	\$181,728.33
11 AGO	SEL TRANSF. INTERBANCARIA SPEI BANORTE TINTA TONNER /71898751 15:55:01 2025081140044B36K0000069331087 FECHA OPERACION: 11 AGO JOSE EDUARD SOLORIO REYES /072496006870716018	00000000000001108253		\$1,599.99	\$180,128.34
11 AGO	TRASPASOS A OTROS BANCOS (SPEI)	1071898751		\$7.00	\$180,121.34
11 AGO	IVA - COMISIONES	16.00%		\$1.12	\$180,120.22
12 AGO	SEL TRANSF. INTERBANCARIA SPEI BANORTE MATERIALES DE REPARACION /74294546 14:48:11 2025081240044B36K0000069351748 FECHA OPERACION: 12 AGO AMERICA PEREZ TORRES /072496012846886296	00000000000001208251		\$5,099.44	\$175,020.78
12 AGO	TRASPASOS A OTROS BANCOS (SPEI)	1074294546		\$7.00	\$175,013.78
12 AGO	IVA - COMISIONES	16.00%		\$1.12	\$175,012.66
12 AGO	COBRO DE COMISION SCOTIA EN LINEA MOVIMIENTOS NUM OP 000000001 000000000000000504197489 120825 FORMA DE PAGO 03	00000000000000000000000000000000		\$3.00	\$175,009.66
12 AGO	IVA POR COMISIONES SCOTIA EN LINEA MOVIMIENTOS NUM OP 000000001 000000000000000504197489 120825 FORMA DE PAGO 03	16.00%		\$0.48	\$175,009.18
15 AGO	CARGO POR DISPERSION DE FONDOS CONTRATO: 65763 0020250815 001083194000 12:29:02	00000000000020250815		\$42,400.00	\$132,609.18
19 AGO	SEL TRANSF. INTERBANCARIA SPEI BANORTE GASOLINA /00609672 13:37:25 2025081940044B36K0000069517009 FECHA OPERACION: 19 AGO EMILIANO VARGAS MACHUCA /072496012050109442	00000000000001908251		\$750.00	\$131,859.18
19 AGO	TRASPASOS A OTROS BANCOS (SPEI)	1100609672		\$7.00	\$131,852.18
19 AGO	IVA - COMISIONES	16.00%		\$1.12	\$131,851.06
19 AGO	SEL TRANSF. INTERBANCARIA SPEI STP 1ER ANTICIPO REP. DE CORTADORA /00707917 13:53:21 2025081940044B36K0000069517752 FECHA OPERACION: 19 AGO SAMUEL PEREZ GALLARDO /646470146403213643	00000000000001908252		\$1,550.00	\$130,301.06
19 AGO	TRASPASOS A OTROS BANCOS (SPEI)	1100707917		\$7.00	\$130,294.06
19 AGO	IVA - COMISIONES	16.00%		\$1.12	\$130,292.94
19 AGO	DEVOLUCION SPEI	00000000000001908252	\$1,550.00		\$131,842.94

Detalle de tus movimientos

Fecha	Concepto	Origen / Referencia	Depósito	Retiro	Saldo
	STP 1ER ANTICIPO REP. DE CORTADORA 044496256042072575 2025081940044B36K0000069517752 20250819 135337 3 CUENTA CANCELADA				
22 AGO	03 SEL PAGO DE SERVICIOS CONTRATO: 00002212 HORA: 08:33 1 011828003003132508240000464 368	1108829769		\$46,436.00	\$85,406.94
22 AGO	03 SEL PAGO DE SERVICIOS CONTRATO: 00002212 HORA: 08:44 1 011820105003472508230000222 867	1108769780		\$22,286.00	\$63,120.94
22 AGO	03 SEL PAGO DE SERVICIOS CONTRATO: 00002212 HORA: 08:51 1 011820812009212508230000013 247	1108872669		\$1,324.00	\$61,796.94
25 AGO	TRANSF INTERBANCARIA SPEI TRANSF INTERBANCARIA SPEI /D084086460 20250825400140HDH0000479617710 DIA-HORA ABONO 25 AGO 13:14:02 COMISION FEDERAL DE ELECTRICIDAD /AD/0141806550587573	00000000000007961771	\$4,600.00		\$66,396.94
26 AGO	SEL TRANSF. INTERBANCARIA SPEI BANORTE GASOLINA /17174125 10:43:24 2025082640044B36K0000069651139 FECHA OPERACION: 26 AGO EMILIANO VARGAS MACHUCA /072496012050109442	00000000000002608251		\$1,250.00	\$65,146.94
26 AGO	TRASPASOS A OTROS BANCOS (SPEI)	1117174125		\$7.00	\$65,139.94
26 AGO	IVA - COMISIONES	16.00%		\$1.12	\$65,138.82
26 AGO	SEL TRANSF. INTERBANCARIA SPEI BANORTE ARTICULOS DE OFICINA /17169391 10:47:12 2025082640044B36K0000069651246 FECHA OPERACION: 26 AGO JOSE EDUARD SOLORIO REYES /072496006870716018	0000000000000260825		\$6,872.79	\$58,266.03
26 AGO	TRASPASOS A OTROS BANCOS (SPEI)	1117169391		\$7.00	\$58,259.03
26 AGO	IVA - COMISIONES	16.00%		\$1.12	\$58,257.91
26 AGO	SEL TRANSF. INTERBANCARIA SPEI SANTANDER TAPONES PARA TUBO DE HIERRO /17428950 12:45:36 2025082640044B36K0000069657134 FECHA OPERACION: 26 AGO ELISEO LEYVA RAYA /014509605910281076	00000000000002606253		\$176.00	\$58,081.91
26 AGO	TRASPASOS A OTROS BANCOS (SPEI)	1117428950		\$7.00	\$58,074.91
26 AGO	IVA - COMISIONES	16.00%		\$1.12	\$58,073.79
26 AGO	SEL TRANSF. INTERBANCARIA SPEI SANTANDER MAT DE REPARACION RED DE AGUA /17429005 12:49:04 2025082640044B36K0000069657333 FECHA OPERACION: 26 AGO ELISEO LEYVA RAYA /014509605910281076	00000000000002608254		\$1,698.02	\$56,375.77
26 AGO	TRASPASOS A OTROS BANCOS (SPEI)	1117429005		\$7.00	\$56,368.77
26 AGO	IVA - COMISIONES	16.00%		\$1.12	\$56,367.65
26 AGO	COBRO DE COMISION SCOTIA EN LINEA MOVIMIENTOS NUM OP 000000001 000000000000000504197489 260825 FORMA DE PAGO 03	000000000000000000000000		\$3.00	\$56,364.65
26 AGO	IVA POR COMISIONES	16.00%		\$0.48	\$56,364.17

"Para los efectos del art. 100 de la Ley de Instituciones de Crédito, se hace constar que la presente impresión proviene de medios magnéticos y digitales que obran en los archivos de esta Institución"
Scotiabank Inverlat S.A.



Detalle de tus movimientos

Fecha	Concepto	Origen / Referencia	Depósito	Retiro	Saldo
29 AGO	SCOTIA EN LINEA MOVIMIENTOS NUM OP 000000001 0000000000000000504197489 260825 FORMA DE PAGO 03 SEL TRANSF. INTERBANCARIA SPEI SPIN BY OXXO ANTICIPO REP. CORTADORA DE CONCRE /26989340 13:13:55 2025082940044B36K0000069770280 FECHA OPERACION: 29 AGO SAMUEL PEREZ GALLARDO /728969000082526776	00000000000002908251		\$1,550.00	\$54,814.17
29 AGO	TRASPASOS A OTROS BANCOS (SPEI)	1126989340		\$7.00	\$54,807.17
29 AGO	IVA - COMISIONES	16.00%		\$1.12	\$54,806.05
29 AGO	CARGO POR DISPERSION DE FONDOS CONTRATO: 65763 0020250829 001127116400 13:24:05	00000000000020250829		\$39,400.00	\$15,406.05
29 AGO	SEL TRANSF. INTERBANCARIA SPEI SPIN BY OXXO SERVICIO Y MANTENIMIENTO MOTO /27233099 13:50:21 2025082940044B36K0000069775377 FECHA OPERACION: 29 AGO SAMUEL PEREZ GALLARDO /728969000082526776	0000000000000290825		\$1,635.60	\$13,770.45
29 AGO	TRASPASOS A OTROS BANCOS (SPEI)	1127233099		\$7.00	\$13,763.45
29 AGO	IVA - COMISIONES	16.00%		\$1.12	\$13,762.33
29 AGO	SEL TRANSF. INTERBANCARIA SPEI SPIN BY OXXO SS MANTENIMEITO Y REP MOTOCICLETA /27300766 13:55:26 2025082940044B36K0000069776043 FECHA OPERACION: 29 AGO SAMUEL PEREZ GALLARDO /728969000082526776	00000000000002908252		\$1,183.20	\$12,579.13
29 AGO	TRASPASOS A OTROS BANCOS (SPEI)	1127300766		\$7.00	\$12,572.13
29 AGO	IVA - COMISIONES	16.00%		\$1.12	\$12,571.01
29 AGO	COBRO DE COMISION DISPERSION DE FONDOS ABONO EN CUENTA SCOTIABANK NUM OP 000000018 0000000000000000000065763 290825 FORMA DE PAGO 03	0000000000000000000000		\$81.00	\$12,490.01
29 AGO	IVA POR COMISIONES DISPERSION DE FONDOS ABONO EN CUENTA SCOTIABANK NUM OP 000000018 0000000000000000000065763 290825 FORMA DE PAGO 03	16.00%		\$12.96	\$12,477.05

LAS TASAS DE INTERES ESTAN EXPRESADAS EN TERMINOS ANUALES SIMPLES.

EN EL CASO DE ENVIO DE TRANSFERENCIAS SPEI EL NOMBRE DEL BENEFICIARIO ES UN DATO NO CERTIFICADO POR ESTA INSTITUCION.
CoDi ES UNA MARCA REGISTRADA DEL BANCO DE MEXICO, Y LA MISMA ES UTILIZADA BAJO LICENCIA

LOS SIGUIENTES DATOS SON INFORMATIVOS POR LO QUE, EN SU CASO, YA SE ENCUENTRAN CONSIDERADOS EN EL DETALLE DE TUS MOVIMIENTOS

Total de comisiones cobradas en el Periodo: \$201.00

SI INVIERTES A PLAZO A TRAVÉS DE TU CUENTA ÚNICA, TENDRAS ACCESO A UNA LINEA DE PROTECCIÓN PARA EMERGENCIAS DE HASTA EL 80% DEL MONTO DE TU INVERSIÓN. PREGUNTA A TU EJECUTIVO



Te recordamos que, de acuerdo al artículo 61 de la Ley de Instituciones de Crédito, si tu cuenta no tiene movimientos* por tres años consecutivos, tus recursos serán traspasados a una cuenta global concentradora y si permanecen sin movimientos por tres años más, serán traspasados a la beneficencia pública hasta por el monto señalado en el citado artículo.

*Los depósitos y retiros programados automáticamente o los realizados por el propio banco, no se consideran movimientos en términos de esta disposición.

Advertencias

"AL SER TU CRÉDITO DE TASA VARIABLE, LOS INTERESES PUEDEN AUMENTAR"

"INCUMPLIR TUS OBLIGACIONES TE PUEDE GENERAR COMISIONES E INTERESES MORATORIOS"

"CONTRATAR CRÉDITOS POR ARRIBA DE TU CAPACIDAD DE PAGO PUEDE AFECTAR TU HISTORIAL CREDITICIO"

Para mayor información



Centro de Atención Telefónica:

5728 1900 ó 0155 5728 1900

- Atención telefónica las 24 horas del día, los 365 días del año.
- Reporte de robo o extravío de tu tarjeta.
- Información de productos y servicios.
- Actualización de datos y cambios de domicilio.

Trámite de aclaraciones o reclamaciones dirigirse a la **UNE**

(Unidad Especializada de Aclaraciones):

(55) 5123 0990

une@scotiabank.com.mx

Cualquier aclaración o inconformidad, deberás presentarla dentro de los 90 días siguientes al corte de tu estado de cuenta, en caso contrario, se dará por aceptado.

• www.scotiabank.com.mx



Nuestras Sucursales:

- Atención personalizada



Comisión Nacional para la Protección y Defensa de los Usuarios de Servicios Financieros (CONDUSEF):

5340 0999 y 01 (800) 999 8080

Podrás consultar las comisiones aplicables para fines informativos y de comparación en la siguiente dirección www.condusef.gob.mx

"Scotiabank Inverlat S.A. Institución de Banca Múltiple, Grupo Financiero Scotiabank Inverlat recibe las consultas, reclamaciones o aclaraciones, en su Unidad Especializada de Atención a Usuarios, ubicada en Río Usumacinta S/N, esq. con Fernando Montes de Oca, Col. La Presita, Municipio de Cuautitlán Izcalli, Estado de México, C.P. 54763 y por correo electrónico une@scotiabank.com.mx o teléfono (55) 5123 0990, así como en cualquiera de sus sucursales u oficinas. En el caso de no obtener una respuesta satisfactoria, podrá acudir a la Comisión Nacional para la Protección y Defensa de los Usuarios de Servicios Financieros (www.condusef.gob.mx y teléfono 5340-0999 en la Zona Metropolitana, ó 01 800 999-8080 en el interior de la República Mexicana)".



Si deseas enviar alguna correspondencia, favor de dirigirla a:

Scotiabank Inverlat, S.A. Apartado Postal No. 8-814,
Código Postal 15801, México, Ciudad de México

Recuerda que con **ScotiaLine** puedes disponer de efectivo en cualquier momento a través de **ScotiaMóvil**, **ScotiaWeb** o en **Contact Centre** llamando al **55 1454 9070**.

Si aún no tienes tu Línea de Crédito, **solicítala** en cualquiera de nuestras Sucursales.

Consulta requisitos de contratación en scotiabank.com.mx Sujeto a aprobación de crédito.





ABREVIATURAS:

ACL-ACLARACIÓN
ATM-CAJERO AUTOMÁTICO
AUT-AUTO
B2B-CCCOM-BACK 2 BACK CRÉDITO CARTERA COMERCIAL
BE-BANCA ELECTRÓNICA
BONIF-BONIFICACIÓN
C/CC-CON CUENTA CORRIENTE
C/CHEQ/C/CH-CON CHEQUERA
C/PAGARÉ/-CON PAGARÉ
CAS-CASA
CAT-COSTO ANUAL TOTAL
CFDI-COMPROBANTE FISCAL DIGITAL A TRAVÉS DE INTERNET
CHQ-CHEQUE
CLABE-CLAVE BANCARIA ESTANDARIZADA
COM-COMISIÓN
CPA-COMPRA
CRED-CRÉDITO

CSD-CERTIFICADO DE SELLO DIGITAL

CTA/CU/C-CUENTA
CU-CUENTA ÚNICA
DEP-DEPÓSITO
DEV-DEVOLUCIÓN
EFEC-EFECTIVO
DISP-DISPONIBLE
EMP-EMPRESARIAL
GAT-GANANCIA ANUAL TOTAL
GOB-GOBIERNO
INDV-INDIVIDUAL
INTER-INTERNACIONAL
INT-INTERESES
INV-INVERSIÓN
MIN-MÍNIMO
PDTO-PRODUCTO
PF/FIS-PERSONAS FÍSICAS
PFAE-PERSONA FÍSICA CON ACTIVIDAD EMPRESARIAL

PM/MOR-PERSONAS MORALES

PROM-PROMEDIO
REF-REFERENCIA
S/CH-SIN CHEQUERA
SAP-SCOTIA AHORRO PROGRAMADO
SBC-SALVO BUEN COBRO
SBI-SCOTIABANK
SDO-SALDO
SEL-SCOTIA EN LÍNEA
SPID-SISTEMA DE PAGOS
INTERBANCARIOS EN DOLARES
SWEB-SCOTIAWEB
TEMP-TEMPORAL
TRANSF-TRANSFERENCIA
VAC-VACACIONES
VENCTO-VENCIMIENTO
VOL-VOLUNTARIO



Tus ahorros están protegidos hasta por 400 mil UDI's (Unidades de Inversión) por persona sin importar número, tipo y clase de las obligaciones a tu favor. Consulta montos, plazos y operaciones garantizadas en la página de internet del IPAB: www.ipab.org.mx

Datos Fiscales de tu Estado de Cuenta

SCOTIABANK INVERLAT, S.A.
Institución de Banca Múltiple,
Grupo Financiero Scotiabank Inverlat
R.F.C. SIN941202514

Calle Lorenzo Boturini 202
Col. Tránsito
Código Postal 06820, México Ciudad de México
Delegación Cuauhtémoc
Teléfonos: 5728 1900 ó 0155 5728 1900



Este documento es una representación impresa de un CFDI	
Este es un resumen de los datos fiscales que ampara este documento	
Método de Pago: PUE - PAGO EN UNA SOLA EXHIBICIÓN	
R.F.C. Emisor:	SIN941202514
R.F.C. Receptor:	SAP9402231L6
Régimen Fiscal Receptor:	603 - Personas Morales con Fines no Lucrativos
C.P. Domicilio Fiscal Receptor:	59470
No. de Cuenta:	25604207257
Folio Fiscal:	403066FE-68E4-460A-86B4-8CAD8C16B7F2
No. de Serie de CSD del SAT:	00001000000519281088
No. de Serie de CSD del Emisor:	00001000000715549491
Fecha y Hora de Emisión:	2025-08-30T03:31:25
Fecha y Hora de Certificación:	2025-08-31T07:57:20
Forma de Pago:	03 - Transferencia Electrónica de Fondos
Régimen Fiscal Emisor:	601 - General de Ley Personas Morales
Lugar de Expedición:	06820 - Ciudad de México
Fecha Expedición:	2025-08-30
Clave Producto Servicio:	84121500 - Instituciones bancarias
Clave Unidad:	E48 - Unidad de Servicio
Objeto de Impuesto:	02 - Sí objeto de impuesto
Exportacion:	01 - No aplica
Uso CFDI:	G03 - Gastos en general.
Ingresos	
Ingresos \$	201.00
Impuestos	
Total IVA \$	32.16
Tasa 0.160000	Importe \$ 32.16
Total	
Total \$	233.16



Sello Digital del Emisor

X9CHOV7FCPUm4XHGI1 CpwgUCxWfSvJIG5sGyQCOW5due6R1oNesV9OQACjizYnU588fcw2yxfEjlaw3gRK/gBE39MLPujJWJCiv/BAVz5nl7HtAWFI4h78EZypt/26I6MSTonsITjnlVcKCNB1aCop7yti0YG4IQfNiMuismmB7VT9mjZy6Eu6iLYiOykKjceHE6D36nFK7mNaVWwCLz+uvf7XTHfLpX40Xgrr1QEBUFxgJAQ11+YDjxh0jPCdbmM+qKNo/N5XiDf30I9yyfnXjQ04WwTVFEmSO7tIfYy4Ofbdq6Wa59maTCIJDAT5MyDSWIFBT3Uuu3N81XwgQ==

Sello Digital del SAT

REOnJaa/k8xISGzu0yvpVNzlvheamiKSR0yQCqpc3b6bZ10wxHwyYvN+lab3O5t1k2fcQWcwTXaYJKcxc3hZUYnBXDIKZ6QiLLE0Pi9QIS54SJNvyQ4dX6wH2NyQDmbbNDIzSZ+2hc56pK7ggkdDWeb5kGlvWif3sj4A6/BzarbubJi21n2QFhrnpXYoXzIzKE+M7c/zjtQOXqFziRR5o/qOGdBVsjKVaBOOfNI61F2EdjYAls5bBjR6a7/NDy2CIUpRYNT0ZG30aeZ0uuXq4XFDfMAQKMG+I6Nes7raqq7Jes5i/xUSdQYIsSo1UQq0dYL5t8hXCchDgKAK09g==

Cadena Original del Complemento de Certificación Digital del SAT

||1.1|403066FE-68E4-460A-86B4-8CAD8C16B7F2|2025-08-31T07:57:20|ASE0201179X0|X9CHOV7FCPUm4XHGI1 CpwgUCxWfSvJIG5sGyQCOW5due6R1oNesV9OQACjizYnU588fcw2yxfEjlaw3gRK/gBE39MLPujJWJCiv/BAVz5nl7HtAWFI4h78EZypt/26I6MSTonsITjnlVcKCNB1aCop7yti0YG4IQfNiMuismmB7VT9mjZy6Eu6iLYiOykKjceHE6D36nFK7mNaVWwCLz+uvf7XTHfLpX40Xgrr1QEBUFxgJAQ11+YDjxh0jPCdbmM+qKNo/N5XiDf30I9yyfnXjQ04WwTVFEmSO7tIfYy4Ofbdq6Wa59maTCIJDAT5MyDSWIFBT3Uuu3N81XwgQ==|00001000000519281088||

De conformidad con la Ley Federal de Protección de Datos Personales en Posesión de Particulares, ponemos a tu disposición el Aviso de Privacidad sobre datos personales en: www.scotiabank.com.mx, o bien en nuestras sucursales.



SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE PENJAMILLO DE DEGOLLADO
MICHOACÁN DE OCAMPO

Auxiliares de Cuentas del 01/ago./2025 al 31/ago./2025

Con saldo y/o movimientos. (De la cuenta: 1112-01-002 a la 1112-01-002)
 Cuentas de Registro

Usr: supervisor
 Rep: rptAuxiliarCuentas

Fecha y hora de Impresión | 23/oct./2025 02:17 p. m.

Cuenta	Nombre de la Cuenta			Movimientos del Periodo		Saldos				
	Poliza	Fecha	Beneficiario	No. Factura	Cheque / Folio		Concepto	Saldo Inicial	Cargos	Abonos
1112-01-002										
	C00175	18/08/2025	SCOTIABANK			Scotiabank 25605517273 Terminal	\$57,531.76	\$0.00	\$116.00	\$57,415.76
						TRANSF SP TRANSF SPEI (PAGO COMISIONES BANCARIAS)		\$0.00	\$100.00	\$57,431.76
	C00175	18/08/2025	SCOTIABANK			TRANSF SP TRANSF SPEI (PAGO COMISIONES BANCARIAS)		\$0.00	\$16.00	\$57,415.76
Total :							57,531.76	0.00	116.00	57,415.76

H. CONGRESO DEL ESTADO
AUDITORIA SUPERIOR DE MICHOACAN

SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO
DEL MUNICIPIO DE PENJAMILLO DE DEGOLLADO

CONCILIACIÓN BANCARIA
AL 31 DE AGOSTO DE 2025

NOMBRE DEL BANCO: SCOTIABANK INVERLAT, SA DE CV
NUMERO DE CUENTA 25605517273 TERMINAL 1112-01-002
SALDO DEL BANCO SEGÚN ESTADO DE CUENTA 57,415.76

MÁS:

DEPÓSITOS EN TRÁNSITO
CARGOS DEL BANCO NO CONSIDERADOS
SALDO AUTORIZADO

MENOS:

CHEQUES EXPEDIDOS NO COBRADOS \$ -
CRÉDITOS DEL BANCO NO CONSIDERADOS

SALDO SEGÚN CONTABILIDAD 57,415.76



AUTORIZÓ:

C. MARÍA MARTINEZ RUIZ
PRESIDENTA MUNICIPAL

ELABORÓ:

C. LUIS REYES BAEZ
DIRECTOR SAPA



SAPA

H. AYUNTAMIENTO DE
PENJAMILLO MICH.
2024 - 2027

Presidencia Municipal
H. Ayuntamiento
Constitucional
2024 - 2027
Penjamillo, Mich.



