



**SAPA
PENJAMILLO**

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

**SEGUNDO TRIMESTRE
ABRIL A JUNIO 2026
SERVIDORES PÚBLICOS:**

**PRESIDENTA MUNICIPAL
DRA. MARÍA MARTÍNEZ RUIZ**

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

**CONTRALOR MUNICIPAL:
DR. ALFONSO ARELLANO PULIDO**



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

**SEGUNDO TRIMESTRE
ABRIL A JUNIO 2026**



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

ÍNDICE DEL CONTENIDO DE LOS DOCUMENTOS QUE INTEGRAN LOS INFORMES TRIMESTRALES ABRIL A JUNIO 2026

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

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

ARTÍCULO 9. LA FORMA DE PRESENTACIÓN DE LA INFORMACIÓN Y DOCUMENTOS QUE INTEGRAN LOS INFORMES TRIMESTRALES

FRACC.	NOMBRE DEL DOCUMENTO	IMPRESO	PDF	EXCEL
I	Carátula	✓	✓	
II	Índice del contenido	✓	✓	
III	Copia de Sesión del Ayuntamiento donde se aprueban los avances de los Informes Trimestrales.	✓	✓	
IV	Información contable	✓	✓	✓
V	Información presupuestaria	✓	✓	✓
VI	Información complementaria de acuerdo con lo establecido por el CONAC	✓	✓	✓
VII	Información para dar cumplimiento a la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades y los Municipios.	✓	✓	✓
VIII	Información complementaria de ASM:			
	Referente a conciliaciones bancarias y estados de cuenta bancarios.		✓	
	Referente a auxiliares contables mensuales de bancos.		✓	✓
	Balanza de comprobación.		✓	✓
	Información referente a deuda pública (Anexo 1)		✓	✓
	Información referente a obra pública (Anexo 2)		✓	✓
	Información referente a objetivos y programas (Anexo 3 y 4)		✓	✓

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:	✓	001-002
	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;	✓	003-007
III.	Copia del Acta de sesión del Ayuntamiento , certificada por el Secretario del Ayuntamiento, en donde conste la aprobación del Informe Trimestral correspondiente; y,	✓	008-011
IV.	Información contable , con la clasificación siguiente:	✓	012-013
	A) Estado de Actividades;	✓	014-015
	B) Estado de Situación Financiera;	✓	016-019
	C) Estado de Variación en la Hacienda Pública;	✓	020-021
	D) Estado de Cambios en la Situación Financiera;	✓	022-023
	E) Estado de Flujo de Efectivo;	✓	024-025
	F) Notas a los Estados Financieros;	✓	026-091
	G) Estado Analítico del Activo;	✓	092
V.	Información Presupuestaria , clasificada conforme lo siguiente:	✓	093
	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,	✓	094-096

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:

- 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.

✓	097
✓	098-100
✓	101
✓	102-104
✓	105-106
✓	107
✓	108
✓	109-110
✓	111-113
✓	114
✓	115
✓	116
✓	117
✓	118-119
✓	120-121
✓	122-123
✓	124
✓	125-126
✓	127
✓	
✓	
✓	
✓	
✓	
✓	

8. Informe sobre Estudios Actuariales, por única ocasión en el Primer Informe Trimestral de la Gestión Administrativa.

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.

✓	
✓	128-129
✓	130-191
✓	192-234
✓	235-236
✓	237
✓	238
✓	239
✓	240



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

ÍNDICE DEL CONTENIDO DE LOS DOCUMENTOS QUE INTEGRAN LOS INFORMES TRIMESTRALES ABRIL A JUNIO 2026

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

**ACTA DE SESIÓN ORDINARIA NUMERO 14 DE LA JUNTA DE GOBIERNO DEL
SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE
PENJAMILLO DE DEGOLLADO.**

En el municipio de Penjamillo, Michoacán, siendo las 11:00 once horas del día Lunes 27 Veintisiete de Julio del año 2026 dos mil veintiséis, reunidos en las oficinas que ocupan la Presidencia Municipal de Penjamillo, Michoacán, con domicilio en la calle Morelos 07, Colonia Centro, para celebrar la sesión de la Junta de Gobierno del Sistema de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Penjamillo de Degollado, integrada en este Acto por los CC. Dra. María Martínez Ruiz, Presidenta Municipal y Presidenta de la Junta de gobierno, el C: José Manuel Piceno Vázquez, Regidor de la comisión de Salud, Dr. Alfonso Arellano Pulido, Comisario, Los CC. José Martín García Tapia, Miguel Ángel Martínez Ruiz, Jesús Chávez Berrozpe y Gerardo Monroy Arroyo, Vocales Propietarios de la Junta de Gobierno del SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE PENJAMILLO DE DEGOLLADO, para llevar a cabo la presente sesión, bajo el siguiente:--

Orden del Día:

- 1.- Pase de lista y comprobación del quorum legal. -----
- 2.- Lectura y Aprobación del orden del día. -----
- 3.- Presentación y Aprobación de la 2da. Cuenta Trimestral (Abril, Mayo y Junio del 2026). -----
- 4.- Ampliaciones y Reducciones en el Presupuesto de Ingresos y Egresos 2do. Trimestre Abril, Mayo y Junio del 2026. -----
- 5.- Presentación de Información de Actividades del área Administrativa y Operativa, correspondiente al 2do. Trimestre Abril, Mayo y Junio 2026. -----
6. Presentación del Plan de Trabajo, para el 3 er. Trimestre Julio, Agosto y Septiembre 2026. -----
- 7.- Rendición de Actividades del ejercicio fiscal 2025-2026 por el director del Sistema de Agua Potable. -----
- 8.- Asuntos Generales.-----

DESARROLLO DE LA SESIÓN

Referente al **PUNTO NÚMERO UNO** del orden del día, la presidenta Municipal y presidenta de la Junta de Gobierno, realiza pase de lista a los integrantes con el propósito de verificar si existe Quorum, para declarar formalmente instalada la sesión; se procede a tomar lista de los presentes, y a continuación informa que se encuentran presentes la mayoría de los miembros de la H. Junta de Gobierno, quien declara formalmente instalada la presente sesión y validos los acuerdos que se tomen en la misma.-----

SEGUNDO PUNTO Consiste en la presentación y aprobación del orden del día para lo cual María Martínez Ruiz, Presidenta Municipal de Penjamillo, Michoacán y Presidenta de la Junta de Gobierno del Sistema de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Penjamillo de Degollado, solicita al secretario de la Junta de Gobierno del Sistema de Agua Potable y Alcantarillado de Penjamillo, Michoacán, dar lectura al orden del día que se está proponiendo para el desarrollo de la presente sesión, por lo que una vez concluida dicha lectura, se somete a consideración del pleno para su respectiva aprobación, derivado de lo anterior la presidenta de la junta de gobierno del Sistema de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Penjamillo de Degollado, les solicita a los integrantes de la junta de gobierno que quien esté de acuerdo con el orden del día, sírvase manifestarlo, levantando la mano la totalidad de los integrantes de esta junta, por lo que se aprueba por unanimidad el orden del día propuesto.-----

TERCER PUNTO DEL ORDEN DEL DÍA, en uso de la voz el secretario del Sistema de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Penjamillo de Degollado. C. Luis Reyes Báez, hace la presentación de este punto del orden del día, La cuenta del 2 do. Trimestre Abril, Mayo y Junio del 2026, una vez explicado y analizado detalladamente. En uso de la voz la Presidenta María Martínez Ruiz, solicita a quienes estén conformes con el acuerdo que nos antecede manifieste su aprobación levantando la mano en señal de su aceptación,

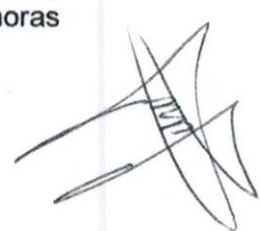
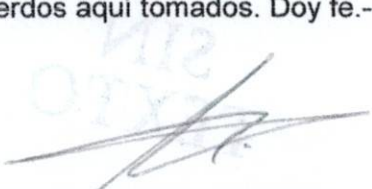
solicita a quienes estén conformes con el acuerdo que nos antecede manifieste su aprobación levantando la mano en señal de su aceptación, observando que la totalidad de los miembros de esta junta de gobierno levantan la mano, aprobándose esto por unanimidad. -----

QUINTO PUNTO DEL ORDEN DEL DÍA, en uso de la voz el Secretario del Sistema de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Penjamillo de Degollado. C. Luis Reyes Báez, hace la presentación de este punto del orden del día, Presentación de Información de Actividades del área Administrativa y Operativa, correspondiente al 2do. Trimestre Abril, Mayo y Junio 2026 entregando un expediente a cada integrante; una vez explicado y analizado detalladamente. En uso de la voz la Presidenta María Martínez Ruiz, solicita a quienes estén conformes con el acuerdo que nos antecede manifieste su aprobación levantando la mano en señal de su aceptación, observando que la totalidad de los miembros de esta junta de gobierno levantan la mano, aprobándose esto por unanimidad. -----

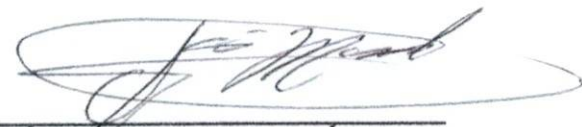
SEXTO PUNTO DEL ORDEN DEL DÍA, en uso de la voz el Secretario del Sistema de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Penjamillo de Degollado. C. Luis Reyes Báez, hace la Presentación de este punto del orden del día, entregando un expediente a cada integrante de la H. Junta de Gobierno; sobre el Plan de Trabajo correspondiente al 3 er. Trimestre Julio, Agosto y Septiembre del 2026. En uso de la voz la Presidenta María Martínez Ruiz, solicita a quienes estén conformes con el acuerdo que nos antecede manifieste su aprobación levantando la mano en señal de su aceptación, observando que la totalidad de los miembros de esta junta de gobierno levantan la mano, aprobándose esto por unanimidad. -----

SEPTIMO PUNTO DEL ORDEN DEL DIA, en uso de la voz el Secretario del Sistema de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Penjamillo de Degollado. C. Luis Reyes Báez, presenta la rendición de actividades del periodo 2025-2026. Una vez analizado detalladamente se firma y se aprueba por unanimidad.

OCTAVO PUNTO DEL ORDEN DEL DÍA, No habiendo otro asunto que tratar se da por terminada la presente sesión de la Junta de Gobierno del Sistema de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Penjamillo de Degollado siendo las 13:30,trece treinta horas de su inicio, siendo validos los acuerdos aquí tomados. Doy fe.-----



C. MARÍA MARTÍNEZ RUIZ
PRESIDENTA MUNICIPAL Y
PRESIDENTA DE LA JUNTA DE GOBIERNO



JOSÉ MANUEL PICENO VÁZQUEZ
REGIDOR DE SALUD



MIGUEL ÁNGEL MARTÍNEZ RUIZ
VOCAL PROPIETARIO DE LA JUNTA DE GOBIERNO



DOY FE

LUIS REYES BÁEZ
SECRETARIO DE LA JUNTA DE GOBIERNO

ESTAS FIRMAS CORRESPONDEN AL ACTA DE SESIÓN ORDINARIA NUMERO 14 DE LA JUNTA DE GOBIERNO DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE PENJAMILLO DE DEGOLLADO, DEL DÍA 27 DE JULIO DEL 2026.-

EL QUE SUSCRIBE DRA. MARIA MARTINEZ RUIZ, AYUNTAMIENTO MUNICIPAL DE PENJAMILLO, MICHOACÁN, A LOS 28 VEINTIOCHO DIAS DEL MES DE JULIO DEL AÑO 2026, POR MEDIO PRESENTE HAGÓ CONSTAR Y. —
— CERTIFICO —
QUE EL PRESENTE DOCUMENTO QUE CONSTA EN 03 TRES FOLIOS ÚTILES ESCRITAS ÚNICAMENTE POR UNA DE SUS CARAS, SON COPIA FIEL TOMADA DE SU ORIGINAL, LA CUAL TUVE A LA VISTA Y SE ENCUENTRAN EN EL ARCHIVO, DE ESTE H. AYUNTAMIENTO DE PENJAMILLO, MICHOACÁN, MISMO QUE ME CONSTA Y DOY FE CON FUNDAMENTO EN LO ESTABLECIDO POR EL ARTICULO 69, FRACCIÓN VIII DE LA LEY ORGÁNICA MUNICIPAL DEL ESTADO DE MICHOACÁN DE OCAMPO. —

ATENTAMENTE

DRA. MARIA MARTINEZ RUIZ
PRESIDENTA DEL H. AYUNTAMIENTO DE
DE PENJAMILLO, MICHOACÁN.



**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 ABRIL A JUNIO
2026**

**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**



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

MICHOACÁN DE OCAMPO

Estado de Actividades

Del 01/ene./2026 al 30/jun./2026

(Cifras en Pesos)

Usu: supervisor

Rep: rptEstadoActividades

Fecha y hora de Impresión 21/jul./2026 09:36 a. m.

Concepto	2026	2025
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
INGRESOS DE GESTIÓN	\$2,146,937.05	\$2,818,579.79
IMPUESTOS	\$0.00	\$0.00
CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	\$0.00	\$0.00
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	\$0.00	\$0.00
DERECHOS	\$33,000.00	\$96,996.01
PRODUCTOS	\$0.00	\$0.00
APROVECHAMIENTOS	\$0.00	\$0.00
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS	\$2,113,937.05	\$2,721,583.78
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 VARIACIÓN 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	\$2,146,937.05	\$2,818,579.79
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	\$1,828,706.72	\$3,094,375.68
SERVICIOS PERSONALES	\$461,401.50	\$1,103,616.69
MATERIALES Y SUMINISTROS	\$201,956.47	\$446,056.00
SERVICIOS GENERALES	\$1,165,348.75	\$1,544,702.99
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 ANÁLOGOS	\$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	\$0.00
ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, OBSOLESCENCIA Y AMORTIZACIONES	\$0.00	\$0.00
PROVISIONES	\$0.00	\$0.00
DISMINUCIÓN DE INVENTARIOS	\$0.00	\$0.00
OTROS GASTOS	\$0.00	\$0.00

MICHOACÁN DE OCAMPO

Estado de Actividades

Usu: supervisor

Del 01/ene./2026 al 30/jun./2026

Rep: rptEstadoActividades

(Cifras en Pesos)

Fecha y hora de Impresión 21/jul./2026 09:36 a. m.

Concepto	2026	2025
INVERSIÓN PÚBLICA	\$0.00	\$0.00
INVERSIÓN PÚBLICA NO CAPITALIZABLE	\$0.00	\$0.00
Total de Gastos y otras Pérdidas	\$1,828,706.72	\$3,094,375.68
Resultado del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	\$318,230.33	-\$275,795.89

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

LIC. E. LUIS REYES BAEZ
DIRECTOR DEL SAPA
SAPA
H. AYUNTAMIENTO DE
PENJAMILLO, MICH.
2024 - 2027

DR. ALFONSO ARELLANO PULIDO
COMISARIO
Comisario SAPA
H. Ayuntamiento
Penjamillo, Mich.
2024 - 2027



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	CONCEPTO		2026	2025
ACTIVO				PASIVO			
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 EFFECTIVO 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
				OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO		\$0.00	\$0.00
Total de Activos Circulantes		\$781,896.21	\$440,199.18	Total de Pasivos Circulantes		\$599,280.09	\$575,813.39
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			\$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			
				APORTACIONES		\$15,128.44	\$15,128.44
				DONACIONES DE CAPITAL		\$0.00	\$0.00
				ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO		\$0.00	\$0.00
						\$15,128.44	\$15,128.44
				HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO			
				RESULTADO DEL EJERCICIO (AHORRO/ DESAHORRO)		\$207,148.92	-\$111,081.41
				RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		\$318,230.33	-\$275,795.89
				REVALUOS		-\$111,081.41	\$164,714.48
				RESERVAS		\$0.00	\$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

Ustr. supervisor

Rep: rptEstadoSituaciónFinanciera

Fecha y 21/jul./2026

hora de Impresión 09:39 a. m.

Al 30/jun./2026

(Cifras en Pesos)

CONCEPTO	2025	2026	2025	2026
CUENTAS DE ORDEN CONTABLES				
VALORES				
VALORES EN CUSTODIA	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
CUSTODIA DE VALORES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
INSTRUMENTOS DE CRÉDITO PRESTADOS A FORMADORES DE MERCADO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
PRESTAMO DE INSTRUMENTOS DE CRÉDITO A FORMADORES DE MERCADO Y SU GARANTIA	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
INSTRUMENTOS DE CRÉDITO RECIBIDOS EN GARANTIA DE LOS FORMADORES DE MERCADO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
GARANTIA DE CRÉDITOS RECIBIDOS DE LOS FORMADORES DE MERCADO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
EMISIÓN DE OBLIGACIONES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
AUTORIZACIÓN PARA LA EMISIÓN DE BONOS, TÍTULOS Y VALORES DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	\$0.00	\$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	\$0.00
EMISIONES AUTORIZADAS DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA Y EXTERNA	\$0.00	\$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	\$0.00
SUSCRIPCIÓN DE CONTRATOS DE PRESTAMOS Y OTRAS OBLIGACIONES DE LA DEUDA PÚBLICA EXTERNA	\$0.00	\$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	\$0.00
AVALES Y GARANTÍAS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
AVALES AUTORIZADOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
AVALES FIRMADOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
FIANZAS Y GARANTÍAS RECIBIDAS POR DEUDAS A COBRAR	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
FIANZAS Y GARANTÍAS RECIBIDAS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
FIANZAS OTORGADAS PARA RESPALDAR OBLIGACIONES NO FISCALES DEL GOBIERNO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
FIANZAS OTORGADAS DEL GOBIERNO PARA RESPALDAR OBLIGACIONES NO FISCALES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
JUICIOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
DEMANDAS JUDICIALES EN PROCESO DE RESOLUCIÓN	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
RESOLUCIÓN DE DEMANDAS EN PROCESO JUDICIAL	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
INVERSIÓN MEDIANTE PROYECTOS PARA PRESTACIÓN DE SERVICIOS (PPS) Y SIMILARES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
CONTRATOS PARA INVERSIÓN MEDIANTE PROYECTOS PARA PRESTACIÓN DE SERVICIOS (PPS) Y SIMILARES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
INVERSIÓN PÚBLICA CONTRATADA MEDIANTE PROYECTOS PARA PRESTACIÓN DE SERVICIOS (PPS) Y SIMILARES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
BIENES CONCESIONADOS O EN COMODATO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
BIENES BAJO CONTRATO EN CONCESIÓN	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
CONTRATO DE CONCESIÓN POR BIENES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
BIENES BAJO CONTRATO EN COMODATO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00

Handwritten signatures and initials.



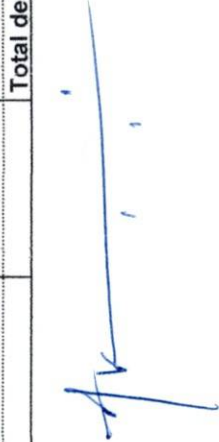
SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE PENJAMILLO DE DEGOLLADO
MICHOACÁN DE OCAMPO
Estado de Situación Financiera

Usr: supervisor
Rep: rptEstadoSituacionFinanciera

Al 30/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



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

Utr. supervisor
Rep: rptEstadoVariacionHacienda

Fecha y hora de Impresión
21/jul./2026
09:43 a. m.

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 2025	\$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 2025	\$0.00	\$164,714.48	-\$275,795.89	\$0.00	-\$111,081.41
RESULTADO DEL EJERCICIO (AHORRO/ DESAHORRO)	\$0.00	\$0.00	-\$275,795.89	\$0.00	-\$275,795.89
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$0.00	\$164,714.48	\$0.00	\$0.00	\$164,714.48
REVALÚOS	\$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 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	-\$275,795.89	\$0.00	-\$95,952.97
CAMBIOS EN LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO NETO DE 2026	\$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 2026	\$0.00	-\$275,795.89	\$594,026.22	\$0.00	\$318,230.33
RESULTADO DEL EJERCICIO (AHORRO/ DESAHORRO)	\$0.00	\$0.00	\$318,230.33	\$0.00	\$318,230.33
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$0.00	-\$275,795.89	\$275,795.89	\$0.00	\$0.00
REVALÚOS	\$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 2026	\$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 2026	\$15,128.44	-\$111,081.41	\$318,230.33	\$0.00	\$222,277.36

020

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"


DRA. MARIA MARTINEZ RUIZ
PRESIDENTA DE LA JUNTA DE GOBIERNO


LIC. E. LUIS REYES BARZ
DIRECTOR DEL SAPA


DR. ALFONSO ARELLANO PULIDO
COMISARIO


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

Concepto	Origen	Aplicación
ACTIVO	\$0.00	\$341,697.03
ACTIVO CIRCULANTE	\$0.00	\$341,697.03
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	\$0.00	\$341,697.03
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	\$23,466.70	\$0.00
PASIVO CIRCULANTE	\$23,466.70	\$0.00
CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$23,466.70	\$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	\$594,026.22	\$275,795.89
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	\$594,026.22	\$275,795.89
RESULTADO DEL EJERCICIO (AHORRO/ DESAHORRO)	\$594,026.22	\$0.00
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$0.00	\$275,795.89
REVALUOS	\$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



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

"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

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

LIC. E. LUIS REYES BAEZ
DIRECTOR DEL SAPA

DR. ALFONSO ARELLANO PULIDO
COMISARIO

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



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

MICHOCÁN DE OCAMPO

Estado de Flujos de Efectivo

Usr: supervisor

01/ene./2026 Al 30/jun./2026

Fecha y hora de Impresión 21/jul./2026 09:46 a. m.

Rep: rptEstadoFlujosEfectivo

(Cifras en Pesos)

Concepto	2026	2025
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
ORIGEN	\$2,170,403.75	\$3,146,715.13
IMPUESTOS	\$0.00	\$0.00
CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	\$0.00	\$0.00
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	\$0.00	\$0.00
DERECHOS	\$33,000.00	\$96,996.01
PRODUCTOS	\$0.00	\$0.00
APROVECHAMIENTOS	\$0.00	\$0.00
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS	\$2,113,937.05	\$2,721,583.78
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	\$23,466.70	\$328,135.34
APLICACIÓN	\$1,828,706.72	\$3,094,375.68
SERVICIOS PERSONALES	\$461,401.50	\$1,103,616.69
MATERIALES Y SUMINISTRO	\$201,956.47	\$446,056.00
SERVICIOS GENERALES	\$1,165,348.75	\$1,544,702.99
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	\$341,697.03	\$52,339.45
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	\$0.00
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	\$0.00	\$0.00
BIENES MUEBLES	\$0.00	\$0.00
OTRAS APLICACIONES DE INVERSIÓN	\$0.00	\$0.00
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	\$0.00	\$0.00
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	\$341,697.03	\$52,339.45
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL INICIO DEL EJERCICIO	\$60,778.74	\$43,050.89

024

Concepto	2026	2025
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO AL FINAL DEL EJERCICIO	\$402,475.77	\$95,390.34

"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

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

LIC. E. LUIS REYES BAEZ

DIRECTOR DEL SAPA

DR. ALFONSO ARELLANO PULIDO

COMISARIO

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

SAPA
H. AYUNTAMIENTO 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 DEL 2026. (CIFRAS EN PESOS)

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 período de gestión; además, de exponer aquellas políticas que podrían afectar la toma de decisiones en períodos 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
Constitucional
2024-2027
DRA. MARIA MARTINEZ RUIZ.
PRESIDENTA JUNTA DE GOBIERNO
Penjamillo, Mich.

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

Comisario SAPA
H. Ayuntamiento
Penjamillo, Mich.
2024 - 2027
DR. ALFONSO ARELLANO PULIDO
COMISARIO

"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 DEL 2026. (CIFRAS EN PESOS)

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
Constitucional
2024 - 2027
DRA. MARIA MARTINEZ RUIZ
PRESIDENTA JUNTA DE GOBIERNO

ESTADOS UNIDOS MEXICANOS
SAPA
H. AYUNTAMIENTO DE
PENJAMILLO DE DEGOLLADO, MICHA.
2024 - 2027
LIC. LUIS REYES SAEZ
DIRECTOR SAPA

Comisario SAPA
H. Ayuntamiento
Penjamillo, Mich.
2024 - 2027
DR. ALFONSO ARELLANO PULIDO
COMISARIO

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

027

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

2024-2027

"NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS" AL MES DE JUNIO DEL 2026. (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 ejercicio fiscal 2026, 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
Constitucional
DRA. MARIA MARTINEZ RUIZ.
PRESIDENTA JUNTA DE GOBIERNO
Penjamillo, Mich.

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

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

DR. ALFONSO ARELLANO PULIDO
COMISARIO

"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 DEL 2026.

(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.

DRA. MARIA MARTINEZ RUIZ.
PRESIDENTA JUNTA DE GOBIERNO

LIC. E. LUIS REYES RABEZ
DIRECTOR SAPA
2024 - 2027

Comisario SAPA
H. Ayuntamiento
Penjamillo, Mich.
2024-2027
DR. ALFONSO ARELLANO PULIDO
COMISARIO

"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 DEL 2026. (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
DRA. MARIA MARTINEZ RUIZ.
PRESIDENTA JUNTA DE GOBIERNO
2024-2027
Penjamillo, Mich.

ESTADOS UNIDOS MEXICANOS
LIC. E. LUIS REYES RAEZ.
DIRECTOR SAPA
H. AYUNTAMIENTO
PENJAMILLO, MICHOACÁN
2024-2027

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

DR. ALFONSO ARELLANO PULIDO
COMISARIO

"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 DEL 2026.

(CIFRAS EN PESOS)

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

DRA. MARIA MARTINEZ RUIZ,
PRESIDENTA JUNTA DE GOBIERNO

LIC. E. LUIS REYES RAEZ,
DIRECTOR SAPA

DR. ALFONSO ARELLANO PULIDO
COMISARIO

"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 DEL 2026. (CIFRAS EN PESOS)

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 2026 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.

DRA. MARIA MARTINEZ RUIZ.
PRESIDENTA JUNTA DE GOBIERNO

ESTADOS UNIDOS MEXICANOS
LIC. E. LUIS REYES DIAZ
DIRECTOR SAPA
2024 - 2027

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

DR. ALFONSO ARELLANO PULIDO
COMISARIO

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

032

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

2024-2027

"NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS" AL MES DE JUNIO DEL 2026. (CIFRAS EN PESOS)

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 revaluar 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 mencionarán 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.

DRA. MARIA MARTINEZ RUIZ.
PRESIDENTA JUNTA DE GOBIERNO

DR. LUIS REYES BAEZ
DIRECTOR SAPA

DR. ALFONSO ARELLANO PULIDO
COMISARIO

"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 DEL 2026. (CIFRAS EN PESOS)

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 el 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.

DRA. MARIA MARTINEZ RUIZ.
PRESIDENTA JUNTA DE GOBIERNO

LIC. E. LUIS REYES BAEZ.
DIRECTOR SAPA

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

DR. ALFONSO ARELLANO PULIDO
COMISARIO

"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 DEL 2026.

(CIFRAS EN PESOS)

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:

DRA. MARIA MARTINEZ RUIZ.
PRESIDENTA JUNTA DE GOBIERNO

H. AYUNTAMIENTO DE
PENJAMILLO DE DEGOLLADO
LIC. E. LUIS REYES BAEZ
DIRECTOR SAPA

Comisario SAPA

H. Ayuntamiento
Penjamillo, Mich.
2024 - 2027

DR. ALFONSO ARELLANO PULIDO
COMISARIO

"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 DEL 2026.

(CIFRAS EN PESOS)

- **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:

DRA. MARÍA MARTÍNEZ RUIZ.
PRESIDENTA JUNTA DE GOBIERNO

LIC. E. LUIS REYES BAEZ.
DIRECTOR SARA

DR. ALFONSO ARELLANO PULIDO
COMISARIO

"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 DEL 2026.

(CIFRAS EN PESOS)

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 Educacional 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 Educacional 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 Seguridad	*	*

DRA. MARIA MARTINEZ RUIZ.
PRESIDENTA JUNTA DE GOBIERNO

LIC. E. LUIS REYES BAEZ
DIRECTOR SAPA

DR. ALFONSO ARELLANO PULIDO
COMISARIO

"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 DEL 2026.

(CIFRAS EN PESOS)

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.

DRA. MARIA MARTINEZ RUIZ,
PRESIDENTA JUNTA DE GOBIERNO

LIC. E. LUIS REYES BAEZ,
DIRECTOR SAPA

DR. ALFONSO ARELLANO PULIDO
COMISARIO

"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 DEL 2026.

(CIFRAS EN PESOS)

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.

DRA. MARIA MARTINEZ RUIZ,
PRESIDENTA JUNTA DE GOBIERNO

LIC. E. LUIS REYES BAEZ,
DIRECTOR SAPA

DR. ALFONSO ARELLANO PULIDO
COMISARIO

"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 DEL 2026. (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 junio de 2026, 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.

DRA. MARIA MARTINEZ RUIZ.
PRESIDENTA JUNTA DE GOBIERNO

LIC. E. LUIS REYES GAEZ.
DIRECTOR SAPA

DR. ALFONSO ARELLANO PULIDO
COMISARIO

"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 DEL 2026. (CIFRAS EN PESOS)

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 junio 2026						
(Cifras en Pesos)						
Rubro de Ingresos / Fuente de Financiamiento	Ingreso					Diferencia
	Estimado	Ampliaciones / (Reducciones)	Modificado	Devengado	Recaudado	
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	2,504,398.00	22,400.00	2,526,798.00	33,000.00	33,000.00	-2,471,398.00
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
Ingresos por Venta de Bienes, Prestación de Servicios y Otros Ingresos	0.00	2,113,937.05	2,113,937.05	2,113,937.05	2,113,937.05	2,113,937.05
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 Derivados de Financiamientos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total	2,504,398.00	2,136,337.05	4,640,735.05	2,146,937.05	2,146,937.05	
					Ingresos excedentes	-357,460.95

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

ESTADOS UNIDOS MEXICANOS
H. AYUNTAMIENTO
PENJAMILLO DE DEGOLLADO
2024-2027
LIC. E. LUIS REYES BAEZ
DIRECTOR SAPA

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

DR. ALFONSO ARELLANO PULIDO
COMISARIO

"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 DEL 2026. (CIFRAS EN PESOS)

- 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.

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.


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

DRA. MARÍA MARTÍNEZ RUIZ.
PRESIDENTA JUNTA DE GOBIERNO


H. AYUNTAMIENTO
PENJAMILLO DE DEGOLLADO
2024 - 2027
LIC. E. LUIS REYES BAEZ.
DIRECTOR SAPA

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

DR. ALFONSO ARELLANO PULIDO
COMISARIO

"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 DEL 2026. (CIFRAS EN PESOS)

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 junio 2026				
(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			0.00	0.00
Instituciones de Crédito	Peso	México	0.00	0.00
Títulos y Valores	Peso	México	0.00	0.00
Arrendamientos Financieros	Peso	México	0.00	0.00
Deuda Externa			0.00	0.00
Organismos Financieros Internacionales	Peso	México	0.00	0.00
Deuda Bilateral	Peso	México	0.00	0.00
Títulos y Valores	Peso	México	0.00	0.00
Arrendamientos Financieros	Peso	México	0.00	0.00
Subtotal a Corto Plazo			0.00	0.00
Largo Plazo				
Deuda Interna			0.00	0.00
Instituciones de Crédito	Peso	México	0.00	0.00
Títulos y Valores	Peso	México	0.00	0.00
Arrendamientos Financieros	Peso	México	0.00	0.00
Deuda Externa			0.00	0.00
Organismos Financieros Internacionales	Peso	México	0.00	0.00
Deuda Bilateral	Peso	México	0.00	0.00
Títulos y Valores	Peso	México	0.00	0.00
Arrendamientos Financieros	Peso	México	0.00	0.00
Subtotal a Largo Plazo			0.00	0.00
Otros Pasivos	Peso	México	575,813.39	599,280.09
Total Deuda y Otros Pasivos			575,813.39	599,280.09

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 junio del 2026, con el objeto de que se emitiera la calificación crediticia.

12.- PROCESOS DE MEJORA

- a) Principales políticas de control interno.

Presidencia Municipal
H. Ayuntamiento
Constatación Final
28/06/2027
DRA. MARIA MARTINEZ RUIZ.
PRESIDENTA JUNTA DE GOBIERNO

ESTADOS FINANCIEROS
SAPA
H. AYUNTAMIENTO DE
PENJAMILLO DE DEGOLLADO, MICHOACÁN
LIC. E. LUIS REYES BAEZ.
DIRECTOR SAPA

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

DR. ALFONSO ARELLANO PULIDO
COMISARIO

"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 DEL 2026. (CIFRAS EN PESOS)

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.

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.

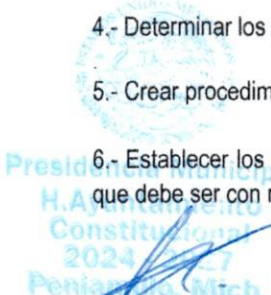
2.- Procedimientos para efectos de determinar el flujo de la documentación, en cada una de las áreas responsables, para poder, adquirir, recepción de bienes o servicios, registro y archivo

3.- Determinar los procedimientos para efectos del registro y control de la obra pública.

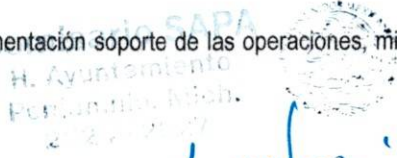
4.- Determinar los procedimientos para efectos de integrar los expedientes técnicos de las obras

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.


DRA. MARIA MARTINEZ RUIZ.
PRESIDENTA JUNTA DE GOBIERNO


LIC. E. LUIS REYES BAEZ.
DIRECTOR SAPA


DR. ALFONSO ARELLANO PULIDO
COMISARIO

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

04

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

2024-2027

"NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS" AL MES DE JUNIO DEL 2026. (CIFRAS EN PESOS)

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.

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

Presidencia Municipal
H. Ayuntamiento
Constitucional

DRA. MARIA MARTINEZ RUIZ.
PRESIDENTA JUNTA DE GOBIERNO

H. AYUNTAMIENTO
PENJAMILLO DE DEGOLLADO
LIC. LUIS REYES DAEZ
DIRECTOR SAPA

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

DR. ALFONSO ARELLANO PULIDO
COMISARIO

"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 DEL 2026. (CIFRAS EN PESOS)

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

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 **\$ 2,146,937.05 (Dos millones ciento cuarenta y seis mil novecientos treinta y siete pesos 05/100 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.

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

ESTADOS FINANCIEROS
H. AYUNTAMIENTO
PENJAMILLO, MICHOACÁN
2024 - 2027
LIC. E. LUIS REYES BAEZ.
DIRECTOR SAPA

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

DR. ALFONSO ARELLANO PULIDO
COMISARIO

"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 DEL 2026. (CIFRAS EN PESOS)

4.1.4 En el rubro de **DERECHOS**; se indica un saldo por la cantidad \$ 33,000.00 (Treinta y tres mil pesos 00/100 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	33,000.00
4143	DERECHOS POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS	32,400.00
4143-001	Contratos de agua y/o alcantarillado domestico con medidor	10,600.00
4143-003	Contratos de agua y/o alcantarillado comercial con medidor	1,500.00
4143-005	Cambio de propietario	1,850.00
4143-006	Constancia de no adeudo	350.00
4143-007	Cancelacion de servicio	1,050.00
4143-008	Reinstalacion de servicio	4,550.00
4143-009	Contratos de alcantarillado domestico con medidor	10,600.00
4143-011	Contrato de Alcantarillado Comercial con Medidor	1,500.00
4143-012	CAMBIO DE GIRO DEL SERVICIO DE AGUA POTABLE	400.00
4144	ACCESORIOS DE DERECHOS	600.00
4144-01	RECARGOS	600.00
4144-01-01	Recargos Derechos	600.00

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 \$ 2,113,937.05 (Dos millones ciento trece mil novecientos treinta y siete pesos 05/100 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.

