



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 |



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

"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 Constitucional
 2024 - 2027
 Penjamillo, Mich.

LUIS REYES BAEZ
 DIRECTOR DEL SAPA

CONTRALORIA
 MUNICIPAL
 ALFONSO ARELLANO RULIDO
 PENJAMILLO, MICH.
 2024 - 2027