019540

SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO
 CLL JOSE MARIA MORELOS 7
 CENTRO PENJAMILLO DE DEGOLLADO
 PENJAMILLO
 C.P. 59470 C.R. 03000 SUC 107001

Estado de Cuenta TEMP GOB C/PAGARE

Cuenta 25605517273
CLABE 044496256055172734
 Fecha de corte 29-AGO-25
 Periodo 01-AGO-25/29-AGO-25
 No. de días en el período 29
 Moneda NACIONAL
 Banca RED DE SUCURSAL



R.F.C. Cliente SAP9402231L6
Sucursal LA PIEDAD
 BLVD. LÁZARO CÁRDENAS 400 CP 59300
 MICHOACAN DE OCAMPO
Ciudad LA PIEDAD, MICH.

Resumen de Saldos		Comportamiento de transacciones en tu cuenta					
Saldo inicial	\$57,531.76	Saldo inicial = \$57,531.76 Saldo final= \$57,415.76					
(+) Depósitos	\$0.00	0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	
(+) Intereses recibidos (Tasa 0.00%)	\$0.00	-17.00					
(-) Retiros	\$116.00	-34.00					
(-) Comisiones cobradas	\$0.00	-51.00					
(-) Impuestos	\$0.00	-68.00					
(=) Saldo final de la cuenta	\$57,415.76	-85.00					
(+) Saldo final inversiones a plazo		-102.00					
(=) Saldo final cuenta + inversiones	\$57,415.76	-119.00					
Sdo. Prom. Mín. requerido en cuenta	\$0.00						
Sdo. Prom. (1) de la Cta. AGOSTO	\$57,479.37						
					\$116.00		
		* Incluye impuestos Depósitos Intereses Retiros en efectivo Otros cargos* Comisiones					
		Por uso de Línea de Sobregiro					
		Tasa de interés ordinaria				0.00%	
		Tasa de interés moratoria				0.00%	
		Int. efectivamente pagados				\$0.00	
		Comisiones cargadas				NO APLICAN	

1 Es el promedio de los saldos diarios del periodo.

POR DISPOSICIÓN OFICIAL, LA DENOMINACIÓN DE TUS COMISIONES DEL PAQUETE PYME SE MODIFICARÁ A PARTIR DEL 29 DE SEPTIEMBRE DE 2025, PARA CONSULTAR EL DETALLE INGRESA A WWW.SCOTIABANK.COM.MX/TRANSPARENCIA/COSTOS-COMISIONES.ASP

Actualiza tus datos fiscales

Actualiza tu RFC, Nombre o Denominación Social, Domicilio Fiscal (C.P) y Régimen Fiscal a través de scotiabank.com.mx/csf Ingresar y da clic en Carga de Constancia de Situación Fiscal, sigue los pasos para ingresar tu CSF, no mayor a 3 meses en formato PDF, garantizando la emisión de tu comprobante fiscal (CFDI). De no contar con tus datos actualizados, se emitirá con datos genéricos.

SI DESEAS RECIBIR PAGOS A TRAVES DE TRANSFERENCIAS ELECTRONICAS DE FONDOSINTERBANCARIOS (APLICA SOLO EN MONEDA NACIONAL), DEBERAS INFORMAR A LAS PERSONAS QUE ENVIARAN LOS PAGOS RESPECTIVOS, TU NUMERO DE CLABE: 044496256055172734

Detalle de tus movimientos

Fecha	Concepto	Origen / Referencia	Depósito	Retiro	Saldo
18 AGO	03 POR COBRANZA DOMICILIADA RFC/CURP: FDM020722442 IVA: 0.00 FOLIO DE RASTREO: 00020250818043682 NUMERO REFERENCIA: 7970453	1097988386		\$100.00	\$57,431.76
18 AGO	03 POR COBRANZA DOMICILIADA RFC/CURP: FDM020722442 IVA: 0.00 FOLIO DE RASTREO: 00020250818043683 NUMERO REFERENCIA: 7985546	1097988387		\$16.00	\$57,415.76

LAS TASAS DE INTERES ESTAN EXPRESADAS EN TERMINOS ANUALES SIMPLES.

EN EL CASO DE ENVIO DE TRANSFERENCIAS SPEI EL NOMBRE DEL BENEFICIARIO ES UN DATO NO CERTIFICADO POR ESTA INSTITUCION. CoDi ES UNA MARCA REGISTRADA DEL BANCO DE MEXICO, Y LA MISMA ES UTILIZADA BAJO LICENCIA

LOS SIGUIENTES DATOS SON INFORMATIVOS POR LO QUE, EN SU CASO, YA SE ENCUENTRAN CONSIDERADOS EN EL DETALLE DE TUS MOVIMIENTOS

Total de comisiones cobradas en el Periodo: \$0.00

SI INViertes A PLAZO A TRAVÉS DE TU CUENTA ÚNICA, TENDRAS ACCESO A UNA LINEA DE PROTECCIÓN PARA EMERGENCIAS DE HASTA EL 80% DEL MONTO DE TU INVERSIÓN. PREGUNTA A TU EJECUTIVO



Te recordamos que, de acuerdo al artículo 61 de la Ley de Instituciones de Crédito, si tu cuenta no tiene movimientos* por tres años consecutivos, tus recursos serán traspasados a una cuenta global concentradora y si permanecen sin movimientos por tres años más, serán traspasados a la beneficencia pública hasta por el monto señalado en el citado artículo.

*Los depósitos y retiros programados automáticamente o los realizados por el propio banco, no se consideran movimientos en términos de esta disposición.

Advertencias

"AL SER TU CRÉDITO DE TASA VARIABLE, LOS INTERESES PUEDEN AUMENTAR"

"INCUMPLIR TUS OBLIGACIONES TE PUEDE GENERAR COMISIONES E INTERESES MORATORIOS"

"CONTRATAR CRÉDITOS POR ARRIBA DE TU CAPACIDAD DE PAGO PUEDE AFECTAR TU HISTORIAL CREDITICIO"

Para mayor información**Centro de Atención Telefónica:**

- 5728 1900 ó 0155 5728 1900
- Atención telefónica las 24 horas del día, los 365 días del año.
 - Reporte de robo o extravío de tu tarjeta.
 - Información de productos y servicios.
 - Actualización de datos y cambios de domicilio.

Trámite de aclaraciones o reclamaciones dirigirse a la **UNE (Unidad Especializada de Aclaraciones):**
(55) 5123 0990
une@scotiabank.com.mx

Cualquier aclaración o inconformidad, deberás presentarla dentro de los 90 días siguientes al corte de tu estado de cuenta, en caso contrario, se dará por aceptado.

• www.scotiabank.com.mx

**Nuestras Sucursales:**

- Atención personalizada



Comisión Nacional para la Protección y Defensa de los Usuarios de Servicios Financieros (CONDUSEF):
5340 0999 y 01 (800) 999 8080
Podrás consultar las comisiones aplicables para fines informativos y de comparación en la siguiente dirección www.condusef.gob.mx



Para mayor información

"Scotiabank Inverlat S.A. Institución de Banca Múltiple, Grupo Financiero Scotiabank Inverlat recibe las consultas, reclamaciones o aclaraciones, en su Unidad Especializada de Atención a Usuarios, ubicada en Río Usumacinta S/N, esq. con Fernando Montes de Oca, Col. La Presita, Municipio de Cuautitlán Izcalli, Estado de México, C.P. 54763 y por correo electrónico une@scotiabank.com.mx o teléfono (55) 5123 0990, así como en cualquiera de sus sucursales u oficinas. En el caso de no obtener una respuesta satisfactoria, podrá acudir a la Comisión Nacional para la Protección y Defensa de los Usuarios de Servicios Financieros (www.condusef.gob.mx y teléfono 5340-0999 en la Zona Metropolitana, ó 01 800 999-8080 en el interior de la República Mexicana)".



Si deseas enviar alguna correspondencia, favor de dirigirla a:
Scotiabank Inverlat, S.A. Apartado Postal No. 8-814,
Código Postal 15801, México, Ciudad de México

Recuerda que con **ScotiaLine** puedes disponer de efectivo en cualquier momento a través de **ScotiaMóvil**, **ScotiaWeb** o en **Contact Centre** llamando al **55 1454 9070**.

Si aún no tienes tu Línea de Crédito, **solicítala** en cualquiera de nuestras Sucursales.

Consulta requisitos de contratación en scotiabank.com.mx Sujeto a aprobación de crédito.



ABREVIATURAS:

ACL-ACLARACIÓN
ATM-CAJERO AUTOMÁTICO
AUT-AUTO
B2B-CCCOM-BACK 2 BACK CRÉDITO CARTERA COMERCIAL
BE-BANCA ELECTRÓNICA
BONIF-BONIFICACIÓN
C/CC-CON CUENTA CORRIENTE
C/CHEQ/C/CH-CON CHEQUERA
C/PAGARÉ/-CON PAGARÉ
CAS-CASA
CAT-COSTO ANUAL TOTAL
CFDI-COMPROBANTE FISCAL DIGITAL A TRAVÉS DE INTERNET
CHQ-CHEQUE
CLABE-CLAVE BANCARIA ESTANDARIZADA
COM-COMISIÓN
CPA-COMPRA
CRED-CRÉDITO

CSD-CERTIFICADO DE SELLO DIGITAL

CTA/CU/C-CUENTA
CU-CUENTA ÚNICA
DEP-DEPÓSITO
DEV-DEVOLUCIÓN
EFEC-EFECTIVO
DISP-DISPONIBLE
EMP-EMPRESARIAL
GAT-GANANCIA ANUAL TOTAL
GOB-GOBIERNO
INDV-INDIVIDUAL
INTER-INTERNACIONAL
INT-INTERESES
INV-INVERSIÓN
MIN-MÍNIMO
PDTO-PRODUCTO
PF/FIS-PERSONAS FÍSICAS
PFAE-PERSONA FÍSICA CON ACTIVIDAD EMPRESARIAL

PM/MOR-PERSONAS MORALES

PROM-PROMEDIO
REF-REFERENCIA
S/CH-SIN CHEQUERA
SAP-SCOTIA AHORRO PROGRAMADO
SBC-SALVO BUEN COBRO
SBI-SCOTIABANK
SDO-SALDO
SEL-SCOTIA EN LÍNEA
SPID-SISTEMA DE PAGOS
INTERBANCARIOS EN DOLARES
SWEB-SCOTIAWEB
TEMP-TEMPORAL
TRANSF-TRANSFERENCIA
VAC-VACACIONES
VENCTO-VENCIMIENTO
VOL-VOLUNTARIO



INSTITUTO
PARA LA
PROTECCIÓN
AL AHORRO
BANCARIO

Tus ahorros están protegidos hasta por 400 mil UDI's (Unidades de Inversión) por persona sin importar número, tipo y clase de las obligaciones a tu favor. Consulta montos, plazos y operaciones garantizadas en la página de internet del IPAB: www.ipab.org.mx

SCOTIABANK INVERLAT, S.A.

Institución de Banca Múltiple,
Grupo Financiero Scotiabank Inverlat
R.F.C. SIN941202614

Calle Lorenzo Boturini 202

Col. Tránsito
Código Postal 06820, México Ciudad de México
Delegación Cuauhtémoc
Teléfonos: 5728 1900 ó 0155 5728 1900

Comprobante sin valor fiscal





SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE PENJAMILLO DE DEGOLLADO
MICHOACÁN DE OCAMPO


Auxiliares de Cuentas del 01/ago./2025 al 31/ago./2025


Con saldo y/o movimientos. (De la cuenta: 1112-01-003 a la 1112-01-003)
Cuentas de Registro


Usr: supervisor
Rep: rptAuxiliarCuentas

Fecha y hora de Impresión
23/oct./2025 02:17 p. m.

Cuenta	Poliza	Fecha	Beneficiario	No. Factura	Cheque / Folio	Concepto	Saldo Inicial	Movimientos del Periodo		Saldos	
								Cargos	Abonos		
1112-01-003						Scotiabank 25605517234 Spei	\$23,624.68	\$0.00	\$0.00	\$23,624.68	
							Total :	23,624.68	0.00	0.00	23,624.68







SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO
DEL MUNICIPIO DE PENJAMILLO DE DEGOLLADO

CONCILIACIÓN BANCARIA
AL 31 DE AGOSTO DE 2025

NOMBRE DEL BANCO: SCOTIABANK INVERLAT, SA DE CV

NUMERO DE CUENTA 25605517234 Spei 1112-01-003

SALDO DEL BANCO SEGÚN ESTADO DE CUENTA 23,624.68

MÁS:

DEPÓSITOS EN TRÁNSITO

CARGOS DEL BANCO NO CONSIDERADOS

SALDO AUTORIZADO

MENOS:

CHEQUES EXPEDIDOS NO COBRADOS \$ -

CRÉDITOS DEL BANCO NO CONSIDERADOS

SALDO SEGÚN CONTABILIDAD 23,624.68

AUTORIZÓ:

ELABORÓ:

C. MARIA MARTINEZ RUIZ
PRÉSIDENTE MUNICIPAL

C. LUIS REYES BAEZ
DIRECTOR SAPA



SAPA
H. AYUNTAMIENTO DE
PENJAMILLO, MICHA.
2024 - 2027

[Handwritten signature]



019627

SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO
 CLL JOSE MARIA MORELOS 7
 CENTRO PENJAMILLO DE DEGOLLADO
 PENJAMILLO
 C.P. 59470 C.R. 03000 SUC 107001

Estado de Cuenta TEMP GOB C/PAGARE

Cuenta 25605517234
CLABE 044496256055172349
 Fecha de corte 29-AGO-25
 Periodo 01-AGO-25/29-AGO-25
 No. de días en el periodo 29
 Moneda NACIONAL
 Banca RED DE SUCURSAL



R.F.C. Cliente SAP9402231L6
Sucursal LA PIEDAD
 BLVD. LÁZARO CÁRDENAS 400 CP 59300
 MICHOACAN DE OCAMPO
Ciudad LA PIEDAD, MICH.

Resumen de Saldos		Comportamiento de transacciones en tu cuenta					
Saldo inicial	\$23,624.68	Saldo inicial = \$23,624.68 Saldo final= \$23,624.68					
(+) Depósitos	\$0.00	7.00					
(+) Intereses recibidos (Tasa 0.00%)	\$0.00	6.00					
(-) Retiros	\$0.00	5.00					
(-) Comisiones cobradas	\$0.00	4.00					
(-) Impuestos	\$0.00	3.00					
(=) Saldo final de la cuenta	\$23,624.68	2.00					
(+) Saldo final inversiones a plazo		1.00					
(=) Saldo final cuenta + inversiones	\$23,624.68	0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Sdo. Prom. Mín. requerido en cuenta	\$0.00	* Incluye impuestos Depósitos Intereses Retiros en efectivo Otros cargos* Comisiones					
Sdo. Prom. (1) de la Cta. AGOSTO	\$23,624.68	Por uso de Línea de Sobregiro					
		Tasa de interés ordinaria				0.00%	
		Tasa de interés moratoria				0.00%	
		Int. efectivamente pagados				\$0.00	
		Comisiones cargadas				NO APLICAN	

1 Es el promedio de los saldos diarios del periodo.

POR DISPOSICIÓN OFICIAL, LA DENOMINACIÓN DE TUS COMISIONES DEL PAQUETE PYME SE MODIFICARÁ A PARTIR DEL 29 DE SEPTIEMBRE DE 2025, PARA CONSULTAR EL DETALLE INGRESA A WWW.SCOTIABANK.COM.MX/TRANSPARENCIA/COSTOS-COMISIONES.ASP

Actualiza tus datos fiscales

Actualiza tu RFC, Nombre o Denominación Social, Domicilio Fiscal (C.P) y Régimen Fiscal a través de scotiabank.com.mx/csf Ingresar y da clic en Carga de Constancia de Situación Fiscal, sigue los pasos para ingresar tu CSF, no mayor a 3 meses en formato PDF, garantizando la emisión de tu comprobante fiscal (CFDI). De no contar con tus datos actualizados, se emitirá con datos genéricos.

SI DESEAS RECIBIR PAGOS A TRAVES DE TRANSFERENCIAS ELECTRONICAS DE FONDOSINTERBANCARIOS (APLICA SOLO EN MONEDA NACIONAL), DEBERAS INFORMAR A LAS PERSONAS QUE ENVIARAN LOS PAGOS RESPECTIVOS, TU NUMERO DE CLABE: 044496256055172349



SAPA
PENJAMILLO

Foro para el Desarrollo del Acahuá

SEPTIEMBRE

2025



**SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE PENJAMILLO DE DEGOLLADO
MICHOACÁN DE OCAMPO**

Auxiliares de Cuentas del 01/sep./2025 al 30/sep./2025

Con saldo y/o movimientos. (De la cuenta: 1112-01-001 a la 1112-01-001)

Usr: supervisor
Rep: rptAuxiliarCuentas

Fecha y hora de Impresión | 23/oct./2025 | 02:19 p. m.

Cuenta				Movimientos del Periodo			Saldo Inicial	Cargos	Abonos	Saldos
Poliza	Fecha	Beneficiario	No. Factura	Cheque / Folio	Concepto					
1112-01-001						\$12,477.05			\$186,784.39	\$19,444.56
					Scotiabank Cta. 25604207257					
C00176	02/09/2025	JOSE EDUARDO SOLOR			TRANSF SP TRANSF SPEI 5817 (PAGO F.16019 MATERIAL DE OFICINA)		\$0.00	\$4,079.99		\$8,397.06
C00176	02/09/2025	JOSE EDUARDO SOLOR			TRANSF SP TRANSF SPEI 5817 (PAGO F.16019 MATERIAL DE OFICINA)		\$0.00	\$7.00		\$8,390.06
C00176	02/09/2025	JOSE EDUARDO SOLOR			TRANSF SP TRANSF SPEI 5817 (PAGO F.16019 MATERIAL DE OFICINA)		\$0.00	\$1.12		\$8,388.94
C00177	02/09/2025	EMILIANO VARGAS MAC			TRANSF SP TRANSF SPEI 5925 (PAGO F.CA-5533 COMBUSTIBLE)		\$0.00	\$850.00		\$7,538.94
C00177	02/09/2025	EMILIANO VARGAS MAC			TRANSF SP TRANSF SPEI 5925 (PAGO F.CA-5533 COMBUSTIBLE)		\$0.00	\$7.00		\$7,531.94
C00177	02/09/2025	EMILIANO VARGAS MAC			TRANSF SP TRANSF SPEI 5925 (PAGO F.CA-5533 COMBUSTIBLE)		\$0.00	\$1.12		\$7,530.82
C00178	11/09/2025	EMILIANO VARGAS MAC			TRANSF SP TRANSF SPEI 5428 (PAGO F.CA-5574 COMBUSTIBLE)		\$0.00	\$850.00		\$6,680.82
C00178	11/09/2025	EMILIANO VARGAS MAC			TRANSF SP TRANSF SPEI 5428 (PAGO F.CA-5574 COMBUSTIBLE)		\$0.00	\$7.00		\$6,673.82
C00178	11/09/2025	EMILIANO VARGAS MAC			TRANSF SP TRANSF SPEI 5428 (PAGO F.CA-5574 COMBUSTIBLE)		\$0.00	\$1.12		\$6,672.70
C00179	11/09/2025	COMISION FEDERAL DE			TRANSF SP TRANSF SPEI 7378 (PAGO SERVICIO 182220600531 MORELOS Y 20 NOV SN)		\$0.00	\$5,595.00		\$1,077.70
C00180	15/09/2025	SISTEMA DE AGUA POT			DISPERSIO DISPERSION (PAGO NOMINA 1-15 SEPTIEMBRE 2025)		\$0.00	\$39,400.00		-\$38,322.30
C00181	15/09/2025	AMERICA PEREZ TORRE			TRANSF SP TRANSF SPEI 9053 (PAGO F.A-684 MATERIALES DE CONDUCCION DE AGUA)		\$0.00	\$1,296.50		-\$39,618.80
C00181	15/09/2025	AMERICA PEREZ TORRE			TRANSF SP TRANSF SPEI 9053 (PAGO F.A-684 MATERIALES DE CONDUCCION DE AGUA)		\$0.00	\$7.00		-\$39,625.80
C00181	15/09/2025	AMERICA PEREZ TORRE			TRANSF SP TRANSF SPEI 9053 (PAGO F.A-684 MATERIALES DE CONDUCCION DE AGUA)		\$0.00	\$1.12		-\$39,626.92
C00182	15/09/2025	MARTHA SEVILLA AMBR			TRANSF SP TRANSF SPEI 9658 (PAGO F.9499 HIPOCLORITO DE SODIO)		\$0.00	\$12,832.50		-\$52,459.42
C00182	15/09/2025	MARTHA SEVILLA AMBR			TRANSF SP TRANSF SPEI 9658 (PAGO F.9499 HIPOCLORITO DE SODIO)		\$0.00	\$7.00		-\$52,466.42
C00182	15/09/2025	MARTHA SEVILLA AMBR			TRANSF SP TRANSF SPEI 9658 (PAGO F.9499 HIPOCLORITO DE SODIO)		\$0.00	\$1.12		-\$52,467.54
C00183	15/09/2025	EMILIANO VARGAS MAC			TRANSF SP TRANSF SPEI 0336 (PAGO F.CA-5649 COMBUSTIBLE)		\$0.00	\$900.00		-\$53,367.54
C00183	15/09/2025	EMILIANO VARGAS MAC			TRANSF SP TRANSF SPEI 0336 (PAGO F.CA-5649 COMBUSTIBLE)		\$0.00	\$7.00		-\$53,374.54
C00183	15/09/2025	EMILIANO VARGAS MAC			TRANSF SP TRANSF SPEI 0336 (PAGO F.CA-5649 COMBUSTIBLE)		\$0.00	\$1.12		-\$53,375.66
C00191	15/09/2025	SCOTIABANK			TRANSF SP TRANSF SPEI (TRASPASO ENTRE CUENTAS)		\$42,000.00	\$0.00		-\$11,375.66
C00184	25/09/2025	COMISION FEDERAL DE			TRANSF SP TRANSF SPEI 2177 (PAGO SERVICIO 182800300313 CALLE PETASICUARIO ENE)		\$0.00	\$46,504.52		-\$57,880.18
C00185	25/09/2025	COMISION FEDERAL DE			TRANSF SP TRANSF SPEI 7376 (PAGO SERVICIO 182010500347 SALIDA A ZIQUITARO LOS)		\$0.00	\$25,568.53		-\$83,448.71
I03316	25/09/2025				FICHA 11/09/2025 (DEPOSITO EN EFECTIVO AGOSTO / SEPTIEMBRE INGRESO)		\$11,700.00	\$0.00		-\$71,748.71
I03316	25/09/2025				FICHA 25/09/2025 (DEPOSITO EN EFECTIVO AGOSTO / SEPTIEMBRE INGRESO)		\$5,030.00	\$0.00		-\$66,718.71
I03316	25/09/2025				FICHA 25/09/2025 (DEPOSITO EN EFECTIVO AGOSTO / SEPTIEMBRE INGRESO)		\$112.00	\$0.00		-\$66,606.71
I03316	25/09/2025				FICHA 25/09/2025 (DEPOSITO EN EFECTIVO AGOSTO / SEPTIEMBRE INGRESO)		\$4,145.00	\$0.00		-\$62,461.71
I03316	25/09/2025				FICHA 25/09/2025 (DEPOSITO EN EFECTIVO AGOSTO / SEPTIEMBRE INGRESO)		\$3,555.00	\$0.00		-\$58,906.71
I03316	25/09/2025				FICHA 25/09/2025 (DEPOSITO EN EFECTIVO AGOSTO / SEPTIEMBRE INGRESO)		\$1,455.00	\$0.00		-\$57,451.71
I03316	25/09/2025				FICHA 25/09/2025 (DEPOSITO EN EFECTIVO AGOSTO / SEPTIEMBRE INGRESO)		\$1,381.00	\$0.00		-\$56,070.71
I03316	25/09/2025				FICHA 25/09/2025 (DEPOSITO EN EFECTIVO AGOSTO / SEPTIEMBRE INGRESO)		\$5,416.00	\$0.00		-\$50,654.71

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]



SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE PENJAMILLO DE DEGOLLADO

MICHOACÁN DE OCAMPO

Auxiliares de Cuentas del 01/sep./2025 al 30/sep./2025

Con saldo y/o movimientos. (De la cuenta: 1112-01-001 a la 1112-01-001)

Usu. supervisor

Rep. rptAuxiliarCuentas

Fecha y hora de Impresión

23/oct./2025 02:19 p. m.