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

H. AYUNTAMIENTO DE
PENJAMILLO DE DEGOLLADO
MICH.
2024-2027
LIC. E. LUIS REYES BAEZ
DIRECTOR SAPA

DR. ALFONSO ARELLANO PULIDO
COMISARIO

"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 DEL 2026. (CIFRAS EN PESOS)

4170	INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERV	2,113,937.05
4173	INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERV	2,113,937.05
4173-01	CUENTA CORRIENTE DOMESTICA	1,882,128.84
4173-01-01	CUENTA CORRIENTE DOMESTICA CON MEDIDOR	1,712,380.10
4173-01-01-001	Derechos agua y/o cuenta corriente domestica	1,460,703.47
4173-01-01-002	Derechos alcantarillado y/o 20% domestico	251,676.63
4173-01-02	CUENTA CORRIENTE DOMESTICA SIN MEDIDOR	2,727.59
4173-01-02-001	Derechos agua y/o cuenta corriente domestica	2,549.57
4173-01-02-002	Derechos alcantarillado y/o 20% domestico	178.02
4173-01-03	REZAGO CUENTA CORRIENTE DOMESTICA CON MEDIDOR	164,028.05
4173-01-03-001	Derechos agua y/o cuenta corriente domestica	138,246.47
4173-01-03-002	Derechos alcantarillado y/o 20% domestico	25,781.58
4173-01-04	REZAGO CUENTA CORRIENTE DOMESTICA SIN MEDIDOR	2,993.10
4173-01-04-001	Derechos agua y/o cuenta corriente domestica	2,494.25
4173-01-04-002	Derechos alcantarillado y/o 20% domestico	498.85
4173-02	CUENTA CORRIENTE COMERCIAL	231,808.21
4173-02-01	CUENTA CORRIENTE COMERCIAL CON MEDIDOR	193,099.36
4173-02-01-001	Derechos agua y/o cuenta corriente comercial	161,270.04
4173-02-01-002	Derechos alcantarillado y/o 20% comercial	31,829.32
4173-02-02	CUENTA CORRIENTE COMERCIAL SIN MEDIDOR	150.86
4173-02-02-001	Derechos agua y/o cuenta corriente comercial	125.70
4173-02-02-002	Derechos alcantarillado y/o 20% comercial	25.16
4173-02-03	REZAGO CUENTA CORRIENTE COMERCIAL CON MEDIDOR	37,695.92
4173-02-03-001	Derechos agua y/o cuenta corriente comercial	31,510.16
4173-02-03-002	Derechos alcantarillado y/o 20% comercial	6,185.76
4173-02-04	REZAGO CUENTA CORRIENTE COMERCIAL SIN MEDIDOR	862.07
4173-02-04-001	Derechos agua y/o cuenta corriente comercial	718.39
4173-02-04-002	Derechos alcantarillado y/o 20% comercial	143.68

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

Presidencia Municipal
H. Ayuntamiento
Constitucional
DRA. MARIA MARTINEZ RUIZ.
PRESIDENTA JUNTA DE GOBIERNO

H. AYUNTAMIENTO
PENJAMILLO DE DEGOLLADO
2024-2027
LIC. E. LUIS REYES BAEZ.
DIRECTOR SAPA

Comisario SAPA
H. Ayuntamiento
Penjamillo, Mich.
2024-2027
DR. ALFONSO ARELLANO PULIDO
COMISARIO

"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 DEL 2026. (CIFRAS EN PESOS)

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.N.), 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.

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.

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

LIC. E. LUIS REYES BAEZ.
DIRECTOR SAPA
PENJAMILLO, MICH.
2024 - 2027

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

DR. ALFONSO ARELLANO PULIDO
COMISARIO

"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 DEL 2026. (CIFRAS EN PESOS)

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.

En el apartado de **TOTAL DE INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS**; se percibe un saldo por la cantidad de **\$ 2,146,937.05 (Dos millones ciento cuarenta y seis mil novecientos treinta y siete pesos 05/100 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	2,146,937.05
4100	INGRESOS DE GESTIÓN	2,146,937.05
4140	DERECHOS	33,000.00
4170	INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERV	2,113,937.05

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 **\$ 461,401.50 (Cuatrocientos sesenta y un mil cuatrocientos un pesos 50/100 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 ellos se derivan.

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

H. AYUNTAMIENTO
PENJAMILLO, MICHOACÁN
LIC. E. LUIS REYES BAEZ.
DIRECTOR SAPA
2024 - 2027

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

DR. ALFONSO ARELLANO PULIDO
COMISARIO

"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 DEL 2026. (CIFRAS EN PESOS)

Este rubro representa el 25.23% 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	461,401.50
5111	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	461,401.50
5111-11301	Sueldos base	461,401.50

5.1.2. El rubro de **MATERIALES Y SUMINISTROS**; arroja un saldo por la cantidad de \$ 201,956.47 (Doscientos un mil novecientos cincuenta y seis pesos 47/100 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	201,956.47
5121	MATERIALES DE ADMINISTRACIÓN, EMISIÓN DE DOCUMENTOS Y ARTÍCULOS	27,004.06
5121-21101	Materiales y útiles de oficina	23,814.06
5121-21401	Materiales y útiles para el procesamiento en equipos y bienes informáticos	3,190.00
5124	MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN	84,837.57
5124-24901	Otros materiales y artículos de construcción y reparación	24,006.10
5124-24903	Material para alcantarillado sanitario	58,939.65
5124-24904	Material para mantenimiento de colectores	1,891.82
5125	PRODUCTOS QUÍMICOS, FARMACÉUTICOS Y DE LABORATORIO	63,464.84
5125-25102	Productos químicos para potabilización	63,464.84
5126	COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	26,650.00
5126-26104	Combustibles, lubricantes y aditivos para vehículos terrestres, aéreos, marítimos, lacu	26,650.00

5.1.3. En el rubro de **SERVICIOS GENERALES**; con saldo por la cantidad de \$ 1,165,348.75 (Un millón ciento sesenta y cinco mil trescientos cuarenta y ocho pesos 75/100 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.


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


ESTADOS UNIDOS MEXICANOS
H. AYUNTAMIENTO
PENJAMILLO DE DEGOLLADO
LIC. E. LUIS REYES BAEZ
DIRECTOR SAPA

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


DR. ALFONSO ARELLANO PULIDO
COMISARIO

"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 DEL 2026.
(CIFRAS EN PESOS)**

5130	SERVICIOS GENERALES	1,165,348.75
5131	SERVICIOS BÁSICOS	805,559.20
5131-31101	Servicio de energía eléctrica en edificaciones oficiales	802,554.80
5131-31701	Servicios de conducción de señales analógicas y digitales	3,004.40
5134	SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	10,192.29
5134-34101	Servicios financieros y bancarios	5,167.80
5134-34501	Seguros de bienes patrimoniales	5,024.49
5135	SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN	331,853.20
5135-35102	Mantenimiento y conservación de inmuebles para la prestación de servicios públicos	323,884.00
5135-35501	Reparación, mantenimiento y conservación de equipo de transporte	7,969.20
5137	SERVICIOS DE TRASLADO Y VIÁTICOS	3,902.00
5137-37501	Viáticos nacionales	3,902.00
5139	OTROS SERVICIOS GENERALES	13,842.06
5139-39801	Impuesto sobre nóminas y similares	13,842.06

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.

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

H. AYUNTAMIENTO
PENJAMILLO DE DEGOLLADO
LIC. E. LUIS REYES BAEZ
DIRECTOR SAPA
2024-2027

Comisario SAPA
H. Ayuntamiento
Penjamillo, Mich.
2024 - 2027
DR. ALFONSO ARELLANO PULIDO
COMISARIO

"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 DEL 2026. (CIFRAS EN PESOS)

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.

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.

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

ESTADOS UNIDOS MEXICANOS
SAPA
H. AYUNTAMIENTO
PENJAMILLO DE DEGOLLADO
MICHOACÁN DE OCA
2024 - 2027
LIC. E. LUIS REYES BAEZ.
DIRECTOR SAPA

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

DR. ALFONSO ARELLANO PULIDO
COMISARIO

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

053

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

2024-2027

"NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS" AL MES DE JUNIO DEL 2026. (CIFRAS EN PESOS)

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

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.

Presidencia Municipal
H. Ayuntamiento
Comisariado
DRA. MARIA MARTINEZ RUIZ.
PRESIDENTA JUNTA DE GOBIERNO
Penjamillo, Mich.

H. AYUNTAMIENTO
LIC. E. LUIS REYES BAEZ.
DIRECTOR SAPA
2024-2027

Comisariado
Penjamillo, Mich.
2024 - 2027

DR. ALFONSO ARELLANO PULIDO
COMISARIO

"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 DEL 2026. (CIFRAS EN PESOS)

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.

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 **\$ 1,828,706.72 (Un millón ochocientos veintiocho mil setecientos seis pesos 72/100 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).

DRA. MARIA MARTINEZ RUIZ.
PRESIDENTA JUNTA DE GOBIERNO

LIC. E. LUIS REYES BAEZ.
DIRECTOR SAPA

DR. ALFONSO ARELLANO PULIDO
COMISARIO

"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 DEL 2026.

(CIFRAS EN PESOS)

5000	GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	1,828,706.72
5100	GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	1,828,706.72
5110	SERVICIOS PERSONALES	461,401.50
5120	MATERIALES Y SUMINISTROS	201,956.47
5130	SERVICIOS GENERALES	1,165,348.75

En el renglón de **RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)**; se muestra un saldo por **\$ 318,230.33 (Trescientos dieciocho mil doscientos treinta pesos 33/100 M.N.)**, el cual corresponde al resultado de restar al Total de Ingresos y Otros Beneficios el Total de Gastos y Otras Pérdidas.

4000	INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	2,146,937.05
5000	GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	1,828,706.72
	RESULTADO DEL EJERCICIO (AHORRO/ DESAHORRO)	318,230.33

II) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

ACTIVO

ACTIVO CIRCULANTE

1.1.1 En este rubro de **EFFECTIVO Y EQUIVALENTES**; por la cantidad de **\$ 402,475.77 (Cuatrocientos dos mil cuatrocientos setenta y cinco pesos 77/100 M.N.)**, 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 **\$ 101,086.50 (Ciento un mil ochenta y seis pesos 50/100 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.

1111-01	CAJA	101,086.50
1111-01-001	Caja chica	101,086.50

Presidencia Municipal
H. Ayuntamiento
Constitucional
DRA. MARIA MARTINEZ RUIZ.
PRESIDENTA JUNTA DE GOBIERNO

LIC. E. LUIS REYES BAEZ
DIRECTOR SAPA
PENJAMILLO, MIC.
2024 - 2027

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

DR. ALFONSO ARELLANO PULIDO
COMISARIO

"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 DEL 2026. (CIFRAS EN PESOS)

1.1.1.2. En la cuenta de **BANCOS/TESORERÍA**; se contempla un saldo de \$ 301,389.27 (Trescientos un mil trescientos ochenta y nueve pesos 27/100 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	301,389.27
1112-01	SCOTIABANK	301,389.27
1112-01-001	Scotiabank Cta. 25604207257	301,387.70

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.

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 \$ 379,420.44 (Trescientos setenta y nueve mil cuatrocientos 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.

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

LUCEY LUIS REYES BAEZ
DIRECTOR SAPA
2024 - 2027

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

DR. ALFONSO ARELLANO PULIDO
COMISARIO

"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 DEL 2026. (CIFRAS EN PESOS)

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 **\$-800.00 (-Ochocientos pesos 00/100 M.N.)**, cantidad que representa el monto de los derechos de cobro a favor del ente público por responsabilidades y gastos por comprobar, ya sean préstamos a empleados entre otros, mimos que se deben saldar en un corto plazo menor a doce meses.

1123	DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	-800.00
1123-00002	Jose Eduardo Solorio Reyes	-800.00

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.

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

LIC. E. LUIS REYES BAEZ
DIRECTOR SAPA

DR. ALFONSO ARELLANO PULIDO
COMISARIO

"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 DEL 2026. (CIFRAS EN PESOS)

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.

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.

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

ESTADOS FINANCIEROS
SAPA
H. AYUNTAMIENTO DE
PENJAMILLO DE DEGOLLADO, MICH.
LIC. EL LUIS REYES BAEZ.
DIRECTOR SAPA

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

DR. ALFONSO ARELLANO PULIDO
COMISARIO

"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 DEL 2026. (CIFRAS EN PESOS)

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.

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.

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

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

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

DR. ALFONSO ARELLANO PULIDO
COMISARIO

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

060

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

2024-2027

"NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS" AL MES DE JUNIO DEL 2026. (CIFRAS EN PESOS)

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.

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.


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

ACTIVO NO CIRCULANTE


SAPA
H. AYUNTAMIENTO
PENJAMILLO, MIC.
LIC. E. LUIS REYES BAEZ
DIRECTOR SAPA

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


DR. ALFONSO ARELLANO PULIDO
COMISARIO

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

061

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

2024-2027

"NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS" AL MES DE JUNIO DEL 2026. (CIFRAS EN PESOS)

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.

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.

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

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

Comisario SAPA
Ayuntamiento
Penjamillo, Mich.
2024-2027
DR. ALFONSO ARELLANO PULIDO
COMISARIO

"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 DEL 2026. (CIFRAS EN PESOS)

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 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.

DRA. MARIA MARTINEZ RUIZ.
PRESIDENTA JUNTA DE GOBIERNO

LIC. E. LUIS REYES BAEZ.
DIRECTOR SAPA

DR. ALFONSO ARELLANO PULIDO
COMISARIO

"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 DEL 2026. (CIFRAS EN PESOS)

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.

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.

DRA. MARIA MARTINEZ RUIZ.
PRESIDENTA JUNTA DE GOBIERNO

LIC. E. LUIS REYES BAEZ
DIRECTOR SAPA

DR. ALFONSO ARELLANO PULIDO
COMISARIO

"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 DEL 2026. (CIFRAS EN PESOS)

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 Inyeccion de tinta Brhoother 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.

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	vehículos y equipo terrestre	18,999.00
1244-1-01	Motocicleta FT125 TS Marca Italika Color Rojo Año 2023 Tipo trabajo Motor 4 tiempo	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.

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

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

Comisario SAPA
H. Ayuntamiento
Penjamillo,
2024 - 2027

DR. ALFONSO ARELLANO PULIDO
COMISARIO

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

065

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

2024-2027

"NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS" AL MES DE JUNIO DEL 2026. (CIFRAS EN PESOS)

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, Artísticos e Históricos, 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.

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.

DRA. MARIA MARTINEZ RUIZ.
PRESIDENTA JUNTA DE GOBIERNO

LIC. E. LUIS REYES BAEZ
DIRECTOR SAPA

DR. ALFONSO ARELLANO PULIDO
COMISARIO

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

066

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

2024-2027

"NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS" AL MES DE JUNIO DEL 2026. (CIFRAS EN PESOS)

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
1263-1-01	Dep. Acum Mobiliario y Equipo de Administración	9,048.00
1263-4	Depreciación Acumulada de Equipo de Transporte.	4,749.75
1263-4-01	Dep. Acum Vehículos y 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 período mayor a doce meses, no incluido en los rubros anteriores.

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

ESTADOS FINANCIEROS
LIC. E. LUIS REYES BAEZ
DIRECTOR SAPA
PENJAMILLO, MICH.
2024 - 2027

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

DR. ALFONSO ARELLANO PULIDO
COMISARIO

"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 DEL 2026. (CIFRAS EN PESOS)

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.

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

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

ESTADOS FINANCIEROS
H. AYUNTAMIENTO
PENJAMILLO, MIC.
2024-2027
LIC. E. LUIS REYES BAEZ.
DIRECTOR SAPA

Comisario
H. Ayuntamiento
Penjamillo, Mich.
2024-2027
DR. ALFONSO ARELLANO PULIDO
COMISARIO

"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 DEL 2026. (CIFRAS EN PESOS)

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.

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 período 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.


DRA. MARIA MARTINEZ RUIZ.
PRESIDENTA JUNTA DE GOBIERNO


PASIVO
PASIVO CIRCULANTE
LIC. E. LUIS REYES BAEZ
DIRECTOR SARA


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


DR. ALFONSO ARELLANO PULIDO
COMISARIO

"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 DEL 2026.

(CIFRAS EN PESOS)

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 \$ 599,280.09 (Quinientos noventa y nueve mil doscientos ochenta pesos 09/100 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.

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.

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

DRA. MARIA MARTINEZ RUIZ.
PRESIDENTA JUNTA DE GOBIERNO

LIC. E. LUIS REYES BAEZ
DIRECTOR SARA

DR. ALFONSO ARELLANO PULIDO
COMISARIO

"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 DEL 2026. (CIFRAS EN PESOS)

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 **\$ 572,398.09 (Quinientos setenta y dos mil trescientos noventa y ocho pesos 09/100 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	572,398.09
2117-01	IMPUESTOS	260,222.42
2117-01-01	ISR	56,143.61
2117-01-02	IVA POR PAGAR TRASLADADO	294.33
2117-01-03	Iva por pagar	192,573.24
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	311,498.21
2117-71-01	Isr retencion por salarios	192,825.09
2117-71-02	2 % sobre nomina	118,580.93
2117-71-03	ISR retenido resico	92.19

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.

DRA. MARIA MARTINEZ RUIZ.
PRESIDENTA JUNTA DE GOBIERNO

LIC. E. LUIS REYES BAEZ
DIRECTOR SAPA

DR. ALFONSO ARELLANO PULIDO
COMISARIO

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

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 DEL 2026. (CIFRAS EN PESOS)

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.

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.


DRA. MARIA MARTINEZ RUIZ.
PRESIDENTA JUNTA DE GOBIERNO


LIC. E. LUIS REYES BAEZ.
DIRECTOR SAPA


DR. ALFONSO ARELLANO PULIDO
COMISARIO

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

072

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

2024-2027

"NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS" AL MES DE JUNIO DEL 2026. (CIFRAS EN PESOS)

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.

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.

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

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

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

DR. ALFONSO ARELLANO PULIDO
COMISARIO

"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 DEL 2026. (CIFRAS EN PESOS)

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.

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,

DRA. MARIA MARTINEZ RUIZ,
PRESIDENTA JUNTA DE GOBIERNO

LIC. E. LUIS REYES BAEZ,
DIRECTOR SAPA

DR. ALFONSO ARELLANO PULIDO
COMISARIO

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

074

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

2024-2027

"NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS" AL MES DE JUNIO DEL 2026. (CIFRAS EN PESOS)

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.

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 \$ 107,134.00 (Ciento siete mil ciento treinta y cuatro 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.

Presidencia Municipal
H. Ayuntamiento
Constituyente
DRA. MARIA MARTINEZ RUIZ.
PRESIDENTA JUNTA DE GOBIERNO

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

Comisario SAPA
H. Ayuntamiento
Penjamillo, Mich.
2024 - 2027
DR. ALFONSO ARELLANO PULIDO
COMISARIO

"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 DEL 2026. (CIFRAS EN PESOS)

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.

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.

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

LIC. E. LUIS REYES BAEZ.
DIRECTOR SAPA
H. AYUNTAMIENTO DE
PENJAMILLO, MICH.

DR. ALFONSO ARELLANO PULIDO
COMISARIO

"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 DEL 2026. (CIFRAS EN PESOS)

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 valores de la deuda pública externa, colocados en un plazo mayor a doce meses.

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.

DRA. MARIA MARTINEZ RUIZ.
PRESIDENTA JUNTA DE GOBIERNO

LIC. E. LUIS REYES BAEZ
DIRECTOR S.A.P.A.
H. AYUNTAMIENTO DE
PENJAMILLO, MICH.
2024 - 2027

DR. ALFONSO ARELLANO PULIDO
COMISARIO

"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 DEL 2026.

(CIFRAS EN PESOS)

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.

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

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

AYUNTAMIENTO DE
PENJAMILLO DE DEGOLLADO, MICHOACÁN
LIC. E. LUIS REYES BAEZ
DIRECTOR SAPA
2024-2027

Comisario SAPA
H. Ayuntamiento
Penjamillo, Mich.
2024-2027
DR. ALFONSO ARELLANO PULIDO
COMISARIO

"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 DEL 2026.

(CIFRAS EN PESOS)

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.

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

DRA. MARIA MARTINEZ RUIZ.
PRESIDENTA JUNTA DE GOBIERNO

LIC. E. LUIS REYES BAEZ
DIRECTOR SAPA

DR. ALFONSO ARELLANO PULIDO
COMISARIO

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

079

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

2024-2027

"NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS"

AL MES DE JUNIO DEL 2026.

(CIFRAS EN PESOS)

relación con los activos fijos del Ente Público como son los; bienes Inmuebles, Muebles e Intangibles durante el periodo que informamos.

En el rubro de **ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO**; se detecta un saldo por la cantidad de \$ **15,128.00** (Quince Mil Ciento Veintiocho 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 \$ **318,230.33** (Trescientos dieciocho mil doscientos treinta pesos 33/100 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 \$ **-111,081.41** (-Ciento once mil ochenta y un pesos 41/100 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.

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,

DRA. MARIA MARTINEZ RUIZ.
PRESIDENTA JUNTA DE GOBIERNO

LIC. E. LUIS REYES BAEZ
DIRECTOR SAPA

DR. ALFONSO ARELLANO PULIDO
COMISARIO

"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 DEL 2026. (CIFRAS EN PESOS)

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 **EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO**, registra un saldo por un importe de \$ 402,475.77 (Cuatrocientos dos mil cuatrocientos setenta y cinco pesos 77/100 M.N.), monto que se integra de la manera siguiente:

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	2026	2025
EFFECTIVO.	101,086.50	34,612.00
BANCOS / TESORERIA.	301,389.27	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	402,475.77	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	2026	2025
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	0.00	0.00
TERRENOS	0.00	0.00
VIVIENDAS	0.00	0.00
EDIFICIOS NO HABITACIONALES	0.00	0.00

DRA. MARIA MARTINEZ RUIZ.
PRESIDENTA JUNTA DE GOBIERNO

LIC. E. LUIS REYES BAEZ.
DIRECTOR SAPA

DR. ALFONSO ARELLANO PULIDO
COMISARIO

"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 DEL 2026. (CIFRAS EN PESOS)

ADQUISICIONES DE ACTIVIDADES DE INVERSIÓN EFECTIVAMENTE PAGADAS		
CONCEPTO	2026	2025
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	2026	2025
RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)	341,697.03	-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 OPERACIÓN	341,697.03	-273,705.00

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

H. Ayuntamiento
Constitucional
2024 - 2027

DRA. MARIA MARTINEZ RUIZ.
PRESIDENTA JUNTA DE GOBIERNO

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

H. Ayuntamiento
Penjamillo, Mich.
2024 - 2027

DR. ALFONSO ARELLANO PULIDO
COMISARIO

"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 DEL 2026. (CIFRAS EN PESOS)

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 JULIO DEL 2026	
(Cifras en pesos)	
1. Total de Ingresos Presupuestarios	2,146,937.05
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	2,146,937.05

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

MUNICIPIO DE PENJAMILLO MICHOACAN	
 DRA. MARIA MARTINEZ RUIZ. PRESIDENTA JUNTA DE GOBIERNO	 DR. ALFONSO ARELLANO PULIDO COMISARIO
 LIC. E. LUIS REYES BAEZ. DIRECTOR SAPA	
"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor".	
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 DEL 2026. (CIFRAS EN PESOS)

CONCILIACIÓN ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES CORRESPONDIENTE DEL 1 DE ENERO DE 2025 AL 31 DE MARZO DEL 2026 (Cifras en pesos)	
1. Total de Egresos Presupuestarios	1,828,706.72
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 Educacional 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
Disminución de Inventarios	0.00

Presidencia Municipal
H. Ayuntamiento
Constitucional
DRA. MARIA MARTINEZ RUIZ.
PRESIDENTA JUNTA DE GOBIERNO

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

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

DR. ALFONSO ARELLANO PULIDO
COMISARIO

"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 DEL 2026. (CIFRAS EN PESOS)

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	1,828,706.72

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.

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.

DRA. MARIA MARTINEZ RUIZ.
PRESIDENTA JUNTA DE GOBIERNO

LIC. E. LUIS REYES BAEZ.
DIRECTOR SAPA

DR. ALFONSO ARELLANO PULIDO
COMISARIO

"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 DEL 2026. (CIFRAS EN PESOS)

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.

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.

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

ESTADO DE GUAYMALI
H. AYUNTAMIENTO DE
PENJAMILLO, MICH.
2024 - 2027
LIC. E. LUIS REYES BAEZ
DIRECTOR SAPA

Comisario SAPA
H. Ayuntamiento
Penjamillo, Mich.
2024 - 2027
DR. ALFONSO ARELLANO PULIDO
COMISARIO

"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 DEL 2026.

(CIFRAS EN PESOS)

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.

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

DRA. MARIA MARTINEZ RUIZ.
PRESIDENTA JUNTA DE GOBIERNO

LIC. E. LUIS REYES BAEZ
DIRECTOR SARA

DR. ALFONSO ARELLANO PULIDO
COMISARIO

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

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 DEL 2026. (CIFRAS EN PESOS)

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

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.

DRA. MARIA MARTINEZ RUIZ.
PRESIDENTA JUNTA DE GOBIERNO

LIC. E. LUIS REYES BAEZ
DIRECTOR SAPA

DR. ALFONSO ARELLANO PULIDO
COMISARIO

"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 DEL 2026. (CIFRAS EN PESOS)

Cuentas de Orden Presupuestarias de Ingresos	
Concepto	2026
Ley de Ingresos Estimada	2,504,398.00
Ley de Ingresos por Ejecutar	357,460.95
Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	0.00
Ley de Ingresos Devengada	2,146,937.05
Ley de Ingresos Recaudada	2,146,937.05

8.1.1 En la cuenta de **LEY DE INGRESOS ESTIMADA**; se refleja un saldo por la cantidad de \$ 2,504,398.00 (Dos millones quinientos cuatro mil trescientos noventa y 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.

8.1.2 El apartado de **LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR**; emite un saldo de \$ 357,460.95 (Trescientos cincuenta y siete mil cuatrocientos sesenta pesos 95/100 M.N.), cantidad que representa el total de los ingresos estimados incluyendo las modificaciones por ampliaciones y reducciones autorizadas, así como, los ingresos devengados.

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 \$ 2,146,937.05 (Dos millones ciento cuarenta y seis mil novecientos treinta y siete pesos 05/100), 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.

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

ESTADOS FINANCIEROS
LIC. E. LUIS REYES BAEZ.
DIRECTOR SAPA
H. AYUNTAMIENTO
PENJAMILLO, MICHO.

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

DR. ALFONSO ARELLANO PULIDO
COMISARIO

"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 DEL 2026. (CIFRAS EN PESOS)

8.1.5 En la cuenta de **LEY DE INGRESOS RECAUDADA**; se indica un saldo por la cantidad de **\$ 2,146,937.05 (Dos millones ciento cuarenta y seis mil novecientos treinta y siete pesos 05/100)**, 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.

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 **\$ 2,504,398.00 (Dos millones quinientos cuatro mil trescientos noventa y ocho pesos M.N.)**, cantidad que se integra del importe de las asignaciones presupuestarias que se autorizan mediante el Presupuesto de Egresos.

8.2.2 La cuenta de **PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER**; revela un saldo por un importe de **\$ 1,196,924.77 (Un millón ciento noventa y seis mil novecientos veinticuatro pesos 77/100 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 **\$ 521,233.49 (Quinientos veintidós mil doscientos treinta y tres pesos 49/100 M.N.)**, representa el importe de los incrementos y decrementos al Presupuesto de Egresos Aprobado, derivado de las ampliaciones y reducciones autorizadas.

8.2.4 En la cuenta de **PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO**; se identifica un saldo por la cantidad de **\$ 1,828,706.72 (Un millón ochocientos veintiocho mil setecientos seis pesos 72/100 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 **\$ 1,828,706.72 (Un millón ochocientos veintiocho mil setecientos seis pesos 72/100 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 o por haber sido debidamente contratados; así como de las

Presidencia Municipal
H. Ayuntamiento
Constitucional
DRA. MARIA MARTINEZ RUIZ.
PRESIDENTA JUNTA DE GOBIERNO

LIC. E. LUIS REYES BAEZ.
DIRECTOR SAPA

DR. ALFONSO ARELLANO PULIDO
COMISARIO

"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 DEL 2026. (CIFRAS EN PESOS)

obligaciones que derivan de tratados, leyes, decretos, resoluciones y sentencias definitivas. Su saldo representa el Presupuesto de Egresos Devengado pendiente de ejercer.

8.2.6 En la cuenta de **PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO**; se exhibe un saldo por un importe de \$ 1,828,706.72 (Un millón ochocientos veintiocho mil setecientos seis pesos 72/100 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 \$ 1,828,706.72 (Un millón ochocientos veintiocho mil setecientos seis pesos 72/100 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.

MUNICIPIO DE PENJAMILLO MICHOACAN, AL 30 DE JUNIO DEL 2026.

DRA. MARIA MARTINEZ RUIZ.
PRESIDENTA JUNTA DE GOBIERNO

LIC. E. LUIS REYES BAEZ
DIRECTOR SAPA

DR. ALFONSO ARELLANO PULIDO.
COMISARIO

DRA. MARIA MARTINEZ RUIZ.
PRESIDENTA JUNTA DE GOBIERNO

LIC. E. LUIS REYES BAEZ
DIRECTOR SAPA

DR. ALFONSO ARELLANO PULIDO
COMISARIO

"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

**Índice del contenido de los documentos que
integran los informes trimestrales ABRIL A JUNIO
2026**

**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;**

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



MICHOACÁN DE OCAMPO

Estado Analítico del Activo

Del 01/ene./2026 al 30/jun./2026

Fecha y hora de Impresión 21/jul./2026 09:48 a. m.

Usr: supervisor
Rep: rptEstadoAnalíticoDeActivosYPasivos_R

Concepto	Saldo Inicial	Cargos del periodo	Abonos del periodo	Saldo Final	Variación del Periodo
ACTIVO	\$479,860.42	\$6,511,608.55	\$6,169,911.52	\$821,557.45	\$341,697.03
ACTIVO CIRCULANTE	\$440,199.18	\$6,511,608.55	\$6,169,911.52	\$781,896.21	\$341,697.03
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	\$60,778.74	\$4,364,671.50	\$4,022,974.47	\$402,475.77	\$341,697.03
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	\$379,420.44	\$2,146,937.05	\$2,146,937.05	\$379,420.44	\$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 EFFECTIVO 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".

DRA. MARIA MARTINEZ RUIZ
PRESIDENTA DE LA JUNTA DE GOBIERNO

DR. E. LUIS REYES BAEZ

DIRECTOR DEL SAPA

DR. ALFONSO ARELLANO PULIDO

COMISARIO





MICHOACÁN DE OCAMPO

Estado Analítico de Ingresos

Del 01/ene./2026 Al 30/jun./2026

Utr: supervisor

Rep: rptEstadoPresupuestoIngresosRR_CP_2019

Fecha y 21/jul./2026

hora de Impresión 09:57 a. 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
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	\$2,504,398.00	\$22,400.00	\$2,526,798.00	\$33,000.00	\$33,000.00	-2,471,398.00
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
INGRESOS POR VENTA DE BIENES, PRESTACIÓN DE SERVICIOS Y OTROS INGRESOS	\$0.00	\$2,113,937.05	\$2,113,937.05	\$2,113,937.05	\$2,113,937.05	2,113,937.05
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACION 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
INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	0.00
Total	\$2,504,398.00	\$2,136,337.05	\$4,640,735.05	\$2,146,937.05	\$2,146,937.05	-357,460.95

[Handwritten signature]



MICHOACÁN DE OCAMPO
Estado Analítico de Ingresos
Del 01/ene./2026 Al 30/jun./2026
(Cifras en Pesos)

Fecha y 21/jul./2026
hora de Impresión 09:57 a. m.

Utr: supervisor
Rep: rptEstadoPresupuestoIngresosRB_CP_2019

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					
	CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	0.00
	CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	0.00
	DERECHOS	\$2,504,398.00	\$22,400.00	\$33,000.00	\$33,000.00	-2,471,398.00
	PRODUCTOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	0.00
	APROVECHAMIENTOS	\$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
	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES	\$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 Públicas del Estado					
	CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	0.00
Ingresos Derivados de Financiamiento	PRODUCTOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	0.00
	INGRESOS POR VENTA DE BIENES, PRESTACIÓN DE SERVICIOS Y OTROS INGRESOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	0.00
	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES	\$0.00	\$2,113,937.05	\$2,113,937.05	\$2,113,937.05	2,113,937.05
		\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	0.00
	Total	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	0.00
Ingresos Excedentes		\$2,504,398.00	\$2,136,337.05	\$2,146,937.05	\$2,146,937.05	-357,460.95

595



Usr: supervisor
Rep: rptEstadoPresupuestoIngresosRB_CP_2019

MICHOACÁN DE OCAMPO

Estado Analítico de Ingresos

Del 01/ene./2026 Al 30/jun./2026
(Cifras en Pesos)



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

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

Fecha y hora de Impresión | 21/jul./2026 | 09:57 a. m.

LIC. LUIS REYES BAEZ
DIRECTOR DEL SAPA

DR. ALFONSO ARELLANO PULIDO
COMISARIO

Comisario SAPA
H. Ayuntamiento
Penjamillo, Mich.
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 ABRIL A JUNIO 2026

**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

Ustr. supervisor
Rep. rptEstadoPresupuestoEgresos_UA3

Clasificación Administrativa
Del 01/ene./2026 Al 30/jun./2026

Fecha y 21/jul./2026
hora de Impresión 10:05 a. m.

(Cifras en Pesos)

Concepto	Egresos				Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones / (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado
Sin Ramo/Dependencia SAPA PENJAMILLO	\$2,504,398.00	\$521,233.49	\$3,025,631.49	\$1,828,706.72	\$1,828,706.72
Sin Ramo/Dependencia	\$2,504,398.00	\$521,233.49	\$3,025,631.49	\$1,828,706.72	\$1,828,706.72
Total del Egreso	\$2,504,398.00	\$521,233.49	\$3,025,631.49	\$1,828,706.72	\$1,828,706.72

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

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

LIC. E. LUIS REYES BAEZ
DIRECTOR DEL SAPA

DR. ALFONSO ARELLANO PULIDO
COMISARIO

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

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones / (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
ENTIDADES PARAESTATALES Y FIDEICOMISOS NO EMPRESARIALES Y NO FINANCIEROS	\$2,504,398.00	\$521,233.49	\$3,025,631.49	\$1,828,706.72	\$1,828,706.72	\$1,196,924.77
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	\$2,504,398.00	\$521,233.49	\$3,025,631.49	\$1,828,706.72	\$1,828,706.72	\$1,196,924.77


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


LIC. E. LUIS REYES BAEZ
DIRECTOR DEL SAPA
2024 - 2027

DR. ALFONSO ARELLANO PULIDO
COMISARIO
Comisario, SAPA
M. Ayuntamiento
Penjamillo, Mich.
2024 - 2027

Gobierno (Federal/Estatal/Municipal) de
ESTADO DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE PENJAMILLO DE DEGOLLADO,
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos

Fecha y hora de Impresión
21/jul./2026
10:07 a. m.

Clasificación Administrativa
Del 01/ene./2026 Al 30/jun./2026
(Cifras en Pesos)

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
ORGANOS 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


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



LIC. E. LUIS REYES BAEZ
DIRECTOR DEL SAPA
Ayuntamiento de Penjamillo Mich.
2024 - 2027

DR. ALFONSO ARELLANO PULIDO
COMISARIO
Comisario SAPA
M. Ayuntamiento
Penjamillo, Mich.
2024 - 2027



Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones / (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
Gasto Corriente	\$2,504,398.00	\$521,233.49	\$3,025,631.49	\$1,828,706.72	\$1,828,706.72	\$1,196,924.77
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	\$2,504,398.00	\$521,233.49	\$3,025,631.49	\$1,828,706.72	\$1,828,706.72	\$1,196,924.77

DRA. MARIA MARTINEZ RUIZ

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

LIC. E. LUIS REYES BAEZ

DIRECTOR DEL SAPA

DR. ALFONSO ARELLANO PULIDO

COMISARIO

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



Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones / (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
SERVICIOS PERSONALES	\$1,096,385.00	\$0.00	\$1,096,385.00	\$461,401.50	\$461,401.50	\$634,983.50
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	\$964,224.00	\$0.00	\$964,224.00	\$461,401.50	\$461,401.50	\$502,822.50
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER TRANSITORIO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	\$132,161.00	\$0.00	\$132,161.00	\$0.00	\$0.00	\$132,161.00
SEGURIDAD SOCIAL	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
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	\$253,200.00	\$165,000.00	\$418,200.00	\$201,956.47	\$201,956.47	\$216,243.53
MATERIALES DE ADMINISTRACIÓN, EMISIÓN DE DOCUMENTOS Y ARTÍCULOS DE OFICIALES	\$157,200.00	-\$10,000.00	\$147,200.00	\$27,004.06	\$27,004.06	\$120,195.94
ALIMENTOS Y UTENSILIOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
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	\$60,000.00	\$65,000.00	\$125,000.00	\$84,837.57	\$84,837.57	\$40,162.43
PRODUCTOS QUÍMICOS, FARMACÉUTICOS Y DE LABORATORIOS	\$0.00	\$100,000.00	\$100,000.00	\$63,464.84	\$63,464.84	\$36,535.16
COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	\$18,000.00	\$10,000.00	\$28,000.00	\$26,650.00	\$26,650.00	\$1,350.00
VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCIÓN Y ARTÍCULOS DEPORTIVOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
MATERIALES Y SUMINISTRO PARA SEGURIDAD	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES	\$18,000.00	\$0.00	\$18,000.00	\$0.00	\$0.00	\$18,000.00
SERVICIOS GENERALES	\$1,154,813.00	\$356,233.49	\$1,511,046.49	\$1,165,348.75	\$1,165,348.75	\$345,697.74
SERVICIOS BÁSICOS	\$1,078,013.00	\$0.00	\$1,078,013.00	\$805,559.20	\$805,559.20	\$272,453.80
SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS, TÉCNICOS Y OTROS SERVICIOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	\$10,800.00	\$5,024.49	\$15,824.49	\$10,192.29	\$10,192.29	\$5,632.20
SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN	\$18,000.00	\$351,209.00	\$369,209.00	\$331,853.20	\$331,853.20	\$37,355.80
SERVICIOS DE COMUNICACIÓN SOCIAL Y PUBLICIDAD	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
SERVICIOS DE TRASLADOS Y VIÁTICOS	\$12,000.00	\$0.00	\$12,000.00	\$3,902.00	\$3,902.00	\$8,098.00
SERVICIOS OFICIALES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
OTROS SERVICIOS GENERALES	\$36,000.00	\$0.00	\$36,000.00	\$13,842.06	\$13,842.06	\$22,157.94
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00



Del 01/ene./2026 Al 30/jun./2026
(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
OTROS ANÁLOGOS	\$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 MÉDICO Y DE LABORATORIO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
VEHÍCULOS 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 ANÁLOGOS	\$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



Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones / (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
DEUDA PÚBLICA	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
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	\$2,504,398.00	\$521,233.49	\$3,025,631.49	\$1,828,706.72	\$1,828,706.72	\$1,196,924.77

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

H. AYUNTAMIENTO DE
PENJAMILLO DE DEGOLLADO
2024 - 2027
DIRECTOR DEL SAPA
DR. ALFONSO ARELLANO PULIDO
COMISARIO

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



Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones / (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
GOBIERNO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
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	\$2,504,398.00	\$521,233.49	\$3,025,631.49	\$1,828,706.72	\$1,828,706.72	\$1,196,924.77
PROTECCIÓN AMBIENTAL	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
VIVIENDA Y SERVICIOS A LA COMUNIDAD	\$2,504,398.00	\$521,233.49	\$3,025,631.49	\$1,828,706.72	\$1,828,706.72	\$1,196,924.77
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



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)

Usr: supervisor
Rep: rptEstadoPresupuestoEgresos_FN3

Fecha y hora de Impresión
21/jul./2026
10:11 a. m.

