



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

Utr. supervisor
Rep: rptEstadoSituaciónFinanciera

Al 30/jun./2026
(Cifras en Pesos)

Fecha y hora de Impresión
21/jul./2026
09:39 a. m.

ACTIVO	CONCEPTO	2026	2025	PASIVO	CONCEPTO	2026	2025
ACTIVO CIRCULANTE				PASIVO CIRCULANTE			
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES		\$402,475.77	\$60,778.74	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO		\$599,280.09	\$575,813.39
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES		\$379,420.44	\$379,420.44	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		\$781,896.21	\$440,199.18	OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO		\$0.00	\$0.00
				Total de Pasivos Circulantes		\$599,280.09	\$575,813.39
ACTIVO NO CIRCULANTE							
INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO		\$0.00	\$0.00	PASIVO NO CIRCULANTE			
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO		\$0.00	\$0.00	CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO		\$0.00	\$0.00
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO		\$0.00	\$0.00	DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO		\$0.00	\$0.00
BIENES MUEBLES		\$53,458.99	\$53,458.99	DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO		\$0.00	\$0.00
ACTIVOS INTANGIBLES		\$0.00	\$0.00	PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO		\$0.00	\$0.00
DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES		-\$13,797.75	-\$13,797.75	FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A LARGO PLAZO		\$0.00	\$0.00
ACTIVOS DIFERIDOS		\$0.00	\$0.00	PROVISIONES A LARGO PLAZO		\$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	Total de Pasivos No Circulantes		\$0.00	\$0.00
Total de Activos No Circulantes		\$39,661.24	\$39,661.24	Total del Pasivo		\$599,280.09	\$575,813.39
Total del Activo		\$821,557.45	\$479,860.42	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO			
				HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO		\$15,128.44	\$15,128.44
				APORTACIONES		\$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		\$207,148.92	-\$111,081.41
				RESULTADO DEL EJERCICIO (AHORRO/ DESAHORRO)		\$318,230.33	-\$275,795.89
				RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		-\$111,081.41	\$164,714.48
				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

Utr. supervisor

Rep. rptEstadoSituaciónFinanciera

Fecha y 21/jul./2026

hora de Impresión 09:39 a. m.

CONCEPTO	2025	2026	2025	CONCEPTO	2026	2025
CUENTAS DE ORDEN CONTABLES				CONTRATO DE COMODATO POR BIENES		
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 CRÉDITO A FORMADORES DE MERCADO Y SU GARANTÍA	\$0.00	\$0.00	\$0.00			
INSTRUMENTOS DE CRÉDITO RECIBIDOS EN GARANTÍA DE LOS FORMADORES DE MERCADO	\$0.00	\$0.00	\$0.00			
GARANTÍA DE CRÉDITOS RECIBIDOS DE LOS FORMADORES DE MERCADO	\$0.00	\$0.00	\$0.00			
EMISIÓN DE OBLIGACIONES						
AUTORIZACIÓN PARA LA EMISIÓN DE BONOS, TÍTULOS Y VALORES DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	\$0.00	\$0.00	\$0.00			
AUTORIZACIÓN PARA LA EMISIÓN DE BONOS, TÍTULOS Y VALORES DE LA DEUDA PÚBLICA EXTERNA	\$0.00	\$0.00	\$0.00			
EMISIONES AUTORIZADAS DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA Y EXTERNA	\$0.00	\$0.00	\$0.00			
SUSCRIPCIÓN DE CONTRATOS DE PRESTAMOS Y OTRAS OBLIGACIONES DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	\$0.00	\$0.00	\$0.00			
SUSCRIPCIÓN DE CONTRATOS DE PRESTAMOS Y OTRAS OBLIGACIONES DE LA DEUDA PÚBLICA EXTERNA	\$0.00	\$0.00	\$0.00			
CONTRATOS DE PRESTAMOS Y OTRAS OBLIGACIONES DE LA DEUDA PÚBLICA 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	\$0.00	\$0.00	\$0.00			
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			

Handwritten signatures and initials in blue ink.



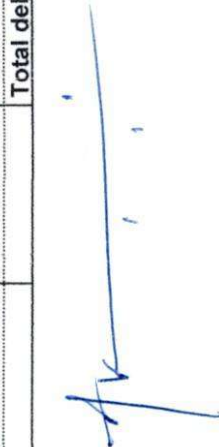
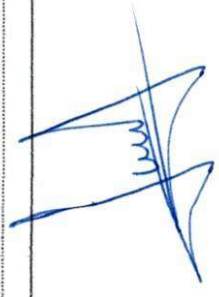
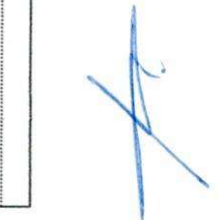
SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE PENJAMILLO DE DEGOLLADO
MICHOACÁN DE OCAMPO
Estado de Situación Financiera

Utr. supervisor
Rep: rptEstadoSituaciónFinanciera

Al 30/jun./2026
(Cifras en Pesos)

Fecha y hora de impresión
21/jul./2026 09:39 a. m.

CONCEPTO	2026	2025	CONCEPTO	2026	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	\$222,277.36	-\$95,952.97
			Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio	\$821,557.45	\$479,860.42





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/jun./2026
(Cifras en Pesos)

Fecha y hora de Impresión
21/jul./2026 09:39 a. m.

CONCEPTO	2026	2025
Cuentas de Orden Presupuestarias		
LEY DE INGRESOS		
LEY DE INGRESOS ESTIMADA	\$2,504,398.00	\$2,419,708.00
LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	\$2,493,798.00	\$320,726.07
MODIFICACIONES A LA LEY DE INGRESOS ESTIMADA	\$2,136,337.05	\$0.00
LEY DE INGRESOS DEVENGADA	\$2,146,937.05	\$2,098,981.93
LEY DE INGRESOS RECAUDADA	\$2,146,937.05	\$2,098,981.93
PRESUPUESTO DE EGRESOS		
PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	\$2,504,398.00	\$2,419,708.00
PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	\$1,196,924.77	\$744,308.06
MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	\$521,233.49	\$120,514.00
PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	\$1,828,706.72	\$1,795,913.94
PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	\$1,828,706.72	\$1,795,913.94
PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	\$1,828,706.72	\$1,795,913.94
PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	\$1,828,706.72	\$1,795,913.94

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

DRA. MARIA MARTINEZ RUIZ
PRESIDENTA DE LA JUNTA DE GOBIERNO
2024 - 2027
Penjamillo, Mich.

ESTADOS UNIDOS MEXICANOS
SAPA
H. AYUNTAMIENTO DE
LIC. E. LUIS REYES BAEZ JAMILLO, MICH.
DIRECTOR DEL SAPA
2024 - 2027

DR. ALFONSO ARELLANO PULIDO
COMISARIO

Comisario SAPA
H. Ayuntamiento
Penjamillo, Mich.
2024 - 2027