Cuenta		Nombre de la Cuenta		Movimientos del Periodo		Saldos			
Poliza	Fecha	Beneficiario	No. Factura	Cheque / Folio	Concepto	Saldo Inicial	Cargos	Abonos	Saldos
103316	25/09/2025				FICHA 25/09/2025 (DEPOSITO EN EFECTIVO AGOSTO / SEPTIEMBRE		\$3,818.00	\$0.00	-\$46,836.71
103316	25/09/2025				FICHA 25/09/2025 (DEPOSITO EN EFECTIVO AGOSTO / SEPTIEMBRE		\$4,104.00	\$0.00	-\$42,732.71
103316	25/09/2025				FICHA 25/09/2025 (DEPOSITO EN EFECTIVO AGOSTO / SEPTIEMBRE		\$4,165.00	\$0.00	-\$38,567.71
103316	25/09/2025				FICHA 25/09/2025 (DEPOSITO EN EFECTIVO AGOSTO / SEPTIEMBRE		\$3,420.00	\$0.00	-\$35,147.71
103316	25/09/2025				FICHA 25/09/2025 (DEPOSITO EN EFECTIVO AGOSTO / SEPTIEMBRE		\$4,116.00	\$0.00	-\$31,031.71
103316	25/09/2025				FICHA 25/09/2025 (DEPOSITO EN EFECTIVO AGOSTO / SEPTIEMBRE		\$1,196.00	\$0.00	-\$29,835.71
103316	25/09/2025				FICHA 25/09/2025 (DEPOSITO EN EFECTIVO AGOSTO / SEPTIEMBRE		\$2,296.00	\$0.00	-\$27,539.71
103316	25/09/2025				FICHA 25/09/2025 (DEPOSITO EN EFECTIVO AGOSTO / SEPTIEMBRE		\$1,208.00	\$0.00	-\$26,331.71
103316	25/09/2025				FICHA 25/09/2025 (DEPOSITO EN EFECTIVO AGOSTO / SEPTIEMBRE		\$5,305.00	\$0.00	-\$21,026.71
103316	25/09/2025				FICHA 25/09/2025 (DEPOSITO EN EFECTIVO AGOSTO / SEPTIEMBRE		\$1,934.00	\$0.00	-\$19,092.71
103316	25/09/2025				FICHA 25/09/2025 (DEPOSITO EN EFECTIVO AGOSTO / SEPTIEMBRE		\$4,085.00	\$0.00	-\$15,007.71
103316	25/09/2025				FICHA 25/09/2025 (DEPOSITO EN EFECTIVO AGOSTO / SEPTIEMBRE		\$3,809.00	\$0.00	-\$11,198.71
103316	25/09/2025				FICHA 25/09/2025 (DEPOSITO EN EFECTIVO AGOSTO / SEPTIEMBRE		\$5,629.00	\$0.00	-\$5,569.71
103316	25/09/2025				FICHA 25/09/2025 (DEPOSITO EN EFECTIVO AGOSTO / SEPTIEMBRE		\$3,026.00	\$0.00	-\$2,543.71
103316	25/09/2025				FICHA 25/09/2025 (DEPOSITO EN EFECTIVO AGOSTO / SEPTIEMBRE		\$1,700.00	\$0.00	-\$843.71
103316	25/09/2025				FICHA 25/09/2025 (DEPOSITO EN EFECTIVO AGOSTO / SEPTIEMBRE		\$1,306.00	\$0.00	\$462.29
103316	25/09/2025				FICHA 25/09/2025 (DEPOSITO EN EFECTIVO AGOSTO / SEPTIEMBRE		\$3,549.00	\$0.00	\$4,011.29
103316	25/09/2025				FICHA 25/09/2025 (DEPOSITO EN EFECTIVO AGOSTO / SEPTIEMBRE		\$2,815.00	\$0.00	\$6,826.29
103316	25/09/2025				FICHA 25/09/2025 (DEPOSITO EN EFECTIVO AGOSTO / SEPTIEMBRE		\$2,164.00	\$0.00	\$8,990.29
103316	25/09/2025				FICHA 25/09/2025 (DEPOSITO EN EFECTIVO AGOSTO / SEPTIEMBRE		\$5,153.00	\$0.00	\$14,143.29
103316	25/09/2025				FICHA 25/09/2025 (DEPOSITO EN EFECTIVO AGOSTO / SEPTIEMBRE		\$742.00	\$0.00	\$14,885.29
103316	25/09/2025				FICHA 25/09/2025 (DEPOSITO EN EFECTIVO AGOSTO / SEPTIEMBRE		\$2,491.00	\$0.00	\$17,376.29
103316	25/09/2025				FICHA 25/09/2025 (DEPOSITO EN EFECTIVO AGOSTO / SEPTIEMBRE		\$1,864.00	\$0.00	\$19,240.29
103316	25/09/2025				FICHA 25/09/2025 (DEPOSITO EN EFECTIVO AGOSTO / SEPTIEMBRE		\$1,870.00	\$0.00	\$21,110.29
103316	25/09/2025				FICHA 25/09/2025 (DEPOSITO EN EFECTIVO AGOSTO / SEPTIEMBRE		\$2,846.00	\$0.00	\$23,956.29
103316	25/09/2025				FICHA 25/09/2025 (DEPOSITO EN EFECTIVO AGOSTO / SEPTIEMBRE		\$9,915.00	\$0.00	\$33,871.29
103316	25/09/2025				FICHA 25/09/2025 (DEPOSITO EN EFECTIVO AGOSTO / SEPTIEMBRE		\$1,055.00	\$0.00	\$34,926.29
103316	25/09/2025				FICHA 25/09/2025 (DEPOSITO EN EFECTIVO AGOSTO / SEPTIEMBRE		\$1,736.00	\$0.00	\$36,662.29
103316	25/09/2025				FICHA 25/09/2025 (DEPOSITO EN EFECTIVO AGOSTO / SEPTIEMBRE		\$2,394.00	\$0.00	\$39,056.29
103316	25/09/2025				FICHA 25/09/2025 (DEPOSITO EN EFECTIVO AGOSTO / SEPTIEMBRE		\$1,518.00	\$0.00	\$40,574.29
103316	25/09/2025				FICHA 25/09/2025 (DEPOSITO EN EFECTIVO AGOSTO / SEPTIEMBRE		\$1,860.00	\$0.00	\$42,434.29
103316	25/09/2025				FICHA 25/09/2025 (DEPOSITO EN EFECTIVO AGOSTO / SEPTIEMBRE		\$3,364.00	\$0.00	\$45,798.29
103316	25/09/2025				FICHA 25/09/2025 (DEPOSITO EN EFECTIVO AGOSTO / SEPTIEMBRE		\$7,275.00	\$0.00	\$53,073.29
103316	25/09/2025				FICHA 25/09/2025 (DEPOSITO EN EFECTIVO AGOSTO / SEPTIEMBRE		\$15,230.00	\$0.00	\$68,303.29

Handwritten signature and a circular stamp with illegible text.



SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE PENJAMILLO DE DEGOLLADO

MICHOACÁN DE OCAMPO

Auxiliares de Cuentas del 01/sep./2025 al 30/sep./2025

Usr: supervisor
Rep: rptAuxiliarCuentas

Fecha y hora de Impresión
23/oct./2025
02:19 p. m.

Con saldo y/o movimientos. (De la cuenta: 1112-01-001 a la 1112-01-001)
Cuentas de Registro

Cuenta		Nombre de la Cuenta		Movimientos del Periodo		Saldo Inicial	Cargos	Abonos	Saldos
Poliza	Fecha	Beneficiario	No. Factura	Cheque / Folio	Concepto				
C00186	29/09/2025	AMERICA PEREZ TORRE		TRANSF SP	TRANSF SPEI 5616 (PAGO F.A-622 MATERIALES DE CONDUCCION DE AGUA)		\$0.00	\$2,835.01	\$65,468.28
C00186	29/09/2025	AMERICA PEREZ TORRE		TRANSF SP	TRANSF SPEI 5616 (PAGO F.A-622 MATERIALES DE CONDUCCION DE AGUA)		\$0.00	\$7.00	\$65,461.28
C00186	29/09/2025	AMERICA PEREZ TORRE		TRANSF SP	TRANSF SPEI 5616 (PAGO F.A-622 MATERIALES DE CONDUCCION DE AGUA)		\$0.00	\$1.12	\$65,460.16
C00187	29/09/2025	AMERICA PEREZ TORRE		TRANSF SP	TRANSF SPEI 5715 (PAGO F.A-784 MATERIALES DE CONDUCCION DE AGUA)		\$0.00	\$1,299.50	\$64,160.66
C00187	29/09/2025	AMERICA PEREZ TORRE		TRANSF SP	TRANSF SPEI 5715 (PAGO F.A-784 MATERIALES DE CONDUCCION DE AGUA)		\$0.00	\$7.00	\$64,153.66
C00187	29/09/2025	AMERICA PEREZ TORRE		TRANSF SP	TRANSF SPEI 5715 (PAGO F.A-784 MATERIALES DE CONDUCCION DE AGUA)		\$0.00	\$1.12	\$64,152.54
C00188	30/09/2025	SISTEMA DE AGUA POT		DISPERSIO	DISPERSION (PAGO NOMINA 16-30 SEPTIEMBRE 2025)		\$0.00	\$39,600.00	\$24,552.54
C00189	30/09/2025	LUIS REYES BAEZ		TRANSF SP	TRANSF SPEI 9251 (PAGO OFICIO DE COMISION)		\$0.00	\$5,000.00	\$19,552.54
C00190	30/09/2025	SCOTIABANK		TRANSF SP	TRANSF SPEI (PAGO COMISIONES BANCARIAS)		\$0.00		\$19,549.54
C00190	30/09/2025	SCOTIABANK		TRANSF SP	TRANSF SPEI (PAGO COMISIONES BANCARIAS)				\$19,549.06
C00190	30/09/2025	SCOTIABANK		TRANSF SP	TRANSF SPEI (PAGO COMISIONES BANCARIAS)				\$19,544.56
C00190	30/09/2025	SCOTIABANK		TRANSF SP	TRANSF SPEI (PAGO COMISIONES BANCARIAS)				\$19,543.84
C00190	30/09/2025	SCOTIABANK		TRANSF SP	TRANSF SPEI (PAGO COMISIONES BANCARIAS)				\$19,534.84
C00190	30/09/2025	SCOTIABANK		TRANSF SP	TRANSF SPEI (PAGO COMISIONES BANCARIAS)				\$19,533.40
C00190	30/09/2025	SCOTIABANK		TRANSF SP	TRANSF SPEI (PAGO COMISIONES BANCARIAS)				\$19,461.40
C00190	30/09/2025	SCOTIABANK		TRANSF SP	TRANSF SPEI (PAGO COMISIONES BANCARIAS)				\$19,449.88
C00190	30/09/2025	SCOTIABANK		TRANSF SP	TRANSF SPEI (PAGO COMISIONES BANCARIAS)				\$19,445.38
C00190	30/09/2025	SCOTIABANK		TRANSF SP	TRANSF SPEI (PAGO COMISIONES BANCARIAS)				\$19,444.66

Comisión

Total : 12,444.66

H. CONGRESO DEL ESTADO
AUDITORIA SUPERIOR DE MICHOACAN

SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO
DEL MUNICIPIO DE PENJAMILLO DE DEGOLLADO

CONCILIACIÓN BANCARIA
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2025

NOMBRE DEL BANCO: SCOTIABANK INVERLAT, SA DE CV
NUMERO DE CUENTA 25604207257 1112-01-001
SALDO DEL BANCO SEGÚN ESTADO DE CUENTA 19,444.66

MÁS:

DEPÓSITOS EN TRÁNSITO -
CARGOS DEL BANCO NO CONSIDERADOS
SALDO AUTORIZADO

MENOS:

CHEQUES EXPEDIDOS NO COBRADOS \$ -
CRÉDITOS DEL BANCO NO CONSIDERADOS

SALDO SEGÚN CONTABILIDAD 19,444.66



AUTORIZÓ:

C. MARIA MARTINEZ RUIZ
PRESIDENTA MUNICIPAL

ELABORÓ:

C. LUIS REYES BAEZ
DIRECTOR SAPA



SAPA
H. AYUNTAMIENTO DE
PENJAMILLO, MICH.
2024 - 2027

Presidencia Municipal
H. Ayuntamiento
Constitucional
2024 - 2027
Penjamillo, Mich.



Estado de Cuenta TEMP GOB C/PAGARE

004207

SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO
 CLL JOSE MARIA MORELOS 7
 CENTRO PENJAMILLO DE DEGOLLADO
 PENJAMILLO
 C.P. 59470 C.R. 03000 SUC 107001

Cuenta 25604207257
CLABE 044496256042072575
 Fecha de corte 30-SEP-25
 Periodo 01-SEP-25/30-SEP-25
 No. de días en el período 30
 Moneda NACIONAL
 Banca RED DE SUCURSAL

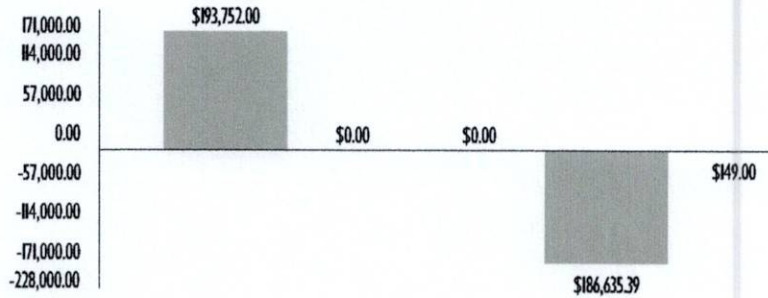


R.F.C. Cliente SAP9402231L6
Sucursal LA PIEDAD
 BLVD. LÁZARO CÁRDENAS 400 CP 59300
 MICHOACÁN DE OCAMPO
Ciudad LA PIEDAD, MICH.

Resumen de Saldos	
Saldo inicial	\$12,477.05
(+) Depósitos	\$193,752.00
(+) Intereses recibidos (Tasa 0.00%)	\$0.00
(-) Retiros	\$186,611.55
(-) Comisiones cobradas	\$149.00
(-) Impuestos	\$23.84
(=) Saldo final de la cuenta	\$19,444.66
(+) Saldo final inversiones a plazo	
(=) Saldo final cuenta + inversiones	\$19,444.66
Sdo. Prom. Mín. requerido en cuenta	\$0.00
Sdo. Prom. (1) de la Cta. SEPTIEMBRE	\$16,372.92

Comportamiento de transacciones en tu cuenta

Saldo inicial = \$12,477.05 Saldo final = \$19,444.66



* Incluye impuestos Depósitos Intereses Retiros en efectivo Otros cargos* Comisiones

Por uso de Línea de Sobregiro

Tasa de interés ordinaria	0.00%
Tasa de interés moratoria	0.00%
Int. efectivamente pagados	\$0.00
Comisiones cargadas	NO APLICAN

1 Es el promedio de los saldos diarios del periodo.

[Handwritten signature and scribbles]

Actualiza tus datos fiscales

Actualiza tu RFC, Nombre o Denominación Social, Domicilio Fiscal (C.P) y Régimen Fiscal a través de scotiabank.com.mx/csf Ingresa y da clic en Carga de Constancia de Situación Fiscal, sigue los pasos para ingresar tu CSF, no mayor a 3 meses en formato PDF, garantizando la emisión de tu comprobante fiscal (CFDI). De no contar con tus datos actualizados, se emitirá con datos genéricos.

SI DESEAS RECIBIR PAGOS A TRAVES DE TRANSFERENCIAS ELECTRONICAS DE FONDOSINTERBANCARIOS (APLICA SOLO EN MONEDA NACIONAL), DEBERAS INFORMAR A LAS PERSONAS QUE ENVIARAN LOS PAGOS RESPECTIVOS, TU NUMERO DE CLABE: 044496256042072575

Detalle de tus movimientos

Fecha	Concepto	Origen / Referencia	Depósito	Retiro	Saldo
01 SEP	COBRO DE COMISION SCOTIA EN LINEA MOVIMIENTOS NUM OP 00000001 0000000000000000504197489 010925	000000000000000000000000		\$3.00	\$12,474.05
01 SEP	FORMA DE PAGO 03 IVA POR COMISIONES SCOTIA EN LINEA MOVIMIENTOS NUM OP 00000001 0000000000000000504197489 010925	16.00%		\$0.48	\$12,473.57
02 SEP	FORMA DE PAGO 03 SEL TRANSF. INTERBANCARIA SPEI BANORTE CARTUCHO BROTHER /36868647 12:51:43 2025090240044B36K0000069855817 FECHA OPERACION: 02 SEP JOSE EDUARD SOLORIO REYES /072496006870716018	0000000000000020925		\$4,079.99	\$8,393.58
02 SEP	TRASPASOS A OTROS BANCOS (SPEI)	1136868647		\$7.00	\$8,386.58
02 SEP	IVA - COMISIONES	16.00%		\$1.12	\$8,385.46
02 SEP	FORMA DE PAGO 03 SEL TRANSF. INTERBANCARIA SPEI BANORTE GASOLINA /36881520 12:53:42 2025090240044B36K0000069855925 FECHA OPERACION: 02 SEP EMILIANO VARGAS MACHUCA /072496012050109442	0000000000000209251		\$850.00	\$7,535.46
02 SEP	TRASPASOS A OTROS BANCOS (SPEI)	1136881520		\$7.00	\$7,528.46
02 SEP	IVA - COMISIONES	16.00%		\$1.12	\$7,527.34
11 SEP	FORMA DE PAGO 03 SEL TRANSF. INTERBANCARIA SPEI BANORTE GASOLINA /62589005 12:35:29 2025091140044B36K0000070045428 FECHA OPERACION: 11 SEP EMILIANO VARGAS MACHUCA /072496012050109442	0000000000000110925		\$850.00	\$6,677.34
11 SEP	TRASPASOS A OTROS BANCOS (SPEI)	1162589005		\$7.00	\$6,670.34
11 SEP	IVA - COMISIONES	16.00%		\$1.12	\$6,669.22
11 SEP	03 SEL PAGO DE SERVICIOS CONTRATO: 00002212 HORA: 12:38 1 011822206005312509180000055 957	1162547378		\$5,595.00	\$1,074.22
11 SEP	TRANSF INTERBANCARIA SPEI TRANSF INTERBANCARIA SPEI 643 /BBVA MEXICO DIA-HORA ABONO 11 SEP 15:01:26 002601002509110000679539 DURAGAS SA DE CV /012164001424498972 40012	0000000000001109258	\$11,700.00		\$12,774.22
15 SEP	SEL TRASPASO ENTRE CUENTAS TRASPASO NOM. 150925 NOMINA150925 001174928480 11:50:35	0000000000001509251	\$42,000.00		\$54,774.22
15 SEP	CARGO POR DISPERSION DE FONDOS CONTRATO: 65763 0020250915 001174973450 12:00:19	00000000000020250915		\$39,400.00	\$15,374.22
15 SEP	FORMA DE PAGO 03 SEL TRANSF. INTERBANCARIA SPEI BANORTE INSUMOS DE REPARACION TUBERIA /75552606 13:50:24 2025091540044B36K0000070139053 FECHA OPERACION: 15 SEP AMERICA PEREZ TORRES /072496012846886296	0000000000001509251		\$1,296.50	\$14,077.72

"Para los efectos del art. 100 de la Ley de Instituciones de Crédito, se hace constar que la presente impresión proviene de medios magnéticos y digitales que obran en los archivos de esta Institución"

Scotiabank Inverlat S.A.