Del 01/ene./2026 Al 30/jun./2026
(Cifras en Pesos)

Concepto	Egresos				Pagado	Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones / (Reducciones)	Modificado	Devengado		
Total del Egreso	\$2,504,398.00	\$521,233.49	\$3,025,631.49	\$1,828,706.72	\$1,828,706.72	\$1,196,924.77

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

LIC. E. LUIS REYES BAEZ
DIRECTOR DEL SAPA
DR. ALFONSO ARELLANO PULIDO
COMISARIO
Comisario SAPA
H. Ayuntamiento
Penjamillo, Mich.
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 ABRIL A JUNIO 2026

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 ABRIL A JUNIO 2026				
PROGRAMA O FONDO	DESTINO DE LOS RECURSOS	EJERCICIO		REINTEGRO
		DEVENGADO	PAGADO	
SIN	INFORMACION QUE REVELAR			



DRA. MARIA MARTINEZ RUIZ *cia Municipal*
PRESIDENTE DE LA JUNTA DE GOBIERNO miento
Constitucional
2024 - 2027
Penjamillo, Mich.



LIC. E-LUIS REYES BAEZ
DIRECTOR DEL SAPA



DR. ALFONSO ARELLANO PULIDO
CONTRALOR MUNICIPAL

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





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 ABRIL A JUNIO 2026

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.

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./2026 al 30/jun./2026

(Cifras en pesos)

Fecha y hora de Impresión | 21/jul./2026 | 10:26 a. m.

Utr: supervisor
Rep: rptConciliacionPresupuestal

1. Total de Ingresos Presupuestarios	\$2,146,937.05
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	\$2,146,937.05

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

LIC. E. LUIS REYES BAEZ
DIRECTOR DEL SAPA

DR. ALFONSO ARELLANO PULIDO
COMISARIO

Comisario SAPA
M. Ayuntamiento
Penjamillo, Mich.
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 ABRIL A JUNIO 2026

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./2026 al 30/jun./2026

(Cifras en pesos)

Fecha y hora de Impresión | 21/jul./2026 | 10:26 a. m.

Usr: supervisor
Rep: rptConciliacionPresupuestal

1. Total de Egresos Presupuestarios		\$1,828,706.72
2. Menos Egresos Presupuestarios No Contables		\$201,956.47
2.1 Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización		\$0.00
2.2 Materiales y Suministros		\$201,956.47
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		\$201,956.47
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)		\$201,956.47



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./2026 al 30/jun./2026

Usr: supervisor
Rep: rptConciliacionPresupuestal

Fecha y hora de Impresión
21/jul./2026
10:26 a. m.

3.7 Otros Gastos Contables No Presupuestarios	\$0.00
4. Total De Gastos Contables	\$1,828,706.72

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

LIC. E. LUIS REYES BAEZ
H. AYUNTAMIENTO DE
PENJAMILLO, MICH. DIRECTOR DEL SAPA
2024 - 2027
DR. ALFONSO ARELLANO PULIDO
COMISARIO

Comisario SAPA
H. Ayuntamiento
Penjamillo, Mich.
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 ABRIL A JUNIO 2026

VII. Para dar cumplimiento a la Información Financiera que hace referencia La Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y de 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 Publica 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 las siguientes desagregaciones:

- a. Por Objeto del Gasto**
- b. Clasificación Administrativa**
- c. Clasificación Funcional**
- d. Clasificación de servicio personales por categoría**

7. Proyecciones y resultados de Ingresos y Egresos, mediante la siguiente desagregación por única ocasión en el primer informe trimestral de la gestión administrativa.

- a. Proyecciones de Ingresos**
- b. Proyecciones de Egresos**
- c. Resultados de Ingresos**
- d. Resultado de Egresos**

8. Informe sobre estudios actuariales, por única ocasión en el primer informe trimestral de la gestión administrativa.

SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE PENJAMILLO DE DEGOLLADO (a)					
Estado de Situación Financiera Detallado - LDF					
Al 31 de diciembre de 2025 y al 30 de Junio de 2026 (b)					
(PESOS)					
Concepto (c)	2025 (d)	31 de diciembre de 2025 (e)	Concepto (c)	2025 (d)	31 de diciembre de 2025 (e)
ACTIVO			PASIVO		
Activo Circulante			Activo Circulante		
a. Efectivo y Equivalentes (a=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7)	402,476	60,779	a. Cuentas por Pagar a Corto Plazo (a=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7+a8+a9)	599,280	575,813
a1) Efectivo	101,067	0	a1) Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	22,582	22,582
a2) Bancos/Tesorería	301,369	60,779	a2) Proveedores por Pagar a Corto Plazo	4,300	4,300
a3) Bancos/Depositos 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) Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	572,398	441,797
b. Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes (b=b1+b2+b3+b4+b5+b6+b7)	379,420	379,420	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	107,134
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	-800	-800	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 Incobrables 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)	781,896	440,199	IIA. Total de Pasivos Circulantes (IIA = a + b + c + d + e + f + g + h)	599,280	575,813
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	53,456	53,456	d. Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
e. Activos Intangibles	0	0	e. Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o 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)	599,280	575,813
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)	821,557	479,860	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)	207,149	-111,081
			a. Resultado del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	318,230	-275,796
			b. Resultados de Ejercicios Anteriores	-111,081	164,714
			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)	222,277	-95,953
			IV. Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio (IV = II + III)	821,557	479,860

DRA. MARIA MARTINEZ RUIZ
PRESIDENTA DE LA JUNTA DE GOBIERNO

LIC. E. LUIS REYES DIAZ

DIRECTOR DEL SAPA

DR. ALFONSO ARELLANO FULIDO
COMISARIO

H. AYUNTAMIENTO DE
PENJAMILLO, MICH.
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 Junio de 2026 (b)							
(PESOS)							
Denominación de la Deuda Pública y Otros Pasivos	Saldo al 31 de diciembre de 2025 (d)	Disposiciones del Periodo	Amortizaciones del Periodo	Revaluaciones, Reclasificaciones y Otros Ajustes	Saldo Final del Periodo (h)	Pago de Intereses del Periodo	Pago de Comisiones y demás costos asociados durante el Periodo
(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	575,813				599,280		
3. Total de la Deuda Pública y Otros Pasivos	575,813	0	0	0	599,280	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					

DRA. MARIA MARTINEZ RUIZ
PRESIDENTA DE LA JUNTA DE GOBIERNO

LIC. E. LUIS REYES BAEZ
DIRECTOR DEL SAPA

DR. ALFONSO ARELLANO PULIDO
COMISARIO

Comisario SAPA
H. Ayuntamiento
Penjamillo, Mich.
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 Junio de 2026 (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

DRA. MARIA MARTINEZ RUIZ
PRESIDENTA DE LA JUNTA DE GOBIERNO

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

LIC. E. LUIS REYES BAEZ
DIRECTOR DEL SAPA

DR. ALFONSO ARELLANO RULIDO
COMISARIO

Comisario SAPA
H. Ayuntamiento
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 Junio de 2026 (b)
(PESOS)

Concepto (c)	Estimado/ Aprobado (d)	Devengado	Recaudado/ Pagado
A. Ingresos Totales (A = A1+A2+A3)	2,504,398	2,146,937	2,146,937
A1. Ingresos de Libre Disposición	2,504,398	2,146,937	2,146,937
A2. Transferencias Federales Etiquetadas			
A3. Financiamiento Neto	0	0	0
B. Egresos Presupuestarios¹ (B = B1+B2)	2,504,398	1,828,707	1,828,707
B1. Gasto No Etiquetado (sin incluir Amortización de la Deuda Pública)	2,504,398	1,828,707	1,828,707
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	318,230	318,230
II. Balance Presupuestario sin Financiamiento Neto (II = I - A3)	0	318,230	318,230
III. Balance Presupuestario sin Financiamiento Neto y sin Remanentes del Ejercicio Anterior (III = II - C)	0	318,230	318,230

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	318,230	318,230

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	0	0	0
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	2,504,398	2,146,937	2,146,937
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)	2,504,398	1,828,707	1,828,707
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	318,230	318,230
VI. Balance Presupuestario de Recursos Disponibles sin Financiamiento Neto (VI = V - A3.1)	0	318,230	318,230

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

DRA. MARIA MARTINEZ RUIZ
PRESIDENTA DE LA JUNTA DE GOBIERNO

Presidencia Municipal
Ayuntamiento
Constitucional
2024 - 2027
Pénjamillo, Mich.

LIC. E. LUIS REYES BAEZ
DIRECTOR DEL S.A.P.A.
AYUNTAMIENTO DE
PÉNJAMILLO, MICH.
2024 - 2027

DR. ALFONSO ARELLANO PULIDO
COMISARIO

SECRETARÍA DE GOBIERNO
Ayuntamiento de
Pénjamillo, Mich.
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 Junio de 2026 (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	2,504,398	22,400	2,526,798	33,000	33,000	-2,471,398
E. Productos			0			0
F. Aprovechamientos			0			0
G. Ingresos por Ventas de Bienes y Prestación Servicios	0	2,113,937	2,113,937	2,113,937	2,113,937	2,113,937
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)	2,504,398	2,136,337	4,640,735	2,146,937	2,146,937	-357,461
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 Junio de 2026 (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)	2,504,398	2,136,337	4,640,735	2,146,937	2,146,937	-357,461
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

DRA. MARIA MARTINEZ RUIZ
PRESIDENTA DE LA JUNTA DE GOBIERNO

Presidencia Municipal
Ayuntamiento
Constitucional
2024 - 2027
Penjamillo, Mich.

LIC. E. LUIS REYES BAEZ
DIRECTOR DEL SAPA

DR. ALFONSO ARELLANO PULIDO
COMISARIO

Comisario SAPA
H. Ayuntamiento
Penjamillo, Mich.
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 Junio de 2026 (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+G+H+I)	2,504,398	521,233	3,025,631	1,828,707	1,828,707	1,196,925
A. Servicios Personales (A=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7)	1,096,385	0	1,096,385	461,402	461,402	634,984
a1) Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	964,224	0	964,224	461,402	461,402	502,823
a2) Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio						
a3) Remuneraciones Adicionales y Especiales	132,161	0	132,161	0	0	132,161
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)	253,200	165,000	418,200	201,956	201,956	216,244
b1) Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	157,200	-10,000	147,200	27,004	27,004	120,196
b2) Alimentos y Utensilios						
b3) Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización						
b4) Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	60,000	65,000	125,000	84,838	84,838	40,162
b5) Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	0	100,000	100,000	63,465	63,465	36,535
b6) Combustibles, Lubrificantes y Aditivos	18,000	10,000	28,000	26,650	26,650	1,350
b7) Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos						
b8) Materiales y Suministros Para Seguridad						
b9) Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	18,000	0	18,000	0	0	18,000
C. Servicios Generales (C=c1+c2+c3+c4+c5+c6+c7+c8+c9)	1,154,813	356,233	1,511,046	1,165,349	1,165,349	345,698
c1) Servicios Básicos	1,078,013	0	1,078,013	805,559	805,559	272,454
c2) Servicios de Arrendamiento						
c3) Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios						
c4) Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	10,800	5,024	15,824	10,192	10,192	5,632
c5) Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	18,000	351,209	369,209	331,853	331,853	37,356
c6) Servicios de Comunicación Social y Publicidad						
c7) Servicios de Traslado y Viáticos	12,000	0	12,000	3,902	3,902	8,098
c8) Servicios Oficiales						
c9) Otros Servicios Generales	36,000	0	36,000	13,842	13,842	22,158
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						
Fideicomiso de Desastres Naturales (Informativo)						
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)						

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 Junio de 2024 (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	0	0	0	0
a2) Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	0	0	0	0	0	0
a3) Remuneraciones Adicionales y Especiales	0	0	0	0	0	0
a4) Seguridad Social	0	0	0	0	0	0
a5) Otras Prestaciones Sociales y Económicas	0	0	0	0	0	0
a6) Previsiones	0	0	0	0	0	0
a7) Pago de Estímulos a Servidores Públicos	0	0	0	0	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	0	0	0	0
b2) Alimentos y Utensilios	0	0	0	0	0	0
b3) Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0	0	0	0	0	0
b4) Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	0	0	0	0	0	0
b5) Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	0	0	0	0	0	0
b6) Combustibles, Lubricantes y Aditivos	0	0	0	0	0	0
b7) Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	0	0	0	0	0	0
b8) Materiales y Suministros Para Seguridad	0	0	0	0	0	0
b9) Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	0	0	0	0	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	0	0	0	0
c2) Servicios de Arrendamiento	0	0	0	0	0	0
c3) Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios	0	0	0	0	0	0
c4) Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	0	0	0	0	0	0
c5) Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	0	0	0	0	0	0
c6) Servicios de Comunicación Social y Publicidad	0	0	0	0	0	0
c7) Servicios de Traslado y Viáticos	0	0	0	0	0	0
c8) Servicios Oficiales	0	0	0	0	0	0
c9) Otros Servicios Generales	0	0	0	0	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	0	0	0	0
d2) Transferencias al Resto del Sector Público	0	0	0	0	0	0
d3) Subsidios y Subvenciones	0	0	0	0	0	0
d4) Ayudas Sociales	0	0	0	0	0	0
d5) Pensiones y Jubilaciones	0	0	0	0	0	0
d6) Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0	0	0	0	0	0
d7) Transferencias a la Seguridad Social	0	0	0	0	0	0
d8) Donativos	0	0	0	0	0	0
d9) Transferencias al Exterior	0	0	0	0	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	0	0	0	0
e2) Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	0	0	0	0	0	0
e3) Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0	0	0	0	0	0
e4) Vehículos y Equipo de Transporte	0	0	0	0	0	0
e5) Equipo de Defensa y Seguridad	0	0	0	0	0	0
e6) Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	0	0	0	0	0	0
e7) Activos Biológicos	0	0	0	0	0	0
e8) Bienes Inmuebles	0	0	0	0	0	0
e9) Activos Intangibles	0	0	0	0	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	0	0	0	0
f2) Obra Pública en Bienes Propios	0	0	0	0	0	0
f3) Proyectos Productivos y Acciones de Fomento	0	0	0	0	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	0	0	0	0
g2) Acciones y Participaciones de Capital	0	0	0	0	0	0
g3) Compra de Títulos y Valores	0	0	0	0	0	0
g4) Concesión de Préstamos	0	0	0	0	0	0
g5) Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0	0	0	0	0	0
Fideicomiso de Desastres Naturales (Informativo)	0	0	0	0	0	0
g6) Otras Inversiones Financieras	0	0	0	0	0	0
g7) Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	0	0	0	0	0	0
H. Participaciones y Aportaciones (H=h1+h2+h3)	0	0	0	0	0	0
h1) Participaciones	0	0	0	0	0	0
h2) Aportaciones	0	0	0	0	0	0
h3) Convenios	0	0	0	0	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	0	0	0	0
i2) Intereses de la Deuda Pública	0	0	0	0	0	0
i3) Comisiones de la Deuda Pública	0	0	0	0	0	0
i4) Gastos de la Deuda Pública	0	0	0	0	0	0
i5) Costo por Coberturas	0	0	0	0	0	0
i6) Apoyos Financieros	0	0	0	0	0	0
i7) Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	0	0	0	0	0	0
III. Total de Egresos (II + I + II)	2,504,398	521,233	3,025,631	1,928,707	1,628,707	1,196,925

DRA. MARIA MARTINEZ RUIZ
PRESIDENTA DE LA JUNTA DE GOBIERNO

LIC. E. LUIS REYES BAZZ
DIRECTOR DEL SAPA

DR. ALFONSO ARELLANO PULIDO
COMISARIO

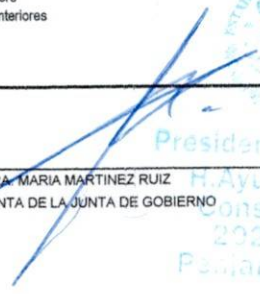
Comisario SAPA
H. Ayuntamiento
Penjamillo, Mich.
2024 - 2027

SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE PENJAMILLO DE DEGOLLADO (a)						
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Detallado - LDF						
Clasificación Administrativa						
Del 1 de Enero al 30 de Junio de 2026 (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+G+H)	2,504,398	521,233	3,025,631	1,828,707	1,828,707	1,196,925
SAPA PENJAMILLO	2,504,398	521,233	3,025,631	1,828,707	1,828,707	1,196,925
						0
						0
						0
						0
						0
						0
						0
II. Gasto Etiquetado (II=A+B+C+D+E+F+G+H)	0	0	0	0	0	0
SAPA PENJAMILLO	0	0	0	0	0	0
						0
						0
						0
						0
						0
III. Total de Egresos (III = I + II)	2,504,398	521,233	3,025,631	1,828,707	1,828,707	1,196,925

Comunicación CAPA
H. Ayuntamiento
Penjamillo, Mich.
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 Junio de 2026 (b) (PESOS)						
Concepto (c)	Egresos					Subejercicio (e)
	Aprobado (d)	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
I. Gasto No Etiquetado (I=A+B+C+D)	2,504,398	521,233	3,025,631	1,828,707	1,828,707	1,196,925
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)	2,504,398	521,233	3,025,631	1,828,707	1,828,707	1,196,925
b1) Protección Ambiental			0			0
b2) Vivienda y Servicios a la Comunidad	2,504,398	521,233	3,025,631	1,828,707	1,828,707	1,196,925
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 Junio de 2026 (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)	2,504,398	521,233	3,025,631	1,828,707	1,828,707	1,196,925


 DRA. MARIA MARTINEZ RUIZ
 PRESIDENTA DE LA JUNTA DE GOBIERNO

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


 LIC. E. LUIS REYES BAEZ
 DIRECTOR DEL SARA


 DR. ALFONSO ARELLANO PULIDO
 COMISARIO
 Comisario SARA
 H. Ayuntamiento
 Penjamillo, Mich.
 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 Junio de 2026 (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)	1,096,385	0	1,096,385	461,402	461,402	634,984
A. Personal Administrativo y de Servicio Público	1,096,385	0	1,096,385	461,402	461,402	634,984
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)	1,096,385	0	1,096,385	461,402	461,402	634,984

DRA. MARIA MARTINEZ RUIZ
PRESIDENTA DE LA JUNTA DE GOBIERNO

LIC. E. LUIS REYES BAEZ
DIRECTOR DEL SAPA

DR. ALFONSO ARELLANO PULIDO
COMISARIO

Comisario SAPA
H. Ayuntamiento
Penjamillo, Mich.
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 ABRIL A JUNIO 2026

VIII. Información complementaria, solicitada por la Auditoria 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 Land Rights Defense and Access

ABRIL 2026

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 ABRIL DEL 2026

NOMBRE DEL BANCO: SCOTIABANK INVERLAT, SA DE CV

NUMERO DE CUENTA 25604207257 1112-01-001

SALDO DEL BANCO SEGÚN ESTADO DE CUENTA 698,393.15

MÁS:

DEPÓSITOS EN TRÁNSITO

CARGOS DEL BANCO NO CONSIDERADOS

SALDO AUTORIZADO

MENOS:

CHEQUES EXPEDIDOS NO COBRADOS \$

CRÉDITOS DEL BANCO NO CONSIDERADOS

SALDO SEGÚN CONTABILIDAD 698,393.15

AUTORIZÓ:

ELABORÓ:

DRA. MARÍA MARTINEZ RUIZ
PRESIDENTA DE LA JUNTA DE GOBIERNO

LIC. E. LUIS REYES BAEZ
DIRECTOR SAPA



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

Auxiliares de Cuentas del 01/abr./2026 al 30/abr./2026

Con saldo y/o movimientos. (De la cuenta: 1112-01-001 a la 1112-01-001)

Utr: supervisor
Rep: rptAuxiliarCuentas

Fecha y hora de Impresión
21/jul/2026
11:47 a. m.

Cuenta		Nombre de la Cuenta		Movimientos del Periodo				Saldo Inicial	Movimientos del Periodo		Saldos
Poliza	Fecha	Beneficiario	No. Factura	Cheque / Folio	Concepto	Cargos	Abonos				
1112-01-001											
Scotiabank Cta. 25604207257											
C00066	07/04/2026	1401 EMILIANO VARGAS		1401 TRANS	1401 TRANS SPEI 4912 (1401 PAGO F.CA-6950 COMBUSTIBLE)	\$53,943.00	\$248,144.50	\$698,393.15			
C00066	07/04/2026	1401 EMILIANO VARGAS		1401 TRANS	1401 TRANS SPEI 4912 (1401 PAGO F.CA-6950 COMBUSTIBLE)	\$0.00	\$900.00	\$891,694.65			
C00066	07/04/2026	1401 EMILIANO VARGAS		1401 TRANS	1401 TRANS SPEI 4912 (1401 PAGO F.CA-6950 COMBUSTIBLE)	\$0.00	\$7.00	\$891,687.65			
C00067	07/04/2026	1401 EMILIANO VARGAS		1401 TRANS	1401 TRANS SPEI 5040 (1401 PAGO F.CA-6902 COMBUSTIBLE)	\$0.00	\$1.12	\$891,686.53			
C00067	07/04/2026	1401 EMILIANO VARGAS		1401 TRANS	1401 TRANS SPEI 5040 (1401 PAGO F.CA-6902 COMBUSTIBLE)	\$0.00	\$750.00	\$890,936.53			
C00067	07/04/2026	1401 EMILIANO VARGAS		1401 TRANS	1401 TRANS SPEI 5040 (1401 PAGO F.CA-6902 COMBUSTIBLE)	\$0.00	\$7.00	\$890,929.53			
C00067	07/04/2026	1401 EMILIANO VARGAS		1401 TRANS	1401 TRANS SPEI 5040 (1401 PAGO F.CA-6902 COMBUSTIBLE)	\$0.00	\$1.12	\$890,928.41			
C00068	10/04/2026	1401 MA. LUZ ARGELIA Z		1401 TRANS	1401 TRANS SPEI 9407 (1401 PAGO F.64CA MANTENIMIENTO BOMBA DE POZ)	\$0.00	\$18,000.00	\$872,928.41			
C00068	10/04/2026	1401 MA. LUZ ARGELIA Z		1401 TRANS	1401 TRANS SPEI 9407 (1401 PAGO F.64CA MANTENIMIENTO BOMBA DE POZ)	\$0.00	\$7.00	\$872,921.41			
C00068	10/04/2026	1401 MA. LUZ ARGELIA Z		1401 TRANS	1401 TRANS SPEI 9407 (1401 PAGO F.64CA MANTENIMIENTO BOMBA DE POZ)	\$0.00	\$1.12	\$872,920.29			
C00069	15/04/2026	1401 SISTEMA DE AGUA		1401 DISPE	1401 DISPERSION (1401 PAGO NOMINA 01-15 ABRIL 2026)	\$0.00	\$37,362.00	\$835,558.29			
I02615	15/04/2026				CORTE (1401 DEPOSITO EN EFECTIVO CORTE)	\$6,670.00	\$0.00	\$842,228.29			
I02615	15/04/2026				CORTE (1401 DEPOSITO EN EFECTIVO CORTE)	\$8,123.00	\$0.00	\$850,351.29			
I02615	15/04/2026				CORTE (1401 DEPOSITO EN EFECTIVO CORTE)	\$3,080.00	\$0.00	\$853,431.29			
I02615	15/04/2026				CORTE (1401 DEPOSITO EN EFECTIVO CORTE)	\$2,866.00	\$0.00	\$856,297.29			
I02615	15/04/2026				CORTE (1401 DEPOSITO EN EFECTIVO CORTE)	\$5,577.00	\$0.00	\$861,874.29			
I02615	15/04/2026				CORTE (1401 DEPOSITO EN EFECTIVO CORTE)	\$8,247.00	\$0.00	\$870,121.29			
I02615	15/04/2026				CORTE (1401 DEPOSITO EN EFECTIVO CORTE)	\$3,843.00	\$0.00	\$873,964.29			
I02615	15/04/2026				CORTE (1401 DEPOSITO EN EFECTIVO CORTE)	\$4,430.00	\$0.00	\$878,394.29			
I02615	15/04/2026				CORTE (1401 DEPOSITO EN EFECTIVO CORTE)	\$6,674.00	\$0.00	\$885,068.29			
I02615	15/04/2026				CORTE (1401 DEPOSITO EN EFECTIVO CORTE)	\$4,433.00	\$0.00	\$889,501.29			
C00070	16/04/2026	1401 AMERICA PEREZ T.		1401 TRANS	1401 TRANS SPEI 3692 (1401 PAGO F.A-1878 MATERIALES DE CONDUCCION D	\$0.00	\$1,760.01	\$887,741.28			
C00070	16/04/2026	1401 AMERICA PEREZ T.		1401 TRANS	1401 TRANS SPEI 3692 (1401 PAGO F.A-1878 MATERIALES DE CONDUCCION D	\$0.00	\$7.00	\$887,734.28			
C00070	16/04/2026	1401 AMERICA PEREZ T.		1401 TRANS	1401 TRANS SPEI 3692 (1401 PAGO F.A-1878 MATERIALES DE CONDUCCION D	\$0.00	\$1.12	\$887,733.16			
C00071	16/04/2026	1401 AMERICA PEREZ T.		1401 TRANS	1401 TRANS SPEI 3895 (1401 PAGO F.A-1704 MATERIALES DE CONDUCCION D	\$0.00	\$3,384.51	\$884,348.65			
C00071	16/04/2026	1401 AMERICA PEREZ T.		1401 TRANS	1401 TRANS SPEI 3895 (1401 PAGO F.A-1704 MATERIALES DE CONDUCCION D	\$0.00	\$7.00	\$884,341.65			
C00071	16/04/2026	1401 AMERICA PEREZ T.		1401 TRANS	1401 TRANS SPEI 3895 (1401 PAGO F.A-1704 MATERIALES DE CONDUCCION D	\$0.00	\$1.12	\$884,340.53			
C00072	16/04/2026	1401 EMILIANO VARGAS		1401 TRANS	1401 TRANS SPEI 4018 (1401 PAGO F.CA-6949 COMBUSTIBLE)	\$0.00	\$750.00	\$883,590.53			
C00072	16/04/2026	1401 EMILIANO VARGAS		1401 TRANS	1401 TRANS SPEI 4018 (1401 PAGO F.CA-6949 COMBUSTIBLE)	\$0.00	\$7.00	\$883,583.53			
C00072	16/04/2026	1401 EMILIANO VARGAS		1401 TRANS	1401 TRANS SPEI 4018 (1401 PAGO F.CA-6949 COMBUSTIBLE)	\$0.00	\$1.12	\$883,582.41			
C00073	16/04/2026	1401 MA. LUZ ARGELIA Z		1401 TRANS	1401 TRANS SPEI 4106 (1401 PAGO F.3BD9 MANTENIMIENTO BOMBA DE POZ)	\$0.00	\$20,000.00	\$863,582.41			
C00073	16/04/2026	1401 MA. LUZ ARGELIA Z		1401 TRANS	1401 TRANS SPEI 4106 (1401 PAGO F.3BD9 MANTENIMIENTO BOMBA DE POZ)	\$0.00	\$7.00	\$863,575.41			



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

Auxiliares de Cuentas del 01/abr./2026 al 30/abr./2026

Con saldo y/o movimientos. (De la cuenta: 1112-01-001 a la 1112-01-001)

Utr. supervisor
Rep. rptAuxiliarCuentas

Fecha y 21/jul./2026
hora de Impresión 11:47 a. m.

Cuenta		Nombre de la Cuenta		Movimientos del Periodo		Saldo Inicial	Saldo Final	
Poliza	Fecha	Beneficiario	No. Factura	Cheque / Folio	Concepto		Abonos	Saldos
C00073	16/04/2026	1401 MA. LUZ ARGELIA Z		1401 TRANSF	SPEI 4106 (1401 PAGO F.3BD9 MANTENIMIENTO BOMBA DE POZ)		\$1.12	\$863,574.29
C00074	16/04/2026	1401 JOSE EDUARDO S		1401 TRANSF	SPEI 5285 (1401 PAGO F.CA-16479 MATERIAL DE OFICINA)		\$1,574.77	\$851,999.52
C00074	16/04/2026	1401 JOSE EDUARDO S		1401 TRANSF	SPEI 5285 (1401 PAGO F.CA-16479 MATERIAL DE OFICINA)		\$7.00	\$851,992.52
C00074	16/04/2026	1401 JOSE EDUARDO S		1401 TRANSF	SPEI 5285 (1401 PAGO F.CA-16479 MATERIAL DE OFICINA)		\$1.12	\$851,991.40
C00075	16/04/2026	1401 JOSE EDUARDO S		1401 TRANSF	SPEI 5527 (1401 PAGO F.CA-16480 MATERIAL DE OFICINA)		\$10,537.96	\$851,453.44
C00075	16/04/2026	1401 JOSE EDUARDO S		1401 TRANSF	SPEI 5527 (1401 PAGO F.CA-16480 MATERIAL DE OFICINA)		\$7.00	\$851,446.44
C00075	16/04/2026	1401 JOSE EDUARDO S		1401 TRANSF	SPEI 5527 (1401 PAGO F.CA-16480 MATERIAL DE OFICINA)		\$1.12	\$851,445.32
C00075	16/04/2026	1401 JOSE EDUARDO S		1401 TRANSF	SPEI 5527 (1401 PAGO F.CA-16480 MATERIAL DE OFICINA)		\$9.00	\$851,436.32
C00076	16/04/2026	1401 SCOTIABANK		1401 TRANSF	SPEI (1401 PAGO COMISIONES BANCARIAS)		\$1.44	\$851,434.88
C00076	16/04/2026	1401 SCOTIABANK		1401 TRANSF	SPEI (1401 PAGO COMISIONES BANCARIAS)		\$3.00	\$851,431.88
C00076	16/04/2026	1401 SCOTIABANK		1401 TRANSF	SPEI (1401 PAGO COMISIONES BANCARIAS)		\$0.48	\$851,431.40
C00077	22/04/2026	1401 COMISION FEDERA		1401 TRANSF	SPEI 3377 (1401 PAGO SERVICIO 182010500347 SALIDA A ZIQUIT)		\$32,028.00	\$819,403.40
C00078	23/04/2026	1401 COMISION FEDERA		1401 TRANSF	SPEI 0410 (1401 PAGO SERVICIO 182081200921 SALIDA LA POMA)		\$2,659.00	\$816,744.40
C00079	23/04/2026	1401 COMISION FEDERA		1401 TRANSF	SPEI 3108 (1401 PAGO SERVICIO 182800300313 CALLE PETASICL)		\$79,300.00	\$737,444.40
C00080	23/04/2026	1401 JOSE EDUARDO S		1401 TRANSF	SPEI 3307 (1401 PAGO F.CA-16983 MATERIAL DE OFICINA)		\$849.93	\$736,594.47
C00080	23/04/2026	1401 JOSE EDUARDO S		1401 TRANSF	SPEI 3307 (1401 PAGO F.CA-16983 MATERIAL DE OFICINA)		\$7.00	\$736,587.47
C00080	23/04/2026	1401 JOSE EDUARDO S		1401 TRANSF	SPEI 3307 (1401 PAGO F.CA-16983 MATERIAL DE OFICINA)		\$1.12	\$736,586.35
C00081	24/04/2026	1401 EMILIANO VARGAS		1401 TRANSF	SPEI 8738 (1401 PAGO F.CA-7038 COMBUSTIBLE)		\$750.00	\$735,836.35
C00081	24/04/2026	1401 EMILIANO VARGAS		1401 TRANSF	SPEI 8738 (1401 PAGO F.CA-7038 COMBUSTIBLE)		\$7.00	\$735,829.35
C00081	24/04/2026	1401 EMILIANO VARGAS		1401 TRANSF	SPEI 8738 (1401 PAGO F.CA-7038 COMBUSTIBLE)		\$1.12	\$735,828.23
C00082	30/04/2026	1401 SISTEMA DE AGUF		1401 DISPE	1401 DISPERSION (1401 PAGO NOMINA 16-30 ABRIL 2026)		\$37,362.00	\$698,466.23
C00083	30/04/2026	1401 SCOTIABANK		1401 TRANSF	SPEI (1401 PAGO COMISIONES BANCARIAS)		\$63.00	\$698,403.23
C00083	30/04/2026	1401 SCOTIABANK		1401 TRANSF	SPEI (1401 PAGO COMISIONES BANCARIAS)		\$10.08	\$698,393.15

Total : 892,594.65 53,943.00 248,144.50 698,393.15



004506

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 30-ABR-26
Periodo 01-ABR-26/30-ABR-26
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	\$892,594.65	Saldo inicial = \$892,594.65 Saldo final= \$698,393.15						
(+) Depósitos	\$53,943.00							
(+) Intereses recibidos (Tasa 0.00%)	\$0.00							
(-) Retiros	\$247,968.18							
(-) Comisiones cobradas	\$152.00							
(-) Impuestos	\$24.32							
(=) Saldo final de la cuenta	\$698,393.15							
(+) Saldo final inversiones a plazo								
(=) Saldo final cuenta + inversiones	\$698,393.15							
Sdo. Prom. Mín. requerido en cuenta	\$0.00							
Sdo. Prom. (1) de la Cta. ABRIL	\$835,347.02							
1 Es el promedio de los saldos diarios del periodo.								
		* 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 04-MAY-26 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
07 ABR	SEL TRANSF. INTERBANCARIA SPEI BANORTE GASOLINA /89765324 13:56:14 2026040740044B36K0000074564912 FECHA OPERACION: 07 ABR EMILIANO VARGAS MACHUCA /072496012050109442	00000000000000704261		\$900.00	\$891,694.65
07 ABR	TRANSF ENVIO SPEI BCA INTERNET	1789765324		\$7.00	\$891,687.65
07 ABR	IVA - COMISIONES	16.00%		\$1.12	\$891,686.53
07 ABR	SEL TRANSF. INTERBANCARIA SPEI BANORTE GASOLINA /89781006 13:58:48 2026040740044B36K0000074565040 FECHA OPERACION: 07 ABR EMILIANO VARGAS MACHUCA /072496012050109442	0000000000000070426		\$750.00	\$890,936.53
07 ABR	TRANSF ENVIO SPEI BCA INTERNET	1789781006		\$7.00	\$890,929.53
07 ABR	IVA - COMISIONES	16.00%		\$1.12	\$890,928.41
10 ABR	SEL TRANSF. INTERBANCARIA SPEI BAJIO MANIOBRAS DE INSTALACION DE CABLEADO /98392417 11:44:39 2026041040044B36K0000074629407 FECHA OPERACION: 10 ABR M LUZ ARGEL ZAVALA GUTIERREZ /030496900004469606	00000000000001004261		\$18,000.00	\$872,928.41
10 ABR	TRANSF ENVIO SPEI BCA INTERNET	1798392417		\$7.00	\$872,921.41
10 ABR	IVA - COMISIONES	16.00%		\$1.12	\$872,920.29
15 ABR	DEPOSITO EFECTIVO	00000000000000000000	\$6,670.00		\$879,590.29
15 ABR	DEPOSITO EFECTIVO	00000000000000000000	\$8,123.00		\$887,713.29
15 ABR	DEPOSITO EFECTIVO	00000000000000000000	\$3,080.00		\$890,793.29
15 ABR	DEPOSITO EFECTIVO	00000000000000000000	\$2,866.00		\$893,659.29
15 ABR	DEPOSITO EFECTIVO	00000000000000000000	\$5,577.00		\$899,236.29
15 ABR	DEPOSITO EFECTIVO	00000000000000000000	\$8,247.00		\$907,483.29
15 ABR	DEPOSITO EFECTIVO	00000000000000000000	\$3,843.00		\$911,326.29
15 ABR	DEPOSITO EFECTIVO	00000000000000000000	\$4,430.00		\$915,756.29
15 ABR	DEPOSITO EFECTIVO	00000000000000000000	\$6,674.00		\$922,430.29
15 ABR	DEPOSITO EFECTIVO	00000000000000000000	\$4,433.00		\$926,863.29
15 ABR	CARGO POR DISPERSION DE FONDOS CONTRATO: 000000065763 0020260415 001810983500 13:17:31	00000000000020260415		\$37,362.00	\$889,501.29
16 ABR	SEL TRANSF. INTERBANCARIA SPEI BANORTE MATERIALES PARA REP DE TUBERIAA1878 /13861191 10:18:03 2026041640044B36K0000074753692 FECHA OPERACION: 16 ABR AMERICA PEREZ TORRES /072496012846886296	00000000000001604261		\$1,760.01	\$887,741.28
16 ABR	TRANSF ENVIO SPEI BCA INTERNET	1813861191		\$7.00	\$887,734.28
16 ABR	IVA - COMISIONES	16.00%		\$1.12	\$887,733.16
16 ABR	SEL TRANSF. INTERBANCARIA SPEI BANORTE MAT. DE REP. TUBERIA. A1704 /13864664 10:20:52 2026041640044B36K0000074753895 FECHA OPERACION: 16 ABR AMERICA PEREZ TORRES /072496012846886296	00000000000001604262		\$3,384.51	\$884,348.65
16 ABR	TRANSF ENVIO SPEI BCA INTERNET	1813864664		\$7.00	\$884,341.65
16 ABR	IVA - COMISIONES	16.00%		\$1.12	\$884,340.53
16 ABR	SEL TRANSF. INTERBANCARIA SPEI BANORTE GASOLINA /13863339 10:23:38 2026041640044B36K0000074754018 FECHA OPERACION: 16 ABR EMILIANO VARGAS MACHUCA	00000000000001604263		\$750.00	\$883,590.53