Detalle de tus movimientos

Fecha	Concepto	Origen / Referencia	Depósito	Retiro	Saldo
15 SEP	TRASPASOS A OTROS BANCOS (SPEI)	1175552606		\$7.00	\$14,070.72
15 SEP	IVA - COMISIONES	16.00%		\$1.12	\$14,069.60
15 SEP	SEL TRANSF. INTERBANCARIA SPEI BBVA MEXICO HIPOCLORITO /75583351 13:59:57 2025091540044B36K0000070139658 FECHA OPERACION: 15 SEP MARTHA SEVILLA AMBRIZ /012535004824184441	00000000000001509252		\$12,832.50	\$1,237.10
15 SEP	TRASPASOS A OTROS BANCOS (SPEI)	1175583351		\$7.00	\$1,230.10
15 SEP	IVA - COMISIONES	16.00%		\$1.12	\$1,228.98
15 SEP	SEL TRANSF. INTERBANCARIA SPEI BANORTE GASOLINA /75619879 14:10:01 2025091540044B36K0000070140336 FECHA OPERACION: 15 SEP EMILIANO VARGAS MACHUCA /072496012050109442	00000000000001509253		\$900.00	\$328.98
15 SEP	TRASPASOS A OTROS BANCOS (SPEI)	1175619879		\$7.00	\$321.98
15 SEP	IVA - COMISIONES	16.00%		\$1.12	\$320.86
15 SEP	COBRO DE COMISION SCOTIA EN LINEA TRASPASOS MISMO BANCO NUM OP 000000001 0000000000000000504197489 150925 FORMA DE PAGO 03	000000000000000000000000		\$4.50	\$316.36
15 SEP	IVA POR COMISIONES SCOTIA EN LINEA TRASPASOS MISMO BANCO NUM OP 000000001 0000000000000000504197489 150925 FORMA DE PAGO 03	16.00%		\$0.72	\$315.64
25 SEP	DEPOSITO EFECTIVO 18	18	\$5,030.00		\$5,345.64
25 SEP	DEPOSITO EFECTIVO 18	18	\$112.00		\$5,457.64
25 SEP	DEPOSITO EFECTIVO	00000000000000000000	\$4,145.00		\$9,602.64
25 SEP	DEPOSITO EFECTIVO	00000000000000000000	\$3,555.00		\$13,157.64
25 SEP	DEPOSITO EFECTIVO	00000000000000000000	\$1,455.00		\$14,612.64
25 SEP	DEPOSITO EFECTIVO	00000000000000000000	\$1,381.00		\$15,993.64
25 SEP	DEPOSITO EFECTIVO	00000000000000000000	\$5,416.00		\$21,409.64
25 SEP	DEPOSITO EFECTIVO	00000000000000000000	\$3,818.00		\$25,227.64
25 SEP	DEPOSITO EFECTIVO	00000000000000000000	\$4,104.00		\$29,331.64
25 SEP	DEPOSITO EFECTIVO	00000000000000000000	\$4,165.00		\$33,496.64
25 SEP	DEPOSITO EFECTIVO	00000000000000000000	\$3,420.00		\$36,916.64
25 SEP	DEPOSITO EFECTIVO	00000000000000000000	\$4,116.00		\$41,032.64
25 SEP	DEPOSITO EFECTIVO	00000000000000000000	\$1,196.00		\$42,228.64
25 SEP	DEPOSITO EFECTIVO	00000000000000000000	\$2,296.00		\$44,524.64
25 SEP	DEPOSITO EFECTIVO	00000000000000000000	\$1,208.00		\$45,732.64
25 SEP	DEPOSITO EFECTIVO	00000000000000000000	\$5,305.00		\$51,037.64
25 SEP	DEPOSITO EFECTIVO	00000000000000000000	\$1,934.00		\$52,971.64
25 SEP	DEPOSITO EFECTIVO	00000000000000000000	\$4,085.00		\$57,056.64
25 SEP	DEPOSITO EFECTIVO	00000000000000000000	\$3,809.00		\$60,865.64
25 SEP	DEPOSITO EFECTIVO	00000000000000000000	\$5,629.00		\$66,494.64
25 SEP	DEPOSITO EFECTIVO	00000000000000000000	\$3,026.00		\$69,520.64
25 SEP	DEPOSITO EFECTIVO	00000000000000000000	\$1,700.00		\$71,220.64
25 SEP	DEPOSITO EFECTIVO	00000000000000000000	\$1,306.00		\$72,526.64
25 SEP	DEPOSITO EFECTIVO	00000000000000000000	\$3,549.00		\$76,075.64
25 SEP	DEPOSITO EFECTIVO	00000000000000000000	\$2,815.00		\$78,890.64
25 SEP	DEPOSITO EFECTIVO	00000000000000000000	\$2,164.00		\$81,054.64
25 SEP	DEPOSITO EFECTIVO	00000000000000000000	\$5,153.00		\$86,207.64
25 SEP	DEPOSITO EFECTIVO	00000000000000000000	\$742.00		\$86,949.64
25 SEP	DEPOSITO EFECTIVO	00000000000000000000	\$2,491.00		\$89,440.64
25 SEP	DEPOSITO EFECTIVO	00000000000000000000	\$1,864.00		\$91,304.64
25 SEP	DEPOSITO EFECTIVO	00000000000000000000	\$1,870.00		\$93,174.64
25 SEP	DEPOSITO EFECTIVO	00000000000000000000	\$2,846.00		\$96,020.64
25 SEP	DEPOSITO EFECTIVO	00000000000000000000	\$9,915.00		\$105,935.64
25 SEP	DEPOSITO EFECTIVO	00000000000000000000	\$1,055.00		\$106,990.64

[Handwritten signatures and marks in blue ink on the right side of the page]

Detalle de tus movimientos

Fecha	Concepto	Origen / Referencia	Depósito	Retiro	Saldo
25 SEP	DEPOSITO EFECTIVO	00000000000000000000	\$1,736.00		\$108,726.64
25 SEP	DEPOSITO EFECTIVO	00000000000000000000	\$2,394.00		\$111,120.64
25 SEP	DEPOSITO EFECTIVO	00000000000000000000	\$1,518.00		\$112,638.64
25 SEP	DEPOSITO EFECTIVO	00000000000000000000	\$1,860.00		\$114,498.64
25 SEP	DEPOSITO EFECTIVO	00000000000000000000	\$3,364.00		\$117,862.64
25 SEP	DEPOSITO EFECTIVO	00000000000000000000	\$7,275.00		\$125,137.64
25 SEP	DEPOSITO EFECTIVO	00000000000000000000	\$15,230.00		\$140,367.64
25 SEP	03 SEL PAGO DE SERVICIOS CONTRATO: 00002212 HORA: 13:01 1 011828003003132509250000465 040	1206162177		\$46,504.52	\$93,863.12
25 SEP	03 SEL PAGO DE SERVICIOS CONTRATO: 00002212 HORA: 13:12 1 011820105003472509220000255 681	1206327376		\$25,568.53	\$68,294.59
25 SEP	COBRO DE COMISION SCOTIA EN LINEA MOVIMIENTOS NUM OP 000000003 00000000000000000504197489 250925	000000000000000000000000		\$9.00	\$68,285.59
25 SEP	FORMA DE PAGO 03 IVA POR COMISIONES SCOTIA EN LINEA MOVIMIENTOS NUM OP 000000003 00000000000000000504197489 250925	16.00%		\$1.44	\$68,284.15
29 SEP	SEL TRANSF. INTERBANCARIA SPEI BANORTE MATERIALES RED DE AGUA Y DRENAJE /15416323 15:52:46 2025092940044B36K0000070435616 FECHA OPERACION: 29 SEP AMERICA PEREZ TORRES /072496012846886296	00000000000002909251		\$2,835.01	\$65,449.14
29 SEP	TRASPASOS A OTROS BANCOS (SPEI)	1215416323		\$7.00	\$65,442.14
29 SEP	IVA - COMISIONES	16.00%		\$1.12	\$65,441.02
29 SEP	SEL TRANSF. INTERBANCARIA SPEI BANORTE INSUMOS PARA TUBERIAS (COPLES,ABRAZADER /15392493 15:54:05 2025092940044B36K0000070435715 FECHA OPERACION: 29 SEP AMERICA PEREZ TORRES /072496012846886296	00000000000002909252		\$1,299.50	\$64,141.52
29 SEP	TRASPASOS A OTROS BANCOS (SPEI)	1215392493		\$7.00	\$64,134.52
29 SEP	IVA - COMISIONES	16.00%		\$1.12	\$64,133.40
30 SEP	CARGO POR DISPERSION DE FONDOS CONTRATO: 65763 0020250930 001217420450 08:45:17	00000000000020250930		\$39,600.00	\$24,533.40
30 SEP	SEL TRASPASO ENTRE CUENTAS VIATICOS LAZARO CARDENAS VIATICO3004 001217674470 10:09:53	0000000000003009251		\$5,000.00	\$19,533.40
30 SEP	COBRO DE COMISION DISPERSION DE FONDOS ABONO EN CUENTA SCOTIABANK NUM OP 000000016 000000000000000000065763 300925	000000000000000000000000		\$72.00	\$19,461.40
30 SEP	FORMA DE PAGO 03 IVA POR COMISIONES DISPERSION DE FONDOS ABONO EN CUENTA SCOTIABANK NUM OP 000000016 000000000000000000065763 300925	16.00%		\$11.52	\$19,449.88
30 SEP	FORMA DE PAGO 03 COBRO DE COMISION	000000000000000000000000		\$4.50	\$19,445.38

"Para los efectos del art. 100 de la Ley de Instituciones de Crédito, se hace constar que la presente impresión proviene de medios magnéticos y digitales que obran en los archivos de esta Institución"
Scotiabank Inverlat S.A.

Detalle de tus movimientos

Fecha	Concepto	Origen / Referencia	Depósito	Retiro	Saldo
30 SEP	SCOTIA EN LINEA TRASPASOS MISMO BANCO NUM OP 000000001 0000000000000000504197489 300925 FORMA DE PAGO 03 IVA POR COMISIONES SCOTIA EN LINEA TRASPASOS MISMO BANCO NUM OP 000000001 0000000000000000504197489 300925 FORMA DE PAGO 03	16.00%		\$0.72	\$19,444.66

LAS TASAS DE INTERES ESTAN EXPRESADAS EN TERMINOS ANUALES SIMPLES.

EN EL CASO DE ENVIO DE TRANSFERENCIAS SPEI EL NOMBRE DEL BENEFICIARIO ES UN DATO NO CERTIFICADO POR ESTA INSTITUCION.
CoDi ES UNA MARCA REGISTRADA DEL BANCO DE MEXICO, Y LA MISMA ES UTILIZADA BAJO LICENCIA

LOS SIGUIENTES DATOS SON INFORMATIVOS POR LO QUE, EN SU CASO, YA SE ENCUENTRAN CONSIDERADOS EN EL DETALLE DE TUS MOVIMIENTOS

Total de comisiones cobradas en el Periodo: \$149.00

SI INVIERTES A PLAZO A TRAVÉS DE TU CUENTA ÚNICA, TENDRAS ACCESO A UNA LINEA DE PROTECCIÓN PARA EMERGENCIAS DE HASTA EL 80% DEL MONTO DE TU INVERSIÓN. PREGUNTA A TU EJECUTIVO



Te recordamos que, de acuerdo al artículo 61 de la Ley de Instituciones de Crédito, si tu cuenta no tiene movimientos* por tres años consecutivos, tus recursos serán traspasados a una cuenta global concentradora y si permanecen sin movimientos por tres años más, serán traspasados a la beneficencia pública hasta por el monto señalado en el citado artículo.

*Los depósitos y retiros programados automáticamente o los realizados por el propio banco, no se consideran movimientos en términos de esta disposición.

Advertencias

"AL SER TU CRÉDITO DE TASA VARIABLE, LOS INTERESES PUEDEN AUMENTAR"

"INCUMPLIR TUS OBLIGACIONES TE PUEDE GENERAR COMISIONES E INTERESES MORATORIOS"

"CONTRATAR CRÉDITOS POR ARRIBA DE TU CAPACIDAD DE PAGO PUEDE AFECTAR TU HISTORIAL CREDITICIO"

Para mayor información



Centro de Atención Telefónica:

5728 1900 ó 0155 5728 1900

- Atención telefónica las 24 horas del día, los 365 días del año.
- Reporte de robo o extravío de tu tarjeta.
- Información de productos y servicios.
- Actualización de datos y cambios de domicilio.

Trámite de aclaraciones o reclamaciones dirigirse a la UNE

(Unidad Especializada de Aclaraciones):

(55) 5123 0990

une@scotiabank.com.mx

Cualquier aclaración o inconformidad, deberás presentarla dentro de los 90 días siguientes al corte de tu estado de cuenta, en caso contrario, se dará por aceptado.

• www.scotiabank.com.mx



Nuestras Sucursales:

- Atención personalizada



Comisión Nacional para la Protección y Defensa de los Usuarios de Servicios Financieros (CONDUSEF):
5340 0999 y 01 (800) 999 8080

Podrás consultar las comisiones aplicables para fines informativos y de comparación en la siguiente dirección www.condusef.gob.mx

Para mayor información

"Scotiabank Inverlat S.A. Institución de Banca Múltiple, Grupo Financiero Scotiabank Inverlat recibe las consultas, reclamaciones o aclaraciones, en su Unidad Especializada de Atención a Usuarios, ubicada en Río Usumacinta S/N, esq. con Fernando Montes de Oca, Col. La Presita, Municipio de Cuautitlán Izcalli, Estado de México, C.P. 54763 y por correo electrónico une@scotiabank.com.mx o teléfono (55) 5123 0990, así como en cualquiera de sus sucursales u oficinas. En el caso de no obtener una respuesta satisfactoria, podrá acudir a la Comisión Nacional para la Protección y Defensa de los Usuarios de Servicios Financieros (www.condusef.gob.mx y teléfono 5340-0999 en la Zona Metropolitana, ó 01 800 999-8080 en el interior de la República Mexicana)".



Si deseas enviar alguna correspondencia, favor de dirigirla a:
 Scotiabank Inverlat, S.A. Apartado Postal No. 8-814,
 Código Postal 15801, México, Ciudad de México

Recuerda que con **ScotiaLine** puedes disponer de efectivo en cualquier momento a través de **ScotiaMóvil**, **ScotiaWeb** o en **Contact Centre** llamando al **55 1454 9070**.

Si aún no tienes tu Línea de Crédito, **solicítala** en cualquiera de nuestras Sucursales.

Consulta requisitos de contratación en scotiabank.com.mx Sujeto a aprobación de crédito.

**ABREVIATURAS:**

ACL-ACLARACIÓN
 ATM-CAJERO AUTOMÁTICO
 AUT-AUTO
 B2B-CCCOM-BACK 2 BACK CRÉDITO CARTERA COMERCIAL
 BE-BANCA ELECTRÓNICA
 BONIF-BONIFICACIÓN
 C/CC-CON CUENTA CORRIENTE
 C/CHEQ/C/CH-CON CHEQUERA
 C/PAGARÉ/-CON PAGARÉ
 CAS-CASA
 CAT-COSTO ANUAL TOTAL
 CFDI-COMPROBANTE FISCAL DIGITAL A TRAVÉS DE INTERNET
 CHQ-CHEQUE
 CLABE-CLAVE BANCARIA ESTANDARIZADA
 COM-COMISIÓN
 CPA-COMPRA
 CRED-CRÉDITO

CSD-CERTIFICADO DE SELLO DIGITAL

CTA/CU/C-CUENTA
 CU-CUENTA ÚNICA
 DEP-DEPÓSITO
 DEV-DEVOLUCIÓN
 EFEC-EFECTIVO
 DISP-DISPONIBLE
 EMP-EMPRESARIAL
 GAT-GANANCIA ANUAL TOTAL
 GOB-GOBIERNO
 INDV-INDIVIDUAL
 INTER-INTERNACIONAL
 INT-INTERESES
 INV-INVERSIÓN
 MIN-MÍNIMO
 PDTO-PRODUCTO
 PF/FIS-PERSONAS FÍSICAS
 PFAE-PERSONA FÍSICA CON ACTIVIDAD EMPRESARIAL

PM/MOR-PERSONAS MORALES

PROM-PROMEDIO
 REF-REFERENCIA
 S/CH-SIN CHEQUERA
 SAP-SCOTIA AHORRO PROGRAMADO
 SBC-SALVO BUEN COBRO
 SBI-SCOTIABANK
 SDO-SALDO
 SEL-SCOTIA EN LÍNEA
 SPID-SISTEMA DE PAGOS
 INTERBANCARIOS EN DOLARES
 SWEB-SCOTIAWEB
 TEMP-TEMPORAL
 TRANSF-TRANSFERENCIA
 VAC-VACACIONES
 VENCTO-VENCIMIENTO
 VOL-VOLUNTARIO



Tus ahorros están protegidos hasta por 400 mil UDI's (Unidades de Inversión) por persona sin importar número, tipo y clase de las obligaciones a tu favor. Consulta montos, plazos y operaciones garantizadas en la página de internet del IPAB: www.ipab.org.mx

Datos Fiscales de tu Estado de Cuenta

SCOTIABANK INVERLAT, S.A.
Institución de Banca Múltiple,
Grupo Financiero Scotiabank Inverlat
R.F.C. SIN941202514

Calle Lorenzo Boturini 202
Col. Tránsito
Código Postal 06820, México Ciudad de México
Delegación Cuauhtémoc
Teléfonos: 5728 1900 ó 0155 5728 1900



Este documento es una representación impresa de un CFDI
Este es un resumen de los datos fiscales que ampara este documento

Método de Pago: PUE - PAGO EN UNA SOLA EXHIBICIÓN	
R.F.C. Emisor:	SIN941202514
R.F.C. Receptor:	SAP9402231L6
Régimen Fiscal Receptor:	603 - Personas Morales con Fines no Lucrativos
C.P. Domicilio Fiscal Receptor:	59470
No. de Cuenta:	25604207257
Folio Fiscal:	48395B35-0815-419D-83F4-A624E1944C55
No. de Serie de CSD del SAT:	00001000000519281088
No. de Serie de CSD del Emisor:	00001000000715549491
Fecha y Hora de Emisión:	2025-10-01T03:53:00
Fecha y Hora de Certificación:	2025-10-02T17:58:33
Forma de Pago:	03 - Transferencia Electrónica de Fondos
Régimen Fiscal Emisor:	601 - General de Ley Personas Morales
Lugar de Expedición:	06820 - Ciudad de México
Fecha Expedición:	2025-10-01
Clave Producto Servicio:	84121500 - Instituciones bancarias
Clave Unidad:	E48 - Unidad de Servicio
Objeto de Impuesto:	02 - Sí objeto de impuesto
Exportacion:	01 - No aplica
Uso CFDI:	G03 - Gastos en general.

Ingresos	
Ingresos \$	149.00
Impuestos	
Total IVA \$	23.84
Importe \$	23.84
Tasa	0.160000
Total	
Total \$	172.84

Sello Digital del Emisor

VJXC1em5j1FfB0igSo7zadsdhjGrw0ruRgDHPJxu/114KgSROBJH+8y6UxgZeLNkKRAGcDf9CbB7rPT+Ksm08M0/odlsi8u830qaZeohtITisVmo1IA
XwO/gwEsYp+1kKRvCMSfGB0AkL8THIgi3bGhkoLlsmVOKpPRFwrlauwYukaeVxub529AXyprv5EjOeeDiWARKynoYRKVJcB1TVHT8F+kWpvyO9S
g4CvNrZzWrpF7aDn9IHZU7viLWbl4gKv45qdIDU5txwWLVmGAYht43XHJBBy9FwkVE8p0RTzAnAed+X0TJqf2e467RQYNpjZi7Slkoj+VDBYidfb1iX
8Q==

Sello Digital del SAT

MMOYgLEfXE+BTxcccSucaUhwpxDihjmyFaUeY0O7TecANIIME9xp6kgB3NWiaboKkbB2ADKf7hKM18fPVLZHpXYSJOYD4Bazl/oIBcUPRi2r5BL
NR+beetPZ3maBSpGIEDE7tedpXRkb35/OrbchwEZorZRyj2MVNEEG0+qvPYIFELjulxxS6ngCTkud0ScXUHwVGYsB/tyNINz4LXqGS6LUGzM8FIrY
zy/12RAazdKBMN3ulCcY3y64WCgHggCtPSUI3VizdkGRAjBsO9cMsy+Fxm8lsnwp5dJ3fCYQ5wr1pQR0prJa63c8ZfnEuYlxOvPDNjGcJ266TgBqR
Th0A==

Cadena Original del Complemento de Certificación Digital del SAT

||1.1|48395B35-0815-419D-83F4-A624E1944C55|2025-10-02T17:58:33|ASE0201179X0|VJXC1em5j1FfB0igSo7zadsdhjGrw0ruRgDHPJxu/114Kg
SROBJH+8y6UxgZeLNkKRAGcDf9CbB7rPT+Ksm08M0/odlsi8u830qaZeohtITisVmo1IAxwO/gwEsYp+1kKRvCMSfGB0AkL8THIgi3bGhkoLlsmV
OKpPRFwrlauwYukaeVxub529AXyprv5EjOeeDiWARKynoYRKVJcB1TVHT8F+kWpvyO9Sg4CvNrZzWrpF7aDn9IHZU7viLWbl4gKv45qdIDU5txwW
LVMGAYht43XHJBBy9FwkVE8p0RTzAnAed+X0TJqf2e467RQYNpjZi7Slkoj+VDBYidfb1iX8Q==|00001000000519281088||

De conformidad con la Ley Federal de Protección de Datos Personales en Posesión de Particulares, ponemos a tu disposición el Aviso de Privacidad sobre datos personales en: www.scotiabank.com.mx, o bien en nuestras sucursales.



SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE PENJAMILLO DE DEGOLLADO

MICHOACÁN DE OCAMPO

Auxiliares de Cuentas del 01/sep./2025 al 30/sep./2025

Con saldo y/o movimientos. (De la cuenta: 1112-01-002 a la 1112-01-002)

Cuentas de Registro

Usr: supervisor
Rep: rptAuxiliarCuentas

Fecha y hora de Impresión
23/oct./2025
02:19 p. m.

Cuenta	Poliza	Fecha	Nombre de la Cuenta	Beneficiario	No. Factura	Cheque / Folio	Concepto	Movimientos del Periodo			Saldo
								Saldo Inicial	Cargos	Abonos	
1112-01-002								\$57,415.76			\$13,443.50
	C00191	15/09/2025	SCOTIABANK				Scotiabank 25605517273 Terminal		\$0.00	\$43,972.26	\$15,415.76
	C00192	24/09/2025	EMILIANO VARGAS MAC				TRANSF SP TRANSF SPEI (TRASPASO ENTRE CUENTAS)	\$0.00	\$0.00	\$42,000.00	\$14,605.76
	C00192	24/09/2025	EMILIANO VARGAS MAC				TRANSF SP TRANSF SPEI 6813 (PAGO F.CA- COMBUSTIBLE)	\$0.00	\$0.00	\$810.00	\$14,598.76
	C00192	24/09/2025	EMILIANO VARGAS MAC				TRANSF SP TRANSF SPEI 6813 (PAGO F.CA- COMBUSTIBLE)	\$0.00	\$0.00	\$7.00	\$14,597.64
	C00193	24/09/2025	COMISION FEDERAL DE				TRANSF SP TRANSF SPEI 1540 (PAGO SERVICIO 182081200921 SALIDA LA POMA ENERGI	\$0.00	\$0.00	\$1,154.14	\$13,443.50

Total : 57,415.76

0.00 43,972.26 13,443.50

H. CONGRESO DEL ESTADO
AUDITORIA SUPERIOR DE MICHOACAN

SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO
DEL MUNICIPIO DE PENJAMILLO DE DEGOLLADO

CONCILIACIÓN BANCARIA
AL 31 DE AGOSTO DE 2025

NOMBRE DEL BANCO: SCOTIABANK INVERLAT, SA DE CV
NUMERO DE CUENTA 25605517273 TERMINAL 1112-01-002
SALDO DEL BANCO SEGÚN ESTADO DE CUENTA 13,443.50

MÁS:

DEPÓSITOS EN TRÁNSITO -

CARGOS DEL BANCO NO CONSIDERADOS

SALDO AUTORIZADO

MENOS:

CHEQUES EXPEDIDOS NO COBRADOS \$ -

CRÉDITOS DEL BANCO NO CONSIDERADOS

SALDO SEGÚN CONTABILIDAD 13,443.50



AUTORIZÓ:

C. MARIA MARTINEZ RUIZ
PRESIDENTA MUNICIPAL

ELABORÓ:

C. LUIS REYES BAEZ
DIRECTOR SAPA

Handwritten signature in blue ink on the right margin.



004214

SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO
 CLL JOSE MARIA MORELOS 7
 CENTRO PENJAMILLO DE DEGOLLADO
 PENJAMILLO
 C.P. 59470 C.R. 03000 SUC 107001

Estado de Cuenta TEMP GOB C/PAGARE

Cuenta 25605517273
CLABE 044496256055172734
 Fecha de corte 30-SEP-25
 Período 01-SEP-25/30-SEP-25
 No. de días en el período 30
 Moneda NACIONAL
 Banca RED DE SUCURSAL



R.F.C. Cliente SAP9402231L6
Sucursal LA PIEDAD
 BLVD. LÁZARO CÁRDENAS 400 CP 59300
 MICHOACÁN DE OCAMPO
Ciudad LA PIEDAD, MICH.

Resumen de Saldos		Comportamiento de transacciones en tu cuenta					
Saldo inicial	\$57,415.76	Saldo inicial = \$57,415.76 Saldo final = \$13,443.50					
(+) Depósitos	\$0.00	0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00		
(+) Intereses recibidos (Tasa 0.00%)	\$0.00	-6,300.00				\$7.00	
(-) Retiros	\$43,964.14	-12,600.00					
(-) Comisiones cobradas	\$7.00	-18,900.00					
(-) Impuestos	\$1.12	-25,200.00					
(=) Saldo final de la cuenta	\$13,443.50	-31,500.00					
(+) Saldo final inversiones a plazo		-37,800.00					
(=) Saldo final cuenta + inversiones	\$13,443.50	-44,100.00				\$43,965.26	
Sdo. Prom. Mín. requerido en cuenta	\$0.00	* Incluye impuestos					Depósitos
Sdo. Prom. (1) de la Cta. SEPTIEMBRE	\$34,555.57	Tasa de interés ordinaria					Intereses
		Tasa de interés moratoria					Retiros en efectivo
		Int. efectivamente pagados					Otros cargos*
		Comisiones cargadas					Comisiones

1 Es el promedio de los saldos diarios del periodo.

[Handwritten signature and scribbles]

Actualiza tus datos fiscales

Actualiza tu RFC, Nombre o Denominación Social, Domicilio Fiscal (C.P) y Régimen Fiscal a través de scotiabank.com.mx/csf Ingresa y da clic en Carga de Constancia de Situación Fiscal, sigue los pasos para ingresar tu CSF, no mayor a 3 meses en formato PDF, garantizando la emisión de tu comprobante fiscal (CFDI). De no contar con tus datos actualizados, se emitirá con datos genéricos.

SI DESEAS RECIBIR PAGOS A TRAVES DE TRANSFERENCIAS ELECTRONICAS DE FONDOSINTERBANCARIOS (APLICA SOLO EN MONEDA NACIONAL), DEBERAS INFORMAR A LAS PERSONAS QUE ENVIARAN LOS PAGOS RESPECTIVOS, TU NUMERO DE CLABE: 044496256055172734

Detalle de tus movimientos

Fecha	Concepto	Origen / Referencia	Depósito	Retiro	Saldo
15 SEP	SEL TRASPASO ENTRE CUENTAS TRASPASO NOM. 150925 NOMINA150925 001174928480 11:50:35	0000000000001509251		\$42,000.00	\$15,415.76
24 SEP	SEL TRANSF. INTERBANCARIA SPEI BANORTE GASOLINA /03201819 09:42:39 2025092440044B36K0000070306813 FECHA OPERACION: 24 SEP EMILIANO VARGAS MACHUCA /072496012050109442	0000000000000240925		\$810.00	\$14,605.76
24 SEP	TRASPASOS A OTROS BANCOS (SPEI)	1203201819		\$7.00	\$14,598.76
24 SEP	IVA - COMISIONES	16.00%		\$1.12	\$14,597.64
24 SEP	03 SEL PAGO DE SERVICIOS CONTRATO: 00002212 HORA: 09:49 1 011820812009212509220000011 540	1203081886		\$1,154.14	\$13,443.50

LAS TASAS DE INTERES ESTAN EXPRESADAS EN TERMINOS ANUALES SIMPLES.

EN EL CASO DE ENVIO DE TRANSFERENCIAS SPEI EL NOMBRE DEL BENEFICIARIO ES UN DATO NO CERTIFICADO POR ESTA INSTITUCION.
CoDi ES UNA MARCA REGISTRADA DEL BANCO DE MEXICO, Y LA MISMA ES UTILIZADA BAJO LICENCIA

LOS SIGUIENTES DATOS SON INFORMATIVOS POR LO QUE, EN SU CASO, YA SE ENCUENTRAN CONSIDERADOS EN EL DETALLE DE TUS MOVIMIENTOS

Total de comisiones cobradas en el Periodo: \$7.00

SI INViertes A PLAZO A TRAVÉS DE TU CUENTA ÚNICA, TENDRAS ACCESO A UNA LINEA DE PROTECCIÓN PARA EMERGENCIAS DE HASTA EL 80% DEL MONTO DE TU INVERSIÓN. PREGUNTA A TU EJECUTIVO



Te recordamos que, de acuerdo al artículo 61 de la Ley de Instituciones de Crédito, si tu cuenta no tiene movimientos* por tres años consecutivos, tus recursos serán traspasados a una cuenta global concentradora y si permanecen sin movimientos por tres años más, serán traspasados a la beneficencia pública hasta por el monto señalado en el citado artículo.

*Los depósitos y retiros programados automáticamente o los realizados por el propio banco, no se consideran movimientos en términos de esta disposición.

Advertencias

"AL SER TU CRÉDITO DE TASA VARIABLE, LOS INTERESES PUEDEN AUMENTAR"

"INCUMPLIR TUS OBLIGACIONES TE PUEDE GENERAR COMISIONES E INTERESES MORATORIOS"

"CONTRATAR CRÉDITOS POR ARRIBA DE TU CAPACIDAD DE PAGO PUEDE AFECTAR TU HISTORIAL CREDITICIO"

Para mayor información**Centro de Atención Telefónica:**

5728 1900 ó 0155 5728 1900

- Atención telefónica las 24 horas del día, los 365 días del año.
- Reporte de robo o extravío de tu tarjeta.
- Información de productos y servicios.
- Actualización de datos y cambios de domicilio.

Trámite de aclaraciones o reclamaciones dirigirse a la UNE

(Unidad Especializada de Aclaraciones):

(55) 5123 0990

une@scotiabank.com.mx

Cualquier aclaración o inconformidad, deberás presentarla dentro de los 90 días siguientes al corte de tu estado de cuenta, en caso contrario, se dará por aceptado.

• www.scotiabank.com.mx

**Nuestras Sucursales:**

- Atención personalizada



Comisión Nacional para la Protección y Defensa de los Usuarios de Servicios Financieros (CONDUSEF):

5340 0999 y 01 (800) 999 8080

Podrás consultar las comisiones aplicables para fines informativos y de comparación en la siguiente dirección www.condusef.gob.mx

H. CONGRESO DEL ESTADO
AUDITORIA SUPERIOR DE MICHOACAN

SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO
DEL MUNICIPIO DE PENJAMILLO DE DEGOLLADO

CONCILIACIÓN BANCARIA
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2025

NOMBRE DEL BANCO: SCOTIABANK INVERLAT, SA DE CV
NUMERO DE CUENTA 25605517234 Spei 1112-01-003
SALDO DEL BANCO SEGÚN ESTADO DE CUENTA 23,624.68

MÁS:

DEPÓSITOS EN TRÁNSITO
CARGOS DEL BANCO NO CONSIDERADOS
SALDO AUTORIZADO

MENOS:

CHEQUES EXPEDIDOS NO COBRADOS \$
CRÉDITOS DEL BANCO NO CONSIDERADOS

SALDO SEGÚN CONTABILIDAD 23,624.68



AUTORIZÓ:

[Handwritten signature]

ELABORÓ:

[Handwritten signature]



Presidencia Municipal
H. Ayuntamiento
Constitucional
2024 - 2027
Penjamillo, Mich.

C. MARIA MARTINEZ RUIZ
PRESIDENTE MUNICIPAL

C. LUIS REYES BAEZ
DIRECTOR SAPA

SAPA
H. AYUNTAMIENTO DE
PENJAMILLO, MICH.
2024 - 2027



SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE PENJAMILLO DE DEGOLLADO
MICHOACÁN DE OCAMPO



Auxiliares de Cuentas del 01/sep./2025 al 30/sep./2025

Con saldo y/o movimientos. (De la cuenta: 1112-01-003 a la 1112-01-003)
Cuentas de Registro

Usr: supervisor
Rep: rptAuxiliarCuentas

Fecha y hora de Impresión
23/oct./2025
02:20 p. m.

Cuenta	Poliza	Fecha	Nombre de la Cuenta	Beneficiario	No. Factura	Cheque / Folio	Concepto	Movimientos del Periodo			Saldos
								Saldo Inicial	Cargos	Abonos	
1112-01-003							Scotiabank 25605517234 Spei	\$23,624.68	\$0.00	\$0.00	\$23,624.68
Total :								23,624.68	0.00	0.00	23,624.68



024817

SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO
 CLL JOSE MARIA MORELOS 7
 CENTRO PENJAMILLO DE DEGOLLADO
 PENJAMILLO
 C.P. 59470 C.R. 03000 SUC 107001

Estado de Cuenta TEMP GOB C/PAGARE

Cuenta	25605517234
CLABE	044496256055172349
Fecha de corte	30-SEP-25
Periodo	01-SEP-25/30-SEP-25
No. de días en el periodo	30
Moneda	NACIONAL
Banca	RED DE SUCURSAL



R.F.C. Cliente SAP9402231L6
Sucursal LA PIEDAD
 BLVD. LÁZARO CÁRDENAS 400 CP 59300
 MICHOACÁN DE OCAMPO
Ciudad LA PIEDAD, MICH.

Resumen de Saldos		Comportamiento de transacciones en tu cuenta					
Saldo inicial	\$23,624.68	Saldo inicial = \$23,624.68 Saldo final= \$23,624.68					
(+) Depósitos	\$0.00	7.00					
(+) Intereses recibidos (Tasa 0.00%)	\$0.00	6.00					
(-) Retiros	\$0.00	5.00					
(-) Comisiones cobradas	\$0.00	4.00					
(-) Impuestos	\$0.00	3.00					
(=) Saldo final de la cuenta	\$23,624.68	2.00					
(+) Saldo final inversiones a plazo		1.00					
(=) Saldo final cuenta + inversiones	\$23,624.68	0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Sdo. Prom. Mín. requerido en cuenta	\$0.00	* Incluye impuestos Depósitos Intereses Retiros en efectivo Otros cargos* Comisiones					
Sdo. Prom. (1) de la Cta. SEPTIEMBRE	\$23,624.68	Por uso de Línea de Sobregiro					
		Tasa de interés ordinaria				0.00%	
		Tasa de interés moratoria				0.00%	
		Int. efectivamente pagados				\$0.00	
		Comisiones cargadas				NO APLICAN	

1 Es el promedio de los saldos diarios del periodo.

Actualiza tus datos fiscales

Actualiza tu RFC, Nombre o Denominación Social, Domicilio Fiscal (C.P) y Régimen Fiscal a través de scotiabank.com.mx/csf Ingresa y da clic en Carga de Constancia de Situación Fiscal, sigue los pasos para ingresar tu CSF, no mayor a 3 meses en formato PDF, garantizando la emisión de tu comprobante fiscal (CFDI). De no contar con tus datos actualizados, se emitirá con datos genéricos.

SI DESEAS RECIBIR PAGOS A TRAVES DE TRANSFERENCIAS ELECTRONICAS DE FONDOSINTERBANCARIOS (APLICA SOLO EN MONEDA NACIONAL), DEBERAS INFORMAR A LAS PERSONAS QUE ENVIARAN LOS PAGOS RESPECTIVOS, TU NUMERO DE CLABE: 044496256055172349

LAS TASAS DE INTERES ESTAN EXPRESADAS EN TERMINOS ANUALES SIMPLES.
 EN EL CASO DE ENVIO DE TRANSFERENCIAS SPEI EL NOMBRE DEL BENEFICIARIO ES UN DATO NO CERTIFICADO POR ESTA INSTITUCION.

CoDi ES UNA MARCA REGISTRADA DEL BANCO DE MEXICO, Y LA MISMA ES UTILIZADA BAJO LICENCIA

LOS SIGUIENTES DATOS SON INFORMATIVOS POR LO QUE, EN SU CASO, YA SE ENCUENTRAN CONSIDERADOS EN EL DETALLE DE TUS MOVIMIENTOS

Total de comisiones cobradas en el Periodo: \$0.00

SI INVIERTES A PLAZO A TRAVÉS DE TU CUENTA ÚNICA, TENDRAS ACCESO A UNA LINEA DE PROTECCIÓN PARA EMERGENCIAS DE HASTA EL 80% DEL MONTO DE TU INVERSIÓN. PREGUNTA A TU EJECUTIVO



Te recordamos que, de acuerdo al artículo 61 de la Ley de Instituciones de Crédito, si tu cuenta no tiene movimientos* por tres años consecutivos, tus recursos serán traspasados a una cuenta global concentradora y si permanecen sin movimientos por tres años más, serán traspasados a la beneficencia pública hasta por el monto señalado en el citado artículo.

*Los depósitos y retiros programados automáticamente o los realizados por el propio banco, no se consideran movimientos en términos de esta disposición.

Advertencias

"AL SER TU CRÉDITO DE TASA VARIABLE, LOS INTERESES PUEDEN AUMENTAR"

"INCUMPLIR TUS OBLIGACIONES TE PUEDE GENERAR COMISIONES E INTERESES MORATORIOS"

"CONTRATAR CRÉDITOS POR ARRIBA DE TU CAPACIDAD DE PAGO PUEDE AFECTAR TU HISTORIAL CREDITICIO"

Para mayor información



Centro de Atención Telefónica:

5728 1900 ó 0155 5728 1900

- Atención telefónica las 24 horas del día, los 365 días del año.
- Reporte de robo o extravío de tu tarjeta.
- Información de productos y servicios.
- Actualización de datos y cambios de domicilio.

Trámite de aclaraciones o reclamaciones dirigirse a la UNE

(Unidad Especializada de Aclaraciones):

(55) 5123 0990

une@scotiabank.com.mx

Cualquier aclaración o inconformidad, deberás presentarla dentro de los 90 días siguientes al corte de tu estado de cuenta, en caso contrario, se dará por aceptado.

• www.scotiabank.com.mx



Nuestras Sucursales:

- Atención personalizada



Comisión Nacional para la Protección y Defensa de los Usuarios de Servicios Financieros (CONDUSEF):

5340 0999 y 01 (800) 999 8080

Podrás consultar las comisiones aplicables para fines informativos y de comparación en la siguiente dirección www.condusef.gob.mx



Si deseas enviar alguna correspondencia, favor de dirigirla a:

Scotiabank Inverlat, S.A. Apartado Postal No. 8-814,

Código Postal 15801, México, Ciudad de México



Recuerda que con **ScotiaLine** puedes disponer de efectivo en cualquier momento a través de **ScotiaMóvil**, **ScotiaWeb** o en **Contact Centre** llamando al **55 1454 9070**.

Si aún no tienes tu Línea de Crédito, **solicítala** en cualquiera de nuestras Sucursales.

Consulta requisitos de contratación en **scotiabank.com.mx** Sujeto a aprobación de crédito.



ABREVIATURAS:

ACL-ACLARACIÓN
 ATM-CAJERO AUTOMÁTICO
 AUT-AUTO
 B2B-CCCOM-BACK 2 BACK CRÉDITO CARTERA COMERCIAL
 BE-BANCA ELECTRÓNICA
 BONIF-BONIFICACIÓN
 C/CC-CON CUENTA CORRIENTE
 C/CHEQ/C/CH-CON CHEQUERA
 C/PAGARÉ/-CON PAGARÉ
 CAS-CASA
 CAT-COSTO ANUAL TOTAL
 CFDI-COMPROBANTE FISCAL DIGITAL A TRAVÉS DE INTERNET
 CHQ-CHEQUE
 CLABE-CLAVE BANCARIA ESTANDARIZADA
 COM-COMISIÓN
 CPA-COMPRA
 CRED-CRÉDITO

CSD-CERTIFICADO DE SELLO DIGITAL

CTA/CU/C-CUENTA
 CU-CUENTA ÚNICA
 DEP-DEPÓSITO
 DEV-DEVOLUCIÓN
 EFEC-EFECTIVO
 DISP-DISPONIBLE
 EMP-EMPRESARIAL
 GAT-GANANCIA ANUAL TOTAL
 GOB-GOBIERNO
 INDV-INDIVIDUAL
 INTER-INTERNACIONAL
 INT-INTERESES
 INV-INVERSIÓN
 MIN-MÍNIMO
 PDTO-PRODUCTO
 PF/FIS-PERSONAS FÍSICAS
 PFAE-PERSONA FÍSICA CON ACTIVIDAD EMPRESARIAL

PM/MOR-PERSONAS MORALES

PROM-PROMEDIO
 REF-REFERENCIA
 S/CH-SIN CHEQUERA
 SAP-SCOTIA AHORRO PROGRAMADO
 SBC-SALVO BUEN COBRO
 SBI-SCOTIABANK
 SDO-SALDO
 SEL-SCOTIA EN LÍNEA
 SPID-SISTEMA DE PAGOS
 INTERBANCARIOS EN DOLARES
 SWEB-SCOTIAWEB
 TEMP-TEMPORAL
 TRANSF-TRANSFERENCIA
 VAC-VACACIONES
 VENCTO-VENCIMIENTO
 VOL-VOLUNTARIO



INSTITUTO
 PARA LA
 PROTECCIÓN
 AL AHORRO
 BANCARIO

Tus ahorros están protegidos hasta por 400 mil UDI's (Unidades de Inversión) por persona sin importar número, tipo y clase de las obligaciones a tu favor. Consulta montos, plazos y operaciones garantizadas en la página de internet del IPAB: www.ipab.org.mx

SCOTIABANK INVERLAT, S.A.

Institución de Banca Múltiple,
 Grupo Financiero Scotiabank Inverlat
 R.F.C. SIN941202514

Calle Lorenzo Boturini 202

Col. Tránsito
Código Postal 06820, México Ciudad de México
Delegación Cuauhtémoc
Teléfonos: 5728 1900 ó 0155 5728 1900

Comprobante sin valor fiscal



SAPA
PENJAMILLO

Por una Nueva Cultura del Agua

SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE PENJAMILLO DE DEGOLLADO

ÍNDICE DEL CONTENIDO DE LOS DOCUMENTOS QUE INTEGRAN LOS INFORMES TRIMESTRALES JULIO A SEPTIEMBRE 2025

VIII. Información Complementaria, solicitada por la Auditoría Superior de Michoacán, que se integra por:

B) Balanza de comprobación al último nivel de desagregación, acumulada al trimestre que corresponda.



**SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE PENJAMILLO DE DEGOLLADO
MICHOCACÁN DE OCAMPO**

Balanza de Comprobación del 01/ene./2025 al 30/sep./2025

Cuentas con saldos y movimientos acumulados. (De la cuenta: 1000 a la 9999)

Usr: supervisor
Rep: rptBalanzaComprobacion

Fecha y hora de Impresión: 23/oct./2025 02:29 p. m.

Nat.	Cuenta	Nombre de la cuenta	SALDO ANTERIOR		MOVIMIENTOS		SALDO ACTUAL	
			DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR
D	1000	ACTIVO	\$428,320.97	\$0.00	\$7,361,111.60	\$7,256,518.69	\$532,913.88	\$0.00
D	1100	ACTIVO CIRCULANTE	\$388,659.73	\$0.00	\$7,361,111.60	\$7,256,518.69	\$493,252.64	\$0.00
D	1110	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	\$8,439.29	\$0.00	\$4,960,952.64	\$4,856,359.73	\$113,032.20	\$0.00
D	1111	EFFECTIVO	\$0.00	\$0.00	\$2,477,091.00	\$2,420,571.64	\$56,519.36	\$0.00
D	1111-01	CAJA	\$0.00	\$0.00	\$2,477,091.00	\$2,420,571.64	\$56,519.36	\$0.00
D	1111-01-001	Caja chica	\$0.00	\$0.00	\$2,477,091.00	\$2,420,571.64	\$56,519.36	\$0.00
D	1112	BANCOS/TESORERÍA	\$8,439.29	\$0.00	\$2,483,861.64	\$2,435,788.09	\$56,512.84	\$0.00
D	1112-01	SCOTIABANK	\$8,439.29	\$0.00	\$2,483,861.64	\$2,435,788.09	\$56,512.84	\$0.00
D	1112-01-001	Scotiabank Cta. 25604207257	\$8,388.35	\$0.00	\$2,394,399.61	\$2,383,343.30	\$19,444.66	\$0.00
D	1112-01-002	Scotiabank 25605517273 Terminal	\$50.94	\$0.00	\$65,806.03	\$52,413.47	\$13,443.50	\$0.00
D	1112-01-003	Scotiabank 25605517234 Spei	\$0.00	\$0.00	\$23,656.00	\$31.32	\$23,624.68	\$0.00
D	1120	DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	\$380,220.44	\$0.00	\$2,400,158.96	\$2,400,158.96	\$380,220.44	\$0.00
D	1122	CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	\$79,417.89	\$0.00	\$2,328,290.95	\$2,328,290.95	\$79,417.89	\$0.00
D	1122-02	IVA ACREDITABLE	\$79,417.89	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$79,417.89	\$0.00
D	1122-02-001	IVA Acreditable	\$79,417.89	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$79,417.89	\$0.00
D	1122-73	Ingresos por Venta de Servicios de Organismos Descentralizados	\$0.00	\$0.00	\$2,328,290.95	\$2,328,290.95	\$0.00	\$0.00
D	1124	INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$71,868.01	\$71,868.01	\$0.00	\$0.00
D	1124-43	Derechos por prestación de servicios	\$0.00	\$0.00	\$58,768.00	\$58,768.00	\$0.00	\$0.00
D	1124-45	Accesorios	\$0.00	\$0.00	\$13,100.01	\$13,100.01	\$0.00	\$0.00
D	1129	OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A CORTO PLAZO	\$300,802.55	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$300,802.55	\$0.00
D	1129-01	IMPUESTOS POR ACREDITAR	\$300,802.55	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$300,802.55	\$0.00
D	1129-01-02	IVA ACREDITABLE	\$300,802.34	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$300,802.34	\$0.00
D	1129-01-03	IVA POR ACREDITAR	\$0.21	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.21	\$0.00
D	1200	ACTIVO NO CIRCULANTE	\$39,661.24	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$39,661.24	\$0.00
D	1240	BIENES MUEBLES	\$53,458.99	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$53,458.99	\$0.00
D	1241	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	\$34,459.99	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$34,459.99	\$0.00
D	1241-3	Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información	\$34,459.99	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$34,459.99	\$0.00
D	1241-3-01	EQUIPO DE COMPUTO ADMON 2012-2015	\$30,160.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$30,160.00	\$0.00
D	1241-3-01-003	2024. 1 All In One Thinkcentre neo 50a Intel Corei5 12450H 16 GB 512 SSD	\$20,416.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$20,416.00	\$0.00
D	1241-3-01-004	2024. Multifuncional de inyeccion de tinta Brother SN U66629E3H426086	\$9,744.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$9,744.00	\$0.00
D	1241-3-51501	Bienes informáticos	\$4,299.99	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$4,299.99	\$0.00
D	1244	VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	\$18,999.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$18,999.00	\$0.00
D	1244-1	vehículos y equipo terrestre	\$18,999.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$18,999.00	\$0.00
D	1244-1-01	Motocicleta FT125 TS Marca Italika Color Rojo Año 2023 Tipo trabajo Motor 4 tiempos	\$18,999.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$18,999.00	\$0.00
A	1260	DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES	\$0.00	\$13,797.75	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$13,797.75
A	1263	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	\$0.00	\$13,797.75	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$13,797.75

[Handwritten signature]



SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE PENJAMILLO DE DEGOLLADO

MICHOACÁN DE OCAMPO

Balanza de Comprobación del 01/ene./2025 al 30/sep./2025

Cuentas con saldos y movimientos acumulados. (De la cuenta: 1000 a la 9999)

Fecha y hora de impresión: 23/oct./2025 02:29 p. m.