"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
16 ABR	/072496012050109442				
16 ABR	TRANSF ENVIO SPEI BCA INTERNET	1813863339		\$7.00	\$883,583.53
16 ABR	IVA - COMISIONES	16.00%		\$1.12	\$883,582.41
16 ABR	SEL TRANSF. INTERBANCARIA SPEI	00000000000001604264		\$20,000.00	\$863,582.41
	BAJIO				
	MITAD DE ANTICIPO DE REP. DE				
	BOMBA				
	/13877533 10:25:56				
	2026041640044B36K0000074754106				
	FECHA OPERACION: 16 ABR				
	M LUZ ARGEL ZAVALA GUTIERREZ				
	/030496900004469606				
16 ABR	TRANSF ENVIO SPEI BCA INTERNET	1813877533		\$7.00	\$863,575.41
16 ABR	IVA - COMISIONES	16.00%		\$1.12	\$863,574.29
16 ABR	SEL TRANSF. INTERBANCARIA SPEI	0000000000000160426		\$1,574.77	\$861,999.52
	BANORTE				
	MAT. OFICINA PAPELERIA P016479				
	/13960313 10:55:01				
	2026041640044B36K0000074755285				
	FECHA OPERACION: 16 ABR				
	JOSE EDUARD SOLORIO REYES				
	/072496006870716018				
16 ABR	TRANSF ENVIO SPEI BCA INTERNET	1813960313		\$7.00	\$861,992.52
16 ABR	IVA - COMISIONES	16.00%		\$1.12	\$861,991.40
16 ABR	SEL TRANSF. INTERBANCARIA SPEI	00000000000001604266		\$10,537.96	\$851,453.44
	BANORTE				
	MULTIFUNCIONAL, CARTUCHOS				
	ETCPAPELERIA				
	/13969924 11:00:57				
	2026041640044B36K0000074755527				
	FECHA OPERACION: 16 ABR				
	JOSE EDUARD SOLORIO REYES				
	/072496006870716018				
16 ABR	TRANSF ENVIO SPEI BCA INTERNET	1813969924		\$7.00	\$851,446.44
16 ABR	IVA - COMISIONES	16.00%		\$1.12	\$851,445.32
16 ABR	COBRO DE COMISION	0000000000000000000000		\$9.00	\$851,436.32
	SCOTIA EN LINEA				
	CONSULTA DE MOVIMIENTOS BCA				
	INTERNET				
	NUM OP 000000003				
	0000000000000000504197489				
	160426				
	FORMA DE PAGO 03				
16 ABR	IVA POR COMISIONES	16.00%		\$1.44	\$851,434.88
	SCOTIA EN LINEA				
	CONSULTA DE MOVIMIENTOS BCA				
	INTERNET				
	NUM OP 000000003				
	0000000000000000504197489				
	160426				
	FORMA DE PAGO 03				
20 ABR	COBRO DE COMISION	0000000000000000000000		\$3.00	\$851,431.88
	SCOTIA EN LINEA				
	CONSULTA DE MOVIMIENTOS BCA				
	INTERNET				
	NUM OP 000000001				
	0000000000000000504197489				
	200426				
	FORMA DE PAGO 03				
20 ABR	IVA POR COMISIONES	16.00%		\$0.48	\$851,431.40
	SCOTIA EN LINEA				
	CONSULTA DE MOVIMIENTOS BCA				
	INTERNET				
	NUM OP 000000001				
	0000000000000000504197489				
	200426				
	FORMA DE PAGO 03				
22 ABR	03 SEL PAGO DE SERVICIOS	1834733377		\$32,028.00	\$819,403.40
	CONTRATO: 00002212 HORA: 15:56				
	1 011820105003472604240000320				
	284				
23 ABR	03 SEL PAGO DE SERVICIOS	1836470410		\$2,659.00	\$816,744.40

Detalle de tus movimientos

Fecha	Concepto	Origen / Referencia	Depósito	Retiro	Saldo
23 ABR	CONTRATO: 00002212 HORA: 08:16 1 011820812009212604240000026 591 03 SEL PAGO DE SERVICIOS CONTRATO: 00002212 HORA: 08:22 1 011828003003132604250000793 007	1836453108		\$79,300.00	\$737,444.40
23 ABR	SEL TRANSF. INTERBANCARIA SPEI BANORTE PAPELERIA, HOJAS /36515063 08:25:03 2026042340044B36K0000074883307 FECHA OPERACION: 23 ABR JOSE EDUARD SOLORIO REYES /072496006870716018	00000000000002304261		\$849.93	\$736,594.47
23 ABR	TRANSF ENVIO SPEI BCA INTERNET	1836515063		\$7.00	\$736,587.47
23 ABR	IVA - COMISIONES	16.00%		\$1.12	\$736,586.35
24 ABR	SEL TRANSF. INTERBANCARIA SPEI BANORTE GASOLINA /40678182 14:31:53 2026042440044B36K0000074928738 FECHA OPERACION: 24 ABR EMILIANO VARGAS MACHUCA /072496012050109442	00000000000002404261		\$750.00	\$735,836.35
24 ABR	TRANSF ENVIO SPEI BCA INTERNET	1840678182		\$7.00	\$735,829.35
24 ABR	IVA - COMISIONES	16.00%		\$1.12	\$735,828.23
30 ABR	CARGO POR DISPERSION DE FONDOS CONTRATO: 000000065763 0020260430 001855575200 10:44:49	000000000000020260430		\$37,362.00	\$698,466.23
30 ABR	COBRO DE COMISION DISPERSION DE FONDOS TRANSF ENVIO MISMA ENTIDAD BCAINTERNET NUM OP 000000014 000000000000000000065763 300426	000000000000000000000000		\$63.00	\$698,403.23
30 ABR	FORMA DE PAGO 03 IVA POR COMISIONES DISPERSION DE FONDOS TRANSF ENVIO MISMA ENTIDAD BCAINTERNET NUM OP 000000014 000000000000000000065763 300426 FORMA DE PAGO 03	16.00%		\$10.08	\$698,393.15

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: \$152.00

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.

"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.

**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:**

55 57 281 900

- 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 51 230 990

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):

55 53 440 999

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 51 230 990, 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 55 53 440 999 en la Zona Metropolitana, ó 01 800 999-8080 en el interior de la República Mexicana)".

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	DEP-DEPÓSITO	PM / MOR-PERSONAS MORALES
ADICION-ADICIONAL	DEV-DEVOLUCIÓN / DEVUELTO	PROCES-PROCESAMIENTO
ADMIN-ADMINISTRACIÓN	DISP-DISPONIBLE	PROM-PROMEDIO
ATM-CAJERO AUTOMÁTICO	DOC-DOCUMENTOS	PROP-PROPIA
AUT-AUTOMÁTICO	DOMI-DOMICILIACIÓN	PROTECC-PROTECCIÓN
B2B-CCCOM-BACK CRÉDITO CARTERA COMERCIAL	EDO-ESTADO DE	RECEP-RECIBIDA
BCA-BANCA	EFEC-EFECTIVO	REF-REFERENCIA
BONIF-BONIFICACIÓN	EMIS-EMISIÓN	REG-REGISTRO
C/-CON	EMP-EMPRESARIAL	RENT-RENTA
C/CTA-CUENTA	ENT-ENTIDADES	REP-REPOSICIÓN
CAS-CASA	ENV-ENVÍO	REPORT-REPORTE
CAT-COSTO ANUAL TOTAL	ESPECIAL-ESPECIALIZADO	RET-RETIRO
CC-CON CUENTA CORRIENTE	EXTR-EXTRAVÍO	REV-REVERSO
CECOBAN-CÁMARA DE COMPENSACIÓN ELECTRÓNICA NACIONAL	EXTRANJ-EXTRANJERO	S/CH-SIN CHEQUERA
CERTIF-CERTIFICACIÓN	FINAN-FINANCIERA	SAP- SCOTIA AHORRO PROGRAMADO
CFDI-COMPROBANTE FISCAL DIGITAL A TRAVÉS DE INTERNET	GAT-GANANCIA ANUAL TOTAL	SBC-SALVO BUEN COBRO
CH-CHEQUE	GENER-GENERACIÓN	SBI-SCOTIABANK
CHEQ-CHEQUERA / CHEQUE	GOB-GOBIERNO	SDO-SALDO
CHQ-CHEQUE	HOT-HOST TO HOST	SEL-SCOTIA EN LÍNEA
CLABE-CLAVE BANCARIA ESTANDARIZADA	IDEN-IDENTIFICACIÓN	SOBREG-SOBREGIRO
CLTE-CLIENTE	INCUM-INCUMPLIMIENTO	SWEB-SCOTIAWEB
COB-COBRO	INDIV-INDIVIDUAL	TARJ-TARJETA
COM-COMISIÓN	INT-INTERESES	TEMP-TEMPORAL
COMPROB-COMPROBANTE	INTER-INTERNACIONAL	TIT-TITULAR
CONS-CONSULTA	INTER-INTERNET	TRASNF-TRANSFERENCIA
CONSUL-CONSULTA	INTL-INTERNACIONAL	USD-DÓLAR ESTADOUNIDENSE
CONTRAT-CONTRATACIÓN	INV-INVERSIÓN	VENCTO-VENCIMIENTO
CPA-COMPRA	MÍN-MÍNIMO	VENT-VENTANILLA
CRED-CRÉDITO	MM-MES / MESES	VOL-VOLUNTARIO
CRED ID-CREDENCIAL DE IDENTIFICACIÓN	MOVS-MOVIMIENTOS	X-POR
CS-CUENTA SCOTIA	OTP-GENERACIÓN DE CONTRASEÑAS OTP	
CSD-CERTIFICADO DE SELLO DIGITAL	PDTO-PRODUCTO	
CU-CUENTA ÚNICA	PENAL-PENALIZACIÓN	
D/ DE	PF / FIS PERSONAS FÍSICAS	
SPEI-SISTEMA DE PAGOS ELECTRÓNICOS	PFAE-PERSONAS FÍSICAS CON ACTIVIDAD EMPRESARIAL	
SWIFT - SOCIETY FOR WORLDWIDE INTERBANK FINANCIAL TELECOMMUNICATION (SOCIEDAD PARA LAS TELECOMUNICACIONES FINANCIERAS INTERBANCARIAS MUNDIALES)	SPID-SISTEMA DE PAGOS INTERBANCARIOS EN DÓLARES	



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

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:	58DCAC8A-7699-4F74-BA9C-A604F2BDA6C
No. de Serie de CSD del SAT:	00001000000519281088
No. de Serie de CSD del Emisor:	00001000000715549491
Fecha y Hora de Emisión:	2026-05-01T06:11:42
Fecha y Hora de Certificación:	2026-05-02T06:36:09
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:	2026-05-01
Clave Producto Servicio:	84121500 - Instituciones bancarias
Clave Unidad:	E48 - Unidad de Servicio
Objeto de Impuesto:	02 - Sí objeto de impuesto
Exportación:	01 - No aplica
Uso CFDI:	G03 - Gastos en general.

Ingresos	
Ingresos \$	152.00
Impuestos	
Total IVA \$	24.32
Importe \$	24.32
Tasa	0.160000
Total	
Total \$	176.32

Sello Digital del Emisor

JCrB7kzGMZeagg2kVnrPU7QrgWiPABOF5ZOBTQo2Vfevy4Sv5v623N9cV9TCwR5psafWoMnjrJUd2BrfYYXi8jZmS6zbbf3C4H03Axu2bY5uOFca65sbUmFcq78ZqENnKJNwYYaKBvvpIFze3YqTZtKrdd2WjPFFWgneD9NA4D/cg56ZAqc2z13C6Gv2TbuF2xWLTdv+oGUZnpOBV2aYRekVrjKrdTt0C4naEKAU+VUuMLfRW1laIW5setLRuAEOp8Rbfwd0f11tcZQhSOBh3bZknSpXiGNTZnmXFJuVDIg0k7sBelDYW+7AnEzM/XAmqzYL5D5N1orEI+I+cETCsg==

Sello Digital del SAT

BzksWaTh1wjXreZlpcETXLincvhdeQ43pZ63WHxUblYtJ6PTiWARal7TJRa82eezpHERU9gfGVIdfJyOSiTBRDPSEXhvSuE38uXhBh0/9XLLW7CNd5uAJ782orpFslEURcbyztXQ9vxZBMc5v1XEjN25+vriP/d4mm/eXfe6VZsWs+1RpjMCX+di1UDN9i3k7DqLB1HA9LdJlailukMa5VG88/JeW0H0pZeh7irwqH8J1WAKNzC3sSN1Yiz3hguSLhweITXDCMJQ+qFf0n69nHtCSzKWnlZV+NAnbSX++PdUCj4IVxoQKgWfM4a1IZKAXNJ+fd5+X88yrAfN+wCdnng==

Cadena Original del Complemento de Certificación Digital del SAT

||1.1|58DCAC8A-7699-4F74-BA9C-A604F2BDFA6C|2026-05-02T06:36:09|ASE0201179X0|JCrB7kzGMZeagg2kVnrPU7QrgWiPABOF5ZOBTQo2Vfevy4Sv5v623N9cV9TCwR5psafWoMnjrJUd2BrfYYXi8jZmS6zbbf3C4H03Axu2bY5uOFca65sbUmFcq78ZqENnKJNwYYaKBvvpIFze3YqTZtKrd2WjPFFWgneD9NA4D/cg56ZAqc2z13C6Gv2TbuF2xWLTdv+oGUZnpOBV2aYRekVrjKrdTt0C4naEKAU+VUuMLfRW1laIW5setLRuAEOp8Rbfwd0f11tcZQhSOBh3bZknSpXiGNTZnmXFJuVDIg0k7sBelDYW+7AnEzM/XAmqzYL5D5N1orEI+I+cETCsg==|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.

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 ABRIL 2026

NOMBRE DEL BANCO: SCOTIABANK INVERLAT, SA DE CV

NUMERO DE CUENTA 25605517234 Spei 1112-01-003

SALDO DEL BANCO SEGÚN ESTADO DE CUENTA 0.68

MÁS:

DEPÓSITOS EN TRÁNSITO

CARGOS DEL BANCO NO CONSIDERADOS

SALDO AUTORIZADO

MENOS:

CHEQUES EXPEDIDOS NO COBRADOS \$

CRÉDITOS DEL BANCO NO CONSIDERADOS

SALDO SEGÚN CONTABILIDAD 0.68

AUTORIZÓ:

ELABORÓ:

DRA. MARIA MARTINEZ RUIZ
PRESIDENTA DE LA JUNTA DE GOBIERNO

LIC.E. LUIS REYES BAEZ
DIRECTOR SAPA



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

MICHOACÁN DE OCAMPO

Auxiliares de Cuentas del 01/abr./2026 al 30/abr./2026

Con saldo y/o movimientos. (De la cuenta: 1112-01-003 a la 1112-01-003)

Usu. supervisor

Rep: rptAuxiliarCuentas

Fecha y 21/jul./2026

hora de Impresión 11:51 a. m.

Cuenta	Poliza	Fecha	Nombre de la Cuenta	Beneficiario	No. Factura	Cheque / Folio	Concepto	Movimientos del Periodo			Saldo
								Saldo Inicial	Cargos	Abonos	
1112-01-003							Scotiabank 25605517234 Spei	\$0.68	\$0.00	\$0.00	\$0.68
Total :								0.68	0.00	0.00	0.68



026843

SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO
CLL JOSE MARIA MORELOS 7
CENTRO PENJAMILLO DE DEGOLLADO
PENJAMILLO
C.P. 59470 C.R. 03000 SUC 107001



R.F.C. Cliente SAP9402231L6
Sucursal LA PIEDAD
BLVD. LÁZARO CÁRDENAS 400 CP 59300
MICHOACÁN DE OCAMPO
Ciudad LA PIEDAD, MICH.

Estado de Cuenta TEMP GOB C/PAGARE

Cuenta 25605517234
CLABE 044496256055172349
Fecha de corte 30-ABR-26
Periodo 01-ABR-26/30-ABR-26
No. de días en el periodo 30
Moneda NACIONAL
Banca RED DE SUCURSAL

Resumen de Saldos		Comportamiento de transacciones en tu cuenta					
Saldo inicial	\$0.68	Saldo inicial = \$0.68 Saldo final = \$0.68					
(+) 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	\$0.68	2.00					
(+) Saldo final inversiones a plazo		1.00					
(=) Saldo final cuenta + inversiones	\$0.68	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. ABRIL	\$0.68	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 04-MAY-26 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: 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:**

55 57 281 900

- 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 51 230 990

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):

55 53 440 999

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 51 230 990, 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 55 53 440 999 en la Zona Metropolitana, ó 01 800 999-8080 en el interior de la República Mexicana)".

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	DEP-DEPÓSITO	PM / MOR-PERSONAS MORALES
ADICION-ADICIONAL	DEV-DEVOLUCIÓN / DEVUELTO	PROCES-PROCESAMIENTO
ADMIN-ADMINISTRACIÓN	DISP-DISPONIBLE	PROM-PROMEDIO
ATM-CAJERO AUTOMÁTICO	DOC-DOCUMENTOS	PROP-PROPIA
AUT-AUTOMÁTICO	DOMI-DOMICILIACIÓN	PROTECC-PROTECCIÓN
B2B-CCCOM-BACK CRÉDITO CARTERA COMERCIAL	EDO-ESTADO DE	RECEP-RECIBIDA
BCA-BANCA	EFEC-EFECTIVO	REF-REFERENCIA
BONIF-BONIFICACIÓN	EMIS-EMISIÓN	REG-REGISTRO
C/-CON	EMP-EMPRESARIAL	RENT-RENTA
C/CTA-CUENTA	ENT-ENTIDADES	REP-REPOSICIÓN
CAS-CASA	ENV-ENVÍO	REPORT-REPORTE
CAT-COSTO ANUAL TOTAL	ESPECIAL-ESPECIALIZADO	RET-RETIRO
CC-CON CUENTA CORRIENTE	EXTR-EXTRAVÍO	REV-REVERSO
CECOBAN-CÁMARA DE COMPENSACIÓN ELECTRÓNICA NACIONAL	EXTRANJ-EXTRANJERO	S/CH-SIN CHEQUERA
CERTIF-CERTIFICACIÓN	FINAN-FINANCIERA	SAP-SCOTIA AHORRO PROGRAMADO
CFDI-COMPROBANTE FISCAL DIGITAL A TRAVÉS DE INTERNET	GAT-GANANCIA ANUAL TOTAL	SBC-SALVO BUEN COBRO
CH-CHEQUE	GENER-GENERACIÓN	SBI-SCOTIABANK
CHEQ-CHEQUERA / CHEQUE	GOB-GOBIERNO	SDO-SALDO
CHQ-CHEQUE	HOST-HOST TO HOST	SEL-SCOTIA EN LÍNEA
CLABE-CLAVE BANCARIA ESTANDARIZADA	IDEN-IDENTIFICACIÓN	SOBREG-SOBREGIRO
CLTE-CLIENTE	INCUM-INCUMPLIMIENTO	SWEB-SCOTIAWEB
COB-COBRO	INDIV-INDIVIDUAL	TARJ-TARJETA
COM-COMISIÓN	INT-INTERESES	TEMP-TEMPORAL
COMPROB-COMPROBANTE	INTER-INTERNACIONAL	TIT-TITULAR
CONS-CONSULTA	INTER-INTERNET	TRASNF-TRANSFERENCIA
CONSUL-CONSULTA	INTL-INTERNACIONAL	USD-DÓLAR ESTADOUNIDENSE
CONTRAT-CONTRATACIÓN	INV-INVERSIÓN	VENCTO-VENCIMIENTO
CPA-COMPRA	MÍN-MÍNIMO	VENT-VENTANILLA
CRED-CRÉDITO	MM-MES / MESES	VOL-VOLUNTARIO
CRED ID-CREDENCIAL DE IDENTIFICACIÓN	MOVS-MOVIMIENTOS	X-POR
CS-CUENTA SCOTIA	OTP-GENERACIÓN DE CONTRASEÑAS OTP	
CSD-CERTIFICADO DE SELLO DIGITAL	PDTO-PRODUCTO	
CU-CUENTA ÚNICA	PENAL-PENALIZACIÓN	
D/ DE	PF / FIS PERSONAS FÍSICAS	
SPEI-SISTEMA DE PAGOS ELECTRÓNICOS	PFAE-PERSONAS FÍSICAS CON ACTIVIDAD EMPRESARIAL	
SWIFT - SOCIETY FOR WORLDWIDE INTERBANK FINANCIAL TELECOMMUNICATION (SOCIEDAD PARA LAS TELECOMUNICACIONES FINANCIERAS INTERBANCARIAS MUNDIALES)	SPID-SISTEMA DE PAGOS INTERBANCARIOS EN DÓLARES	



INSTITUTO
PARA LA
PROTECCIÓN
AL AHORRO
BANCARIO

Tus ahorros están protegidos hasta por 400 mil UDLs (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

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 ABRIL DEL 2026

NOMBRE DEL BANCO: SCOTIABANK INVERLAT, SA DE CV
NUMERO DE CUENTA 25605517273 1112-01-002
SALDO DEL BANCO SEGÚN ESTADO DE CUENTA 0.89

MÁS:

DEPÓSITOS EN TRÁNSITO
CARGOS DEL BANCO NO CONSIDERADOS
SALDO AUTORIZADO

MENOS:

CHEQUES EXPEDIDOS NO COBRADOS \$
CRÉDITOS DEL BANCO NO CONSIDERADOS

SALDO SEGÚN CONTABILIDAD 0.89

AUTORIZÓ:

ELABORÓ:

DRA. MARIA MARTINEZ RUIZ
PRESIDENTA DE LA JUNTA DE GOBIERNO

LIC. E. LUIS REYES BAEZ
DIRECTOR SAPA



026856

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-ABR-26
Periodo 01-ABR-26/30-ABR-26
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 = \$0.89 Saldo final= \$0.89						
Saldo inicial	\$0.89							
(+) Depósitos	\$0.00	7.00						
		6.00						
(+) Intereses recibidos (Tasa 0.00%)	\$0.00	5.00						
(-) Retiros	\$0.00	4.00						
(-) Comisiones cobradas	\$0.00	3.00						
(-) Impuestos	\$0.00	2.00						
(=) Saldo final de la cuenta	\$0.89	1.00						
		0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
(+) Saldo final inversiones a plazo								
(=) Saldo final cuenta + inversiones	\$0.89							
Sdo. Prom. Mín. requerido en cuenta	\$0.00							
Sdo. Prom. (1) de la Cta. ABRIL	\$0.89							
		* 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 04-MAY-26 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

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:**

55 57 281 900

- 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 51 230 990

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):

55 53 440 999

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 51 230 990, 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 55 53 440 999 en la Zona Metropolitana, ó 01 800 999-8080 en el interior de la República Mexicana)".

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	DEP-DEPÓSITO	PM / MOR-PERSONAS MORALES
ADICION-ADICIONAL	DEV-DEVOLUCIÓN / DEVUELTO	PROCES-PROCESAMIENTO
ADMIN-ADMINISTRACIÓN	DISP-DISPONIBLE	PROM-PROMEDIO
ATM-CAJERO AUTOMÁTICO	DOC-DOCUMENTOS	PROP-PROPIA
AUT-AUTOMÁTICO	DOMI-DOMICILIACIÓN	PROTECC-PROTECCIÓN
B2B-CCOM-BACK CRÉDITO CARTERA COMERCIAL	EDO-ESTADO DE	RECEP-RECIBIDA
BCA-BANCA	EFEC-EFECTIVO	REF-REFERENCIA
BONIF-BONIFICACIÓN	EMIS-EMISIÓN	REG-REGISTRO
C/-CON	EMP-EMPRESARIAL	RENT-RENTA
C/CTA-CUENTA	ENT-ENTIDADES	REP-REPOSICIÓN
CAS-CASA	ENV-ENVÍO	REPORT-REPORTE
CAT-COSTO ANUAL TOTAL	ESPECIAL-ESPECIALIZADO	RET-RETIRO
CC-CON CUENTA CORRIENTE	EXTR-EXTRAVÍO	REV-REVERSO
CECOBAN-CÁMARA DE COMPENSACIÓN ELECTRÓNICA NACIONAL	EXTRANJ-EXTRANJERO	S/CH-SIN CHEQUERA
CERTIF-CERTIFICACIÓN	FINAN-FINANCIERA	SAP-SCOTIA AHORRO PROGRAMADO
CFDI-COMPROBANTE FISCAL DIGITAL A TRAVÉS DE INTERNET	GAT-GANANCIA ANUAL TOTAL	SBC-SALVO BUEN COBRO
CH-CHEQUE	GENER-GENERACIÓN	SBI-SCOTIABANK
CHEQ-CHEQUERA / CHEQUE	GOB-GOBIERNO	SDO-SALDO
CHQ-CHEQUE	HOST-HOST TO HOST	SEL-SCOTIA EN LÍNEA
CLABE-CLAVE BANCARIA ESTANDARIZADA	IDEN-IDENTIFICACIÓN	SOBREG-SOBREGIRO
CLTE-CLIENTE	INCUM-INCUMPLIMIENTO	SWEB-SCOTIAWEB
COB-COBRO	INDIV-INDIVIDUAL	TARJ-TARJETA
COM-COMISIÓN	INT-INTERESES	TEMP-TEMPORAL
COMPROB-COMPROBANTE	INTER-INTERNACIONAL	TIT-TITULAR
CONS-CONSULTA	INTER-INTERNET	TRASNF-TRANSFERENCIA
CONSUL-CONSULTA	INTL-INTERNACIONAL	USD-DÓLAR ESTADOUNIDENSE
CONTRAT-CONTRATACIÓN	INV-INVERSIÓN	VENCTO-VENCIMIENTO
CPA-COMPRA	MÍN-MÍNIMO	VENT-VENTANILLA
CRED-CRÉDITO	MM-MES / MESES	VOL-VOLUNTARIO
CRED ID-CREDENCIAL DE IDENTIFICACIÓN	MOVS-MOVIMIENTOS	X-POR
CS-CUENTA SCOTIA	OTP-GENERACIÓN DE CONTRASEÑAS OTP	
CSD-CERTIFICADO DE SELLO DIGITAL	POTO-PRODUCTO	
CU-CUENTA ÚNICA	PENAL-PENALIZACIÓN	
D/ DE	PF / FIS PERSONAS FÍSICAS	
SPEI-SISTEMA DE PAGOS ELECTRÓNICOS	PFAE-PERSONAS FÍSICAS CON ACTIVIDAD EMPRESARIAL	
SWIFT - SOCIETY FOR WORLDWIDE INTERBANK FINANCIAL TELECOMMUNICATION (SOCIEDAD PARA LAS TELECOMUNICACIONES FINANCIERAS INTERBANCARIAS MUNDIALES)	SPID-SISTEMA DE PAGOS INTERBANCARIOS EN DÓLARES	



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



**SAPA
PENJAMILLO**

Por una Nueva Cultura del Agua

MAYO 2026

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 MAYO DEL 2026

NOMBRE DEL BANCO: SCOTIABANK INVERLAT, SA DE CV
NUMERO DE CUENTA 25604207257 1112-01-001
SALDO DEL BANCO SEGÚN ESTADO DE CUENTA 452,716.15

MÁS:

DEPÓSITOS EN TRÁNSITO
CARGOS DEL BANCO NO CONSIDERADOS
SALDO AUTORIZADO

MENOS:

CHEQUES EXPEDIDOS NO COBRADOS \$
CRÉDITOS DEL BANCO NO CONSIDERADOS

SALDO SEGÚN CONTABILIDAD 452,716.15

AUTORIZÓ:
Presidencia Municipal
Ayuntamiento
Constitucional

DRA. MARIA MARTINEZ RUIZ
PRESIDENTA DE LA JUNTA DE GOBIERNO

ELABORÓ:
LIC. E. LUIS REYES BAEZ
DIRECTOR SAPA

ESTADOS UNIDOS MEXICANOS
SAPA
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/abr./2026 al 30/abr./2026

Con saldo y/o movimientos. (De la cuenta: 1112-01-002 a la 1112-01-002)

Usr: supervisor

Rep: rptAuxiliarCuentas

Fecha y hora de Impresión
21/jul./2026
11:49 a. m.

Cuenta Poliza	Fecha	Nombre de la Cuenta Beneficiario	No. Factura	Cheque / Folio	Concepto	Movimientos del Periodo			Saldo Inicial	Movimientos del Periodo		Saldo
						Cargos	Abonos					
1112-01-002					Scotiabank 25605517273 Terminal	\$0.89	\$0.00		\$0.89	\$0.00		\$0.89
Total :						0.89	0.00		0.89	0.00		0.89



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

Auxiliares de Cuentas del 01/may./2026 al 31/may./2026

Con saldo y/o movimientos. (De la cuenta: 1112-01-001 a la 1112-01-001)

Utr. supervisor

Rep. rptAuxiliarCuentas

Fecha y
21/jul./2026
hora de Impresión
11:47 a. m.

Cuenta			Nombre de la Cuenta		Movimientos del Periodo		Saldo Inicial		Cargos		Abonos		Saldos	
Poliza	Fecha	Beneficiario	No. Factura	Cheque / Folio	Concepto									
1112-01-001					Scotiabank Cta. 25604207257		\$698,393.15		\$0.00		\$245,677.00		\$452,716.15	
C00084	08/05/2026	1401 EMILIANO VARGAS		1401	TRANF SPEI 8209 (1401 PAGO F.CA-7167 COMBUSTIBLE)				\$0.00		\$1,350.00		\$697,043.15	
C00084	08/05/2026	1401 EMILIANO VARGAS		1401	TRANF SPEI 8209 (1401 PAGO F.CA-7167 COMBUSTIBLE)				\$0.00		\$7.00		\$697,036.15	
C00084	08/05/2026	1401 EMILIANO VARGAS		1401	TRANF SPEI 8209 (1401 PAGO F.CA-7167 COMBUSTIBLE)				\$0.00		\$1.12		\$697,035.03	
C00085	08/05/2026	1401 EMILIANO VARGAS		1401	TRANF SPEI 8604 (1401 PAGO F.CA-6828 COMBUSTIBLE)				\$0.00		\$1,300.00		\$695,735.03	
C00085	08/05/2026	1401 EMILIANO VARGAS		1401	TRANF SPEI 8604 (1401 PAGO F.CA-6828 COMBUSTIBLE)				\$0.00		\$7.00		\$695,728.03	
C00085	08/05/2026	1401 EMILIANO VARGAS		1401	TRANF SPEI 8604 (1401 PAGO F.CA-6828 COMBUSTIBLE)				\$0.00		\$1.12		\$695,726.91	
C00086	08/05/2026	1401 AMERICA PEREZ T.		1401	TRANF SPEI 8787 (1401 PAGO F.A-2033 MATERIALES DE CONDUCCION D				\$0.00		\$3,271.02		\$692,455.89	
C00086	08/05/2026	1401 AMERICA PEREZ T.		1401	TRANF SPEI 8787 (1401 PAGO F.A-2033 MATERIALES DE CONDUCCION D				\$0.00		\$7.00		\$692,448.89	
C00086	08/05/2026	1401 AMERICA PEREZ T.		1401	TRANF SPEI 8787 (1401 PAGO F.A-2033 MATERIALES DE CONDUCCION D				\$0.00		\$1.12		\$692,447.77	
C00087	15/05/2026	1401 EMILIANO VARGAS		1401	TRANF SPEI 2355 (1401 PAGO F.CA-7169 COMBUSTIBLE)				\$0.00		\$1,300.00		\$691,147.77	
C00087	15/05/2026	1401 EMILIANO VARGAS		1401	TRANF SPEI 2355 (1401 PAGO F.CA-7169 COMBUSTIBLE)				\$0.00		\$7.00		\$691,140.77	
C00087	15/05/2026	1401 EMILIANO VARGAS		1401	TRANF SPEI 2355 (1401 PAGO F.CA-7169 COMBUSTIBLE)				\$0.00		\$1.12		\$691,139.65	
C00088	15/05/2026	1401 EMILIANO VARGAS		1401	TRANF SPEI 2605 (1401 PAGO F.CA-7165 COMBUSTIBLE)				\$0.00		\$750.00		\$690,389.65	
C00088	15/05/2026	1401 EMILIANO VARGAS		1401	TRANF SPEI 2605 (1401 PAGO F.CA-7165 COMBUSTIBLE)				\$0.00		\$7.00		\$690,382.65	
C00088	15/05/2026	1401 EMILIANO VARGAS		1401	TRANF SPEI 2605 (1401 PAGO F.CA-7165 COMBUSTIBLE)				\$0.00		\$1.12		\$690,381.53	
C00089	15/05/2026	1401 SISTEMA DE AGU		1401	DISPE (1401 PAGO NOMINA 01-15 MAYO 2026)				\$0.00		\$37,362.00		\$653,019.53	
C00099	15/05/2026	1401 SISTEMA DE AGU		1401	DISPE (1401 PAGO NOMINA 16-30 MAYO 2026)				\$0.00		\$32,291.00		\$620,728.53	
C00090	19/05/2026	1401 EMILIANO VARGAS		1401	TRANF SPEI 2148 (1401 PAGO F.CA-7305 COMBUSTIBLE)				\$0.00		\$900.00		\$619,828.53	
C00090	19/05/2026	1401 EMILIANO VARGAS		1401	TRANF SPEI 2148 (1401 PAGO F.CA-7305 COMBUSTIBLE)				\$0.00		\$7.00		\$619,821.53	
C00090	19/05/2026	1401 EMILIANO VARGAS		1401	TRANF SPEI 2148 (1401 PAGO F.CA-7305 COMBUSTIBLE)				\$0.00		\$1.12		\$619,820.41	
C00091	19/05/2026	1401 COMISION FEDERA		1401	TRANF SPEI 1720 (1401 PAGO SERVICIO 182220600531 MORELOS Y 20 N				\$0.00		\$9,926.00		\$609,894.41	
C00092	19/05/2026	1401 COMISION FEDERA		1401	TRANF SPEI 6392 (1401 PAGO SERVICIO 182081200921 SALIDA LA POMA				\$0.00		\$3,008.92		\$606,885.49	
C00093	19/05/2026	1401 COMISION FEDERA		1401	TRANF SPEI 1552 (1401 PAGO SERVICIO 182010500347 SALIDA A ZIQUIT				\$0.00		\$35,344.30		\$571,541.19	
C00094	19/05/2026	1401 COMISION FEDERA		1401	TRANF SPEI 2012 (1401 PAGO SERVICIO 182800300313 CALLE PETASICL				\$0.00		\$97,724.06		\$473,817.13	
C00095	19/05/2026	1401 SCOTIABANK		1401	TRANF SPEI (1401 PAGO COMISIONES BANCARIAS)				\$0.00		\$3.00		\$473,814.13	
C00095	19/05/2026	1401 SCOTIABANK		1401	TRANF SPEI (1401 PAGO COMISIONES BANCARIAS)				\$0.00		\$0.48		\$473,813.65	
C00096	26/05/2026	1401 AMERICA PEREZ T.		1401	TRANF SPEI 2188 (1401 PAGO F.A-2165 MATERIALES DE CONDUCCION D				\$0.00		\$7,000.01		\$466,813.64	
C00096	26/05/2026	1401 AMERICA PEREZ T.		1401	TRANF SPEI 2188 (1401 PAGO F.A-2165 MATERIALES DE CONDUCCION D				\$0.00		\$7.00		\$466,806.64	
C00096	26/05/2026	1401 AMERICA PEREZ T.		1401	TRANF SPEI 2188 (1401 PAGO F.A-2165 MATERIALES DE CONDUCCION D				\$0.00		\$1.12		\$466,805.52	
C00097	26/05/2026	1401 AMERICA PEREZ T.		1401	TRANF SPEI 2233 (1401 PAGO F.A-2164 MATERIALES DE CONDUCCION D				\$0.00		\$5,000.04		\$461,805.48	
C00097	26/05/2026	1401 AMERICA PEREZ T.		1401	TRANF SPEI 2233 (1401 PAGO F.A-2164 MATERIALES DE CONDUCCION D				\$0.00		\$7.00		\$461,798.48	



MICHOACÁN DE OCAMPO

Auxiliares de Cuentas del 01/may./2026 al 31/may./2026

Con saldo y/o movimientos. (De la cuenta: 1112-01-001 a la 1112-01-001)

Utr supervisor
Rep: rptAuxiliarCuentas

Fecha y hora de Impresión
21/jul./2026
11:47 a. m.

Cuenta		Nombre de la Cuenta		Cheque / Folio	Concepto	Saldo Inicial	Movimientos del Periodo		Saldos
		Beneficiario	No. Factura				Cargos	Abonos	
C00097	26/05/2026	1401 AMERICA PEREZ T		1401 TRANF	1401 TRANF SPEI 2233 (1401 PAGO F.A-2164 MATERIALES DE CONDUCCION D		\$0.00	\$1.12	\$461,797.36
C00098	26/05/2026	1401 AMERICA PEREZ T		1401 TRANF	1401 TRANF SPEI 2314 (1401 PAGO F.A-2166 MATERIALES DE CONDUCCION D		\$0.00	\$9,000.01	\$452,797.35
C00098	26/05/2026	1401 AMERICA PEREZ T		1401 TRANF	1401 TRANF SPEI 2314 (1401 PAGO F.A-2166 MATERIALES DE CONDUCCION D		\$0.00	\$7.00	\$452,790.35
C00098	26/05/2026	1401 AMERICA PEREZ T		1401 TRANF	1401 TRANF SPEI 2314 (1401 PAGO F.A-2166 MATERIALES DE CONDUCCION D		\$0.00	\$1.12	\$452,789.23
C00100	29/05/2026	1401 SCOTIABANK		1401 TRANF	1401 TRANSF SPEI (1401 PAGO COMISIONES BANCARIAS)		\$0.00	\$63.00	\$452,726.23
C00100	29/05/2026	1401 SCOTIABANK		1401 TRANF	1401 TRANSF SPEI (1401 PAGO COMISIONES BANCARIAS)		\$0.00	\$10.08	\$452,716.15
Total :						698,393.15	0.00	245,677.00	452,716.15



000411

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-MAY-26
Periodo 04-MAY-26/29-MAY-26
No. de días en el periodo 26
Moneda NACIONAL
Banca RED DE SUCURSAL



R.F.C. Cliente SAP9402231L6
Sucursal LA PIEDAD
BLVD. LÁZARO CÁRDENAS 400 CP 59300
MICHOCAN DE OCAMPO
Ciudad LA PIEDAD, MICH.

Resumen de Saldos		Comportamiento de transacciones en tu cuenta					
Saldo inicial	\$698,393.15	Saldo inicial = \$698,393.15 Saldo final = \$452,716.15					
(+) Depósitos	\$0.00	35,000.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00		
(+) Intereses recibidos (Tasa 0.00%)	\$0.00	0.00					
(-) Retiros	\$245,527.36	-35,000.00					\$129.00
(-) Comisiones cobradas	\$129.00	-70,000.00					
(-) Impuestos	\$20.64	-105,000.00					
(=) Saldo final de la cuenta	\$452,716.15	-140,000.00					
(+) Saldo final inversiones a plazo		-175,000.00					
(=) Saldo final cuenta + inversiones	\$452,716.15	-210,000.00					
Sdo. Prom. Min. requerido en cuenta	\$0.00	-245,000.00					
Sdo. Prom. (1) de la Cta. MAYO	\$603,357.62	-280,000.00					
						\$245,548.00	
		* 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.

EL ANEXO DE COMISIONES DEL CONTRATO DE SERVICIOS TRANSACCIONALES SE MODIFICARÁ A PARTIR DEL 24 DE JUNIO DE 2026, PARA CONSULTAR EL DETALLE INGRESA A WWW.SCOTIABANK.COM.MX/EMPRESAS-Y-GOBIERNO/SCOTIA-EN-LINEA.ASPX

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
08 MAY	SEL TRANSF. INTERBANCARIA SPEI BANORTE GASOLINA /88585778 11:08:46 2026050840044B36K0000075208209 FECHA OPERACION: 08 MAY EMILIANO VARGAS MACHUCA /072496012050109442	0000000000000805261		\$1,350.00	\$697,043.15
08 MAY	TRANSF ENVIO SPEI BCA INTERNET	1888585778		\$7.00	\$697,036.15
08 MAY	IVA - COMISIONES	16.00%		\$1.12	\$697,035.03
08 MAY	SEL TRANSF. INTERBANCARIA SPEI BANORTE GASOLINA /88627139 11:15:01 2026050840044B36K0000075208604 FECHA OPERACION: 08 MAY EMILIANO VARGAS MACHUCA /072496012050109442	0000000000000805262		\$1,300.00	\$695,735.03
08 MAY	TRANSF ENVIO SPEI BCA INTERNET	1888627139		\$7.00	\$695,728.03
08 MAY	IVA - COMISIONES	16.00%		\$1.12	\$695,726.91
08 MAY	SEL TRANSF. INTERBANCARIA SPEI BANORTE MATERIALES PARA REPARACION PVC /88625393 11:18:03 2026050840044B36K0000075208787 FECHA OPERACION: 08 MAY AMERICA PEREZ TORRES /072496012846886296	0000000000000805263		\$3,271.02	\$692,455.89
08 MAY	TRANSF ENVIO SPEI BCA INTERNET	1888625393		\$7.00	\$692,448.89
08 MAY	IVA - COMISIONES	16.00%		\$1.12	\$692,447.77
15 MAY	SEL TRANSF. INTERBANCARIA SPEI BANORTE GASOLINA /06856133 09:05:40 2026051540044B36K0000075342355 FECHA OPERACION: 15 MAY EMILIANO VARGAS MACHUCA /072496012050109442	00000000000001505261		\$1,300.00	\$691,147.77
15 MAY	TRANSF ENVIO SPEI BCA INTERNET	1906856133		\$7.00	\$691,140.77
15 MAY	IVA - COMISIONES	16.00%		\$1.12	\$691,139.65
15 MAY	SEL TRANSF. INTERBANCARIA SPEI BANORTE GASOLINA /06899890 09:14:43 2026051540044B36K0000075342605 FECHA OPERACION: 15 MAY EMILIANO VARGAS MACHUCA /072496012050109442	00000000000001505262		\$750.00	\$690,389.65
15 MAY	TRANSF ENVIO SPEI BCA INTERNET	1906899890		\$7.00	\$690,382.65
15 MAY	IVA - COMISIONES	16.00%		\$1.12	\$690,381.53
15 MAY	CARGO POR DISPERSION DE FONDOS CONTRATO: 000000065763 0020260515 001907053400 09:47:47	000000000000020260515		\$37,362.00	\$653,019.53
19 MAY	SEL TRANSF. INTERBANCARIA SPEI BANORTE GASOLINA /26434561 10:36:12 2026051940044B36K0000075422148 FECHA OPERACION: 19 MAY EMILIANO VARGAS MACHUCA /072496012050109442	00000000000001905261		\$900.00	\$652,119.53
19 MAY	TRANSF ENVIO SPEI BCA INTERNET	1926434561		\$7.00	\$652,112.53
19 MAY	IVA - COMISIONES	16.00%		\$1.12	\$652,111.41
19 MAY	03 SEL PAGO DE SERVICIOS CONTRATO: 00002212 HORA: 10:42 1 011822206005312605180000099 260	1926451720		\$9,926.00	\$642,185.41
19 MAY	03 SEL PAGO DE SERVICIOS CONTRATO: 00002212 HORA: 12:41 1 011820812009212605240000030 085	1926846392		\$3,008.92	\$639,176.49
19 MAY	03 SEL PAGO DE SERVICIOS	1926821552		\$35,344.30	\$603,832.19

"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.

156



Detalle de tus movimientos

Fecha	Concepto	Origen / Referencia	Depósito	Retiro	Saldo
19 MAY	CONTRATO: 00002212 HORA: 12:44 1 011820105003472605240000353 443 03 SEL PAGO DE SERVICIOS CONTRATO: 00002212 HORA: 13:55 1 011828003003132605250000977 242	1927062012		\$97,724.06	\$506,108.13
19 MAY	COBRO DE COMISION SCOTIA EN LINEA CONSULTA DE MOVIMIENTOS BCA INTERNET NUM OP 000000001 000000000000000504197489 190526	000000000000000000000000		\$3.00	\$506,105.13
19 MAY	FORMA DE PAGO 03 IVA POR COMISIONES SCOTIA EN LINEA CONSULTA DE MOVIMIENTOS BCA INTERNET NUM OP 000000001 000000000000000504197489 190526	16.00%		\$0.48	\$506,104.65
26 MAY	FORMA DE PAGO 03 SEL TRANSF. INTERBANCARIA SPEI BANORTE ARTICULOS DE REPARACION RED DEAGUA /45295290 15:46:33 2026052640044B36K0000075562188 FECHA OPERACION: 26 MAY AMERICA PEREZ TORRES /072496012846886296	00000000000002605261		\$7,000.01	\$499,104.64
26 MAY	TRANSF ENVIO SPEI BCA INTERNET	1945295290		\$7.00	\$499,097.64
26 MAY	IVA - COMISIONES	16.00%		\$1.12	\$499,096.52
26 MAY	SEL TRANSF. INTERBANCARIA SPEI BANORTE ARTICULOS DE REPARACION RED DEAGUA /45302302 15:47:51 2026052640044B36K0000075562233 FECHA OPERACION: 26 MAY AMERICA PEREZ TORRES /072496012846886296	00000000000002605262		\$5,000.04	\$494,096.48
26 MAY	TRANSF ENVIO SPEI BCA INTERNET	1945302302		\$7.00	\$494,089.48
26 MAY	IVA - COMISIONES	16.00%		\$1.12	\$494,088.36
26 MAY	SEL TRANSF. INTERBANCARIA SPEI BANORTE ARTICULOS DE REPARACION RED DEAGUA /45213177 15:50:19 2026052640044B36K0000075562314 FECHA OPERACION: 26 MAY AMERICA PEREZ TORRES /072496012846886296	00000000000002605263		\$9,000.01	\$485,088.35
26 MAY	TRANSF ENVIO SPEI BCA INTERNET	1945213177		\$7.00	\$485,081.35
26 MAY	IVA - COMISIONES	16.00%		\$1.12	\$485,080.23
29 MAY	CARGO POR DISPERSION DE FONDOS CONTRATO: 000000065763 0020260529 001954793900 13:35:25 COBRO DE COMISION DISPERSION DE FONDOS TRANSF ENVIO MISMA ENTIDAD BCAINTERNET NUM OP 000000014 00000000000000000000065763 290526	000000000000020260529		\$32,291.00	\$452,789.23
29 MAY	FORMA DE PAGO 03 IVA POR COMISIONES DISPERSION DE FONDOS TRANSF ENVIO MISMA ENTIDAD BCAINTERNET	16.00%		\$10.08	\$452,716.15

Detalle de tus movimientos

Fecha	Concepto	Origen / Referencia	Depósito	Retiro	Saldo
	NUM OP 000000014 00000000000000000000065763 290526 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: \$129.00

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:

55 57 281 900

- 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 51 230 990

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): 55 53 440 999

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 51 230 990, 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 55 53 440 999 en la Zona Metropolitana, ó 01 800 999-8080 en el interior de la República Mexicana)".



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	DEP-DEPÓSITO	PM / MOR-PERSONAS MORALES
ADICION-ADICIONAL	DEV-DEVOLUCIÓN / DEVUELTO	PROCES-PROCESAMIENTO
ADMIN-ADMINISTRACIÓN	DISP-DISPONIBLE	PROM-PROMEDIO
ATM-CAJERO AUTOMÁTICO	DOC-DOCUMENTOS	PROP-PROPIA
AUT-AUTOMÁTICO	DOMI-DOMICILIACIÓN	PROTECC-PROTECCIÓN
B2B-CCCOM-BACK CRÉDITO CARTERA COMERCIAL	EDO-ESTADO DE	RECEP-RECIBIDA
BCA-BANCA	EFEC-EFECTIVO	REF-REFERENCIA
BONIF-BONIFICACIÓN	EMIS-EMISIÓN	REG-REGISTRO
C/-CON	EMP-EMPRESARIAL	RENT-RENTA
C/CTA-CUENTA	ENT-ENTIDADES	REP-REPOSICIÓN
CAS-CASA	ENV-ENVÍO	REPORT-REPORTE
CAT-COSTO ANUAL TOTAL	ESPECIAL-ESPECIALIZADO	RET-RETIRO
CC-CON CUENTA CORRIENTE	EXTR-EXTRAÍDO	REV-REVERSO
CECOBAN-CÁMARA DE COMPENSACIÓN ELECTRÓNICA NACIONAL	EXTRANJ-EXTRANJERO	S/CH-SIN CHEQUERA
CERTIF-CERTIFICACIÓN	FINAN-FINANCIERA	SAP-SCOTIA AHORRO PROGRAMADO
CFDI-COMPROBANTE FISCAL DIGITAL A TRAVÉS DE INTERNET	GAT-GANANCIA ANUAL TOTAL	SBC-SALVO BUEN COBRO
CH-CHEQUE	GENER-GENERACIÓN	SBI-SCOTIABANK
CHEQ-CHEQUERA / CHEQUE	GOB-GOBIERNO	SDO-SALDO
CHQ-CHEQUE	HOST-HOST TO HOST	SEL-SCOTIA EN LÍNEA
CLABE-CLAVE BANCARIA ESTANDARIZADA	IDEN-IDENTIFICACIÓN	SOBREG-SOBREGIRO
CLTE-CLIENTE	INCUM-INCUMPLIMIENTO	SWEB-SCOTIAWEB
COB-COBRO	INDIV-INDIVIDUAL	TARJ-TARJETA
COM-COMISIÓN	INT-INTERESES	TEMP-TEMPORAL
COMPROB-COMPROBANTE	INTER-INTERNACIONAL	TIT-TITULAR
CONS-CONSULTA	INTER-INTERNET	TRASNF-TRANSFERENCIA
CONSUL-CONSULTA	INTL-INTERNACIONAL	USD-DÓLAR ESTADOUNIDENSE
CONTRAT-CONTRATACIÓN	INV-INVERSIÓN	VENCTO-VENCIMIENTO
CPA-COMPRA	MÍN-MÍNIMO	VENT-VENTANILLA
CRED-CRÉDITO	MM-MES / MESES	VOL-VOLUNTARIO
CRED ID-CREDENCIAL DE IDENTIFICACIÓN	MOVS-MOVIMIENTOS	X-POR
CS-CUENTA SCOTIA	OTP-GENERACIÓN DE CONTRASEÑAS OTP	
CSD-CERTIFICADO DE SELLO DIGITAL	PDTO-PRODUCTO	
CU-CUENTA ÚNICA	PENAL-PENALIZACIÓN	
D/ DE	PF / FIS PERSONAS FÍSICAS	
SPEI-SISTEMA DE PAGOS ELECTRÓNICOS	PFAE-PERSONAS FÍSICAS CON ACTIVIDAD EMPRESARIAL	
SWIFT - SOCIETY FOR WORLDWIDE INTERBANK FINANCIAL TELECOMMUNICATION (SOCIEDAD PARA LAS TELECOMUNICACIONES FINANCIERAS INTERBANCARIAS MUNDIALES)	SPID-SISTEMA DE PAGOS INTERBANCARIOS EN DÓLARES	



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

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:	B69E155F-D390-4AB7-964C-5CC9FAF52D9A
No. de Serie de CSD del SAT:	00001000000519281088
No. de Serie de CSD del Emisor:	00001000000715549491
Fecha y Hora de Emisión:	2026-05-30T05:40:02
Fecha y Hora de Certificación:	2026-05-31T06:24:30
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:	2026-05-30
Clave Producto Servicio:	84121500 - Instituciones bancarias
Clave Unidad:	E48 - Unidad de Servicio
Objeto de Impuesto:	02 - Sí objeto de impuesto
Exportación:	01 - No aplica
Uso CFDI:	G03 - Gastos en general.

Ingresos			
Ingresos \$			129.00
Impuestos			
Total IVA \$			20.64
Tasa	0.160000	Importe \$	20.64
Total			
Total \$			149.64



Sello Digital del Emisor

cOGCSd50fJHKf92CH2gBI2JsGG+z6oBzyM+kVeBVQ0+9ueK8vbci1G8CeJv5YvYXI60JPPnBgIRKBTpGkAtkTTHuspmcNe+1suk+SnYMiD8aQ
KPNhXkWA55QMChVRP/TzWBhWisHXqi7P3S61Zh3mxEbb8vqjgFXGuaSbqf2jReKPKwx9Z5EyC+VAg3E2vDnI6znHI4AmISMMzb4hSmSKxJ705
d9kxBE8Jld+2lJu1niTrSozxKhbXU/nLqKldYzkGtiZLx2buw7vdrP6A3t+SII1KfUOG+sdlNyUMS9DvYQDnKF1DqtELGBiLgT6goAbnhRc6WUvj/1Kn8
UnkOJQ==

Sello Digital del SAT

Qmhl1MEsGNogo9pbUZUWITEjoaNu+WVfPwMf34opWmKj0bkTYhSYsEZzebPoFdHBOKwomX2093UpeVj3XAyn1N5D9TuXswsmRVeaZTliRjv
0xRTNhzdDRrcOh20cmEnBmpjCIRV1rx210T/WGGyQyFqfAyux891WwRJcilyR8uUbXymGKBpSITdE5ln6YwB+PhkH2g0e4NubR9KCb+d87mi7
uqQzjC5wveRrGadLM1qhrdeQRQJh84hyHh5ePd8Mc+qnj36fjUn5u5hAjrVITf1IF6B4jpApbsqbG0ZzMcw45b/zo6B/lj/Jp4t5x1HqooXjPmug8H
NxzWDkCA==

Cadena Original del Complemento de Certificación Digital del SAT

||1.1|B69E155F-D390-4AB7-964C-5CC9FAF52D9A|2026-05-31T06:24:30|ASE0201179X0|cOGCSd50fJHKf92CH2gBI2JsGG+z6oBzyM+kVeBV
Q0+9ueK8vbci1G8CeJv5YvYXI60JPPnBgIRKBTpGkAtkTTHuspmcNe+1suk+SnYMiD8aQKPNhXkWA55QMChVRP/TzWBhWisHXqi7P3S61Zh3
mxEbb8vqjgFXGuaSbqf2jReKPKwx9Z5EyC+VAg3E2vDnI6znHI4AmISMMzb4hSmSKxJ705d9kxBE8Jld+2lJu1niTrSozxKhbXU/nLqKldYzkGtiZLx2
buw7vdrP6A3t+SII1KfUOG+sdlNyUMS9DvYQDnKF1DqtELGBiLgT6goAbnhRc6WUvj/1Kn8UnkOJQ==|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.

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 MAYO DEL 2026

NOMBRE DEL BANCO: SCOTIABANK INVERLAT, SA DE CV

NUMERO DE CUENTA 25605517273 1112-01-002

SALDO DEL BANCO SEGÚN ESTADO DE CUENTA 0.89

MÁS:

DEPÓSITOS EN TRÁNSITO

CARGOS DEL BANCO NO CONSIDERADOS

SALDO AUTORIZADO

MENOS:

CHEQUES EXPEDIDOS NO COBRADOS \$

CRÉDITOS DEL BANCO NO CONSIDERADOS

SALDO SEGÚN CONTABILIDAD 0.89

AUTORIZÓ: ELABORÓ:

DRA. MARIA MARTINEZ RUIZ
PRESIDENTA DE LA JUNTA DE GOBIERNO

LIC. E. LUIS REYES BAEZ
DIRECTOR SAPA

SAPA
COMITÉ DE ADMINISTRACIÓN 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/may./2026 al 31/may./2026

Con saldo y/o movimientos. (De la cuenta: 1112-01-002 a la 1112-01-002)

Usr: supervisor

Rep: rptAuxiliarCuentas

Fecha y 21/jul./2026

hora de Impresión | 11:50 a. m.

Cuenta Poliza	Fecha	Nombre de la Cuenta		Cheque / Folio	Concepto	Saldo Inicial	Movimientos del Periodo		Saldos
		Beneficiario	No. Factura				Cargos	Abonos	
1112-01-002					Scotiabank 25605517273 Terminal	\$0.89	\$0.00	\$0.00	\$0.89
						Total :	0.89	0.00	0.89



004260 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-MAY-26
Periodo 04-MAY-26/29-MAY-26
No. de días en el periodo 26
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	\$0.89	Saldo inicial = \$0.89 Saldo final = \$0.89					
(+) 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	\$0.89	2.00					
(+) Saldo final inversiones a plazo		1.00					
(=) Saldo final cuenta + inversiones	\$0.89	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. MAYO	\$0.89	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.

EL ANEXO DE COMISIONES DEL CONTRATO DE SERVICIOS TRANSACCIONALES SE MODIFICARÁ A PARTIR DEL 24 DE JUNIO DE 2026, PARA CONSULTAR EL DETALLE INGRESA A WWW.SCOTIABANK.COM.MX/EMPRESAS-Y-GOBIERNO/SCOTIA-EN-LINEA.ASPX

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

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:**

55 57 281 900

- 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

Trámite de aclaraciones o reclamaciones dirigirse a la UNE

(Unidad Especializada de Aclaraciones):

55 51 230 990

une@scotiabank.com.mx



Comisión Nacional para la Protección y Defensa de los Usuarios de Servicios Financieros (CONDUSEF):

55 53 440 999

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 51 230 990, 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 55 53 440 999 en la Zona Metropolitana, ó 01 800 999-8080 en el interior de la República Mexicana)".

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	DEP-DEPÓSITO	PM / MOR-PERSONAS MORALES
ADICION-ADICIONAL	DEV-DEVOLUCIÓN / DEVUELTO	PROCES-PROCESAMIENTO
ADMIN-ADMINISTRACIÓN	DISP-DISPONIBLE	PROM-PROMEDIO
ATM-CAJERO AUTOMÁTICO	DOC-DOCUMENTOS	PROP-PROPIA
AUT-AUTOMÁTICO	DOMI-DOMICILIACIÓN	PROTECC-PROTECCIÓN
B2B-CCCOM-BACK CRÉDITO CARTERA COMERCIAL	EDO-ESTADO DE	RECEP-RECIBIDA
BCA-BANCA	EFEC-EFECTIVO	REF-REFERENCIA
BONIF-BONIFICACIÓN	EMIS-EMISIÓN	REG-REGISTRO
C/-CON	EMP-EMPRESARIAL	RENT-RENTA
C/CTA-CUENTA	ENT-ENTIDADES	REP-REPOSICIÓN
CAS-CASA	ENV-ENVÍO	REPORT-REPORTE
CAT-COSTO ANUAL TOTAL	ESPECIAL-ESPECIALIZADO	RET-RETIRO
CC-CON CUENTA CORRIENTE	EXTR-EXTRAVÍO	REV-REVERSO
CECOBAN-CÁMARA DE COMPENSACIÓN ELECTRÓNICA NACIONAL	EXTRANJ-EXTRANJERO	S/CH-SIN CHEQUERA
CERTIF-CERTIFICACIÓN	FINAN-FINANCIERA	SAP-SCOTIA AHORRO PROGRAMADO
CFDI-COMPROBANTE FISCAL DIGITAL A TRAVÉS DE INTERNET	GAT-GANANCIA ANUAL TOTAL	SBC-SALVO BUEN COBRO
CH-CHEQUE	GENER-GENERACIÓN	SBI-SCOTIABANK
CHEQ-CHEQUERA / CHEQUE	GOB-GOBIERNO	SDO-SALDO
CHQ-CHEQUE	HOST-HOST TO HOST	SEL-SCOTIA EN LÍNEA
CLABE-CLAVE BANCARIA ESTANDARIZADA	IDEN-IDENTIFICACIÓN	SOBREG-SOBREGIRO
CLTE-CLIENTE	INCUM-INCUMPLIMIENTO	SWEB-SCOTIAWEB
COB-COBRO	INDIV-INDIVIDUAL	TARJ-TARJETA
COM-COMISIÓN	INT-INTERESES	TEMP-TEMPORAL
COMPROB-COMPROBANTE	INTER-INTERNACIONAL	TIT-TITULAR
CONS-CONSULTA	INTER-INTERNET	TRASNF-TRANSFERENCIA
CONSUL-CONSULTA	INTL-INTERNACIONAL	USD-DÓLAR ESTADOUNIDENSE
CONTRAT-CONTRATACIÓN	INV-INVERSIÓN	VENCTO-VENCIMIENTO
CPA-COMPRA	MÍN-MÍNIMO	VENT-VENTANILLA
CRED-CRÉDITO	MM-MES / MESES	VOL-VOLUNTARIO
CRED ID-CREDENCIAL DE IDENTIFICACIÓN	MOVS-MOVIMIENTOS	X-POR
CS-CUENTA SCOTIA	OTP-GENERACIÓN DE CONTRASEÑAS OTP	
CSD-CERTIFICADO DE SELLO DIGITAL	PDTO-PRODUCTO	
CU-CUENTA ÚNICA	PENAL-PENALIZACIÓN	
D/ DE	PF / FIS PERSONAS FÍSICAS	
SPEI-SISTEMA DE PAGOS ELECTRÓNICOS	PFAE-PERSONAS FÍSICAS CON ACTIVIDAD EMPRESARIAL	
SWIFT - SOCIETY FOR WORLDWIDE INTERBANK FINANCIAL TELECOMMUNICATION (SOCIEDAD PARA LAS TELECOMUNICACIONES FINANCIERAS INTERBANCARIAS MUNDIALES)	SPID-SISTEMA DE PAGOS INTERBANCARIOS EN DÓLARES	



INSTITUTO
PARA LA
PROTECCIÓN
AL AHORRO
BANCARIO

Tus ahorros están protegidos hasta por 400 mil UDLs (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

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 MAYO 2026

NOMBRE DEL BANCO: SCOTIABANK INVERLAT, SA DE CV

NUMERO DE CUENTA 25605517234 Spel 1112-01-003

SALDO DEL BANCO SEGÚN ESTADO DE CUENTA 0.68

MÁS:

DEPÓSITOS EN TRÁNSITO

CARGOS DEL BANCO NO CONSIDERADOS

SALDO AUTORIZADO

MENOS:

CHEQUES EXPEDIDOS NO COBRADOS \$

CRÉDITOS DEL BANCO NO CONSIDERADOS

SALDO SEGÚN CONTABILIDAD 0.68

AUTORIZÓ: 

DRA. MARIA MARTINEZ RUIZ
PRESIDENTA DE LA JUNTA DE GOBIERNO

ELABORÓ:

LIC. E. LUIS REYES BAEZ
DIRECTOR SAPA



SAPA
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/may./2026 al 31/may./2026

Con saldo y/o movimientos. (De la cuenta: 1112-01-003 a la 1112-01-003)

Fecha y hora de Impresión 21/jul./2026 11:51 a. m.

Usr: supervisor
Rep: rptAuxiliarCuentas

Cuenta	Poliza	Fecha	Nombre de la Cuenta	Beneficiario	No. Factura	Cheque / Folio	Concepto	Movimientos del Periodo			Saldo
								Saldo Inicial	Cargos	Abonos	
1112-01-003							Scotiabank 25605517234 Spei	\$0.68	\$0.00	\$0.00	\$0.68
Total :								0.68	0.00	0.00	0.68



004246

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-MAY-26
Periodo 04-MAY-26/29-MAY-26
No. de días en el periodo 26
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	\$0.68	Saldo inicial = \$0.68 Saldo final= \$0.68					
(+) 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	\$0.68	2.00					
(+) Saldo final inversiones a plazo		1.00					
(=) Saldo final cuenta + inversiones	\$0.68	0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Sdo. Prom. Min. requerido en cuenta	\$0.00	* Incluye impuestos Depósitos Intereses Retiros en efectivo Otros cargos* Comisiones					
Sdo. Prom. (1) de la Cta. MAYO	\$0.68	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.

EL ANEXO DE COMISIONES DEL CONTRATO DE SERVICIOS TRANSACCIONALES SE MODIFICARÁ A PARTIR DEL 24 DE JUNIO DE 2026, PARA CONSULTAR EL DETALLE INGRESA A WWW.SCOTIABANK.COM.MX/EMPRESAS-Y-GOBIERNO/SCOTIA-EN-LINEA.ASPX

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

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:**

55 57 281 900

- 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 51 230 990

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):

55 53 440 999

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 51 230 990, 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 55 53 440 999 en la Zona Metropolitana, ó 01 800 999-8080 en el interior de la República Mexicana)".

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.





**SAPA
PENJAMILLO**

Por una Nueva Cultura del Agua

JUNIO 2026

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 JUNIO DEL 2026

NOMBRE DEL BANCO: SCOTIABANK INVERLAT, SA DE CV
NUMERO DE CUENTA 25604207257 1112-01-001
SALDO DEL BANCO SEGÚN ESTADO DE CUENTA 301,387.70

MÁS:

DEPÓSITOS EN TRÁNSITO
CARGOS DEL BANCO NO CONSIDERADOS
SALDO AUTORIZADO

MENOS:

CHEQUES EXPEDIDOS NO COBRADOS \$
CRÉDITOS DEL BANCO NO CONSIDERADOS

SALDO SEGÚN CONTABILIDAD

301,387.70

AUTORIZÓ:

ELABORÓ:

DRA. MARIA MARTINEZ RUIZ
PRESIDENTA DE LA JUNTA DE GOBIERNO

LIC. E. LUIS REYES BAEZ
DIRECTOR SAPA

Presidencia Municipal
Ayuntamiento
Constitucional
2024 - 2027
Penjamillo, Mich



SAPA
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/jun./2026 al 30/jun./2026

Con saldo y/o movimientos. (De la cuenta: 1112-01-001 a la 1112-01-001)

Utr supervisor
Rep: rptAuxiliarCuentas

Fecha y
hora de Impresión
21/jul./2026
11:48 a. m.

Cuenta		Nombre de la Cuenta		Movimientos del Periodo					
Poliza	Fecha	Beneficiario	No. Factura	Cheque / Folio	Concepto	Saldo Inicial	Cargos	Abonos	Saldos
1112-01-001									
C00101	02/06/2026	1401 EMILIANO VARGAS			Scotiabank Cta. 25604207257	\$452,716.15	\$114,577.00	\$265,905.45	\$301,387.70
C00101	02/06/2026	1401 EMILIANO VARGAS			1401 TRANSF SPEI 4214 (1401 PAGO F.CA- COMBUSTIBLE)		\$0.00	\$2,200.00	\$450,516.15
C00101	02/06/2026	1401 EMILIANO VARGAS			1401 TRANSF SPEI 4214 (1401 PAGO F.CA- COMBUSTIBLE)		\$0.00	\$7.00	\$450,509.15
C00101	02/06/2026	1401 EMILIANO VARGAS			1401 TRANSF SPEI 4214 (1401 PAGO F.CA- COMBUSTIBLE)		\$0.00	\$1.12	\$450,508.03
C00102	02/06/2026	1401 EMILIANO VARGAS			1401 TRANSF SPEI 4289 (1401 PAGO F.CA- COMBUSTIBLE)		\$0.00	\$2,400.00	\$448,108.03
C00102	02/06/2026	1401 EMILIANO VARGAS			1401 TRANSF SPEI 4289 (1401 PAGO F.CA- COMBUSTIBLE)		\$0.00	\$7.00	\$448,101.03
C00102	02/06/2026	1401 EMILIANO VARGAS			1401 TRANSF SPEI 4289 (1401 PAGO F.CA- COMBUSTIBLE)		\$0.00	\$1.12	\$448,099.91
C00103	11/06/2026	1401 AMERICA PEREZ T			1401 TRANSF SPEI 5508 (1401 PAGO F.A-226 MATERIALES DE CONDUCCION DE		\$0.00	\$5,374.04	\$442,725.87
C00103	11/06/2026	1401 AMERICA PEREZ T			1401 TRANSF SPEI 5508 (1401 PAGO F.A-226 MATERIALES DE CONDUCCION DE		\$0.00	\$7.00	\$442,718.87
C00103	11/06/2026	1401 AMERICA PEREZ T			1401 TRANSF SPEI 5508 (1401 PAGO F.A-226 MATERIALES DE CONDUCCION DE		\$0.00	\$1.12	\$442,717.75
C00104	11/06/2026	1401 EMILIANO VARGAS			1401 TRANSF SPEI 5621 (1401 PAGO F.CA- COMBUSTIBLE)		\$0.00	\$2,150.00	\$440,567.75
C00104	11/06/2026	1401 EMILIANO VARGAS			1401 TRANSF SPEI 5621 (1401 PAGO F.CA- COMBUSTIBLE)		\$0.00	\$7.00	\$440,560.75
C00104	11/06/2026	1401 EMILIANO VARGAS			1401 TRANSF SPEI 5621 (1401 PAGO F.CA- COMBUSTIBLE)		\$0.00	\$1.12	\$440,559.63
C00105	11/06/2026	1401 MARTHA SEVILLA /			1401 TRANSF SPEI 5824 (1401 PAGO F.11926 HIPOCLORITO DE SODIO)		\$0.00	\$12,325.00	\$428,234.63
C00105	11/06/2026	1401 MARTHA SEVILLA /			1401 TRANSF SPEI 5824 (1401 PAGO F.11926 HIPOCLORITO DE SODIO)		\$0.00	\$7.00	\$428,227.63
C00105	11/06/2026	1401 MARTHA SEVILLA /			1401 TRANSF SPEI 5824 (1401 PAGO F.11926 HIPOCLORITO DE SODIO)		\$0.00	\$1.12	\$428,226.51
C00106	11/06/2026	1401 ERNESTO DIAZ RA			1401 TRANSF SPEI 3963 (1401 PAGO F. ADA0 MANTENIMIENTO DE MOTO)		\$0.00	\$1,740.00	\$426,486.51
C00106	11/06/2026	1401 ERNESTO DIAZ RA			1401 TRANSF SPEI 3963 (1401 PAGO F. ADA0 MANTENIMIENTO DE MOTO)		\$0.00	\$7.00	\$426,479.51
C00106	11/06/2026	1401 ERNESTO DIAZ RA			1401 TRANSF SPEI 3963 (1401 PAGO F. ADA0 MANTENIMIENTO DE MOTO)		\$0.00	\$1.12	\$426,478.39
C00107	11/06/2026	1401 SCOTIABANK			1401 TRANSF SPEI (1401 PAGO COMISIONES BANCARIAS)		\$0.00	\$9.00	\$426,469.39
C00107	11/06/2026	1401 SCOTIABANK			1401 TRANSF SPEI (1401 PAGO COMISIONES BANCARIAS)		\$0.00	\$1.44	\$426,467.95
C00108	12/06/2026	1401 JOSE EDUARDO S			1401 TRANSF SPEI 9367 (1401 PAGO F.CA-17205 MATERIAL DE OFICINA)		\$0.00	\$2,479.92	\$423,988.03
C00108	12/06/2026	1401 JOSE EDUARDO S			1401 TRANSF SPEI 9367 (1401 PAGO F.CA-17205 MATERIAL DE OFICINA)		\$0.00	\$7.00	\$423,981.03
C00108	12/06/2026	1401 JOSE EDUARDO S			1401 TRANSF SPEI 9367 (1401 PAGO F.CA-17205 MATERIAL DE OFICINA)		\$0.00	\$1.12	\$423,979.91
C00109	15/06/2026	1401 SISTEMA DE AGU			1401 DISPE 1401 DISPERSION (1401 PAGO NOMINA 1-15 JUNIO 2026)		\$0.00	\$29,393.00	\$394,586.91
I02616	24/06/2026				CORTE (1401 DEPOSITO EN EFECTIVO CORTE)		\$2,301.00	\$0.00	\$396,887.91
I02616	24/06/2026				CORTE (1401 DEPOSITO EN EFECTIVO CORTE)		\$2,560.00	\$0.00	\$399,447.91
I02616	24/06/2026				CORTE (1401 DEPOSITO EN EFECTIVO CORTE)		\$1,244.00	\$0.00	\$400,691.91
I02616	24/06/2026				CORTE (1401 DEPOSITO EN EFECTIVO CORTE)		\$560.00	\$0.00	\$401,251.91
I02616	24/06/2026				CORTE (1401 DEPOSITO EN EFECTIVO CORTE)		\$1,878.00	\$0.00	\$403,129.91
I02616	24/06/2026				CORTE (1401 DEPOSITO EN EFECTIVO CORTE)		\$5,222.00	\$0.00	\$408,351.91
I02616	24/06/2026				CORTE (1401 DEPOSITO EN EFECTIVO CORTE)		\$5,480.00	\$0.00	\$413,831.91

h71



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

MICHOACÁN DE OCAMPO

Auxiliares de Cuentas del 01/jun./2026 al 30/jun./2026

Con saldo y/o movimientos. (De la cuenta: 1112-01-001 a la 1112-01-001)

Utr: supervisor
Rep: rptAuxiliarCuentas

Fecha y hora de Impresión
21/jul./2026
11:48 a. m.