Utr: supervisor
Rep: rptBalanzaComprobacion

Nat.	Cuenta	Nombre de la cuenta	SALDO ANTERIOR		MOVIMIENTOS		SALDO ACTUAL	
			DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR
A	1263-1	Depreciación Acumulada de Mobiliario y Equipo de Administración.	\$0.00	\$9,048.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$9,048.00
A	1263-1-01	Dep. Acum Mobiliario y Equipo de Administracion	\$0.00	\$9,048.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$9,048.00
A	1263-4	Depreciación Acumulada de Equipo de Transporte.	\$0.00	\$4,749.75	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$4,749.75
A	1263-4-01	Dep. Acum Vehiculos y equipo de transporte	\$0.00	\$4,749.75	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$4,749.75
A	2000	PASIVO	\$0.00	\$248,478.05	\$2,458,345.42	\$2,621,124.79	\$0.00	\$411,257.42
A	2100	PASIVO CIRCULANTE	\$0.00	\$248,478.05	\$2,458,345.42	\$2,621,124.79	\$0.00	\$411,257.42
A	2110	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$0.00	\$248,478.05	\$2,458,345.42	\$2,621,124.79	\$0.00	\$411,257.42
A	2111	SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$0.00	\$22,582.01	\$741,596.01	\$741,596.01	\$0.00	\$22,582.01
A	2111-1	Remuneración por pagar al Personal de carácter permanente a CP	\$0.00	\$0.00	\$735,435.54	\$735,435.54	\$0.00	\$0.00
A	2111-1-11301	Sueldos base	\$0.00	\$0.00	\$735,435.54	\$735,435.54	\$0.00	\$0.00
A	2111-3	Remuneraciones Adicionales y Especiales por Pagar a CP	\$0.00	\$22,582.01	\$6,160.47	\$6,160.47	\$0.00	\$22,582.01
A	2111-3-13201	Prima vacacional	\$0.00	\$0.00	\$6,160.47	\$6,160.47	\$0.00	\$0.00
A	2111-3-13202	Aguinaldo o gratificación de fin de año	\$0.00	\$22,582.01	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$22,582.01
A	2112	PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$0.00	\$4,299.99	\$1,716,749.41	\$1,716,749.41	\$0.00	\$4,299.99
A	2112-1	Deudas por Adquisición de Bienes y Contratación de Servicios por Pagar a CP	\$0.00	\$0.00	\$1,694,686.37	\$1,694,686.37	\$0.00	\$0.00
A	2112-1-21101	Materiales y útiles de oficina	\$0.00	\$0.00	\$61,975.18	\$61,975.18	\$0.00	\$0.00
A	2112-1-24601	Material eléctrico y electrónico	\$0.00	\$0.00	\$5,514.00	\$5,514.00	\$0.00	\$0.00
A	2112-1-24801	Materiales complementarios	\$0.00	\$0.00	\$12,007.47	\$12,007.47	\$0.00	\$0.00
A	2112-1-24901	Otros materiales y artículos de construcción y reparación	\$0.00	\$0.00	\$93,036.76	\$93,036.76	\$0.00	\$0.00
A	2112-1-24902	Material para agua potable	\$0.00	\$0.00	\$66,602.32	\$66,602.32	\$0.00	\$0.00
A	2112-1-25102	Productos químicos para potabilización	\$0.00	\$0.00	\$109,101.06	\$109,101.06	\$0.00	\$0.00
A	2112-1-26104	Combustibles, lubricantes y aditivos para vehículos terrestres, aéreos, marítimos, lacustres y fluviales asignados a funcionarios públicos	\$0.00	\$0.00	\$39,340.64	\$39,340.64	\$0.00	\$0.00
A	2112-1-31101	Servicio de energía eléctrica en edificaciones oficiales	\$0.00	\$0.00	\$1,201,771.35	\$1,201,771.35	\$0.00	\$0.00
A	2112-1-31701	Servicios de conducción de señales analógicas y digitales	\$0.00	\$0.00	\$60,652.40	\$60,652.40	\$0.00	\$0.00
A	2112-1-34101	Servicios financieros y bancarios	\$0.00	\$0.00	\$8,486.09	\$8,486.09	\$0.00	\$0.00
A	2112-1-34501	Seguros de bienes patrimoniales	\$0.00	\$0.00	\$4,043.00	\$4,043.00	\$0.00	\$0.00
A	2112-1-35501	Reparación, mantenimiento y conservación de equipo de transporte	\$0.00	\$0.00	\$8,479.60	\$8,479.60	\$0.00	\$0.00
A	2112-1-37501	Viajeros nacionales	\$0.00	\$0.00	\$5,000.00	\$5,000.00	\$0.00	\$0.00
A	2112-1-39901	Otros servicios	\$0.00	\$0.00	\$18,676.50	\$18,676.50	\$0.00	\$0.00
A	2112-2	Deudas por Adquisición de Bienes Inmuebles, Muebles e Intangibles por Pagar a CP	\$0.00	\$4,299.99	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$4,299.99
A	2112-2-51501	Bienes informáticos	\$0.00	\$4,299.99	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$4,299.99
A	2112-39801	Impuesto sobre nóminas y similares	\$0.00	\$0.00	\$22,063.04	\$22,063.04	\$0.00	\$0.00
A	2117	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$0.00	\$221,596.05	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$384,375.42
A	2117-01	IMPUESTOS	\$0.00	\$67,126.87	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$159,535.16
A	2117-01-01	ISR	\$0.00	\$56,074.64	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$56,143.61



SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE PENJAMILLO DE DEGOLLADO

MICHOACÁN DE OCAMPO

Balanza de Comprobación del 01/ene./2025 al 30/sep./2025

Cuentas con saldos y movimientos acumulados. (De la cuenta: 1000 a la 9999)

Fecha y hora de Impresión: 23/oct./2025 02:29 p. m.

Utr. supervisor Rep. rptBalanzaComprobacion

Table with columns: Nat. Cuenta, Nombre de la cuenta, SALDO ANTERIOR (DEUDOR, ACREEDOR), MOVIMIENTOS (DEUDOR, ACREEDOR), SALDO ACTUAL (DEUDOR, ACREEDOR). Rows include various accounting entries like IVA POR PAGAR, SOBRESALDO, and EJERCICIOS ANTERIORES.

Handwritten signatures and initials in blue ink at the bottom right of the page.



SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE PENJAMILLO DE DEGOLLADO

MICHOACÁN DE OCAMPO

Balanza de Comprobación del 01/ene./2025 al 30/sep./2025

Cuentas con saldos y movimientos acumulados. (De la cuenta: 1000 a la 9999)

Fecha y hora de impresión: 23/oct./2025 02:29 p. m.

Usu: supervisor Rep: rptBalanzaComprobacion

Table with columns: Nat, Cuenta, Nombre de la cuenta, SALDO ANTERIOR (DEUDOR, ACREEDOR), MOVIMIENTOS (DEUDOR, ACREEDOR), SALDO ACTUAL (DEUDOR, ACREEDOR). Rows include various account types like 'Contrato de alcantarillado', 'ACCESORIOS DE DERECHOS', 'INGRESOS POR VENTA DE BIENES', 'CUESTA CORRIENTE DOMESTICA', 'REZAGO CUENTA CORRIENTE DOMESTICA', 'Derechos agua y/o cuenta corriente', 'GASTOS Y OTRAS PERDIDAS', 'SERVICIOS PERSONALES', 'REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE', and 'Sueltos base'.

Handwritten signature

Handwritten signature



SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE PENJAMILLO DE DEGOLLADO

MICHOACÁN DE OCAMPO

Balanza de Comprobación del 01/ene./2025 al 30/sep./2025
Cuentas con saldos y movimientos acumulado. (De la cuenta: 1000 a la 9999)

Fecha y 23/oct./2025
hora de Impresión 02:29 p. m.

Usu: supervisor
Rep: rptBalanzaComprobacion

Nat.	Cuenta	Nombre de la cuenta	SALDO ANTERIOR		MOVIMIENTOS		SALDO ACTUAL	
			DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR
D	5113	REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	\$0.00	\$0.00	\$6,160.47	\$0.00	\$6,160.47	\$0.00
D	5113-13201	Prima vacacional	\$0.00	\$0.00	\$6,160.47	\$0.00	\$6,160.47	\$0.00
D	5120	MATERIALES Y SUMINISTROS	\$0.00	\$0.00	\$387,577.43	\$0.00	\$387,577.43	\$0.00
D	5121	MATERIALES DE ADMINISTRACIÓN, EMISIÓN DE DOCUMENTOS Y ARTÍCULOS OFICIALES	\$0.00	\$0.00	\$61,975.18	\$0.00	\$61,975.18	\$0.00
D	5121-21101	Materiales y útiles de oficina	\$0.00	\$0.00	\$61,975.18	\$0.00	\$61,975.18	\$0.00
D	5124	MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN	\$0.00	\$0.00	\$177,160.55	\$0.00	\$177,160.55	\$0.00
D	5124-24601	Material eléctrico y electrónico	\$0.00	\$0.00	\$5,514.00	\$0.00	\$5,514.00	\$0.00
D	5124-24801	Materiales complementarios	\$0.00	\$0.00	\$12,007.47	\$0.00	\$12,007.47	\$0.00
D	5124-24901	Otros materiales y artículos de construcción y reparación	\$0.00	\$0.00	\$93,036.76	\$0.00	\$93,036.76	\$0.00
D	5124-24902	Material para agua potable	\$0.00	\$0.00	\$66,602.32	\$0.00	\$66,602.32	\$0.00
D	5125	PRODUCTOS QUÍMICOS, FARMACÉUTICOS Y DE LABORATORIO	\$0.00	\$0.00	\$109,101.06	\$0.00	\$109,101.06	\$0.00
D	5125-25102	Productos químicos para potabilización	\$0.00	\$0.00	\$109,101.06	\$0.00	\$109,101.06	\$0.00
D	5126	COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	\$0.00	\$0.00	\$39,340.64	\$0.00	\$39,340.64	\$0.00
D	5126-26104	Combustibles, lubricantes y aditivos para vehículos terrestres, aéreos, marítimos, lacustres y fluviales asignados a funcionarios públicos	\$0.00	\$0.00	\$39,340.64	\$0.00	\$39,340.64	\$0.00
D	5130	SERVICIOS GENERALES	\$0.00	\$0.00	\$1,329,171.98	\$0.00	\$1,329,171.98	\$0.00
D	5131	SERVICIOS BÁSICOS	\$0.00	\$0.00	\$1,262,423.75	\$0.00	\$1,262,423.75	\$0.00
D	5131-31101	Servicio de energía eléctrica en edificaciones oficiales	\$0.00	\$0.00	\$1,201,771.35	\$0.00	\$1,201,771.35	\$0.00
D	5131-31701	Servicios de conducción de señales analógicas y digitales	\$0.00	\$0.00	\$60,652.40	\$0.00	\$60,652.40	\$0.00
D	5134	SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	\$0.00	\$0.00	\$12,529.09	\$0.00	\$12,529.09	\$0.00
D	5134-34101	Servicios financieros y bancarios	\$0.00	\$0.00	\$8,486.09	\$0.00	\$8,486.09	\$0.00
D	5134-34501	Seguros de bienes patrimoniales	\$0.00	\$0.00	\$4,043.00	\$0.00	\$4,043.00	\$0.00
D	5135	MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN	\$0.00	\$0.00	\$8,479.60	\$0.00	\$8,479.60	\$0.00
D	5135-35501	Reparación, mantenimiento y conservación de equipo de transporte	\$0.00	\$0.00	\$8,479.60	\$0.00	\$8,479.60	\$0.00
D	5137	SERVICIOS DE TRASLADO Y VIÁTICOS	\$0.00	\$0.00	\$5,000.00	\$0.00	\$5,000.00	\$0.00
D	5137-37501	Viáticos nacionales	\$0.00	\$0.00	\$5,000.00	\$0.00	\$5,000.00	\$0.00
D	5139	OTROS SERVICIOS GENERALES	\$0.00	\$0.00	\$40,739.54	\$0.00	\$40,739.54	\$0.00
D	5139-39801	Impuesto sobre nóminas y similares	\$0.00	\$0.00	\$22,063.04	\$0.00	\$22,063.04	\$0.00
D	5139-39901	Otros servicios	\$0.00	\$0.00	\$18,676.50	\$0.00	\$18,676.50	\$0.00
D	8000	CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS	\$0.00	\$0.00	\$19,920,629.60	\$19,920,629.60	\$0.00	\$0.00
D	8100	LEY DE INGRESOS	\$0.00	\$0.00	\$7,220,025.92	\$7,220,025.92	\$0.00	\$0.00
D	8110	LEY DE INGRESOS ESTIMADA	\$0.00	\$0.00	\$2,419,708.00	\$0.00	\$2,419,708.00	\$0.00
D	8110-43	Derechos por prestación de servicios	\$0.00	\$0.00	\$198,690.00	\$0.00	\$198,690.00	\$0.00
D	8110-43-001	Contratos de agua y/o alcantarillado domestico con medidor	\$0.00	\$0.00	\$40,000.00	\$0.00	\$40,000.00	\$0.00
D	8110-43-002	Contratos de agua y/o alcantarillado domestico Sin medidor	\$0.00	\$0.00	\$46,800.00	\$0.00	\$46,800.00	\$0.00
D	8110-43-003	Contratos de agua y/o alcantarillado comercial con medidor	\$0.00	\$0.00	\$32,790.00	\$0.00	\$32,790.00	\$0.00



**SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE PENJAMILLO DE DEGOLLADO
MICHOACÁN DE OCAMPO**

Balanza de Comprobación del 01/ene./2025 al 30/sep./2025

Cuentas con saldos y movimientos acumulado. (De la cuenta: 1000 a la 9999)

Fecha y hora de Impresión: 23/oct./2025 02:29 p. m.

Utr: supervisor
Rep: rptBalanzaComprobacion

Nat.	Cuenta	Nombre de la cuenta	SALDO ANTERIOR		MOVIMIENTOS		SALDO ACTUAL	
			DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR
D	8110-43-004	Contratos de agua y/o alcantarillado comercial sin medidor	\$0.00	\$0.00	\$4,000.00	\$0.00	\$4,000.00	\$0.00
D	8110-43-005	Cambio de propietario	\$0.00	\$0.00	\$14,000.00	\$0.00	\$14,000.00	\$0.00
D	8110-43-006	Constancia de no adeudo	\$0.00	\$0.00	\$6,000.00	\$0.00	\$6,000.00	\$0.00
D	8110-43-007	Cancelacion de servicio	\$0.00	\$0.00	\$48,800.00	\$0.00	\$48,800.00	\$0.00
D	8110-43-008	Reinstalacion de servicio	\$0.00	\$0.00	\$6,300.00	\$0.00	\$6,300.00	\$0.00
D	8110-45	Accesorios de Derechos	\$0.00	\$0.00	\$5,400.00	\$0.00	\$5,400.00	\$0.00
D	8110-45-01	RECARGOS	\$0.00	\$0.00	\$5,400.00	\$0.00	\$5,400.00	\$0.00
D	8110-45-01-01	Recargos Derechos	\$0.00	\$0.00	\$5,400.00	\$0.00	\$5,400.00	\$0.00
D	8110-73	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Entidades Paraestatales y Fideicomisos No Empresariales y No Financieros	\$0.00	\$0.00	\$2,215,618.00	\$0.00	\$2,215,618.00	\$0.00
D	8110-73-01	CUENTA CORRIENTE DOMESTICA	\$0.00	\$0.00	\$1,863,314.00	\$0.00	\$1,863,314.00	\$0.00
D	8110-73-01-01	CUENTA CORRIENTE DOMESTICA CON MEDIDOR	\$0.00	\$0.00	\$1,486,754.00	\$0.00	\$1,486,754.00	\$0.00
D	8110-73-01-01-001	Derechos agua y/o cuenta corriente domestica	\$0.00	\$0.00	\$1,425,204.00	\$0.00	\$1,425,204.00	\$0.00
D	8110-73-01-01-002	Derechos alcantarillado y/o 20% domestico	\$0.00	\$0.00	\$61,550.00	\$0.00	\$61,550.00	\$0.00
D	8110-73-01-02	CUENTA CORRIENTE DOMESTICA SIN MEDIDOR	\$0.00	\$0.00	\$71,460.00	\$0.00	\$71,460.00	\$0.00
D	8110-73-01-02-001	Derechos agua y/o cuenta corriente domestica	\$0.00	\$0.00	\$38,600.00	\$0.00	\$38,600.00	\$0.00
D	8110-73-01-02-002	Derechos alcantarillado y/o 20% domestico	\$0.00	\$0.00	\$32,860.00	\$0.00	\$32,860.00	\$0.00
D	8110-73-01-03	REZAGO CUENTA CORRIENTE DOMESTICA CON MEDIDOR	\$0.00	\$0.00	\$35,100.00	\$0.00	\$35,100.00	\$0.00
D	8110-73-01-03-001	Derechos agua y/o cuenta corriente domestica	\$0.00	\$0.00	\$22,400.00	\$0.00	\$22,400.00	\$0.00
D	8110-73-01-03-002	Derechos alcantarillado y/o 20% domestico	\$0.00	\$0.00	\$12,700.00	\$0.00	\$12,700.00	\$0.00
D	8110-73-01-04	REZAGO CUENTA CORRIENTE DOMESTICA SIN MEDIDOR	\$0.00	\$0.00	\$270,000.00	\$0.00	\$270,000.00	\$0.00
D	8110-73-01-04-001	Derechos agua y/o cuenta corriente domestica	\$0.00	\$0.00	\$150,000.00	\$0.00	\$150,000.00	\$0.00
D	8110-73-01-04-002	Derechos alcantarillado y/o 20% domestico	\$0.00	\$0.00	\$120,000.00	\$0.00	\$120,000.00	\$0.00
D	8110-73-02	CUENTA CORRIENTE COMERCIAL	\$0.00	\$0.00	\$352,304.00	\$0.00	\$352,304.00	\$0.00
D	8110-73-02-01	CUENTA CORRIENTE COMERCIAL CON MEDIDOR	\$0.00	\$0.00	\$291,870.00	\$0.00	\$291,870.00	\$0.00
D	8110-73-02-01-001	Derechos agua y/o cuenta corriente comercial	\$0.00	\$0.00	\$264,170.00	\$0.00	\$264,170.00	\$0.00
D	8110-73-02-01-002	Derechos alcantarillado y/o 20% comercial	\$0.00	\$0.00	\$27,700.00	\$0.00	\$27,700.00	\$0.00
D	8110-73-02-02	CUENTA CORRIENTE COMERCIAL SIN MEDIDOR	\$0.00	\$0.00	\$30,993.00	\$0.00	\$30,993.00	\$0.00
D	8110-73-02-02-001	Derechos agua y/o cuenta corriente comercial	\$0.00	\$0.00	\$21,000.00	\$0.00	\$21,000.00	\$0.00
D	8110-73-02-02-002	Derechos alcantarillado y/o 20% comercial	\$0.00	\$0.00	\$9,993.00	\$0.00	\$9,993.00	\$0.00
D	8110-73-02-03	REZAGO CUENTA CORRIENTE COMERCIAL CON MEDIDOR	\$0.00	\$0.00	\$29,441.00	\$0.00	\$29,441.00	\$0.00
D	8110-73-02-03-001	Derechos agua y/o cuenta corriente comercial	\$0.00	\$0.00	\$20,241.00	\$0.00	\$20,241.00	\$0.00
D	8110-73-02-03-002	Derechos alcantarillado y/o 20% comercial	\$0.00	\$0.00	\$9,200.00	\$0.00	\$9,200.00	\$0.00
A	8120	LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	\$0.00	\$0.00	\$2,419,158.96	\$2,419,708.00	\$0.00	\$19,549.04
A	8120-43	Derechos por prestación de servicios	\$0.00	\$0.00	\$58,768.00	\$198,690.00	\$0.00	\$139,922.00
A	8120-43-001	Contratos de agua y/o alcantarillado domestico con medidor	\$0.00	\$0.00	\$26,680.00	\$40,000.00	\$0.00	\$13,320.00
A	8120-43-002	Contratos de agua y/o alcantarillado domestico Sin medidor	\$0.00	\$0.00	\$580.00	\$46,800.00	\$0.00	\$46,220.00
A	8120-43-003	Contratos de agua y/o alcantarillado comercial con medidor	\$0.00	\$0.00	\$2,436.00	\$32,790.00	\$0.00	\$30,354.00
A	8120-43-004	Contratos de agua y/o alcantarillado comercial sin medidor	\$0.00	\$0.00	\$638.00	\$4,000.00	\$0.00	\$3,362.00
A	8120-43-005	Cambio de propietario	\$0.00	\$0.00	\$1,700.00	\$14,000.00	\$0.00	\$12,300.00



SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE PENJAMILLO DE DEGOLLADO
MICHOACÁN DE OCAMPO

Balanza de Comprobación del 01/ene./2025 al 30/sep./2025

Cuentas con saldos y movimientos acumulados. (De la cuenta: 1000 a la 9999)

Fecha y hora de Impresión: 23/oct./2025 02:29 p. m.