Cuenta				Nombre de la Cuenta		Movimientos del Periodo		Saldo Inicial		Abonos		Saldos	
Poliza	Fecha	Beneficiario	No. Factura	Cheque / Folio	Concepto								
I02616	24/06/2026				CORTE (1401 DEPOSITO EN EFECTIVO CORTE)					\$0.00		\$414,459.91	
I02616	24/06/2026				CORTE (1401 DEPOSITO EN EFECTIVO CORTE)					\$0.00		\$418,589.91	
I02616	24/06/2026				CORTE (1401 DEPOSITO EN EFECTIVO CORTE)					\$0.00		\$419,140.91	
I02616	24/06/2026				CORTE (1401 DEPOSITO EN EFECTIVO CORTE)					\$0.00		\$423,337.91	
I02616	24/06/2026				CORTE (1401 DEPOSITO EN EFECTIVO CORTE)					\$0.00		\$428,924.91	
I02616	24/06/2026				CORTE (1401 DEPOSITO EN EFECTIVO CORTE)					\$0.00		\$433,996.91	
I02616	24/06/2026				CORTE (1401 DEPOSITO EN EFECTIVO CORTE)					\$0.00		\$440,262.91	
I02616	24/06/2026				CORTE (1401 DEPOSITO EN EFECTIVO CORTE)					\$0.00		\$442,375.91	
I02616	24/06/2026				CORTE (1401 DEPOSITO EN EFECTIVO CORTE)					\$0.00		\$446,189.91	
I02616	24/06/2026				CORTE (1401 DEPOSITO EN EFECTIVO CORTE)					\$0.00		\$447,291.91	
I02616	24/06/2026				CORTE (1401 DEPOSITO EN EFECTIVO CORTE)					\$0.00		\$452,291.91	
I02616	24/06/2026				CORTE (1401 DEPOSITO EN EFECTIVO CORTE)					\$0.00		\$455,079.91	
I02616	24/06/2026				CORTE (1401 DEPOSITO EN EFECTIVO CORTE)					\$0.00		\$455,733.91	
I02616	24/06/2026				CORTE (1401 DEPOSITO EN EFECTIVO CORTE)					\$0.00		\$460,647.91	
I02616	24/06/2026				CORTE (1401 DEPOSITO EN EFECTIVO CORTE)					\$0.00		\$464,631.91	
I02616	24/06/2026				CORTE (1401 DEPOSITO EN EFECTIVO CORTE)					\$0.00		\$473,295.91	
I02616	24/06/2026				CORTE (1401 DEPOSITO EN EFECTIVO CORTE)					\$0.00		\$477,377.91	
I02616	24/06/2026				CORTE (1401 DEPOSITO EN EFECTIVO CORTE)					\$0.00		\$485,473.91	
I02616	24/06/2026				CORTE (1401 DEPOSITO EN EFECTIVO CORTE)					\$0.00		\$486,700.91	
I02616	24/06/2026				CORTE (1401 DEPOSITO EN EFECTIVO CORTE)					\$0.00		\$488,260.91	
I02616	24/06/2026				CORTE (1401 DEPOSITO EN EFECTIVO CORTE)					\$0.00		\$492,623.91	
I02616	24/06/2026				CORTE (1401 DEPOSITO EN EFECTIVO CORTE)					\$0.00		\$496,730.91	
I02616	24/06/2026				CORTE (1401 DEPOSITO EN EFECTIVO CORTE)					\$0.00		\$504,524.91	
I02616	24/06/2026				CORTE (1401 DEPOSITO EN EFECTIVO CORTE)					\$0.00		\$504,924.91	
I02616	24/06/2026				CORTE (1401 DEPOSITO EN EFECTIVO CORTE)					\$0.00		\$509,163.91	
C00110	26/06/2026	1401 COMISION FEDER		1401 TRANI	1401 TRANF SPEI 3065 (1401 PAGO SERVICIO 182081200921 SALIDA LA POMA					\$2,886.00		\$506,277.91	
C00111	26/06/2026	1401 COMISION FEDER		1401 TRANI	1401 TRANF SPEI 9910 (1401 PAGO SERVICIO 182800300313 CALLE PETASICL					\$107,586.00		\$398,691.91	
C00112	26/06/2026	1401 COMISION FEDER		1401 TRANI	1401 TRANF SPEI 3002 (1401 PAGO SERVICIO 182010500347 SALIDA A ZIQUIT					\$37,554.00		\$361,137.91	
C00113	26/06/2026	1401 MARCO ANTONIO (		1401 TRANI	1401 TRANF SPEI 4977 (1401 PAGO F.CA-1A72 IMPRESIONES FORMATOS)					\$3,190.00		\$357,947.91	
C00113	26/06/2026	1401 MARCO ANTONIO (		1401 TRANI	1401 TRANF SPEI 4977 (1401 PAGO F.CA-1A72 IMPRESIONES FORMATOS)					\$7.00		\$357,940.91	
C00113	26/06/2026	1401 MARCO ANTONIO (		1401 TRANI	1401 TRANF SPEI 4977 (1401 PAGO F.CA-1A72 IMPRESIONES FORMATOS)					\$1.12		\$357,939.79	
C00114	26/06/2026	1401 AMERICA PEREZ T.		1401 TRANI	1401 TRANF SPEI 8407 (1401 PAGO F.A-2278 MATERIALES DE CONDUCCION D					\$9,450.00		\$348,489.79	
C00114	26/06/2026	1401 AMERICA PEREZ T.		1401 TRANI	1401 TRANF SPEI 8407 (1401 PAGO F.A-2278 MATERIALES DE CONDUCCION D					\$7.00		\$348,482.79	
C00114	26/06/2026	1401 AMERICA PEREZ T.		1401 TRANI	1401 TRANF SPEI 8407 (1401 PAGO F.A-2278 MATERIALES DE CONDUCCION D					\$1.12		\$348,481.67	

[Handwritten signature and initials]



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

MICHOACÁN DE OCAMPO

Auxiliares de Cuentas del 01/jun./2026 al 30/jun./2026

Con saldo y/o movimientos. (De la cuenta: 1112-01-001 a la 1112-01-001)

Utr: supervisor
Rep: rptAuxiliarCuentas

Fecha y hora de Impresión | 21/jul./2026 | 11:48 a. m.

Cuenta		Nombre de la Cuenta		Movimientos del Periodo		Saldo Inicial	Abonos		Saldos
Poliza	Fecha	Beneficiario	No. Factura	Cheque / Folio	Concepto				
C00115	26/06/2026	1401 AMERICA PEREZ T.		1401 TRANF	1401 TRANF SPEI 8557 (1401 PAGO F.A-2279 MATERIALES DE CONDUCCION D	\$0.00	\$8,400.00		\$340,081.67
C00115	26/06/2026	1401 AMERICA PEREZ T.		1401 TRANF	1401 TRANF SPEI 8557 (1401 PAGO F.A-2279 MATERIALES DE CONDUCCION D	\$0.00	\$7.00		\$340,074.67
C00115	26/06/2026	1401 AMERICA PEREZ T.		1401 TRANF	1401 TRANF SPEI 8557 (1401 PAGO F.A-2279 MATERIALES DE CONDUCCION D	\$0.00	\$1.12		\$340,073.55
C00116	26/06/2026	1401 AMERICA PEREZ T.		1401 TRANF	1401 TRANF SPEI 8818 (1401 PAGO F.A-2280 MATERIALES DE CONDUCCION D	\$0.00	\$6,300.01		\$333,773.54
C00116	26/06/2026	1401 AMERICA PEREZ T.		1401 TRANF	1401 TRANF SPEI 8818 (1401 PAGO F.A-2280 MATERIALES DE CONDUCCION D	\$0.00	\$7.00		\$333,766.54
C00116	26/06/2026	1401 AMERICA PEREZ T.		1401 TRANF	1401 TRANF SPEI 8818 (1401 PAGO F.A-2280 MATERIALES DE CONDUCCION D	\$0.00	\$1.12		\$333,765.42
C00117	26/06/2026	1401 SAMUEL PEREZ Gf		1401 TRANF	1401 TRANF SPEI 6375 (1401 PAGO F. C874 MANTENIMIENTO DE MOTO)	\$0.00	\$2,412.80		\$331,352.62
C00117	26/06/2026	1401 SAMUEL PEREZ Gf		1401 TRANF	1401 TRANF SPEI 6375 (1401 PAGO F. C874 MANTENIMIENTO DE MOTO)	\$0.00	\$7.00		\$331,345.62
C00117	26/06/2026	1401 SAMUEL PEREZ Gf		1401 TRANF	1401 TRANF SPEI 6375 (1401 PAGO F. C874 MANTENIMIENTO DE MOTO)	\$0.00	\$1.12		\$331,344.50
C00118	26/06/2026	1401 SCOTIABANK		1401 TRANF	1401 TRANF SPEI (1401 PAGO COMISIONES BANCARIAS)	\$0.00	\$7.00		\$331,337.50
C00118	26/06/2026	1401 SCOTIABANK		1401 TRANF	1401 TRANF SPEI (1401 PAGO COMISIONES BANCARIAS)	\$0.00	\$1.12		\$331,336.38
C00119	29/06/2026	1401 SCOTIABANK		1401 TRANF	1401 TRANF SPEI (1401 PAGO COMISIONES BANCARIAS)	\$0.00	\$3.00		\$331,333.38
C00119	29/06/2026	1401 SCOTIABANK		1401 TRANF	1401 TRANF SPEI (1401 PAGO COMISIONES BANCARIAS)	\$0.00	\$0.48		\$331,332.90
C00120	30/06/2026	1401 SISTEMA DE AGUJ		1401 DISPE	1401 DISPERSION (1401 PAGO NOMINA 16-30 JUNIO 2026)	\$0.00	\$29,893.00		\$301,439.90
C00121	30/06/2026	1401 SCOTIABANK		1401 TRANF	1401 TRANF SPEI (1401 PAGO COMISIONES BANCARIAS)	\$0.00	\$45.00		\$301,394.90
C00121	30/06/2026	1401 SCOTIABANK		1401 TRANF	1401 TRANF SPEI (1401 PAGO COMISIONES BANCARIAS)	\$0.00	\$7.20		\$301,387.70
Total :						452,716.15	114,577.00	265,905.45	301,387.70



000105

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 30-JUN-26
Periodo 01-JUN-26/30-JUN-26
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	\$452,716.15	Saldo inicial = \$452,716.15 Saldo final = \$301,387.70					
(+) Depósitos	\$116,989.80	114,000.00	\$116,989.80				
(+) Intereses recibidos (Tasa 0.00%)	\$0.00	57,000.00					
(-) Retiros	\$268,146.57	0.00		\$0.00	\$0.00		
(-) Comisiones cobradas	\$148.00	-57,000.00				\$148.00	
(-) Impuestos	\$23.68	-114,000.00					
(=) Saldo final de la cuenta	\$301,387.70	-171,000.00					
(+) Saldo final inversiones a plazo		-228,000.00				\$268,170.25	
(=) Saldo final cuenta + inversiones	\$301,387.70	-285,000.00					
Sdo. Prom. Mín. requerido en cuenta	\$0.00	* Incluye impuestos Depósitos Intereses Retiros en efectivo Otros cargos* Comisiones					
Sdo. Prom. (1) de la Cta. JUNIO	\$412,678.76						
		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: 044496256042072575

Detalle de tus movimientos

Fecha	Concepto	Origen / Referencia	Depósito	Retiro	Saldo
02 JUN	SEL TRANSF. INTERBANCARIA SPEI BANORTE GASOLINA /64996005 13:52:27 2026060240044B36K0000075734214 FECHA OPERACION: 02 JUN EMILIANO VARGAS MACHUCA /072496012050109442	00000000000000206261		\$2,200.00	\$450,516.15
02 JUN	TRANSF ENVIO SPEI BCA INTERNET	1964996005		\$7.00	\$450,509.15
02 JUN	IVA - COMISIONES	16.00%		\$1.12	\$450,508.03
02 JUN	SEL TRANSF. INTERBANCARIA SPEI BANORTE GASOLINA /64996499 13:54:36 2026060240044B36K0000075734289 FECHA OPERACION: 02 JUN EMILIANO VARGAS MACHUCA /072496012050109442	00000000000000206262		\$2,400.00	\$448,108.03
02 JUN	TRANSF ENVIO SPEI BCA INTERNET	1964996499		\$7.00	\$448,101.03
02 JUN	IVA - COMISIONES	16.00%		\$1.12	\$448,099.91
11 JUN	SEL TRANSF. INTERBANCARIA SPEI BANORTE ARTICULOS DE REPARACION RED DEAGUA /91418920 09:45:57 2026061140044B36K0000075895508 FECHA OPERACION: 11 JUN AMERICA PEREZ TORRES /072496012846886296	00000000000001106261		\$5,374.04	\$442,725.87
11 JUN	TRANSF ENVIO SPEI BCA INTERNET	1991418920		\$7.00	\$442,718.87
11 JUN	IVA - COMISIONES	16.00%		\$1.12	\$442,717.75
11 JUN	SEL TRANSF. INTERBANCARIA SPEI BANORTE GASOLINA /91302576 09:49:33 2026061140044B36K0000075895621 FECHA OPERACION: 11 JUN EMILIANO VARGAS MACHUCA /072496012050109442	00000000000001106262		\$2,150.00	\$440,567.75
11 JUN	TRANSF ENVIO SPEI BCA INTERNET	1991302576		\$7.00	\$440,560.75
11 JUN	IVA - COMISIONES	16.00%		\$1.12	\$440,559.63
11 JUN	SEL TRANSF. INTERBANCARIA SPEI BBVA MEXICO HIPOCLORITO /91446127 09:56:16 2026061140044B36K0000075895824 FECHA OPERACION: 11 JUN MARTHA SEVILLA AMBRIZ /012535004824184441	0000000000000011926		\$12,325.00	\$428,234.63
11 JUN	TRANSF ENVIO SPEI BCA INTERNET	1991446127		\$7.00	\$428,227.63
11 JUN	IVA - COMISIONES	16.00%		\$1.12	\$428,226.51
11 JUN	SEL TRANSF. INTERBANCARIA SPEI BAJIO SERV. DE REPARACION CAMIONETA /92023021 13:33:25 2026061140044B36K0000075903963 FECHA OPERACION: 11 JUN ERNESTO DIAZ RAMIREZ /030496900023491118	00000000000001106264		\$1,740.00	\$426,486.51
11 JUN	TRANSF ENVIO SPEI BCA INTERNET	1992023021		\$7.00	\$426,479.51
11 JUN	IVA - COMISIONES	16.00%		\$1.12	\$426,478.39
11 JUN	COBRO DE COMISION SCOTIA EN LINEA CONSULTA DE MOVIMIENTOS BCA INTERNET NUM OP 000000003 000000000000000504197489 110626 FORMA DE PAGO 03	000000000000000000000000		\$9.00	\$426,469.39
11 JUN	IVA POR COMISIONES SCOTIA EN LINEA CONSULTA DE MOVIMIENTOS BCA INTERNET	16.00%		\$1.44	\$426,467.95

"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.

178



Detalle de tus movimientos

Fecha	Concepto	Origen / Referencia	Depósito	Retiro	Saldo
12 JUN	NUM OP 000000003 0000000000000000504197489 110626 FORMA DE PAGO 03 SEL TRANSF. INTERBANCARIA SPEI BANORTE PAPELERIA /95003625 13:02:59 2026061240044B36K0000075929367 FECHA OPERACION: 12 JUN JOSE EDUARD SOLORIO REYES /072496006870716018	00000000000001206261		\$2,479.92	\$423,988.03
12 JUN	TRANSF ENVIO SPEI BCA INTERNET	1995003625		\$7.00	\$423,981.03
12 JUN	IVA - COMISIONES	16.00%		\$1.12	\$423,979.91
15 JUN	CARGO POR DISPERSION DE FONDOS CONTRATO: 000000065763 0020260615 002000305850 09:00:08	000000000000020260615		\$29,393.00	\$394,586.91
24 JUN	DEPOSITO EFECTIVO	00000000000000000000	\$2,301.00		\$396,887.91
24 JUN	DEPOSITO EFECTIVO	00000000000000000000	\$2,560.00		\$399,447.91
24 JUN	DEPOSITO EFECTIVO	00000000000000000000	\$1,244.00		\$400,691.91
24 JUN	DEPOSITO EFECTIVO	00000000000000000000	\$560.00		\$401,251.91
24 JUN	DEPOSITO EFECTIVO	00000000000000000000	\$1,878.00		\$403,129.91
24 JUN	DEPOSITO EFECTIVO	00000000000000000000	\$5,222.00		\$408,351.91
24 JUN	DEPOSITO EFECTIVO	00000000000000000000	\$5,480.00		\$413,831.91
24 JUN	DEPOSITO EFECTIVO	00000000000000000000	\$628.00		\$414,459.91
24 JUN	DEPOSITO EFECTIVO	00000000000000000000	\$4,130.00		\$418,589.91
24 JUN	DEPOSITO EFECTIVO	00000000000000000000	\$551.00		\$419,140.91
24 JUN	DEPOSITO EFECTIVO	00000000000000000000	\$4,197.00		\$423,337.91
24 JUN	DEPOSITO EFECTIVO	00000000000000000000	\$5,587.00		\$428,924.91
24 JUN	DEPOSITO EFECTIVO	00000000000000000000	\$5,072.00		\$433,996.91
24 JUN	DEPOSITO EFECTIVO	00000000000000000000	\$6,266.00		\$440,262.91
24 JUN	DEPOSITO EFECTIVO	00000000000000000000	\$2,113.00		\$442,375.91
24 JUN	DEPOSITO EFECTIVO	00000000000000000000	\$3,814.00		\$446,189.91
24 JUN	DEPOSITO EFECTIVO	00000000000000000000	\$1,102.00		\$447,291.91
24 JUN	DEPOSITO EFECTIVO	00000000000000000000	\$5,000.00		\$452,291.91
24 JUN	DEPOSITO EFECTIVO	00000000000000000000	\$2,788.00		\$455,079.91
24 JUN	DEPOSITO EFECTIVO	00000000000000000000	\$654.00		\$455,733.91
24 JUN	DEPOSITO EFECTIVO	00000000000000000000	\$4,914.00		\$460,647.91
24 JUN	DEPOSITO EFECTIVO	00000000000000000000	\$3,984.00		\$464,631.91
24 JUN	DEPOSITO EFECTIVO	00000000000000000000	\$8,664.00		\$473,295.91
24 JUN	DEPOSITO EFECTIVO	00000000000000000000	\$4,082.00		\$477,377.91
24 JUN	DEPOSITO EFECTIVO	00000000000000000000	\$8,096.00		\$485,473.91
24 JUN	DEPOSITO EFECTIVO	00000000000000000000	\$1,227.00		\$486,700.91
24 JUN	DEPOSITO EFECTIVO	00000000000000000000	\$1,560.00		\$488,260.91
24 JUN	DEPOSITO EFECTIVO	00000000000000000000	\$4,363.00		\$492,623.91
24 JUN	DEPOSITO EFECTIVO	00000000000000000000	\$4,107.00		\$496,730.91
24 JUN	DEPOSITO EFECTIVO	00000000000000000000	\$7,794.00		\$504,524.91
24 JUN	DEPOSITO EFECTIVO	00000000000000000000	\$400.00		\$504,924.91
24 JUN	DEPOSITO EFECTIVO	00000000000000000000	\$4,239.00		\$509,163.91
26 JUN	03 SEL PAGO DE SERVICIOS CONTRATO: 00002212 HORA: 12:41 1 011820812009212606260000028 863	2035783065		\$2,886.00	\$506,277.91
26 JUN	03 SEL PAGO DE SERVICIOS CONTRATO: 00002212 HORA: 12:45 1 011828003003132606270001075 868	2036279910		\$107,586.00	\$398,691.91
26 JUN	03 SEL PAGO DE SERVICIOS CONTRATO: 00002212 HORA: 12:49 1 011820105003472606260000375 548	2035893002		\$37,554.00	\$361,137.91
26 JUN	SEL TRANSF. INTERBANCARIA SPEI INBURSA FORMATOS IMPRESOS RECIBOS DE LECTURA /36315283 12:53:06 2026062640044B36K0000076204977 FECHA OPERACION: 26 JUN MARCO ANTON CORDOBA AGUIRRE /036496500623872612	00000000000002606261		\$3,190.00	\$357,947.91
26 JUN	TRANSF ENVIO SPEI BCA INTERNET	2036315283		\$7.00	\$357,940.91

Detalle de tus movimientos

Fecha	Concepto	Origen / Referencia	Depósito	Retiro	Saldo
26 JUN	IVA - COMISIONES	16.00%		\$1.12	\$357,939.79
26 JUN	SEL TRANSF. INTERBANCARIA SPEI BANORTE TUBOS Y TUBERIAS COMERCIALES /36495770 13:36:39 2026062640044B36K0000076208407 FECHA OPERACION: 26 JUN AMERICA PEREZ TORRES /072496012846886296	00000000000002606262		\$9,450.00	\$348,489.79
26 JUN	TRANSF ENVIO SPEI BCA INTERNET	2036495770		\$7.00	\$348,482.79
26 JUN	IVA - COMISIONES	16.00%		\$1.12	\$348,481.67
26 JUN	SEL TRANSF. INTERBANCARIA SPEI BANORTE TUBERIA, COPLES, MANGUERA ETC /36499523 13:39:22 2026062640044B36K0000076208657 FECHA OPERACION: 26 JUN AMERICA PEREZ TORRES /072496012846886296	00000000000002606263		\$8,400.00	\$340,081.67
26 JUN	TRANSF ENVIO SPEI BCA INTERNET	2036499523		\$7.00	\$340,074.67
26 JUN	IVA - COMISIONES	16.00%		\$1.12	\$340,073.55
26 JUN	SEL TRANSF. INTERBANCARIA SPEI BANORTE ABRAZADERAZ, MANGUERAS, TUBOS /36505405 13:42:39 2026062640044B36K0000076208818 FECHA OPERACION: 26 JUN AMERICA PEREZ TORRES /072496012846886296	00000000000002606264		\$6,300.01	\$333,773.54
26 JUN	TRANSF ENVIO SPEI BCA INTERNET	2036505405		\$7.00	\$333,766.54
26 JUN	IVA - COMISIONES	16.00%		\$1.12	\$333,765.42
26 JUN	SEL TRANSF. INTERBANCARIA SPEI STP SERVICIO DE REPARACION MOTOCICLETA /36513327 13:44:40 2026062640044B36K0000076209070 FECHA OPERACION: 26 JUN SAMUEL PEREZ GALLARDO /646470146403213643	00000000000002606265		\$2,412.80	\$331,352.62
26 JUN	TRANSF ENVIO SPEI BCA INTERNET	2036513327		\$7.00	\$331,345.62
26 JUN	IVA - COMISIONES	16.00%		\$1.12	\$331,344.50
26 JUN	DEVOLUCION SPEI STP SERVICIO DE REPARACION MOTOCIC 044496256042072575 2026062640044B36K0000076209070 20260626 134626 3 CUENTA CANCELADA SEL TRANSF. INTERBANCARIA SPEI SPIN BY OXXO SERVICIO MOTOCICLETA 11 25-0626 /36868553 15:28:35 2026062640044B36K0000076216375 FECHA OPERACION: 26 JUN SAMUEL PEREZ GALLARDO /728969000082526776	00000000000002606265	\$2,412.80		\$331,344.50
26 JUN	TRANSF ENVIO SPEI BCA INTERNET	2036868553		\$7.00	\$331,337.50
26 JUN	IVA - COMISIONES	16.00%		\$1.12	\$331,336.38
29 JUN	COBRO DE COMISION SCOTIA EN LINEA CONSULTA DE MOVIMIENTOS BCA INTERNET NUM OP 000000001 000000000000000504197489 290626 FORMA DE PAGO 03 IVA POR COMISIONES SCOTIA EN LINEA CONSULTA DE MOVIMIENTOS BCA INTERNET NUM OP 000000001 000000000000000504197489	00000000000000000000000000000000		\$3.00	\$331,333.38
29 JUN	IVA POR COMISIONES	16.00%		\$0.48	\$331,332.90

"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.

180



Detalle de tus movimientos

Fecha	Concepto	Origen / Referencia	Depósito	Retiro	Saldo
30 JUN	290626 FORMA DE PAGO 03 CARGO POR DISPERSION DE FONDOS CONTRATO: 000000065763 0020260630	00000000000020260630		\$29,893.00	\$301,439.90
30 JUN	002046422750 16:56:32 COBRO DE COMISION DISPERSION DE FONDOS TRANSF ENVIO MISMA ENTIDAD BCAINTERNET NUM OP 000000010 000000000000000000065763 300626	000000000000000000000000		\$45.00	\$301,394.90
30 JUN	FORMA DE PAGO 03 IVA POR COMISIONES DISPERSION DE FONDOS TRANSF ENVIO MISMA ENTIDAD BCAINTERNET NUM OP 000000010 000000000000000000065763 300626 FORMA DE PAGO 03	16.00%		\$7.20	\$301,387.70

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: \$148.00

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:

55 57 281 900

- 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 51 230 990

une@scotiabank.com.mx



Nuestras Sucursales:

- Atención personalizada



Comisión Nacional para la Protección y Defensa de los Usuarios de Servicios Financieros (CONDUSEF):

55 53 440 999

Podrás consultar las comisiones aplicables para fines informativos y de comparación en la siguiente dirección www.condusef.gob.mx

Para mayor información

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 51 230 990, 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 55 53 440 999 en la Zona Metropolitana, ó 01 800 999-8080 en el interior de la República Mexicana)".

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
ADICION-ADICIONAL
ADMIN-ADMINISTRACIÓN
ATM-CAJERO AUTOMÁTICO
AUT-AUTOMÁTICO
B2B-CCCOM-BACK CRÉDITO CARTERA COMERCIAL
BCA-BANCA
BONIF-BONIFICACIÓN
C/-CON
C/CTA-CUENTA
CAS-CASA
CAT-COSTO ANUAL TOTAL
CC-CON CUENTA CORRIENTE
CECOBAN-CÁMARA DE COMPENSACIÓN ELECTRÓNICA NACIONAL
CERTIF-CERTIFICACIÓN
CFDI-COMPROBANTE FISCAL DIGITAL A TRAVÉS DE INTERNET
CH-CHEQUE
CHEQ-CHEQUERA / CHEQUE
CHQ-CHEQUE
CLABE-CLAVE BANCARIA ESTANDARIZADA
CLTE-CLIENTE
COB-COBRO
COM-COMISIÓN
COMPROB-COMPROBANTE
CONS-CONSULTA
CONSUL-CONSULTA
CONTRAT-CONTRATACIÓN
CPA-COMPRA
CRED-CRÉDITO
CRED ID-CREDENCIAL DE IDENTIFICACIÓN
CS-CUENTA SCOTIA
CSD-CERTIFICADO DE SELLO DIGITAL
CU-CUENTA ÚNICA
D/ DE
SPEI-SISTEMA DE PAGOS ELECTRÓNICOS
SWIFT - SOCIETY FOR WORLDWIDE INTERBANK FINANCIAL TELECOMMUNICATION (SOCIEDAD PARA LAS TELECOMUNICACIONES FINANCIERAS INTERBANCARIAS MUNDIALES)

DEP-DEPÓSITO
DEV-DEVOLUCIÓN / DEVUELTO
DISP-DISPONIBLE
DOC-DOCUMENTOS
DOMI-DOMICILIACIÓN
EDO-ESTADO DE
EFEC-EFECTIVO
EMIS-EMISIÓN
EMP-EMPRESARIAL
ENT-ENTIDADES
ENV-ENVÍO
ESPECIAL-ESPECIALIZADO
EXTR-EXTRAVÍO
EXTRANJ-EXTRANJERO
FINAN-FINANCIERA
GAT-GANANCIA ANUAL TOTAL
GENER-GENERACIÓN
GOB-GOBIERNO
HOST-HOST TO HOST
IDEN-IDENTIFICACIÓN
INCUM-INCUMPLIMIENTO
INDIV-INDIVIDUAL
INT-INTERESES
INTER-INTERNACIONAL
INTER-INTERNET
INTL-INTERNACIONAL
INV-INVERSIÓN
MIN-MÍNIMO
MM-MES / MESES
MOVS-MOVIMIENTOS
OTP-GENERACIÓN DE CONTRASEÑAS OTP
PDTO-PRODUCTO
PENAL-PENALIZACIÓN
PF / FIS PERSONAS FÍSICAS
PFAE-PERSONAS FÍSICAS CON ACTIVIDAD EMPRESARIAL
SPID-SISTEMA DE PAGOS INTERBANCARIOS EN DÓLARES

PM / MOR-PERSONAS MORALES
PROCES-PROCESAMIENTO
PROM-PROMEDIO
PROP-PROPIA
PROTECC-PROTECCIÓN
RECEP-RECIBIDA
REF-REFERENCIA
REG-REGISTRO
RENT-RENTA
REP-REPOSICIÓN
REPORT-REPORTE
RET-RETIRO
REV-REVERSO
S/CH-SIN CHEQUERA
SAP- SCOTIA AHORRO PROGRAMADO
SBC-SALVO BUEN COBRO
SBI-SCOTIABANK
SDO-SALDO
SEL-SCOTIA EN LÍNEA
SOBREG-SOBREGIRO
SWEB-SCOTIAWEB
TARJ-TARJETA
TEMP-TEMPORAL
TIT-TITULAR
TRASNF-TRANSFERENCIA
USD-DÓLAR ESTADOUNIDENSE
VENCTO-VENCIMIENTO
VENT-VENTANILLA
VOL-VOLUNTARIO
X-POR



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

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:	A6017BED-6348-4065-9B69-E59921B6C5CC	
No. de Serie de CSD del SAT:	00001000000519281088	
No. de Serie de CSD del Emisor:	00001000000715549491	
Fecha y Hora de Emisión:	2026-07-01T04:32:42	
Fecha y Hora de Certificación:	2026-07-03T11:19:10	
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:	2026-07-01	
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 \$		148.00
Impuestos		
Total IVA \$		23.68
Importe \$		23.68
Total		
Total \$		171.68

Sello Digital del Emisor

s4FOpOiVTQdVuhv/Pnfad48quOSpfyXoh8q3SahNR8wxKvShSD+0YyYXrbuDvJNTJ4aOAH1Adaf9LU+hbnT4twxk7sdRoRlz+oV7eEzYD7rgYVrA
CFHfjEwSX/HmdlBCVw0+UwATTK4YlXi7iBzdnuspvLwq6lBIBvOHmG/IQlxVGchtcGJXEbFD6hH0JQevGYk5ITKCSQNiD9pEdIT81JcYxKnghem55
7utp8tfYry5eAAVCGv0LHYEWvcxjKXMGxWGwhj54L4sNjOep4IA94OmNPXskfG0zfFXMlspNfz8RIGp4XcodyKioW76qRVICKFkBYcDxDHvaH1X
WqUoQ==

Sello Digital del SAT

lyYZcufYVw4wWv/hZnoPFloPQZ33po6RzuMih1MzYIHa87hJHT/no2Lfr27z88rWONJACzlvqCplgh/wAcmfTqIYm0gR3QG5XgJrr3pnOKIn2TM4h
jWwywmoexVcgrEYOa3Canyzhvh7bHCrbHXyYjv5a0rYZwAihOjp1/KfJEZVWjxsHbl/V8BkhFFEjpeGMN4nSTUC/zkh/sShYehmEcvlWX4q49cAJaG
WL+e4K/mSBAad5y17NGzXG5fniqr4jtKMX1gxRb/gKfz/zCElBcaIO2Eef59HIGjweLlwQXCDKeq8YgvWdXvJZuKek6ZYnPJjOs6PEKTupj0616jh
Q==

Cadena Original del Complemento de Certificación Digital del SAT

||1.1|A6017BED-6348-4065-9B69-E59921B6C5CC|2026-07-03T11:19:10|ASE0201179X0|s4FOpOiVTQdVuhv/Pnfad48quOSpfyXoh8q3SahNR8
wxKvShSD+0YyYXrbuDvJNTJ4aOAH1Adaf9LU+hbnT4twxk7sdRoRlz+oV7eEzYD7rgYVrACFHfjEwSX/HmdlBCVw0+UwATTK4YlXi7iBzdnuspv
Lwq6lBIBvOHmG/IQlxVGchtcGJXEbFD6hH0JQevGYk5ITKCSQNiD9pEdIT81JcYxKnghem557utp8tfYry5eAAVCGv0LHYEWvcxjKXMGxWGwhj5
4L4sNjOep4IA94OmNPXskfG0zfFXMlspNfz8RIGp4XcodyKioW76qRVICKFkBYcDxDHvaH1XWqUoQ==|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.

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 JUNIO DEL 2026

NOMBRE DEL BANCO: SCOTIABANK INVERLAT, SA DE CV
NUMERO DE CUENTA 25605517273 1112-01-002
SALDO DEL BANCO SEGÚN ESTADO DE CUENTA 0.89

MÁS:

DEPÓSITOS EN TRÁNSITO
CARGOS DEL BANCO NO CONSIDERADOS
SALDO AUTORIZADO

MENOS:

CHEQUES EXPEDIDOS NO COBRADOS \$
CRÉDITOS DEL BANCO NO CONSIDERADOS

SALDO SEGÚN CONTABILIDAD 0.89

Presidencia Municipal
Ayuntamiento
Constitucional
2024 - 2027
Penjamillo, Mich.

AUTORIZÓ:
DRA. MARIA MARTINEZ RUIZ
PRESIDENTA DE LA JUNTA DE GOBIERNO

ELABORÓ:
LIC. E. LUIS REYES BAEZ
DIRECTOR SAPA

ESTADOS UNIDOS MEXICANOS
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/jun./2026 al 30/jun./2026

Con saldo y/o movimientos. (De la cuenta: 1112-01-002 a la 1112-01-002)

Usr: supervisor

Rep: rptAuxiliarCuentas

Fecha y 21/jul./2026

hora de Impresión | 11:50 a. m.

Cuenta		Nombre de la Cuenta		Movimientos del Periodo		Saldo Inicial	Saldo Final	
Poliza	Fecha	Beneficiario	No. Factura	Cheque / Folio	Concepto		Cargos	Abonos
1112-01-002					Scotiabank 25605517273 Terminal	\$0.89	\$0.00	\$0.89
Total :						0.89	0.00	0.89



001197 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-JUN-26
Periodo 01-JUN-26/30-JUN-26
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
MICHOCAN DE OCAMPO
Ciudad LA PIEDAD, MICH.

Resumen de Saldos		Comportamiento de transacciones en tu cuenta					
Saldo inicial	\$0.89	Saldo inicial = \$0.89 Saldo final= \$0.89					
(+) Depósitos	\$0.00	7.00					
		6.00					
(+) Intereses recibidos (Tasa 0.00%)	\$0.00	5.00					
(-) Retiros	\$0.00	4.00					
(-) Comisiones cobradas	\$0.00	3.00					
(-) Impuestos	\$0.00	2.00					
(=) Saldo final de la cuenta	\$0.89	1.00					
		0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
(+) Saldo final inversiones a plazo		* Incluye impuestos Depósitos Intereses Retiros en efectivo Otros cargos* Comisiones					
(=) Saldo final cuenta + inversiones	\$0.89	Por uso de Línea de Sobregiro					
Sdo. Prom. Mín. requerido en cuenta	\$0.00	Tasa de interés ordinaria		0.00%			
Sdo. Prom. (1) de la Cta. JUNIO	\$0.89	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: 044496256055172734

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:

55 57 281 900

- 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 51 230 990

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): 55 53 440 999

Podrás consultar las comisiones aplicables para fines informativos y de comparación en la siguiente dirección www.condusef.gob.mx

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.



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 JUNIO 2026

NOMBRE DEL BANCO: SCOTIABANK INVERLAT, SA DE CV

NUMERO DE CUENTA 25605517234 Spel 1112-01-003

SALDO DEL BANCO SEGÚN ESTADO DE CUENTA 0.68

MÁS:

DEPÓSITOS EN TRÁNSITO

CARGOS DEL BANCO NO CONSIDERADOS

SALDO AUTORIZADO

MENOS:

CHEQUES EXPEDIDOS NO COBRADOS \$

CRÉDITOS DEL BANCO NO CONSIDERADOS

SALDO SEGÚN CONTABILIDAD 0.68

AUTORIZÓ: ELABORÓ:

DRA. MARIA MARTINEZ RUIZ
PRESIDENTA DE LA JUNTA DE GOBIERNO

LIC. E. LUIS REYES BAEZ
DIRECTOR SAPA

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



MICHOCACÁN DE OCAMPO

Auxiliares de Cuentas del 01/jun./2026 al 30/jun./2026

Con saldo y/o movimientos. (De la cuenta: 1112-01-003 a la 1112-01-003)

Fecha y hora de Impresión 21/jul./2026 11:51 a. m.

Usr: supervisor
Rep: rptAuxiliarCuentas

Cuenta		Nombre de la Cuenta		Movimientos del Periodo			Saldo Inicial	Salidos	
Poliza	Fecha	Beneficiario	No. Factura	Cheque / Folio	Concepto	Cargos		Abonos	
1112-01-003					Scotiabank 25605517234 Spei	\$0.68	\$0.00	\$0.00	\$0.68
						Total :	0.68	0.00	0.68



**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 ABRIL A JUNIO 2026

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

MICHOACÁN DE OCAMPO

Balanza de Comprobación del 01/ene./2026 al 30/jun./2026

Todas las cuentas. (De la cuenta: 1000 a la 9999)

Usr: supervisor
Rep: rptBalanzaComprobacion

Fecha y hora de Impresión 21/jul./2026 12:10 p. m.

Nat.	Cuenta	Nombre de la cuenta	SALDO ANTERIOR		MOVIMIENTOS		SALDO ACTUAL	
			DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR
D	1000	ACTIVO	\$479,860.42	\$0.00	\$6,511,608.55	\$6,169,911.52	\$821,557.45	\$0.00
D	1100	ACTIVO CIRCULANTE	\$440,199.18	\$0.00	\$6,511,608.55	\$6,169,911.52	\$781,896.21	\$0.00
D	1110	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	\$60,778.74	\$0.00	\$4,364,671.50	\$4,022,974.47	\$402,475.77	\$0.00
D	1111	EFFECTIVO	\$0.00	\$0.00	\$2,230,163.50	\$2,129,077.00	\$101,086.50	\$0.00
D	1111-01	CAJA	\$0.00	\$0.00	\$2,230,163.50	\$2,129,077.00	\$101,086.50	\$0.00
D	1111-01-001	Caja chica	\$0.00	\$0.00	\$2,230,163.50	\$2,129,077.00	\$101,086.50	\$0.00
D	1111-01-002	Caja terminal 25605517273	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	1112	BANCOS/TESORERÍA	\$60,778.74	\$0.00	\$2,134,508.00	\$1,893,897.47	\$301,389.27	\$0.00
D	1112-01	SCOTIABANK	\$60,778.74	\$0.00	\$2,134,508.00	\$1,893,897.47	\$301,389.27	\$0.00
D	1112-01-001	Scotiabank Cta. 25604207257	\$55,346.17	\$0.00	\$2,134,508.00	\$1,888,466.47	\$301,387.70	\$0.00
D	1112-01-002	Scotiabank 25605517273 Terminal	\$2,749.89	\$0.00	\$0.00	\$2,749.00	\$0.89	\$0.00
D	1112-01-003	Scotiabank 25605517234 Spl	\$2,682.68	\$0.00	\$0.00	\$2,682.00	\$0.68	\$0.00
D	1113	BANCOS/DEPENDENCIAS Y OTROS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	1114	INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	1115	FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	1116	DEPOSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	1119	OTROS EFFECTIVOS Y EQUIVALENTES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	1120	DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES	\$379,420.44	\$0.00	\$2,146,937.05	\$2,146,937.05	\$379,420.44	\$0.00
D	1121	INVERSIONES FINANCIERAS DE CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	1122	CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	\$79,417.89	\$0.00	\$2,113,937.05	\$2,113,937.05	\$79,417.89	\$0.00
D	1122-01	SUBSIDIO AL EMPLEO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	1122-01-001	Subsidio al empleo	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$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	1122-51	Productos	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	1122-51-06	Productos Patrimoniales, Mobiliario y Equipo de Administración	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	1122-51-09	Productos Patrimoniales, Equipo de Transporte	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	1122-52	** FALTA NOMBRE **	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	1122-52-05	Productos de capital, Mobiliario y Equipo de Administración	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	1122-52-10	Productos de capital, Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	1122-73	Ingresos por Venta de Servicios de Organismos Descentralizados	\$0.00	\$0.00	\$2,113,937.05	\$2,113,937.05	\$0.00	\$0.00
D	1122-83	Convenios	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	1122-93	Subsidios y Subvenciones	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	1123	DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	\$-800.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$-800.00	\$0.00
D	1123-000001	Hector Hernandez Vazquez	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	1123-000002	Jose Eduardo Solorio Reyes	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	1124	INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$33,000.00	\$33,000.00	\$0.00	\$0.00
D	1124-43	Derechos por prestación de servicios	\$0.00	\$0.00	\$32,400.00	\$32,400.00	\$0.00	\$0.00
D	1124-45	Accesorios	\$0.00	\$0.00	\$600.00	\$600.00	\$0.00	\$0.00
D	1124-5	DR. MARIA MARTINEZ RODRIGUEZ	\$-0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	1124-5	PRESIDENTA DE LA JUNTA DE GOBIERNO	\$-0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	1124-5	COMISARIO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	1124-5	DR. ALFONSO ARELLANO PULIDO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	1124-5	DIRECTOR DEL SAPA	\$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

Balanza de Comprobación del 01/ene./2026 al 30/jun./2026

Todas las cuentas. (De la cuenta: 1000 a la 9999)

Fecha y hora de Impresión 21/jul./2026 12:10 p. m.

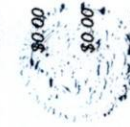
Utr: supervisor
Rep: rptBalanzaComprobacion

Nat.	Cuenta	Nombre de la cuenta	SALDO ANTERIOR		MOVIMIENTOS		SALDO ACTUAL	
			DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR
D	1124-51-01	Productos	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	1124-61	** FALTA NOMBRE **	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	1124-61-04	Reintegros	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	1124-61-09	Otros Aprovechamientos	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	1125	DEUDORES POR ANTICIPOS DE LA TESORERÍA A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	1126	PRÉSTAMOS OTORGADOS A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$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	1129-01-01	SUBSIDIO AL EMPLEO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$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	1130	DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	1131	ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	1132	ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES INMUEBLES Y MUEBLES A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	1133	ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES INTANGIBLES A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	1134	ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	1139	OTROS DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	1140	INVENTARIOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	1141	INVENTARIO DE MERCANCÍAS PARA VENTA	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	1142	INVENTARIO DE MERCANCÍAS TERMINADAS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	1143	INVENTARIO DE MERCANCÍAS EN PROCESO DE ELABORACIÓN	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	1144	INVENTARIO DE MATERIAS PRIMAS, MATERIALES Y SUMINISTROS PARA PRODUCCIÓN	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	1144-1	Productos Alimenticios, Agropecuarios y Forestales Adquiridos como Materia Prima	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	1144-2	Insunios Textiles Adquiridos como Materia Prima	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	1144-3	Productos de Papel, Cartón e Impresos Adquiridos como Materia Prima	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	1144-4	Combustibles, Lubricantes y Aditivos Adquiridos, Carbón y sus Derivados Adquiridos como Materia Prima	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	1144-5	Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio Adquiridos como Materia Prima	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	1144-6	Productos Metálicos y a Base de Metales no Metálicos Adquiridos como Materia Prima	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	1144-7	Productos de Cuero, Piel, Plástico y Hule Adquiridos como Materia Prima	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	1144-9	Otros Productos y Mercancías Adquiridas como Materia Prima	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	1145	BIENES EN TRÁNSITO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00

DRA. MARIA MARTINEZ RUIZ
PRESIDENTA DE LA JUNTA DE GOBIERNO

JLC. E. LUIS REYES BAEZ
DIRECTOR DEL SAPA

DR. ALFONSO ARELLANO PULIDO
COMISARIO



194

MICHOACÁN DE OCAMPO

Balanza de Comprobación del 01/ene./2026 al 30/jun./2026

Fecha y	21/jul./2026
hora de Impresión	12:10 p. m.

Usr: supervisor

Rep: rptBalanzaComprobacion

Nat. Cuenta		Nombre de la cuenta	SALDO ANTERIOR		MOVIMIENTOS		SALDO ACTUAL	
			DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR
D	1150	ALMACENES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	1151	ALMACÉN DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	1151-1	Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	1151-2	Alimentos y Utensilios	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	1151-3	Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	1151-4	Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	1151-5	Combustibles, Lubrificantes y Aditivos	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	1151-6	Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	1151-7	Materiales y Suministros de Seguridad	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	1151-8	Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores para Consumo	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	1160	ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS CIRCULANTES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	1161	ESTIMACIONES PARA CUENTAS INCOBRABLES POR DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	1162	ESTIMACIÓN POR DETERIORO DE INVENTARIOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	1190	OTROS ACTIVOS CIRCULANTES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	1191	VALORES EN GARANTÍA	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	1192	BIENES EN GARANTÍA (EXCLUYE DEPÓSITOS DE FONDOS)	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	1193	BIENES DERIVADOS DE EMBARGOS, DECOMISOS, ASEGURAMIENTOS Y DACIÓN EN PAGO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	1194	ADQUISICIÓN CON FONDOS DE TERCEROS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	1200	ACTIVO NO CIRCULANTE	\$39,661.24	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$39,661.24	\$0.00
D	1210	INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	1211	INVERSIONES A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	1211-1	Depósitos a LP en Moneda Nacional	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	1211-2	Depósitos a LP en Moneda Extranjera	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	1212	TÍTULOS Y VALORES A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	1212-1	Bonos a LP	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	1212-2	Valores Representativos de Deuda a LP	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	1212-3	Obligaciones Negociables a LP	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	1212-9	Otros Valores a LP	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	1213	FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	1213-1	Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos del Poder Ejecutivo	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	1213-2	Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos del Poder Legislativo	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	1213-3	Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos del Poder Judicial	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	1213-4	Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos Públicos no Empresariales y no Financieros	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	1213-5	Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos Públicos Empresariales y no Financieros	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	1213-6	Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos Públicos Financieros	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	1213-7	Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos de Entidades Federativas	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
DRA. MARIA MARTINEZ RUIZ PRESIDENTA DE LA JUNTA DE GOBIERNO			H. C. E. LUIS REYES BAREZ DIRECTOR DEL SAPA		DR. ALFONSO ARELLANO PULIDO COMISARIO		H. AYUNTAMIENTO DE SAN ANTONIO DE LOS RIOS PRESIDENTE MUNICIPAL	

DRA. MARIA MARTINEZ RUIZ
PRESIDENTA DE LA JUNTA DE GOBIERNO

DR. ALFONSO ARELLANO PULIDO
COMISARIO

195

Page 3
Constitucional
2024 - 2027
Penamillo, Mich.



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

MICHOACÁN DE OCAMPO

Balanza de Comprobación del 01/ene./2026 al 30/jun./2026

Todas las cuentas. (De la cuenta: 1000 a la 9999)

Fecha y hora de Impresión 21/jul./2026 12:10 p. m.

Utr. supervisor
Rep. rptBalanzaComprobacion

Nat.	Cuenta	Nombre de la cuenta	SALDO ANTERIOR		MOVIMIENTOS		SALDO ACTUAL	
			DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR
D	1213-8	Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos de Municipios	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	1213-9	Otros Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	1214	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES DE CAPITAL	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	1214-1	Participaciones y Aportaciones de Capital a LP en el Sector Público	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	1214-2	Participaciones y Aportaciones de Capital a LP en el Sector Privado	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	1214-3	Participaciones y Aportaciones de Capital a LP en el Sector Externo	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	1220	DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	1221	DOCUMENTOS POR COBRAR A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	1222	DEUDORES DIVERSOS A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	1223	INGRESOS POR RECUPERAR A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	1224	PRESTAMOS OTORGADOS A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	1224-1	Préstamos Otorgados a LP al Sector Público	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	1224-2	Préstamos Otorgados a LP al Sector Privado	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	1224-3	Préstamos Otorgados a LP al Sector Externo	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	1229	OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	1230	BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	1231	TERRENOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	1232	VIVIENDAS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	1233	EDIFICIOS NO HABITACIONALES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	1234	INFRAESTRUCTURA	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	1234-1	Infraestructura de Carreteras	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	1234-2	Infraestructura Ferroviaria y Multimodal	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	1234-3	Infraestructura Portuaria	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	1234-4	Infraestructura Aeroportuaria	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	1234-5	Infraestructura de Telecomunicaciones	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	1234-6	Infraestructura de Agua Potable, Saneamiento, Hidroagrícola y Control de Inundaciones	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	1234-7	Infraestructura Eléctrica	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	1234-8	Infraestructura de Producción de Hidrocarburos	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	1234-9	Infraestructura de Refinación, Gas y Petroquímica	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	1235	CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	1235-1	Edificación Habitacional en Proceso	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	1235-2	Edificación no Habitacional en Proceso	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	1235-3	Construcción de Obras para el Abastecimiento de Agua, Petróleo, Gas, Electricidad y Telecomunicaciones en Proceso	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	1235-4	División de Terrenos y Construcción de Obras de Urbanización en Proceso	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	1235-5	Construcción de Vías de Comunicación en Proceso	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	1235-6	Otras Construcciones de Ingeniería Civil u Obra Pesada en Proceso	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00

DRA. MARIA MARTINEZ RUIZ
PRESIDENTA DE LA JUNTA DE GOBIERNO

DR. ALFONSO ARELLANO PULIDO
COMISARIO

DR. ALFONSO ARELLANO PULIDO
COMISARIO

196



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

MICHOACÁN DE OCAMPO

Balanza de Comprobación del 01/ene./2026 al 30/jun./2026

Todas las cuentas. (De la cuenta: 1000 a la 9999)

Fecha y 21/jul./2026
hora de Impresión 12:10 p. m.

Utr. supervisor
Rep. rptBalanzaComprobación

Nat.	Cuenta	Nombre de la cuenta	SALDO ANTERIOR		MOVIMIENTOS		SALDO ACTUAL	
			DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR
D	1235-7	Instalaciones y Equipamiento en Construcciones en Proceso	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	1235-9	Trabajos de Acabados en Edificaciones y Otros Trabajos Especializados en Proceso	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	1236	CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	1236-1	Edificación Habitacional en Proceso	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	1236-2	Edificación no Habitacional en Proceso	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	1236-3	Construcción de Obras para el Abastecimiento de Agua, Petróleo, Gas, Electricidad y Telecomunicaciones en Proceso	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	1236-4	División de Terrenos y Construcción de Obras de Urbanización en Proceso	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	1236-5	Construcción de Vías de Comunicación en Proceso	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	1236-6	Otras Construcciones de Ingeniería Civil u Obra Pesada en Proceso	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	1236-7	Instalaciones y Equipamiento en Construcciones en Proceso	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	1236-9	Trabajos de Acabados en Edificaciones y Otros Trabajos Especializados en Proceso	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	1239	OTROS BIENES INMUEBLES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$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	1241-1	Muebles de Oficina y Ebanistería	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	1241-2	Muebles, Excepto de Oficina y Ebanistería	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	1241-3	Equipo de Computo 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	1241-3-01-001	Hp Compac 6200 y monitor LDC HP	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	1241-3-01-002	2023. 1. Impresora BROTHER PR-2375 Multifuncional de tinta continua F. 013384	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$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 Brnother 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	1241-9	Otros Mobiliarios y Equipos de Administración	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	1242	MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	1242-1	Equipos y Aparatos Audiovisuales	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	1242-2	Aparatos Deportivos	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	1242-3	Cámaras Fotográficas y de Video	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	1242-9	Otro Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	1243	EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	1243-1	Equipo Médico y de Laboratorio	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	1243-2	Instrumental Médico y de Laboratorio	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	1244	VEHICULOS 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

DRA. MARIA MARTINEZ RUIZ
PRESIDENTA DE LA JUNTA DE GOBIERNO

DR. ALFONSO ARELLANO PULIDO
COMISARIO

H. GOBIERNO DE
PENJAMILLO DE DEGOLLADO
MICH.
2024 - 2027

Comisario SABA

H. Ayuntamiento

Penjamillo, Mich.

2024 - 2027



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

MICHOACÁN DE OCAMPO

Balanza de Comprobación del 01/ene./2026 al 30/jun./2026

Todas las cuentas. (De la cuenta: 1000 a la 9999)

Fecha y hora de Impresión 21/jul./2026 12:10 p. m.

Utr: supervisor
Rep: rptBalanzaComprobacion

Nat.	Cuenta	Nombre de la cuenta	SALDO ANTERIOR		MOVIMIENTOS		SALDO ACTUAL	
			DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR
D	1244-2	Camiones y Remolques	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	1244-3	Equipo Aeroespacial	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	1244-3-54303	Vehículos y equipo aéreos destinados a servicios públicos y la operación de programas públicos	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	1244-4	Equipo Ferroviario	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	1244-5	Embarcaciones	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	1244-9	Otros Equipos de Transporte	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	1245	EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	1246	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	1246-1	Maquinaria y Equipo Agropecuario	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	1246-2	Maquinaria y Equipo Industrial	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	1246-3	Maquinaria y Equipo de Construcción	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	1246-4	Sistemas de Aire Acondicionado, Calefacción y de Refrigeración Industrial y Comercial	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	1246-5	Equipo de Comunicación y Telecomunicación	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	1246-6	Equipos de Generación Eléctrica, Aparatos y Accesorios Eléctricos	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	1246-7	Herramientas y Máquinas-Herramienta	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	1246-7-01	HERRAMIENTAS Y MAQUINAS-HERRAMIENTA ADMON 2012-2015	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	1246-7-01-001	Motobomba	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	1246-9	Otros Equipos	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	1247	COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	1247-1	Bienes Artísticos, Culturales y Científicos	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	1247-2	Objetos de Valor	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	1248	ACTIVOS BIOLÓGICOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	1248-1	Bovinos	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	1248-2	Porcinos	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	1248-3	Aves	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	1248-4	Ovinos y Caprinos	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	1248-5	Peces y Acuicultura	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	1248-6	Equinos	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	1248-7	Especies Menores y de Zoológico	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	1248-8	Árboles y Plantas	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	1248-9	Otros Activos Biológicos	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	1250	ACTIVOS INTANGIBLES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	1251	SOFTWARE	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	1252	PATENTES, MARCAS Y DERECHOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	1252-1	Patentes	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	1252-2	Marcas	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	1252-3	Derechos	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	1253	CONCESIONES Y FRANQUICIAS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	1253-1	Concesiones	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00

DRA. MARIA MARTINEZ RUIZ
PRESIDENTA DE LA JUNTA DE GOBIERNO

HC. E. LUIS REYES BAEZ
DIRECTOR DEL SAPA

DR. ALFONSO ARELLANO PULIDO
COMISARIO



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

MICHOACÁN DE OCAMPO

Balanza de Comprobación del 01/ene./2026 al 30/jun./2026

Todas las cuentas. (De la cuenta: 1000 a la 9999)

Utr. supervisor
Rep. rptBalanzaComprobacion

Fecha y hora de impresión
21/jul./2026
12:10 p. m.

Nat.	Cuenta	Nombre de la cuenta	SALDO ANTERIOR		MOVIMIENTOS		SALDO ACTUAL	
			DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR
D	1253-2	Franchicias	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	1254	LICENCIAS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	1254-1	Licencias Informáticas e Intelectuales	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	1254-2	Licencias Industriales, Comerciales y Otras	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	1259	OTROS ACTIVOS INTANGIBLES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$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	1261	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES INMUEBLES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	1261-1	Depreciación Acumulada de Terrenos.	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	1261-2	Depreciación Acumulada de Viviendas.	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	1261-3	Depreciación Acumulada de Edificios no Habitacionales.	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	1261-4	Depreciación Acumulada de Otros Bienes Inmuebles.	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	1262	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE INFRAESTRUCTURA	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	1263	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	\$0.00	\$13,797.75	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$13,797.75
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 Administración	\$0.00	\$9,048.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$9,048.00
A	1263-2	Depreciación Acumulada de Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo.	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	1263-3	Depreciación Acumulada de Instrumental Médico y de Laboratorio.	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
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 Vehículos y equipo de transporte	\$0.00	\$4,749.75	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$4,749.75
A	1263-5	Depreciación Acumulada de Equipo de Defensa y Seguridad.	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	1263-6	Depreciación Acumulada de Maquinaria, otros Equipos y Herramientas.	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	1263-7	Depreciación Acumulada de Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos.	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	1264	DETERIORO ACUMULADO DE BIENES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	1265	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	1265-1	Amortización Acumulada de Software.	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	1265-2	Amortización Acumulada de Patentes, Marcas y Derechos.	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	1265-3	Amortización Acumulada de Concesiones y Franchicias.	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	1265-4	Amortización Acumulada de Licencias.	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	1265-5	Amortización Acumulada de otros Activos Intangibles.	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	1270	ACTIVOS DIFERIDOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	1271	ESTUDIOS, FORMULACIÓN Y EVALUACIÓN DE PROYECTOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	1272	DERECHOS SOBRE BIENES EN RÉGIMEN DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	1273	GASTOS PAGADOS POR ADELANTADO A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	1274	ANTICIPOS A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	1275	BENEFICIOS AL RETIRO DE EMPLEADOS PAGADOS POR ADELANTADO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	1279	OTROS ACTIVOS DIFERIDOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00

DRA. MARIA MARTINEZ RUIZ
PRESIDENTA DE LA JUNTA DE GOBIERNO

LIC. E. LUIS REYES BAEZ
DIRECTOR DEL SAPA

DR. ALFONSO ARELLANO PULIDO
COMISARIO



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

MICHOACÁN DE OCAMPO

Balanza de Comprobación del 01/ene./2026 al 30/jun./2026

Todas las cuentas. (De la cuenta: 1000 a la 9999)

Utr: supervisor

Rep: rptBalanzaComprobacion

Fecha y hora de Impresión 21/jul./2026 12:10 p. m.

Nat.	Cuenta	Nombre de la cuenta	SALDO ANTERIOR		MOVIMIENTOS		SALDO ACTUAL	
			DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR
A	1280	ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS NO CIRCULANTES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	1281	ESTIMACIONES POR PÉRDIDA DE CUENTAS INCOBRABLES DE DOCUMENTOS POR COBRAR A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	1282	ESTIMACIONES POR PÉRDIDA DE CUENTAS INCOBRABLES DE DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	1283	ESTIMACIONES POR PÉRDIDA DE CUENTAS INCOBRABLES DE INGRESOS POR COBRAR A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	1284	ESTIMACIONES POR PÉRDIDA DE CUENTAS INCOBRABLES DE PRESTAMOS OTORGADOS A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	1289	ESTIMACIONES POR PÉRDIDA DE OTRAS CUENTAS INCOBRABLES A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	1290	OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	1291	BIENES EN CONCESIÓN	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	1292	BIENES EN ARRENDAMIENTO FINANCIERO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	1293	BIENES EN COMODATO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	2000	PASIVO	\$0.00	\$575,813.39	\$1,937,340.72	\$1,960,807.42	\$0.00	\$599,280.09
A	2100	PASIVO CIRCULANTE	\$0.00	\$575,813.39	\$1,937,340.72	\$1,960,807.42	\$0.00	\$599,280.09
A	2110	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$0.00	\$575,813.39	\$1,937,340.72	\$1,960,807.42	\$0.00	\$599,280.09
A	2111	SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$0.00	\$22,582.01	\$461,401.50	\$461,401.50	\$0.00	\$22,582.01
A	2111-1	Remuneración por pagar al Personal de carácter permanente a CP	\$0.00	\$0.00	\$461,401.50	\$461,401.50	\$0.00	\$0.00
A	2111-1-11301	Sueldos base	\$0.00	\$0.00	\$461,401.50	\$461,401.50	\$0.00	\$0.00
A	2111-2	Remuneración por pagar al Personal de carácter transitorio a CP	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	2111-2-12201	Sueldos base al personal eventual	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	2111-3	Remuneraciones Adicionales y Especiales por Pagar a CP	\$0.00	\$22,582.01	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$22,582.01
A	2111-3-13201	Prima vacacional	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$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	2111-4	Seguridad Social y Seguros por pagar a CP	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	2111-4-14102	Aportaciones al ISSFAM	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	2111-4-14103	Aportaciones al IMSS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	2111-4-14202	Otras prestaciones sociales y económicas por pagar a CP	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	2111-5	Pago de liquidaciones	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	2111-5-15202	Estímulos a servidores públicos por pagar a CP	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	2111-6	PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	2112	Deudas por Adquisición de Bienes y Contratación de Servicios por Pagar a CP	\$0.00	\$4,299.99	\$1,367,305.22	\$1,367,305.22	\$0.00	\$4,299.99
A	2112-1		\$0.00	\$0.00	\$1,353,463.16	\$1,353,463.16	\$0.00	\$0.00
A	2112-1-21101	Materiales y útiles de oficina	\$0.00	\$0.00	\$23,814.06	\$23,814.06	\$0.00	\$0.00
A	2112-1-21201	Materiales y útiles de impresión y reproducción	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	2112-1-21401	Materiales y útiles para el procesamiento en equipos y bienes informáticos	\$0.00	\$0.00	\$3,190.00	\$3,190.00	\$0.00	\$0.00
A	2112-1-21601	Material de limpieza	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	2112-1-22104	Productos alimenticios para el personal en las instalaciones de las dependencias y entidades	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
		DRA. MARIA MARTINEZ						
		PRESIDENTA DE LA JUNTA DE GOBIERNO						
		COMISARIO						
		DR. ALFONSO ARELLANO PULIDO						
		H. AYUNTAMIENTO DE PENJAMILLO, MICH.						
		CONSEJO MUNICIPAL						
		2026						
		Presidencia Municipal						
		H. AYUNTAMIENTO DE PENJAMILLO, MICH.						
		CONSEJO MUNICIPAL						
		2026						
		Presidencia Municipal						
		H. AYUNTAMIENTO DE PENJAMILLO, MICH.						
		CONSEJO MUNICIPAL						
		2026						
		Presidencia Municipal						
		H. AYUNTAMIENTO DE PENJAMILLO, MICH.						
		CONSEJO MUNICIPAL						
		2026						
		Presidencia Municipal						
		H. AYUNTAMIENTO DE PENJAMILLO, MICH.						
		CONSEJO MUNICIPAL						
		2026						
		Presidencia Municipal						
		H. AYUNTAMIENTO DE PENJAMILLO, MICH.						
		CONSEJO MUNICIPAL						
		2026						
		Presidencia Municipal						
		H. AYUNTAMIENTO DE PENJAMILLO, MICH.						
		CONSEJO MUNICIPAL						
		2026						
		Presidencia Municipal						
		H. AYUNTAMIENTO DE PENJAMILLO, MICH.						
		CONSEJO MUNICIPAL						
		2026						
		Presidencia Municipal						
		H. AYUNTAMIENTO DE PENJAMILLO, MICH.						
		CONSEJO MUNICIPAL						
		2026						
		Presidencia Municipal						
		H. AYUNTAMIENTO DE PENJAMILLO, MICH.						
		CONSEJO MUNICIPAL						
		2026						
		Presidencia Municipal						
		H. AYUNTAMIENTO DE PENJAMILLO, MICH.						
		CONSEJO MUNICIPAL						
		2026						
		Presidencia Municipal						
		H. AYUNTAMIENTO DE PENJAMILLO, MICH.						
		CONSEJO MUNICIPAL						
		2026						
		Presidencia Municipal						
		H. AYUNTAMIENTO DE PENJAMILLO, MICH.						
		CONSEJO MUNICIPAL						
		2026						
		Presidencia Municipal						
		H. AYUNTAMIENTO DE PENJAMILLO, MICH.						
		CONSEJO MUNICIPAL						
		2026						
		Presidencia Municipal						
		H. AYUNTAMIENTO DE PENJAMILLO, MICH.						
		CONSEJO MUNICIPAL						
		2026						
		Presidencia Municipal						
		H. AYUNTAMIENTO DE PENJAMILLO, MICH.						
		CONSEJO MUNICIPAL						
		2026						
		Presidencia Municipal						
		H. AYUNTAMIENTO DE PENJAMILLO, MICH.						
		CONSEJO MUNICIPAL						
		2026						
		Presidencia Municipal						
		H. AYUNTAMIENTO DE PENJAMILLO, MICH.						
		CONSEJO MUNICIPAL						
		2026						
		Presidencia Municipal						
		H. AYUNTAMIENTO DE PENJAMILLO, MICH.						
		CONSEJO MUNICIPAL						
		2026						
		Presidencia Municipal						
		H. AYUNTAMIENTO DE PENJAMILLO, MICH.						
		CONSEJO MUNICIPAL						
		2026						
		Presidencia Municipal						
		H. AYUNTAMIENTO DE PENJAMILLO, MICH.						
		CONSEJO MUNICIPAL						
		2026						
		Presidencia Municipal						
		H. AYUNTAMIENTO DE PENJAMILLO, MICH.						
		CONSEJO MUNICIPAL						
		2026						
		Presidencia Municipal						
		H. AYUNTAMIENTO DE PENJAMILLO, MICH.						
		CONSEJO MUNICIPAL						
		2026						
		Presidencia Municipal						
		H. AYUNTAMIENTO DE PENJAMILLO, MICH.						
		CONSEJO MUNICIPAL						
		2026						
		Presidencia Municipal						
		H. AYUNTAMIENTO DE PENJAMILLO, MICH.						
		CONSEJO MUNICIPAL						
		2026						
		Presidencia Municipal						
		H. AYUNTAMIENTO DE PENJAMILLO, MICH.						
		CONSEJO MUNICIPAL						
		2026						
		Presidencia Municipal						
		H. AYUNTAMIENTO DE PENJAMILLO, MICH.						
		CONSEJO MUNICIPAL						
		2026						
		Presidencia Municipal						
		H. AYUNTAMIENTO DE PENJAMILLO, MICH.						
		CONSEJO MUNICIPAL						
		2026						
		Presidencia Municipal						
		H. AYUNTAMIENTO DE PENJAMILLO, MICH.						
		CONSEJO MUNICIPAL						
		2026						
		Presidencia Municipal						
		H. AYUNTAMIENTO DE PENJAMILLO, MICH.						
		CONSEJO MUNICIPAL						
		2026						
		Presidencia Municipal						
		H. AYUNTAMIENTO DE PENJAMILLO, MICH.						
		CONSEJO MUNICIPAL						
		2026						
		Presidencia Municipal						
		H. AYUNTAMIENTO DE PENJAMILLO, MICH.						
		CONSEJO MUNICIPAL						
		2026						
		Presidencia Municipal						
		H. AYUNTAMIENTO DE PENJAMILLO, MICH.						
		CONSEJO MUNICIPAL						
		2026						
		Presidencia Municipal						
		H. AYUNTAMIENTO DE PENJAMILLO, MICH.						
		CONSEJO MUNICIPAL						
		2026						
		Presidencia Municipal						
		H. AYUNTAMIENTO DE PENJAMILLO, MICH.						
		CONSEJO MUNICIPAL						
		2026						
		Presidencia Municipal						
		H. AYUNTAMIENTO DE PENJAMILLO, MICH.						
		CONSEJO MUNICIPAL						
		2026						
		Presidencia Municipal						
		H. AYUNTAMIENTO DE PENJAMILLO, MICH.						
		CONSEJO MUNICIPAL						
		2026						
		Presidencia Municipal						
		H. AYUNTAMIENTO DE PENJAMILLO, MICH.						
		CONSEJO MUNICIPAL						
		2026						
		Presidencia Municipal						
		H. AYUNTAMIENTO DE PENJAMILLO, MICH.						
		CONSEJO MUNICIPAL						
		2026						
		Presidencia Municipal						
		H. AYUNTAMIENTO DE PENJAMILLO, MICH.						
		CONSEJO MUNICIPAL						
		2026						
		Presidencia Municipal						
		H. AYUNTAMIENTO DE PENJAMILLO, MICH.						
		CONSEJO MUNICIPAL						
		2026						
		Presidencia Municipal						
		H. AYUNTAMIENTO DE PENJAMILLO, MICH.						
		CONSEJO MUNICIPAL						
		2026						
		Presidencia Municipal						
		H. AYUNTAMIENTO DE PENJAMILLO, MICH.						
		CONSEJO MUNICIPAL						
		2026						
		Presidencia Municipal						
		H. AYUNTAMIENTO DE PENJAMILLO, MICH.						
		CONSEJO MUNICIPAL						
		2026						
		Presidencia Municipal						
		H. AYUNTAMIENTO DE PENJAMILLO, MICH.						
		CONSEJO MUNICIPAL						
		2026						
		Presidencia Municipal						
		H. AYUNTAMIENTO DE PENJAMILLO, MICH.						
		CONSEJO MUNICIPAL						
		2026						
		Presidencia Municipal						
		H. AYUNTAMIENTO DE PENJAMILLO, MICH.						
		CONSEJO MUNICIPAL						
		2026						
		Presidencia Municipal						
		H. AYUNTAMIENTO DE PENJAMILLO, MICH.						
		CONSEJO MUNICIPAL						
		2026						
		Presidencia Municipal						
		H. AYUNTAMIENTO DE PENJAMILLO, MICH.						
		CONSEJO MUNICIPAL						
		2026						
		Presidencia Municipal						
		H. AYUNTAMIENTO DE PENJAMILLO, MICH.						
		CONSEJO MUNICIPAL						
		2026						
		Presidencia Municipal						
		H. AYUNTAMIENTO DE PENJAMILLO, MICH.						
		CONSEJO MUNICIPAL						



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

Balanza de Comprobación del 01/ene./2026 al 30/jun./2026

Todas las cuentas. (De la cuenta: 1000 a la 9999)

Utr. supervisor

Rep. rptBalanzaComprobacion

Fecha y 21/jul./2026
hora de Impresión 12:10 p. m.

Nat.	Cuenta	Nombre de la cuenta	SALDO ANTERIOR		MOVIMIENTOS		SALDO ACTUAL	
			DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR
A	2112-1-24601	Material eléctrico y electrónico	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	2112-1-24701	Artículos metálicos para la construcción	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	2112-1-24801	Materiales complementarios	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	2112-1-24901	Otros materiales y artículos de construcción y reparación	\$0.00	\$0.00	\$24,006.10	\$24,006.10	\$0.00	\$0.00
A	2112-1-24902	Material para agua potable	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	2112-1-24903	Material para alcantarillado sanitario	\$0.00	\$0.00	\$58,939.65	\$58,939.65	\$0.00	\$0.00
A	2112-1-24904	Material para mantenimiento de colectores	\$0.00	\$0.00	\$1,891.82	\$1,891.82	\$0.00	\$0.00
A	2112-1-24905	Material para mantenimiento de drenes y cárcamos de bombeo	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	2112-1-25102	Productos químicos para potabilización	\$0.00	\$0.00	\$63,464.84	\$63,464.84	\$0.00	\$0.00
A	2112-1-26103	Combustibles, lubricantes y aditivos para vehículos terrestres, aéreos, marítimos, lacustres y fluviales destinados a servicios administrativos	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$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	\$26,650.00	\$26,650.00	\$0.00	\$0.00
A	2112-1-26105	Combustibles, lubricantes y aditivos para maquinaria y equipo de producción	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	2112-1-29801	Refacciones y accesorios menores de maquinaria y otros equipos	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	2112-1-31101	Servicio de energía eléctrica en edificaciones oficiales	\$0.00	\$0.00	\$802,554.80	\$802,554.80	\$0.00	\$0.00
A	2112-1-31401	SERVICIO TELEFÓNICO CONVENCIONAL.	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	2112-1-31501	Servicio de telefonía celular	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	2112-1-31701	Servicios de conducción de señales analógicas y digitales	\$0.00	\$0.00	\$3,004.40	\$3,004.40	\$0.00	\$0.00
A	2112-1-31902	Contratación de otros servicios	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	2112-1-33304	Otros servicios profesionales científicos y técnicos	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	2112-1-34101	Servicios financieros y bancarios	\$0.00	\$0.00	\$5,167.80	\$5,167.80	\$0.00	\$0.00
A	2112-1-34501	Seguros de bienes patrimoniales	\$0.00	\$0.00	\$5,024.49	\$5,024.49	\$0.00	\$0.00
A	2112-1-35102	Mantenimiento y conservación de inmuebles para la prestación de servicios públicos	\$0.00	\$0.00	\$323,884.00	\$323,884.00	\$0.00	\$0.00
A	2112-1-35301	Instalación, Reparación y Mantenimiento de Equipo de Cómputo y Tecnología de la Información	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	2112-1-35501	Reparación, mantenimiento y conservación de equipo de transporte	\$0.00	\$0.00	\$7,969.20	\$7,969.20	\$0.00	\$0.00
A	2112-1-35701	Instalación, reparación, mantenimiento y conservación de maquinaria y equipo de uso administrativo	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	2112-1-35702	Mantenimiento y conservación de plantas e instalaciones productivas	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	2112-1-35703	Instalación, reparación, mantenimiento y conservación de maquinaria y equipo para la prestación de servicios públicos	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	2112-1-37501	Víáticos nacionales	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	2112-1-38201	Gastos de orden social	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	2112-1-39207	Otros derechos	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	2112-1-39501	Penas, multas, accesorios y actualizaciones	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	2112-1-39901	Otros servicios	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00

DRA. MARIA MARTINEZ RUIZ
PRESIDENTA DE LA JUNTA DE GOBIERNO

LIC. E. LUIS REYES BAZZ
DIRECTOR DEL SAPA

Comisario SAPA

H. Ayuntamiento

Penjamillo, Mich.

2024 - 2027

DR. ALFONSO ARELLANO PULIDO

COMISARIO

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



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

MICHOACÁN DE OCAMPO

Balanza de Comprobación del 01/ene./2026 al 30/jun./2026

Todas las cuentas. (De la cuenta: 1000 a la 9999)

Fecha y hora de Impresión 21/jul./2026 12:10 p. m.