Usu: supervisor
Rep: rptBalanzaComprobacion

Nat.	Cuenta	Nombre de la cuenta	SALDO ANTERIOR		MOVIMIENTOS		SALDO ACTUAL	
			DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR
A	8120-43-006	Constancia de no adeudo	\$0.00	\$0.00	\$500.00	\$6,000.00	\$0.00	\$5,500.00
A	8120-43-007	Cancelación de servicio	\$0.00	\$0.00	\$4,500.00	\$48,800.00	\$0.00	\$44,300.00
A	8120-43-008	Reinstalación de servicio	\$0.00	\$0.00	\$3,000.00	\$6,300.00	\$0.00	\$3,300.00
A	8120-43-009	Contratos de alcantarillado domestico con medidor	\$0.00	\$0.00	\$16,820.00	\$0.00	\$0.00	-\$16,820.00
A	8120-43-010	Contrato de alcantarillado comercial sin medidor	\$0.00	\$0.00	\$638.00	\$0.00	\$0.00	-\$638.00
A	8120-43-011	Contrato de Alcantarillado Comercial con Medidor	\$0.00	\$0.00	\$1,276.00	\$0.00	\$0.00	-\$1,276.00
A	8120-45	Accesorios de Derechos	\$0.00	\$0.00	\$13,100.01	\$5,400.00	\$0.00	-\$7,700.01
A	8120-45-01	RECARGOS	\$0.00	\$0.00	\$13,100.01	\$5,400.00	\$0.00	-\$7,700.01
A	8120-45-01-01	Recargos Derechos	\$0.00	\$0.00	\$13,100.01	\$5,400.00	\$0.00	-\$7,700.01
A	8120-73	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Entidades Parastatales y Fideicomisos No Empresariales y No Financieros	\$0.00	\$0.00	\$2,328,290.95	\$2,215,618.00	\$0.00	-\$112,672.95
A	8120-73-01	CUENTA CORRIENTE DOMESTICA	\$0.00	\$0.00	\$2,037,356.05	\$1,863,314.00	\$0.00	-\$174,042.05
A	8120-73-01-01	CUENTA CORRIENTE DOMESTICA CON MEDIDOR	\$0.00	\$0.00	\$1,543,203.49	\$1,486,754.00	\$0.00	-\$56,449.49
A	8120-73-01-01-001	Derechos agua y/o cuenta corriente domestica	\$0.00	\$0.00	\$1,289,744.10	\$1,425,204.00	\$0.00	\$135,459.90
A	8120-73-01-01-002	Derechos alcantarillado y/o 20% domestico	\$0.00	\$0.00	\$253,459.39	\$61,550.00	\$0.00	-\$191,909.39
A	8120-73-01-02	CUENTA CORRIENTE DOMESTICA SIN MEDIDOR	\$0.00	\$0.00	\$110,699.44	\$71,460.00	\$0.00	-\$39,239.44
A	8120-73-01-02-001	Derechos agua y/o cuenta corriente domestica	\$0.00	\$0.00	\$97,323.14	\$38,600.00	\$0.00	-\$58,723.14
A	8120-73-01-02-002	Derechos alcantarillado y/o 20% domestico	\$0.00	\$0.00	\$13,376.30	\$32,860.00	\$0.00	\$19,483.70
A	8120-73-01-03	REZAGO CUENTA CORRIENTE DOMESTICA CON MEDIDOR	\$0.00	\$0.00	\$349,670.37	\$35,100.00	\$0.00	-\$314,570.37
A	8120-73-01-03-001	Derechos agua y/o cuenta corriente domestica	\$0.00	\$0.00	\$292,793.56	\$22,400.00	\$0.00	-\$270,393.56
A	8120-73-01-03-002	Derechos alcantarillado y/o 20% domestico	\$0.00	\$0.00	\$56,876.81	\$12,700.00	\$0.00	-\$44,176.81
A	8120-73-01-04	REZAGO CUENTA CORRIENTE DOMESTICA SIN MEDIDOR	\$0.00	\$0.00	\$33,782.75	\$270,000.00	\$0.00	\$236,217.25
A	8120-73-01-04-001	Derechos agua y/o cuenta corriente domestica	\$0.00	\$0.00	\$29,603.42	\$150,000.00	\$0.00	\$120,396.58
A	8120-73-01-04-002	Derechos alcantarillado y/o 20% domestico	\$0.00	\$0.00	\$4,179.33	\$120,000.00	\$0.00	\$115,820.67
A	8120-73-02	CUENTA CORRIENTE COMERCIAL	\$0.00	\$0.00	\$290,934.90	\$352,304.00	\$0.00	\$61,369.10
A	8120-73-02-01	CUENTA CORRIENTE COMERCIAL CON MEDIDOR	\$0.00	\$0.00	\$204,905.50	\$291,870.00	\$0.00	\$86,964.50
A	8120-73-02-01-001	Derechos agua y/o cuenta corriente comercial	\$0.00	\$0.00	\$162,964.11	\$284,170.00	\$0.00	\$101,205.89
A	8120-73-02-01-002	Derechos alcantarillado y/o 20% comercial	\$0.00	\$0.00	\$41,941.39	\$27,700.00	\$0.00	-\$14,241.39
A	8120-73-02-02	CUENTA CORRIENTE COMERCIAL SIN MEDIDOR	\$0.00	\$0.00	\$10,535.58	\$30,993.00	\$0.00	\$20,457.42
A	8120-73-02-02-001	Derechos agua y/o cuenta corriente comercial	\$0.00	\$0.00	\$8,862.61	\$21,000.00	\$0.00	\$12,137.39
A	8120-73-02-02-002	Derechos alcantarillado y/o 20% comercial	\$0.00	\$0.00	\$1,672.97	\$9,993.00	\$0.00	\$8,320.03
A	8120-73-02-03	REZAGO CUENTA CORRIENTE COMERCIAL CON MEDIDOR	\$0.00	\$0.00	\$57,709.05	\$29,441.00	\$0.00	-\$28,268.05
A	8120-73-02-03-001	Derechos agua y/o cuenta corriente comercial	\$0.00	\$0.00	\$47,030.91	\$20,241.00	\$0.00	-\$26,789.91
A	8120-73-02-03-002	Derechos alcantarillado y/o 20% comercial	\$0.00	\$0.00	\$10,678.14	\$9,200.00	\$0.00	-\$1,478.14
A	8120-73-02-04	REZAGO CUENTA CORRIENTE COMERCIAL SIN MEDIDOR	\$0.00	\$0.00	\$17,784.77	\$0.00	\$0.00	-\$17,784.77
A	8120-73-02-04-001	Derechos agua y/o cuenta corriente comercial	\$0.00	\$0.00	\$14,385.77	\$0.00	\$0.00	-\$14,385.77
A	8120-73-02-04-002	Derechos alcantarillado y/o 20% comercial	\$0.00	\$0.00	\$3,399.00	\$0.00	\$0.00	-\$3,399.00
A	8140	LEY DE INGRESOS DEVENGADA	\$0.00	\$0.00	\$2,400,158.96	\$2,400,158.96	\$0.00	\$0.00
A	8140-43	Derechos por prestación de servicios	\$0.00	\$0.00	\$58,768.00	\$58,768.00	\$0.00	\$0.00
A	8140-43-001	Contratos de agua y/o alcantarillado domestico con medidor	\$0.00	\$0.00	\$26,680.00	\$26,680.00	\$0.00	\$0.00



SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE PENJAMILLO DE DEGOLLADO
MICHOACÁN DE OCAMPO

Balanza de Comprobación del 01/ene./2025 al 30/sep./2025
Cuentas con saldos y movimientos acumulados. (De la cuenta: 1000 a la 9999)

Fecha y hora de Impresión: 23/oct./2025 02:29 p. m.

Usr: supervisor
 Rep: rptBalanzaComprobacion

Nat.	Cuenta	Nombre de la cuenta	SALDO ANTERIOR		MOVIMIENTOS		SALDO ACTUAL	
			DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR
A	8140-43-002	Contratos de agua y/o alcantarillado domestico Sin medidor	\$0.00	\$0.00	\$580.00	\$580.00	\$0.00	\$0.00
A	8140-43-003	Contratos de agua y/o alcantarillado comercial con medidor	\$0.00	\$0.00	\$2,436.00	\$2,436.00	\$0.00	\$0.00
A	8140-43-004	Contratos de agua y/o alcantarillado comercial sin medidor	\$0.00	\$0.00	\$638.00	\$638.00	\$0.00	\$0.00
A	8140-43-005	Cambio de propietario	\$0.00	\$0.00	\$1,700.00	\$1,700.00	\$0.00	\$0.00
A	8140-43-006	Constancia de no adeudo	\$0.00	\$0.00	\$500.00	\$500.00	\$0.00	\$0.00
A	8140-43-007	Cancelacion de servicio	\$0.00	\$0.00	\$4,500.00	\$4,500.00	\$0.00	\$0.00
A	8140-43-008	Reinstalacion de servicio	\$0.00	\$0.00	\$3,000.00	\$3,000.00	\$0.00	\$0.00
A	8140-43-009	Contratos de alcantarillado domestico con medidor	\$0.00	\$0.00	\$16,820.00	\$16,820.00	\$0.00	\$0.00
A	8140-43-010	Contrato de alcantarillado comercial sin medidor	\$0.00	\$0.00	\$638.00	\$638.00	\$0.00	\$0.00
A	8140-43-011	Contrato de Alcantarillado Comercial con Medidor	\$0.00	\$0.00	\$1,276.00	\$1,276.00	\$0.00	\$0.00
A	8140-45	Accesorios de Derechos	\$0.00	\$0.00	\$13,100.01	\$13,100.01	\$0.00	\$0.00
A	8140-45-01	RECARGOS	\$0.00	\$0.00	\$13,100.01	\$13,100.01	\$0.00	\$0.00
A	8140-45-01-01	Recargos Derechos	\$0.00	\$0.00	\$13,100.01	\$13,100.01	\$0.00	\$0.00
A	8140-73	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Entidades Paraestatales y Fideicomisos No Empresariales y No Financieros	\$0.00	\$0.00	\$2,328,290.95	\$2,328,290.95	\$0.00	\$0.00
A	8140-73-01	CUENTA CORRIENTE DOMESTICA	\$0.00	\$0.00	\$2,037,356.05	\$2,037,356.05	\$0.00	\$0.00
A	8140-73-01-01	CUENTA CORRIENTE DOMESTICA CON MEDIDOR	\$0.00	\$0.00	\$1,543,203.49	\$1,543,203.49	\$0.00	\$0.00
A	8140-73-01-01-001	Derechos agua y/o cuenta corriente domestica	\$0.00	\$0.00	\$1,289,744.10	\$1,289,744.10	\$0.00	\$0.00
A	8140-73-01-01-002	Derechos alcantarillado y/o 20% domestico	\$0.00	\$0.00	\$253,459.39	\$253,459.39	\$0.00	\$0.00
A	8140-73-01-02	CUENTA CORRIENTE DOMESTICA SIN MEDIDOR	\$0.00	\$0.00	\$110,699.44	\$110,699.44	\$0.00	\$0.00
A	8140-73-01-02-001	Derechos agua y/o cuenta corriente domestica	\$0.00	\$0.00	\$97,323.14	\$97,323.14	\$0.00	\$0.00
A	8140-73-01-02-002	Derechos alcantarillado y/o 20% domestico	\$0.00	\$0.00	\$13,376.30	\$13,376.30	\$0.00	\$0.00
A	8140-73-01-03	REZAGO CUENTA CORRIENTE DOMESTICA CON MEDIDOR	\$0.00	\$0.00	\$349,670.37	\$349,670.37	\$0.00	\$0.00
A	8140-73-01-03-001	Derechos agua y/o cuenta corriente domestica	\$0.00	\$0.00	\$292,793.56	\$292,793.56	\$0.00	\$0.00
A	8140-73-01-03-002	Derechos alcantarillado y/o 20% domestico	\$0.00	\$0.00	\$56,876.81	\$56,876.81	\$0.00	\$0.00
A	8140-73-01-04	REZAGO CUENTA CORRIENTE DOMESTICA SIN MEDIDOR	\$0.00	\$0.00	\$33,782.75	\$33,782.75	\$0.00	\$0.00
A	8140-73-01-04-001	Derechos agua y/o cuenta corriente domestica	\$0.00	\$0.00	\$29,603.42	\$29,603.42	\$0.00	\$0.00
A	8140-73-01-04-002	Derechos alcantarillado y/o 20% domestico	\$0.00	\$0.00	\$4,179.33	\$4,179.33	\$0.00	\$0.00
A	8140-73-02	CUENTA CORRIENTE COMERCIAL	\$0.00	\$0.00	\$290,934.90	\$290,934.90	\$0.00	\$0.00
A	8140-73-02-01	CUENTA CORRIENTE COMERCIAL CON MEDIDOR	\$0.00	\$0.00	\$204,905.50	\$204,905.50	\$0.00	\$0.00
A	8140-73-02-01-001	Derechos agua y/o cuenta corriente comercial	\$0.00	\$0.00	\$162,964.11	\$162,964.11	\$0.00	\$0.00
A	8140-73-02-01-002	Derechos alcantarillado y/o 20% comercial	\$0.00	\$0.00	\$41,941.39	\$41,941.39	\$0.00	\$0.00
A	8140-73-02-02	CUENTA CORRIENTE COMERCIAL SIN MEDIDOR	\$0.00	\$0.00	\$10,535.58	\$10,535.58	\$0.00	\$0.00
A	8140-73-02-02-001	Derechos agua y/o cuenta corriente comercial	\$0.00	\$0.00	\$8,862.61	\$8,862.61	\$0.00	\$0.00
A	8140-73-02-02-002	Derechos alcantarillado y/o 20% comercial	\$0.00	\$0.00	\$1,672.97	\$1,672.97	\$0.00	\$0.00
A	8140-73-02-03	REZAGO CUENTA CORRIENTE COMERCIAL CON MEDIDOR	\$0.00	\$0.00	\$57,709.05	\$57,709.05	\$0.00	\$0.00
A	8140-73-02-03-001	Derechos agua y/o cuenta corriente comercial	\$0.00	\$0.00	\$47,030.91	\$47,030.91	\$0.00	\$0.00
A	8140-73-02-03-002	Derechos alcantarillado y/o 20% comercial	\$0.00	\$0.00	\$10,678.14	\$10,678.14	\$0.00	\$0.00
A	8140-73-02-04	REZAGO CUENTA CORRIENTE COMERCIAL SIN MEDIDOR	\$0.00	\$0.00	\$17,784.77	\$17,784.77	\$0.00	\$0.00
A	8140-73-02-04-001	Derechos agua y/o cuenta corriente comercial	\$0.00	\$0.00	\$14,385.77	\$14,385.77	\$0.00	\$0.00

[Handwritten signatures and marks]



SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE PENJAMILLO DE DEGOLLADO

MICHOACÁN DE OCAMPO

Balanza de Comprobación del 01/ene./2025 al 30/sep./2025

Cuentas con saldos y movimientos acumulados. (De la cuenta: 1000 a la 9999)

Fecha y hora de impresión: 23/oct./2025 02:29 p. m.

Usu: supervisor Rep: rptBalanzaComprobacion

Table with columns: Nat, Cuenta, Nombre de la cuenta, SALDO ANTERIOR (DEUDOR, ACREEDOR), MOVIMIENTOS (DEUDOR, ACREEDOR), SALDO ACTUAL (DEUDOR, ACREEDOR). Rows include various account types like 'Derechos alcantarillado', 'LEY DE INGRESOS RECAUDADA', 'Contratos de agua', 'REZAGO CUENTA CORRIENTE', etc.

Handwritten signature and initials in blue ink.



**SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE PENJAMILLO DE DEGOLLADO
MICHOACÁN DE OCAMPO**

**Balanza de Comprobación del 01/ene./2025 al 30/sep./2025
Cuentas con saldos y movimientos acumulados. (De la cuenta: 1000 a la 9999)**

Usr: supervisor
Rep: rptBalanzaComprobacion

Fecha y hora de Impresión: 23/oct./2025 02:29 p. m.

Nat.	Cuenta	Nombre de la cuenta	SALDO ANTERIOR		MOVIMIENTOS		SALDO ACTUAL	
			DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR
A	8150-73-02-03-001	Derechos agua y/o cuenta corriente comercial	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$47,030.91	\$0.00	\$47,030.91
A	8150-73-02-03-002	Derechos alcantarillado y/o 20% comercial	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$10,678.14	\$0.00	\$10,678.14
A	8150-73-02-04	REZAGO CUENTA CORRIENTE COMERCIAL SIN MEDIDOR	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$17,784.77	\$0.00	\$17,784.77
A	8150-73-02-04-001	Derechos agua y/o cuenta corriente comercial	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$14,385.77	\$0.00	\$14,385.77
A	8150-73-02-04-002	Derechos alcantarillado y/o 20% comercial	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$3,399.00	\$0.00	\$3,399.00
A	8200	PRESUPUESTO DE EGRESOS	\$0.00	\$0.00	\$12,700,603.68	\$12,700,603.68	\$0.00	\$0.00
A	8210	PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$2,419,708.00	\$0.00	\$2,419,708.00
A	8210-1401-010101-201-11301-1	Sueltos base G. Corriente	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$944,796.00	\$0.00	\$944,796.00
A	8210-1401-010101-201-13201-1	Prima vacacional G. Corriente	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$12,950.00	\$0.00	\$12,950.00
A	8210-1401-010101-201-13202-1	Aguinaldo o gratificación de fin de año G. Corriente	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$116,547.00	\$0.00	\$116,547.00
A	8210-1401-010102-201-21101-1	Materiales y útiles de oficina G. Corriente	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$44,000.00	\$0.00	\$44,000.00
A	8210-1401-010102-201-24801-1	Materiales complementarios G. Corriente	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$12,000.00	\$0.00	\$12,000.00
A	8210-1401-010102-201-24901-1	Otros materiales y artículos de construcción y reparación G. Corriente	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$24,000.00	\$0.00	\$24,000.00
A	8210-1401-010102-201-24902-1	Material para agua potable G. Corriente	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$56,000.00	\$0.00	\$56,000.00
A	25102-1	Productos químicos para potabilización G. Corriente	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$112,400.00	\$0.00	\$112,400.00
A	8210-1401-010102-201-26104-1	Combustibles, lubricantes y aditivos para vehículos terrestres, aéreos, marítimos, lacustres y fluviales asignados a funcionarios públicos G. Corriente	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$22,000.00	\$0.00	\$22,000.00
A	8210-1401-010103-201-31101-1	Servicio de energía eléctrica en edificaciones oficiales G. Corriente	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$929,996.00	\$0.00	\$929,996.00
A	8210-1401-010103-201-31401-1	SERVICIO TELEFÓNICO CONVENCIONAL. G. Corriente	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$8,400.00	\$0.00	\$8,400.00
A	8210-1401-010103-201-31701-1	Servicios de conducción de señales analógicas y digitales G. Corriente	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$60,652.40	\$0.00	\$60,652.40
A	8210-1401-010103-201-34101-1	Servicios financieros y bancarios G. Corriente	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$6,947.60	\$0.00	\$6,947.60
A	8210-1401-010103-201-34501-1	Seguros de bienes patrimoniales G. Corriente	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$4,043.00	\$0.00	\$4,043.00
A	35501-1	Reparación, mantenimiento y conservación de equipo de transporte G. Corriente	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$18,000.00	\$0.00	\$18,000.00
A	8210-1401-010103-201-39801-1	Impuesto sobre nóminas y similares G. Corriente	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$46,976.00	\$0.00	\$46,976.00
D	8220	PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	\$0.00	\$0.00	\$2,867,222.00	\$2,867,222.00	\$408,876.58	\$0.00
D	8220-1401-010101-201-11301-1	Sueltos base G. Corriente	\$0.00	\$0.00	\$944,796.00	\$735,435.54	\$209,360.46	\$0.00
D	8220-1401-010101-201-13201-1	Prima vacacional G. Corriente	\$0.00	\$0.00	\$12,950.00	\$6,160.47	\$6,789.53	\$0.00

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]



SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE PENJAMILLO DE DEGOLLADO

MICHOACÁN DE OCAMPO

Balanza de Comprobación del 01/ene./2025 al 30/sep./2025

Cuentas con saldos y movimientos acumulados. (De la cuenta: 1000 a la 9999)

Fecha y hora de impresión: 23/oct./2025 02:29 p. m.

Usr: supervisor Rep: rptBalanzaComprobacion

Table with columns: Nat., Cuenta, Nombre de la cuenta, SALDO ANTERIOR (DEUDOR, ACREEDOR), MOVIMIENTOS (DEUDOR, ACREEDOR), SALDO ACTUAL (DEUDOR, ACREEDOR). Rows include various account types like 'Agua potable', 'Materiales', 'Servicios', etc.

Handwritten signatures and initials in blue ink.



SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE PENJAMILLO DE DEGOLLADO

MICHOACÁN DE OCAMPO

Balanza de Comprobación del 01/ene./2025 al 30/sep./2025

Cuentas con saldos y movimientos acumulado. (De la cuenta: 1000 a la 9999)

Fecha y hora de Impresión 23/oct/2025 02:29 p. m.

Utr: supervisor
Rep: rptBalanzaComprobacion

Nat.	Cuenta	Nombre de la cuenta	SALDO ANTERIOR		MOVIMIENTOS		SALDO ACTUAL	
			DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR
A	8230-1401-010102-201-24902-1	Material para agua potable G. Corriente	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$15,000.00	\$0.00	\$15,000.00
A	8230-1401-010102-201-26104-1	Combustibles, lubricantes y aditivos para vehículos terrestres, aéreos, marítimos, lacustres y fluviales asignados a funcionarios públicos G. Corriente	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$18,000.00	\$0.00	\$18,000.00
A	8230-1401-010103-201-31101-1	Servicio de energía eléctrica en edificaciones oficiales G. Corriente	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$275,000.00	\$0.00	\$275,000.00
A	8230-1401-010103-201-34101-1	Servicios financieros y bancarios G. Corriente	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$5,000.00	\$0.00	\$5,000.00
A	8230-1401-010103-201-37501-1	Víáticos nacionales G. Corriente	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$5,000.00	\$0.00	\$5,000.00
A	8230-1401-010103-201-39901-1	Otros servicios G. Corriente	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$25,000.00	\$0.00	\$25,000.00
D	8240	PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	\$0.00	\$0.00	\$2,458,345.42	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	8240-1401-010101-201-11301-1	Sueltos base G. Corriente	\$0.00	\$0.00	\$735,435.54	\$735,435.54	\$0.00	\$0.00
D	8240-1401-010101-201-13201-1	Prima vacacional G. Corriente	\$0.00	\$0.00	\$6,160.47	\$6,160.47	\$0.00	\$0.00
D	8240-1401-010102-201-21101-1	Materiales y útiles de oficina G. Corriente	\$0.00	\$0.00	\$61,975.18	\$61,975.18	\$0.00	\$0.00
D	8240-1401-010102-201-24601-1	Material eléctrico y electrónico G. Corriente	\$0.00	\$0.00	\$5,514.00	\$5,514.00	\$0.00	\$0.00
D	8240-1401-010102-201-24801-1	Materiales complementarios G. Corriente	\$0.00	\$0.00	\$12,007.47	\$12,007.47	\$0.00	\$0.00
D	8240-1401-010102-201-24901-1	Otros materiales y artículos de construcción y reparación G. Corriente	\$0.00	\$0.00	\$93,036.76	\$93,036.76	\$0.00	\$0.00
D	8240-1401-010102-201-24902-1	Material para agua potable G. Corriente	\$0.00	\$0.00	\$66,602.32	\$66,602.32	\$0.00	\$0.00
D	8240-1401-010102-201-25102-1	Productos químicos para potabilización G. Corriente	\$0.00	\$0.00	\$109,101.06	\$109,101.06	\$0.00	\$0.00
D	8240-1401-010102-201-26104-1	Combustibles, lubricantes y aditivos para vehículos terrestres, aéreos, marítimos, lacustres y fluviales asignados a funcionarios públicos G. Corriente	\$0.00	\$0.00	\$39,340.64	\$39,340.64	\$0.00	\$0.00
D	8240-1401-010103-201-31101-1	Servicio de energía eléctrica en edificaciones oficiales G. Corriente	\$0.00	\$0.00	\$1,201,771.35	\$1,201,771.35	\$0.00	\$0.00
D	8240-1401-010103-201-31701-1	Servicios de conducción de señales analógicas y digitales G. Corriente	\$0.00	\$0.00	\$60,652.40	\$60,652.40	\$0.00	\$0.00
D	8240-1401-010103-201-34101-1	Servicios financieros y bancarios G. Corriente	\$0.00	\$0.00	\$8,486.09	\$8,486.09	\$0.00	\$0.00
D	8240-1401-010103-201-34501-1	Seguros de bienes patrimoniales G. Corriente	\$0.00	\$0.00	\$4,043.00	\$4,043.00	\$0.00	\$0.00
D	8240-1401-010103-201-35501-1	Reparación, mantenimiento y conservación de equipo de transporte G. Corriente	\$0.00	\$0.00	\$8,479.60	\$8,479.60	\$0.00	\$0.00
D	8240-1401-010103-201-37501-1	Víáticos nacionales G. Corriente	\$0.00	\$0.00	\$5,000.00	\$5,000.00	\$0.00	\$0.00



SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE PENJAMILLO DE DEGOLLADO

MICHOACÁN DE OCAMPO

Balanza de Comprobación del 01/ene./2025 al 30/sep./2025

Cuentas con saldos y movimientos acumulados. (De la cuenta: 1000 a la 9999)

Usr: supervisor
Rep: rptBalanzaComprobacion

Fecha y hora de impresión: 23/oct/2025 02:29 p. m.

Nat.	Cuenta	Nombre de la cuenta	SALDO ANTERIOR		MOVIMIENTOS		SALDO ACTUAL	
			DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR
D	8240-1401-010103-201-39901-1	Impuesto sobre nóminas y similares G. Corriente	\$0.00	\$0.00	\$22,063.04	\$22,063.04	\$0.00	\$0.00
D	8240-1401-010103-201-39901-1	Otros servicios G. Corriente	\$0.00	\$0.00	\$18,676.50	\$18,676.50	\$0.00	\$0.00
D	8250	PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	\$0.00	\$0.00	\$2,458,345.42	\$2,458,345.42	\$0.00	\$0.00
D	8250-1401-010101-201-11301-1	Sueldos base G. Corriente	\$0.00	\$0.00	\$735,435.54	\$735,435.54	\$0.00	\$0.00
D	8250-1401-010101-201-13201-1	Prima vacacional G. Corriente	\$0.00	\$0.00	\$6,160.47	\$6,160.47	\$0.00	\$0.00
D	8250-1401-010102-201-21101-1	Materiales y útiles de oficina G. Corriente	\$0.00	\$0.00	\$61,975.18	\$61,975.18	\$0.00	\$0.00
D	8250-1401-010102-201-24601-1	Material eléctrico y electrónico G. Corriente	\$0.00	\$0.00	\$5,514.00	\$5,514.00	\$0.00	\$0.00
D	8250-1401-010102-201-24801-1	Materiales complementarios G. Corriente	\$0.00	\$0.00	\$12,007.47	\$12,007.47	\$0.00	\$0.00
D	8250-1401-010102-201-24901-1	Otros materiales y artículos de construcción y reparación G. Corriente	\$0.00	\$0.00	\$93,036.76	\$93,036.76	\$0.00	\$0.00
D	8250-1401-010102-201-24902-1	Material para agua potable G. Corriente	\$0.00	\$0.00	\$66,602.32	\$66,602.32	\$0.00	\$0.00
D	8250-1401-010102-201-25102-1	Productos químicos para potabilización G. Corriente	\$0.00	\$0.00	\$109,101.06	\$109,101.06	\$0.00	\$0.00
D	8250-1401-010102-201-26104-1	Combustibles, lubricantes y aditivos para vehículos terrestres, aéreos, marítimos, lacustres y fluviales asignados a funcionarios públicos G. Corriente	\$0.00	\$0.00	\$39,340.64	\$39,340.64	\$0.00	\$0.00
D	8250-1401-010103-201-31101-1	Servicio de energía eléctrica en edificaciones oficiales G. Corriente	\$0.00	\$0.00	\$1,201,771.35	\$1,201,771.35	\$0.00	\$0.00
D	8250-1401-010103-201-31701-1	Servicios de conducción de señales analógicas y digitales G. Corriente	\$0.00	\$0.00	\$60,652.40	\$60,652.40	\$0.00	\$0.00
D	8250-1401-010103-201-34101-1	Servicios financieros y bancarios G. Corriente	\$0.00	\$0.00	\$8,486.09	\$8,486.09	\$0.00	\$0.00
D	8250-1401-010103-201-34501-1	Seguros de bienes patrimoniales G. Corriente	\$0.00	\$0.00	\$4,043.00	\$4,043.00	\$0.00	\$0.00
D	8250-1401-010103-201-35501-1	Reparación, mantenimiento y conservación de equipo de transporte G. Corriente	\$0.00	\$0.00	\$8,479.60	\$8,479.60	\$0.00	\$0.00
D	8250-1401-010103-201-37501-1	Viajeros nacionales G. Corriente	\$0.00	\$0.00	\$5,000.00	\$5,000.00	\$0.00	\$0.00
D	8250-1401-010103-201-39801-1	Impuesto sobre nóminas y similares G. Corriente	\$0.00	\$0.00	\$22,063.04	\$22,063.04	\$0.00	\$0.00
D	8250-1401-010103-201-39901-1	Otros servicios G. Corriente	\$0.00	\$0.00	\$18,676.50	\$18,676.50	\$0.00	\$0.00
D	8260	PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	\$0.00	\$0.00	\$2,458,345.42	\$2,458,345.42	\$0.00	\$0.00
D	8260-1401-010101-201-11301-1	Sueldos base G. Corriente	\$0.00	\$0.00	\$735,435.54	\$735,435.54	\$0.00	\$0.00
D	8260-1401-010101-201-13201-1	Prima vacacional G. Corriente	\$0.00	\$0.00	\$6,160.47	\$6,160.47	\$0.00	\$0.00



SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE PENJAMILLO DE DEGOLLADO

MICHOACÁN DE OCAMPO

Balanza de Comprobación del 01/ene./2025 al 30/sep./2025

Cuentas con saldos y movimientos acumulados. (De la cuenta: 1000 a la 9999)

Fecha y hora de impresión 23/oct./2025 02:29 p. m.

Utr: supervisor
Rep: rptBalanzaComprobacion

Nat.	Cuenta	Nombre de la cuenta	SALDO ANTERIOR		MOVIMIENTOS		SALDO ACTUAL	
			DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR
D	8260-1401-010102-201-21101-1	Materiales y útiles de oficina G. Corriente	\$0.00	\$0.00	\$61,975.18	\$61,975.18	\$0.00	\$0.00
D	8260-1401-010102-201-24601-1	Material eléctrico y electrónico G. Corriente	\$0.00	\$0.00	\$5,514.00	\$5,514.00	\$0.00	\$0.00
D	8260-1401-010102-201-24801-1	Materiales complementarios G. Corriente	\$0.00	\$0.00	\$12,007.47	\$12,007.47	\$0.00	\$0.00
D	8260-1401-010102-201-24901-1	Otros materiales y artículos de construcción y reparación G. Corriente	\$0.00	\$0.00	\$93,036.76	\$93,036.76	\$0.00	\$0.00
D	8260-1401-010102-201-24902-1	Material para agua potable G. Corriente	\$0.00	\$0.00	\$66,602.32	\$66,602.32	\$0.00	\$0.00
D	8260-1401-010102-201-25102-1	Productos químicos para potabilización G. Corriente	\$0.00	\$0.00	\$109,101.06	\$109,101.06	\$0.00	\$0.00
D	8260-1401-010102-201-26104-1	Combustibles, lubricantes y aditivos para vehículos terrestres, aéreos, marítimos, lacustres y fluviales asignados a funcionarios públicos G. Corriente	\$0.00	\$0.00	\$39,340.64	\$39,340.64	\$0.00	\$0.00
D	8260-1401-010103-201-31101-1	Servicio de energía eléctrica en edificaciones oficiales G. Corriente	\$0.00	\$0.00	\$1,201,771.35	\$1,201,771.35	\$0.00	\$0.00
D	8260-1401-010103-201-31701-1	Servicios de conducción de señales analógicas y digitales G. Corriente	\$0.00	\$0.00	\$60,652.40	\$60,652.40	\$0.00	\$0.00
D	8260-1401-010103-201-34101-1	Servicios financieros y bancarios G. Corriente	\$0.00	\$0.00	\$8,486.09	\$8,486.09	\$0.00	\$0.00
D	8260-1401-010103-201-34501-1	Seguros de bienes patrimoniales G. Corriente	\$0.00	\$0.00	\$4,043.00	\$4,043.00	\$0.00	\$0.00
D	8260-1401-010103-201-35501-1	Reparación, mantenimiento y conservación de equipo de transporte G. Corriente	\$0.00	\$0.00	\$8,479.60	\$8,479.60	\$0.00	\$0.00
D	8260-1401-010103-201-37501-1	Válidos nacionales G. Corriente	\$0.00	\$0.00	\$5,000.00	\$5,000.00	\$0.00	\$0.00
D	8260-1401-010103-201-39801-1	Impuesto sobre nóminas y similares G. Corriente	\$0.00	\$0.00	\$22,063.04	\$22,063.04	\$0.00	\$0.00
D	8260-1401-010103-201-39901-1	Otros servicios G. Corriente	\$0.00	\$0.00	\$18,676.50	\$18,676.50	\$0.00	\$0.00
D	8270	PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	\$0.00	\$0.00	\$2,458,345.42	\$0.00	\$2,458,345.42	\$0.00
D	8270-1401-010101-201-11301-1	Sueltos base G. Corriente	\$0.00	\$0.00	\$735,435.54	\$0.00	\$735,435.54	\$0.00
D	8270-1401-010101-201-13201-1	Prima vacacional G. Corriente	\$0.00	\$0.00	\$6,160.47	\$0.00	\$6,160.47	\$0.00
D	8270-1401-010102-201-21101-1	Materiales y útiles de oficina G. Corriente	\$0.00	\$0.00	\$61,975.18	\$0.00	\$61,975.18	\$0.00
D	8270-1401-010102-201-24601-1	Material eléctrico y electrónico G. Corriente	\$0.00	\$0.00	\$5,514.00	\$0.00	\$5,514.00	\$0.00
D	8270-1401-010102-201-24801-1	Materiales complementarios G. Corriente	\$0.00	\$0.00	\$12,007.47	\$0.00	\$12,007.47	\$0.00
D	8270-1401-010102-201-24901-1	Otros materiales y artículos de construcción y reparación G. Corriente	\$0.00	\$0.00	\$93,036.76	\$0.00	\$93,036.76	\$0.00
D	8270-1401-010102-201-24902-1	Material para agua potable G. Corriente	\$0.00	\$0.00	\$66,602.32	\$0.00	\$66,602.32	\$0.00



**SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE PENJAMILLO DE DEGOLLADO
MICHOACÁN DE OCAMPO**

Balanza de Comprobación del 01/ene./2025 al 30/sep./2025

Cuentas con saldos y movimientos acumulado. (De la cuenta: 1000 a la 9999)

Fecha y hora de Impresión: 23/oct./2025 02:29 p. m.

Usr: supervisor
Rep: rptBalanzaComprobacion

Nat.	Cuenta	Nombre de la cuenta	SALDO ANTERIOR		MOVIMIENTOS		SALDO ACTUAL	
			DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR
D	8270-1401-010102-201-25102-1	Productos químicos para potabilización G. Corriente	\$0.00	\$0.00	\$109,101.06	\$0.00	\$109,101.06	\$0.00
D	8270-1401-010102-201-26104-1	Combustibles, lubricantes y aditivos para vehículos terrestres, aéreos, marítimos, lacustres y fluviales asignados a funcionarios públicos G. Corriente	\$0.00	\$0.00	\$39,340.64	\$0.00	\$39,340.64	\$0.00
D	8270-1401-010103-201-31101-1	Servicio de energía eléctrica en edificaciones oficiales G. Corriente	\$0.00	\$0.00	\$1,201,771.35	\$0.00	\$1,201,771.35	\$0.00
D	8270-1401-010103-201-31701-1	Servicios de conducción de señales analógicas y digitales G. Corriente	\$0.00	\$0.00	\$60,652.40	\$0.00	\$60,652.40	\$0.00
D	8270-1401-010103-201-34101-1	Servicios financieros y bancarios G. Corriente	\$0.00	\$0.00	\$8,486.09	\$0.00	\$8,486.09	\$0.00
D	8270-1401-010103-201-34501-1	Seguros de bienes patrimoniales G. Corriente	\$0.00	\$0.00	\$4,043.00	\$0.00	\$4,043.00	\$0.00
D	8270-1401-010103-201-35501-1	Reparación, mantenimiento y conservación de equipo de transporte G. Corriente	\$0.00	\$0.00	\$8,479.60	\$0.00	\$8,479.60	\$0.00
D	8270-1401-010103-201-37501-1	Viajeros nacionales G. Corriente	\$0.00	\$0.00	\$5,000.00	\$0.00	\$5,000.00	\$0.00
D	8270-1401-010103-201-39801-1	Impuesto sobre nóminas y similares G. Corriente	\$0.00	\$0.00	\$22,063.04	\$0.00	\$22,063.04	\$0.00
D	8270-1401-010103-201-39901-1	Otros servicios G. Corriente	\$0.00	\$0.00	\$18,676.50	\$0.00	\$18,676.50	\$0.00

Sumas =>

\$442,118.72 \$442,118.72 \$31,798,675.05 \$31,798,675.05 \$8,291,987.05 \$8,291,987.05



Presidencia Municipal
H. Ayuntamiento
Constitucional
2024 - 2027
Penjamillo, Mich.

[Signature]
MARIA MARTINEZ RUIZ
PRESIDENTA DE LA JUNTA DE GOBIERNO



SAPA
H. AYUNTAMIENTO
PENJAMILLO MICH.
2024 - 2027

[Signature]
LUIS REYES BAEZ
DIRECTOR DEL SAPA

ALFONSO ARELLANO PULIDO
CONTRALOR
MUNICIPAL
PENJAMILLO
2024 - 2027



SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE PENJAMILLO DE DEGOLLADO

ÍNDICE DEL CONTENIDO DE LOS DOCUMENTOS QUE INTEGRAN LOS INFORMES TRIMESTRALES JULIO A SEPTIEMBRE 2025

VIII. Información complementaria, solicitada por la Auditoría Superior de Michoacán, que se integra por:

A) Información que se integra con los anexos siguientes:

Anexo 1. Reporte de la aplicación de la deuda adquirida para inversiones públicas productivas conforme a su formato e instructivo.

Anexo 2. En cuanto al avance del trimestre que corresponda de las obras publicas invariablemente

CANTON	MUNICIPIO	PROYECTO	ESTRUCTURA FINANCIERA EJERCIDA		ESTRUCTURA FINANCIERA EJERCIDA		ESTRUCTURA FINANCIERA EJERCIDA		ESTRUCTURA FINANCIERA EJERCIDA		ESTRUCTURA FINANCIERA EJERCIDA		ESTRUCTURA FINANCIERA EJERCIDA		ESTRUCTURA FINANCIERA EJERCIDA	
			ESTRUCTURA FINANCIERA EJERCIDA	ESTRUCTURA FINANCIERA EJERCIDA	ESTRUCTURA FINANCIERA EJERCIDA	ESTRUCTURA FINANCIERA EJERCIDA	ESTRUCTURA FINANCIERA EJERCIDA	ESTRUCTURA FINANCIERA EJERCIDA	ESTRUCTURA FINANCIERA EJERCIDA	ESTRUCTURA FINANCIERA EJERCIDA	ESTRUCTURA FINANCIERA EJERCIDA	ESTRUCTURA FINANCIERA EJERCIDA	ESTRUCTURA FINANCIERA EJERCIDA	ESTRUCTURA FINANCIERA EJERCIDA	ESTRUCTURA FINANCIERA EJERCIDA	



 PRESIDENTE MUNICIPAL
 H. AYUNTAMIENTO
 CONSTITUCIONAL
 2024 - 2027
 Penjamillo, Mich.



 LUIS REYES BAEZ
 DIRECTOR DE SAPA



 H. AYUNTAMIENTO DE
 PENJAMILLO MICH.
 2024 - 2027



 ALFONSO ARELLANO PINEDO
 COMISARIO

CONTRALORIA
 MUNICIPAL
 PENJAMILLO
 2024 - 2027



de la modalidad de ejecución conforme a su formato e instructivo.

Anexo 3. En lo que respecta a la información programática, deberá presentar la vinculación de objetos, conforme al formato e instructivo.

Anexo 4. Informe del avance programático presupuestario, conforme al formato e instructivo.

ANEXO 3: INFORME DEL AVANCE PROGRAMATICO PRESUPUESTARIO

MUNICIPIO / ORGANISMO OPERADOR:

SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE PENJAMILLO DE DEGOLLADO

DE: 01-ene A 30-sep DEL AÑO 2025

UNIDAD PROGRAMÁTICA PRESUPUESTARIA	UNIDAD RESPONSABLE	PROGRAMA	OBJETIVO GENERAL DEL PROGRAMA	ORIGEN DEL RECURSO	INDICADOR	UNIDAD DE MEDIDA	META PROGRAMADA	IMPORTE AUTORIZADO	META REALIZADA	IMPORTE DEVENGADO	% DE CUMPLIMIENTO DE LA META	BENEFICIARIOS	
												TIPO	CANTIDAD
SAPA PENJAMILLO	SAPA PENJAMILLO	Pago de salarios y gratificaciones del personal del sistema	Proporcionar un servicio de agua potable y alcantarillado con calidad y cantidad.	Recursos Propios	Índice de Abastecimiento de Agua Potable	Informe	90 porcentuales	\$ 1,074,293.00	69%	\$741,596.01	79669140237093.0%	Usuarios del Servicio de Agua Potable y Alcantarillado	1946
SAPA PENJAMILLO	SAPA PENJAMILLO	Materiales y/o servicios necesarios para la operatividad	Proporcionar un servicio de agua potable y alcantarillado con calidad y cantidad.	Recursos Propios	Índice de Abastecimiento de Agua Potable	Reportes	90 porcentuales	\$ 270,400.00	143%	\$ 387,577.43	10480933707200.00%	Usuarios del Servicio de Agua Potable y Alcantarillado	1946
SAPA PENJAMILLO	SAPA PENJAMILLO	Cloración del agua potable	Proporcionar un servicio de agua potable y alcantarillado con calidad y cantidad.	Recursos Propios	Índice de Abastecimiento de Agua Potable	Reportes	90 porcentuales	\$ 1,075,015.00	124%	\$ 1,329,171.98	142887981607970.00%	Usuarios del Servicio de Agua Potable y Alcantarillado	1946
								\$ 2,419,708.00		\$2,458,345.42			



Presidencia Municipal
MARIA MARTINEZ RUIZ
 H. Ayuntamiento Constitucional
 Penjamillo, Mich.
 2024 - 2027

SAPA
 H. AYUNTAMIENTO DEL MUNICIPIO DE PENJAMILLO, MICH.
 2024 - 2027

ALFONSO ARELLANO-RUILO
 CONTRALOR COMISARIO
 MUNICIPAL
 PENJAMILLO
 2024 - 2027

ANEXO 4: INFORME DEL AVANCE PROGRAMATICO PRESUPUESTARIO

MUNICIPIO / ORGANISMO OPERADOR:

SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE PENJAMILLO DE DEGOLLADO

DE: 01-ene

A

30-sep

DEL AÑO

2025



UNIDAD PROGRAMÁTICA PRESUPUESTARIA	UNIDAD RESPONSABLE	PROGRAMA	OBJETIVO GENERAL DEL PROGRAMA	ORIGEN DEL RECURSO	INDICADOR	UNIDAD DE MEDIDA	META PROGRAMADA	IMPORTE AUTORIZADO	META REALIZADA	IMPORTE DEVENGADO	% DE CUMPLIMIENTO DE LA META	BENEFICIARIOS	
												TIPO	CANTIDAD
SAPA PENJAMILLO	SAPA PENJAMILLO	Pago de salarios y gratificaciones del personal del sistema	Proporcionar un servicio de agua potable y alcantarillado con calidad y cantidad.	Recursos Propios	Indice de Abastecimiento de Agua Potable	Informe	90 porcentuales	\$ 1,074,293.00	69%	\$741,596.01	79669140337093.00%	Usuarios del Servicio de Agua Potable y Alcantarillado	1946
SAPA PENJAMILLO	SAPA PENJAMILLO	Materiales y/o servicios necesarios para la operatividad	Proporcionar un servicio de agua potable y alcantarillado con calidad y cantidad.	Recursos Propios	Indice de Abastecimiento de Agua Potable	Reportes	90 porcentuales	\$ 270,400.00	143%	\$ 387,577.43	10480093707200.00%	Usuarios del Servicio de Agua Potable y Alcantarillado	1946
SAPA PENJAMILLO	SAPA PENJAMILLO	Cloración del agua potable	Proporcionar un servicio de agua potable y alcantarillado con calidad y cantidad.	Recursos Propios	Indice de Abastecimiento de Agua Potable	Reportes	90 porcentuales	\$ 1,075,015.00	124%	\$ 1,329,171.98	142887981607970.00%	Usuarios del Servicio de Agua Potable y Alcantarillado	1946
								\$ 2,419,708.00		\$2,458,345.42			

Presidencia Municipal
H. Ayuntamiento
Constitucional
2024 - 2027
Penjamillo, Mich.

C. MARIA MARTINEZ RUIZ
PRESIDENTA DE LA JUNTA DE GOBIERNO

C. LUIS REYES BAEZ
DIRECTOR DE SAPA

ALFONSO ARELLANO PULIDO
COMISARIO



SAPA
H. AYUNTAMIENTO DE
PENJAMILLO, MICH.
2024 - 2027

CONTRALORIA
MUNICIPAL
PENJAMILLO
2024 - 2027