Utr. supervisor
Rep. rptBalanzaComprobacion

Nat.	Cuenta	Nombre de la cuenta	SALDO ANTERIOR		MOVIMIENTOS		SALDO ACTUAL	
			DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR
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	2112-2-54303	Vehículos y equipo aéreos destinados a servicios públicos y la operación de programas públicos	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	2112-2-54901	Otros equipos de transporte	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	2112-39801	Impuesto sobre nóminas y similares	\$0.00	\$0.00	\$13,842.06	\$13,842.06	\$0.00	\$0.00
A	2113	CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	2114	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	2115	TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	2116	INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	2117	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$0.00	\$441,797.39	\$1,500.00	\$132,100.70	\$0.00	\$572,398.09
A	2117-01	IMPUESTOS	\$0.00	\$176,995.97	\$1,500.00	\$84,726.45	\$0.00	\$260,222.42
A	2117-01-01	ISR	\$0.00	\$56,143.61	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$56,143.61
A	2117-01-02	IVA POR PAGAR TRASLADADO	\$0.00	\$294.33	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$294.33
A	2117-01-03	Iva por pagar	\$0.00	\$109,346.79	\$1,500.00	\$84,726.45	\$0.00	\$192,573.24
A	2117-01-04	3% SOBRE NOMINA	\$0.00	\$11,074.99	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$11,074.99
A	2117-01-05	ISR Retenido PF Resico Empresarial	\$0.00	\$136.25	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$136.25
A	2117-39801	Impuesto sobre nóminas y similares	\$0.00	\$677.46	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$677.46
A	2117-71	** FALTA NOMBRE **	\$0.00	\$264,123.96	\$0.00	\$47,374.25	\$0.00	\$311,498.21
A	2117-71-01	Isr retención por salarios	\$0.00	\$159,316.59	\$0.00	\$33,508.50	\$0.00	\$192,825.09
A	2117-71-02	2 % sobre nomina	\$0.00	\$104,738.87	\$0.00	\$13,842.06	\$0.00	\$118,580.93
A	2117-71-03	ISR retenido resico	\$0.00	\$68.50	\$0.00	\$23.69	\$0.00	\$92.19
A	2118	DEVOLUCIONES DE LA LEY DE INGRESOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	2119	OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$0.00	\$107,134.00	\$107,134.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	2119-00001	Aguinaldo 2025	\$0.00	\$107,134.00	\$107,134.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	2119-00002	Prima Vacacional 2025	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	2120	DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	2121	DOCUMENTOS COMERCIALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	2122	DOCUMENTOS CON CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	2129	OTROS DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	2130	PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	2131	PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	2131-1	Porción a CP de Títulos y Valores de Deuda Pública Interna	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	2131-2	Porción a CP de los Préstamos de la Deuda Pública Interna	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	2132	PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA EXTERNA	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	2132-1	Porción a CP de Títulos y Valores de Deuda Pública Externa	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	2132-1	DRA. MARIA MARTINEZ PULIDO a CP de Títulos y Valores de Deuda Pública Externa	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	2132-1	COMISARIO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00

202

2024-2027 Page 10

Penjamillo, Mich.

Comisario SAPA

H. Ayuntamiento

Penjamillo, Mich.

21/07/2026

2024-2027

Page 10



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

Balanza de Comprobación del 01/ene./2026 al 30/jun./2026

Todas las cuentas. (De la cuenta: 1000 a la 9999)

Fecha y hora de Impresión 21/jul./2026 12:10 p. m.

Utr: supervisor
Rep: rptBalanzaComprobacion

Nat.	Cuenta	Nombre de la cuenta	SALDO ANTERIOR		MOVIMIENTOS		SALDO ACTUAL	
			DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR
A	2132-2	Porción a CP de los Préstamos de la Deuda Pública Externa	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	2133	PORCIÓN A CORTO PLAZO DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	2133-1	Porción a CP de Arrendamiento Financiero Nacional	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	2133-2	Porción a CP de Arrendamiento Financiero Internacional	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	2140	TÍTULOS Y VALORES A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	2141	TÍTULOS Y VALORES DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	2142	TÍTULOS Y VALORES DE LA DEUDA PÚBLICA EXTERNA A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	2150	PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	2151	INGRESOS COBRADOS POR ADELANTADO A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	2152	INTERESES COBRADOS POR ADELANTADO A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	2159	OTROS PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	2160	FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	2161	FONDOS EN GARANTÍA A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	2162	FONDOS EN ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	2163	FONDOS CONTINGENTES A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	2164	FONDOS DE FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALÓGOS A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	2165	OTROS FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	2166	VALORES Y BIENES EN GARANTÍA A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	2170	PROVISIONES A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	2171	PROVISIÓN PARA DEMANDAS Y JUICIOS A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	2172	PROVISIÓN PARA CONTINGENCIAS A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	2179	OTRAS PROVISIONES A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	2190	OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	2191	INGRESOS POR CLASIFICAR	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	2192	RECAUDACIÓN POR PARTICIPAR	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	2192-84	Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	2199	OTROS PASIVOS CIRCULANTES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	2200	PASIVO NO CIRCULANTE	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	2210	CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	2211	PROVEEDORES POR PAGAR A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	2211-01	PROVEEDORES 2017	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	2211-01-001	JFA Hidráulicos de Michoacan SA de CV	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	2211-01-002	Irene Cervantes Mandujano	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	2211-01-003	Jose Luis Navarro Torres	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	2212	CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	2220	DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	2221	DOCUMENTOS COMERCIALES POR PAGAR A LARGO PLAZO	\$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

Balanza de Comprobación del 01/ene./2026 al 30/jun./2026

Todas las cuentas. (De la cuenta: 1000 a la 9999)

Utr: supervisor
Rep: rptBalanzaComprobacion

Fecha y hora de Impresión
21/jul./2026
12:10 p. m.

Nat.	Cuenta	Nombre de la cuenta	SALDO ANTERIOR		MOVIMIENTOS		SALDO ACTUAL	
			DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR
A	2222	DOCUMENTOS CON CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	2229	OTROS DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	2230	DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	2231	TÍTULOS Y VALORES DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	2232	TÍTULOS Y VALORES DE LA DEUDA PÚBLICA EXTERNA A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	2233	PRÉSTAMOS DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA POR PAGAR A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	2234	PRÉSTAMOS DE LA DEUDA PÚBLICA EXTERNA POR PAGAR A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	2235	ARRENDAMIENTO FINANCIERO POR PAGAR A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	2240	PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	2241	CRÉDITOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	2242	INTERESES COBRADOS POR ADELANTADO A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	2249	OTROS PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	2250	FOONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	2251	FOONDOS EN GARANTÍA A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	2252	FOONDOS EN ADMINISTRACIÓN A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	2253	FOONDOS CONTINGENTES A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	2254	FOONDOS DE FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANálogos A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	2255	OTROS FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	2256	VALORES Y BIENES EN GARANTÍA A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	2260	PROVISIONES A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	2261	PROVISIÓN PARA DEMANDAS Y JUICIOS A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	2262	PROVISIÓN PARA PENSIONES A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	2263	PROVISIÓN PARA CONTINGENCIAS A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	2269	OTRAS PROVISIONES A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	3000	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	3100	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	3110	APORTACIONES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	3120	DONACIONES DE CAPITAL	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	3130	ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	3130-1	PATRIMONIO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	3130-1-01	Patrimonio 2015	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	3200	HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	3210	RESULTADO DEL EJERCICIO (AHORRO/ DESAHORRO)	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	3210-2017	Resultado ejercicio actual 2017	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	3210-2018	Resultado del Ejercicio Actual 2018	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	3210-2019	Resultado del Ejercicio Actual 2019	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	3210-2020	Resultado del Ejercicio Actual 2020	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	3210-2021	Resultado del Ejercicio Actual 2021	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	3210-2022	Resultado del Ejercicio Actual 2022	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	3210-2023	Resultado del Ejercicio Actual 2023	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	3210-2024	Resultado del Ejercicio Actual 2024	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	3210-2025	Resultado del Ejercicio Actual 2025	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	3210-2026	Resultado del Ejercicio Actual 2026	\$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

Balanza de Comprobación del 01/ene./2026 al 30/jun./2026

Todas las cuentas. (De la cuenta: 1000 a la 9999)

Ustr. supervisor

Rep. rptBalanzaComprobacion

Fecha y hora de Impresión
21/jul./2026
12:10 p. m.

Nat.	Cuenta	Nombre de la cuenta	SALDO ANTERIOR		MOVIMIENTOS		SALDO ACTUAL	
			DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR
A	3210-2020	Resultado del Ejercicio Actual 2020	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	3210-2021	Resultado del Ejercicio Actual 2021	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	3210-2022	Resultado del Ejercicio Actual 2022	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	3210-2023	Resultado del Ejercicio Actual 2023	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	3210-2024	Resultado del Ejercicio Actual 2024	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	3210-2025	Resultado del Ejercicio Actual 2025	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	3220	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	3220-01	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	3220-01-001	Resultado ejercicio 2008-2011	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	3220-01-002	Resultado ejercicio 2012-2015	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	3220-01-003	Resultado ejercicio anterior 2016	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	3220-2019	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES 2019	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	3220-2020	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES 2020	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	3220-2021	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES 2021	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	3220-2022	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES 2022	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	3220-2023	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES 2023	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	3220-2024	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES 2024	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	3220-2025	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES 2025	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	3230	REVALUOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	3231	REVALUO DE BIENES INMUEBLES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	3232	REVALUO DE BIENES MUEBLES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	3233	REVALUO DE BIENES INTANGIBLES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	3239	OTROS REVALUOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	3240	RESERVAS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	3241	RESERVAS DE PATRIMONIO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	3242	RESERVAS TERRITORIALES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	3243	RESERVAS POR CONTINGENCIAS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	3250	RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	3251	CAMBIOS EN POLÍTICAS CONTABLES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	3252	CAMBIOS POR ERRORES CONTABLES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	3253	CAMBIOS EN ESTIMACIONES CONTABLES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	3300	EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	3310	RESULTADO POR POSICIÓN MONETARIA	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	3320	RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	4000	INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	4100	INGRESOS DE GESTIÓN	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	4110	IMPUESTOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	4111	IMPUESTOS SOBRE LOS INGRESOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	4112	IMPUESTOS SOBRE EL PATRIMONIO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00

DRA. MARIA MARTINEZ RUIZ
PRESIDENTA DE LA JUNTA DE GOBIERNO

LIC. E. LUIS REYES BAEZ
DIRECTOR DEL SAPA

DR. ALFONSO ARELLANO PULIDO
COMISARIO

Comisario SAPA

H. Ayuntamiento

Penjamillo, Micho

2024 - 2027

Presidencia Municipal

2024 - 2027

Penjamillo, Mich.



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

MICHOACÁN DE OCAMPO

Balanza de Comprobación del 01/ene./2026 al 30/jun./2026

Todas las cuentas. (De la cuenta: 1000 a la 9999)

Utr: supervisor

Rep: rptBalanzaComprobacion

Fecha y 21/jul./2026

hora de Impresión 12:10 p. m.

Nat.	Cuenta	Nombre de la cuenta	SALDO ANTERIOR		MOVIMIENTOS		SALDO ACTUAL	
			DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR
A	4113	IMPUESTOS SOBRE LA PRODUCCIÓN, EL CONSUMO Y LAS TRANSACCIONES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	4114	IMPUESTOS AL COMERCIO EXTERIOR	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	4115	IMPUESTOS SOBRE NÓMINAS Y ASIMILABLES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	4116	IMPUESTOS ECOLÓGICOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	4117	ACCESORIOS DE IMPUESTOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	4118	IMPUESTOS NO COMPRENDIDOS EN LA LEY DE INGRESOS VIGENTE, CAUSADOS EN EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES PENDIENTES DE LIQUIDACIÓN O PAGO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	4119	OTROS IMPUESTOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	4120	CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	4121	APORTACIONES PARA FONDOS DE VIVIENDA	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	4122	CUOTAS PARA LA SEGURIDAD SOCIAL	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	4123	CUOTAS DE AHORRO PARA EL RETIRO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	4124	ACCESORIOS DE CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	4129	OTRAS CUOTAS Y APORTACIONES PARA LA SEGURIDAD SOCIAL	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	4130	CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	4131	CONTRIBUCIONES DE MEJORAS POR OBRAS PÚBLICAS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	4132	CONTRIBUCIONES DE MEJORAS NO COMPRENDIDAS EN LA LEY DE INGRESOS VIGENTE, CAUSADAS EN EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES PENDIENTES DE LIQUIDACIÓN O PAGO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	4140	DERECHOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$33,000.00	\$0.00	\$33,000.00
A	4141	DERECHOS POR EL USO, GOCE, APROVECHAMIENTO O EXPLOTACIÓN DE BIENES DE DOMINIO PÚBLICO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	4143	DERECHOS POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$32,400.00	\$0.00	\$32,400.00
A	4143-001	Contratos de agua y/o alcantarillado domestico con medidor	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$10,600.00	\$0.00	\$10,600.00
A	4143-002	Contratos de agua y/o alcantarillado domestico Sin medidor	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	4143-003	Contratos de agua y/o alcantarillado comercial con medidor	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$1,500.00	\$0.00	\$1,500.00
A	4143-004	Contratos de agua y/o alcantarillado comercial sin medidor	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	4143-005	Cambio de propietario	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	4143-006	Constancia de no adeudo	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$1,850.00	\$0.00	\$1,850.00
A	4143-007	Cancelación de servicio	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$350.00	\$0.00	\$350.00
A	4143-008	Reinstalación de servicio	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$1,050.00	\$0.00	\$1,050.00
A	4143-009	Contratos de alcantarillado domestico con medidor	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$4,550.00	\$0.00	\$4,550.00
A	4143-010	Contrato de alcantarillado comercial sin medidor	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$10,600.00	\$0.00	\$10,600.00
A	4143-011	Contrato de Alcantarillado Comercial con Medidor	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	4143-012	CAMBIO DE GIRO DEL SERVICIO DE AGUA POTABLE	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$400.00	\$0.00	\$400.00
A	4144	ACCESORIOS DE DERECHOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$600.00	\$0.00	\$600.00
A	4144-01	RECARGOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$600.00	\$0.00	\$600.00
A	4144-01-01	Recargos Derechos	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$600.00	\$0.00	\$600.00
A	4144-02	MULTAS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00

DRA. MARIA MARTINEZ RUIZ

PRESIDENTA DE LA JUNTA DE GOBIERNO

LIC. E. LUIS REYES BAEZ

DIRECTOR DEL SAPA

DR. ALFONSO ARELLANO PULIDO

COMISARIO

Comisario SAPA

H. Ayuntamiento

Penjamillo, Mich.

2024-06-27

Presidente Municipal

H. Ayuntamiento

Constitucional

2024-2027

Penjamillo, Mich.



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

MICHOACÁN DE OCAMPO

Balanza de Comprobación del 01/ene./2026 al 30/jun./2026

Todas las cuentas. (De la cuenta: 1000 a la 9999)

Fecha y hora de Impresión 21/jul./2026 12:10 p. m.

Utr: supervisor
Rep: rptBalanzaComprobacion

Nat.	Cuenta	Nombre de la cuenta	SALDO ANTERIOR		MOVIMIENTOS		SALDO ACTUAL	
			DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR
A	4144-02-01	Multas Derechos	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	4145	DERECHOS NO COMPRENDIDOS EN LA LEY DE INGRESOS VIGENTE, CAUSADOS EN EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES PENDIENTES DE LIQUIDACIÓN O PAGO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	4149	OTROS DERECHOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	4150	PRODUCTOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	4151	PRODUCTOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	4151-01	Rendimientos financieros	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	4154	PRODUCTOS NO COMPRENDIDOS EN LA LEY DE INGRESOS VIGENTE, CAUSADOS EN EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES PENDIENTES DE LIQUIDACIÓN O PAGO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	4160	APROVECHAMIENTOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	4162	MULTAS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	4163	INDEMNIZACIONES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	4164	REINTEGROS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	4164-01	Reintegro de multas y actualizaciones	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	4165	APROVECHAMIENTOS PROVENIENTES DE OBRAS PÚBLICAS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	4166	APROVECHAMIENTOS NO COMPRENDIDOS EN LA LEY DE INGRESOS VIGENTE, CAUSADOS EN EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES PENDIENTES DE LIQUIDACIÓN O PAGO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	4168	ACCESORIOS DE APROVECHAMIENTOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	4169	OTROS APROVECHAMIENTOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	4169-1	Otros Aprovechamientos	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	4169-2	Aprovechamientos Patrimoniales	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	4170	INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$2,113,937.05	\$0.00	\$2,113,937.05
A	4171	INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE INSTITUCIONES PÚBLICAS DE SEGURIDAD SOCIAL	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	4172	INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE EMPRESAS PÚBLICAS DEL ESTADO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	4173	INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE ENTIDADES PARAESTATALES Y FIDEICOMISOS NO EMPRESARIALES Y NO FINANCIEROS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$2,113,937.05	\$0.00	\$2,113,937.05
A	4173-01	CUENTA CORRIENTE DOMESTICA	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	4173-01-01	CUENTA CORRIENTE DOMESTICA CON MEDIDOR	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$1,882,128.84	\$0.00	\$1,882,128.84
A	4173-01-01-001	Derechos agua y/o cuenta corriente domestica	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$1,712,380.10	\$0.00	\$1,712,380.10
A	4173-01-01-002	Derechos alcantarillado y/o 20% domestico	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$1,460,703.47	\$0.00	\$1,460,703.47
A	4173-01-02	CUENTA CORRIENTE DOMESTICA SIN MEDIDOR	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$251,676.63	\$0.00	\$251,676.63
A	4173-01-02-001	Derechos agua y/o cuenta corriente domestica	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$2,727.59	\$0.00	\$2,727.59
A	4173-01-02-002	Derechos alcantarillado y/o 20% domestico	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$2,549.57	\$0.00	\$2,549.57
A	4173-01-03	REZAGO CUENTA CORRIENTE DOMESTICA CON MEDIDOR	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$178.02	\$0.00	\$178.02
A	4173-01-03-001	Derechos agua y/o cuenta corriente domestica	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$164,028.05	\$0.00	\$164,028.05
A	4173-01-03-002	Derechos alcantarillado y/o 20% domestico	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$138,246.47	\$0.00	\$138,246.47
A	4173-01-04	REZAGO CUENTA CORRIENTE DOMESTICA SIN MEDIDOR	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$25,781.58	\$0.00	\$25,781.58
A	4173-01-04-001	Derechos agua y/o cuenta corriente domestica	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$2,993.10	\$0.00	\$2,993.10

Comisario SABA
H. Ayuntamiento de
Penjamillo, Micho
2024-2027
Presidencia Municipal
2024 - 2027
penjamillo, Mich.

ESTADOS UNIDOS MEXICANOS
H. AYUNTAMIENTO DE
PENJAMILLO, MICHOACÁN DE OCAMPO
DIRECTOR DEL SABA
LUIS REYES BAEZ
PRESIDENTE DE LA JUNTA DE GOBIERNO



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

MICHOACÁN DE OCAMPO

Balanza de Comprobación del 01/ene./2026 al 30/jun./2026

Todas las cuentas. (De la cuenta: 1000 a la 9999)

Ust: supervisor
Rep: rptBalanzaComprobacion

Fecha y 21/jul./2026
hora de Impresión 12:10 p. m.

Nat.	Cuenta	Nombre de la cuenta	SALDO ANTERIOR		MOVIMIENTOS		SALDO ACTUAL	
			DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR
A	4173-01-04-001	Derechos agua y/o cuenta corriente domestica	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$2,494.25	\$0.00	\$2,494.25
A	4173-01-04-002	Derechos alcantarillado y/o 20% domestico	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$498.85	\$0.00	\$498.85
A	4173-02	CUENTA CORRIENTE COMERCIAL	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$231,808.21	\$0.00	\$231,808.21
A	4173-02-01	CUENTA CORRIENTE COMERCIAL CON MEDIDOR	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$193,099.36	\$0.00	\$193,099.36
A	4173-02-01-001	Derechos agua y/o cuenta corriente comercial	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$161,270.04	\$0.00	\$161,270.04
A	4173-02-01-002	Derechos alcantarillado y/o 20% comercial	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$31,829.32	\$0.00	\$31,829.32
A	4173-02-02	CUENTA CORRIENTE COMERCIAL SIN MEDIDOR	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$150.86	\$0.00	\$150.86
A	4173-02-02-001	Derechos agua y/o cuenta corriente comercial	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$125.70	\$0.00	\$125.70
A	4173-02-02-002	Derechos alcantarillado y/o 20% comercial	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$25.16	\$0.00	\$25.16
A	4173-02-03	REZAGO CUENTA CORRIENTE COMERCIAL CON MEDIDOR	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$37,695.92	\$0.00	\$37,695.92
A	4173-02-03-001	Derechos agua y/o cuenta corriente comercial	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$31,510.16	\$0.00	\$31,510.16
A	4173-02-03-002	Derechos alcantarillado y/o 20% comercial	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$6,185.76	\$0.00	\$6,185.76
A	4173-02-04	REZAGO CUENTA CORRIENTE COMERCIAL SIN MEDIDOR	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$862.07	\$0.00	\$862.07
A	4173-02-04-001	Derechos agua y/o cuenta corriente comercial	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$718.39	\$0.00	\$718.39
A	4173-02-04-002	Derechos alcantarillado y/o 20% comercial	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$143.68	\$0.00	\$143.68
A	4173-03	ESCUELAS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	4173-03-001	Derechos agua y/o cuenta corriente comercial	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	4173-03-002	Derechos alcantarillado y/o 20% comercial	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	4173-04	GOBIERNO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	4173-04-001	Derechos agua y/o cuenta corriente comercial	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	4173-04-002	Derechos alcantarillado y/o 20% comercial	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	4174	INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE ENTIDADES PARAESTATALES EMPRESARIALES NO FINANCIERAS CON PARTICIPACIÓN ESTATAL MAYORITARIA	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	4175	INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE ENTIDADES PARAESTATALES EMPRESARIALES FINANCIERAS NO MONETARIAS CON PARTICIPACIÓN ESTATAL MAYORITARIA	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	4176	INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE ENTIDADES PARAESTATALES EMPRESARIALES FINANCIERAS NO MONETARIAS CON PARTICIPACIÓN ESTATAL MAYORITARIA	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	4177	INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE FIDEICOMISOS FINANCIEROS PÚBLICOS CON PARTICIPACIÓN ESTATAL MAYORITARIA	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	4178	INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE LOS PODERES LEGISLATIVO Y JUDICIAL, Y DE LOS ÓRGANOS AUTÓNOMOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	4200	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	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	4210	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

DRA. MARIA MARTINEZ RUÍZ
PRESIDENTA DE LA JUNTA DE GOBIERNO

DR. ALFONSO ARELLANO PULIDO
COMISARIO

Comisario SAPA
H. Ayuntamiento
Penjamillo, Mich.
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

Balanza de Comprobación del 01/ene./2026 al 30/jun./2026

Todas las cuentas. (De la cuenta: 1000 a la 9999)

Fecha y 21/jul./2026
hora de Impresión 12:10 p. m.

Utr: supervisor
Rep: rptBalanzaComprobacion

Nat.	Cuenta	Nombre de la cuenta	SALDO ANTERIOR		MOVIMIENTOS		SALDO ACTUAL	
			DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR
A	4211	PARTICIPACIONES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	4212	APORTACIONES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	4213	CONVENIOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	4214	INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	4214-01	ISR salarios	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	4215	FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	4220	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	4221	TRANSFERENCIAS Y ASIGNACIONES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	4223	SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	4223-03	Subsidios del Ayuntamiento	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	4225	PENSIONES Y JUBILACIONES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	4227	TRANSFERENCIAS DEL FONDO MEXICANO DEL PETRÓLEO PARA LA ESTABILIZACIÓN Y EL DESARROLLO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	4300	OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	4310	INGRESOS FINANCIEROS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	4311	INTERESES GANADOS DE TÍTULOS, VALORES Y DEMÁS INSTRUMENTOS FINANCIEROS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	4319	OTROS INGRESOS FINANCIEROS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	4320	INCREMENTO POR VARIACIÓN DE INVENTARIOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	4321	INCREMENTO POR VARIACIÓN DE INVENTARIOS DE MERCANCIAS PARA VENTA	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	4322	INCREMENTO POR VARIACIÓN DE INVENTARIOS DE MERCANCIAS TERMINADAS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	4323	INCREMENTO POR VARIACIÓN DE INVENTARIOS DE MERCANCIAS EN PROCESO DE ELABORACIÓN	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	4324	INCREMENTO POR VARIACIÓN DE INVENTARIOS DE MATERIAS PRIMAS, MATERIALES Y SUMINISTROS PARA PRODUCCIÓN	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	4325	INCREMENTO POR VARIACIÓN DE ALMACÉN DE MATERIAS PRIMAS, MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	4330	DISMINUCIÓN DEL EXCESO DE ESTIMACIONES POR PÉRDIDA O DETERIORO U OBSOLESCENCIA	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	4331	DISMINUCIÓN DEL EXCESO DE ESTIMACIONES POR PÉRDIDA O DETERIORO U OBSOLESCENCIA	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	4340	DISMINUCIÓN DEL EXCESO DE PROVISIONES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	4341	DISMINUCIÓN DEL EXCESO DE PROVISIONES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	4390	OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	4392	BONIFICACIONES Y DESCUENTOS OBTENIDOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	4393	DIFERENCIAS POR TIPO DE CAMBIO A FAVOR	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	4394	DIFERENCIAS DE COTIZACIONES A FAVOR EN VALORES NEGOCIABLES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	4395	RESULTADO POR POSICIÓN MONETARIA	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	4396	UTILIDADES POR PARTICIPACIÓN PATRIMONIAL	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	4397	DIFERENCIAS POR REESTRUCTURACIÓN DE DEUDA PÚBLICA A FAVOR	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00

DRA. MARIA MARTINEZ
PRESIDENTA DE LA JUNTA DE GOBIERNO

DR. ALFONSO ARELLANO PULIDO
COMISARIO

Comisario SAPA

H. Ayuntamiento

Penjamillo, Michoacán

2024 - 2027

2024 - 2027

Penjamillo, Michoacán



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

MICHOACÁN DE OCAMPO

Balanza de Comprobación del 01/ene./2026 al 30/jun./2026

Todas las cuentas. (De la cuenta: 1000 a la 9999)

Utr. supervisor
Rep. rptBalanzaComprobacion

Fecha y hora de impresión
21/jul./2026
12:10 p. m.

Nat.	Cuenta	Nombre de la cuenta	SALDO ANTERIOR		MOVIMIENTOS		SALDO ACTUAL	
			DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR
A	4399	OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	5000	GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	\$0.00	\$0.00	\$1,828,706.72	\$0.00	\$1,828,706.72	\$0.00
D	5100	GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	\$0.00	\$0.00	\$1,828,706.72	\$0.00	\$1,828,706.72	\$0.00
D	5110	SERVICIOS PERSONALES	\$0.00	\$0.00	\$461,401.50	\$0.00	\$461,401.50	\$0.00
D	5111	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	\$0.00	\$0.00	\$461,401.50	\$0.00	\$461,401.50	\$0.00
D	5111-11301	Sueldos base	\$0.00	\$0.00	\$461,401.50	\$0.00	\$461,401.50	\$0.00
D	5112	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER TRANSITORIO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	5113	REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	5114	SEGURIDAD SOCIAL	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	5115	OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONÓMICAS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	5116	PAGO DE ESTÍMULOS A SERVIDORES PÚBLICOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	5120	MATERIALES Y SUMINISTROS	\$0.00	\$0.00	\$201,956.47	\$0.00	\$201,956.47	\$0.00
D	5121	MATERIALES DE ADMINISTRACIÓN, EMISIÓN DE DOCUMENTOS Y ARTÍCULOS OFICIALES	\$0.00	\$0.00	\$27,004.06	\$0.00	\$27,004.06	\$0.00
D	5121-21101	Materiales y útiles de oficina	\$0.00	\$0.00	\$23,814.06	\$0.00	\$23,814.06	\$0.00
D	5121-21401	Materiales y útiles para el procesamiento en equipos y bienes informáticos	\$0.00	\$0.00	\$3,190.00	\$0.00	\$3,190.00	\$0.00
D	5122	ALIMENTOS Y UTENSILIOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	5123	MATERIAS PRIMAS Y MATERIALES DE PRODUCCIÓN Y COMERCIALIZACIÓN	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	5124	MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN	\$0.00	\$0.00	\$84,837.57	\$0.00	\$84,837.57	\$0.00
D	5124-24901	Otros materiales y artículos de construcción y reparación	\$0.00	\$0.00	\$24,006.10	\$0.00	\$24,006.10	\$0.00
D	5124-24903	Material para alcantarillado sanitario	\$0.00	\$0.00	\$58,939.65	\$0.00	\$58,939.65	\$0.00
D	5124-24904	Material para mantenimiento de colectores	\$0.00	\$0.00	\$1,891.82	\$0.00	\$1,891.82	\$0.00
D	5125	PRODUCTOS QUÍMICOS, FARMACÉUTICOS Y DE LABORATORIO	\$0.00	\$0.00	\$63,464.84	\$0.00	\$63,464.84	\$0.00
D	5125-25102	Productos químicos para potabilización	\$0.00	\$0.00	\$63,464.84	\$0.00	\$63,464.84	\$0.00
D	5126	COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	\$0.00	\$0.00	\$26,650.00	\$0.00	\$26,650.00	\$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	\$26,650.00	\$0.00	\$26,650.00	\$0.00
D	5127	VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCIÓN Y ARTÍCULOS DEPORTIVOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	5128	MATERIALES Y SUMINISTROS PARA SEGURIDAD	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	5129	HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	5130	SERVICIOS GENERALES	\$0.00	\$0.00	\$1,165,348.75	\$0.00	\$1,165,348.75	\$0.00
D	5131	SERVICIOS BÁSICOS	\$0.00	\$0.00	\$805,559.20	\$0.00	\$805,559.20	\$0.00
D	5131-31101	Servicio de energía eléctrica en edificaciones oficiales	\$0.00	\$0.00	\$802,554.80	\$0.00	\$802,554.80	\$0.00
D	5131-31701	Servicios de conducción de señales analógicas y digitales	\$0.00	\$0.00	\$3,004.40	\$0.00	\$3,004.40	\$0.00
D	5132	SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	5133	SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS Y TÉCNICOS Y OTROS SERVICIOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00

DRA. MARIA MARTINEZ ROJAS
PRESIDENTA DE LA JUNTA DE GOBIERNO

DR. ALFONSO ARELLANO PULIDO
COMISARIO

LIC. E. LUIS REYES BAEZ
DIRECTOR DEL SAPA



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

MICHOACÁN DE OCAMPO

Balanza de Comprobación del 01/ene./2026 al 30/jun./2026

Todas las cuentas. (De la cuenta: 1000 a la 9999)

Fecha y hora de Impresión 21/jul./2026 12:10 p. m.

Utr: supervisor
Rep: rptBalanzaComprobacion

Nat.	Cuenta	Nombre de la cuenta	SALDO ANTERIOR		MOVIMIENTOS		SALDO ACTUAL	
			DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR
D	5134	SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	\$0.00	\$0.00	\$10,192.29	\$0.00	\$10,192.29	\$0.00
D	5134-34101	Servicios financieros y bancarios	\$0.00	\$0.00	\$5,167.80	\$0.00	\$5,167.80	\$0.00
D	5134-34501	Seguros de bienes patrimoniales	\$0.00	\$0.00	\$5,024.49	\$0.00	\$5,024.49	\$0.00
D	5135	SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN	\$0.00	\$0.00	\$331,853.20	\$0.00	\$331,853.20	\$0.00
D	5135-35102	Mantenimiento y conservación de inmuebles para la prestación de servicios públicos	\$0.00	\$0.00	\$323,884.00	\$0.00	\$323,884.00	\$0.00
D	5135-35501	Reparación, mantenimiento y conservación de equipo de transporte	\$0.00	\$0.00	\$7,969.20	\$0.00	\$7,969.20	\$0.00
D	5136	SERVICIOS DE COMUNICACIÓN SOCIAL Y PUBLICIDAD	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	5137	SERVICIOS DE TRASLADO Y VIÁTICOS	\$0.00	\$0.00	\$3,902.00	\$0.00	\$3,902.00	\$0.00
D	5137-37501	Válidos nacionales	\$0.00	\$0.00	\$3,902.00	\$0.00	\$3,902.00	\$0.00
D	5138	SERVICIOS OFICIALES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	5139	OTROS SERVICIOS GENERALES	\$0.00	\$0.00	\$13,842.06	\$0.00	\$13,842.06	\$0.00
D	5139-39801	Impuesto sobre nóminas y similares	\$0.00	\$0.00	\$13,842.06	\$0.00	\$13,842.06	\$0.00
D	5200	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	5210	TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	5211	ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	5212	TRANSFERENCIAS INTERNAS AL SECTOR PÚBLICO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	5220	TRANSFERENCIAS AL RESTO DEL SECTOR PÚBLICO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	5221	TRANSFERENCIAS A ENTIDADES PARAESTATALES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	5222	TRANSFERENCIAS A ENTIDADES FEDERATIVAS Y MUNICIPIOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	5230	SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	5231	SUBSIDIOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	5232	SUBVENCIONES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	5240	AYUDAS SOCIALES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	5241	AYUDAS SOCIALES A PERSONAS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	5242	BECAS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	5243	AYUDAS SOCIALES A INSTITUCIONES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	5244	AYUDAS SOCIALES POR DESASTRES NATURALES Y OTROS SINIESTROS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	5250	PENSIONES Y JUBILACIONES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	5251	PENSIONES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	5252	JUBILACIONES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	5259	OTRAS PENSIONES Y JUBILACIONES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	5260	TRANSFERENCIAS A FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	5261	TRANSFERENCIAS A FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS AL GOBIERNO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	5262	TRANSFERENCIAS A FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS A ENTIDADES PARAESTATALES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	5270	TRANSFERENCIAS A LA SEGURIDAD SOCIAL	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00

Comisario SAPA

H. Ayuntamiento

Penjamillo, Mich.

2024 - 2026

DR. ALFONSO ARELLANO PULIDO

COMISARIO

DIRECTOR DEL SAPA

DRA. MARIA MARTINEZ RIVERA

PRESIDENTA DE LA JUNTA DE GOBIERNO



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

MICHOACÁN DE OCAMPO

Balanza de Comprobación del 01/ene./2026 al 30/jun./2026

Todas las cuentas. (De la cuenta: 1000 a la 9999)

Fecha y hora de impresión 21/jul./2026 12:10 p. m.

Utr. supervisor
Rep. rptBalanzaComprobacion

Nat.	Cuenta	Nombre de la cuenta	SALDO ANTERIOR		MOVIMIENTOS		SALDO ACTUAL	
			DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR
D	5271	TRANSFERENCIAS POR OBLIGACIONES DE LEY	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	5280	DONATIVO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	5281	DONATIVOS A INSTITUCIONES SIN FINES DE LUCRO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	5282	DONATIVOS A ENTIDADES FEDERATIVAS Y MUNICIPIOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	5283	DONATIVOS A FIDEICOMISO, MANDATOS Y CONTRATOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	5284	ANÁLOGOS PRIVADOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	5284	DONATIVOS A FIDEICOMISO, MANDATOS Y CONTRATOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	5285	ANÁLOGOS ESTATALES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	5285	DONATIVOS INTERNACIONALES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	5290	TRANSFERENCIAS AL EXTERIOR	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	5291	TRANSFERENCIAS AL EXTERIOR A GOBIERNOS EXTRANJEROS Y ORGANISMOS INTERNACIONALES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	5292	TRANSFERENCIAS AL SECTOR PRIVADO EXTERNO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	5300	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	5310	PARTICIPACIONES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	5311	PARTICIPACIONES DE LA FEDERACIÓN A ENTIDADES FEDERATIVAS Y MUNICIPIOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	5312	PARTICIPACIONES DE LAS ENTIDADES FEDERATIVAS A LOS MUNICIPIOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	5320	APORTACIONES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	5321	APORTACIONES DE LA FEDERACIÓN A ENTIDADES FEDERATIVAS Y MUNICIPIOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	5322	APORTACIONES DE LAS ENTIDADES FEDERATIVAS A LOS MUNICIPIOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	5330	CONVENIOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	5331	CONVENIOS DE REASIGNACIÓN	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	5332	CONVENIOS DE DESCENTRALIZACIÓN Y OTROS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	5400	INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	5410	INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	5411	INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	5412	INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA EXTERNA	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	5420	COMISIONES DE LA DEUDA PÚBLICA	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	5421	COMISIONES DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	5422	COMISIONES DE LA DEUDA PÚBLICA EXTERNA	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	5430	GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	5431	GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	5432	GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA EXTERNA	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	5440	COSTO POR COBERTURAS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	5441	COSTO POR COBERTURAS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	5450	APOYOS FINANCIEROS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	5451	APOYOS FINANCIEROS A INTERMEDIARIOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	5452	APOYO FINANCIEROS A AHORRADORES Y DEUDORES DEL SISTEMA FINANCIERO NACIONAL	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00

DRA. MARIA MARTINEZ RUÍZ
PRESIDENTA DE LA JUNTA DE GOBIERNO

H. C. E. LUIS REYES BAZ
DIRECTOR DEL SAPA

DR. ALONSO ARELLANO PULIDO
COMISARIO

Comisario SAPA
H. Ayuntamiento
de Penjamillo, Mich.
2026 - 2027

Presidencia Municipal
Ayuntamiento
Constitucional
2024 - 2027
Penjamillo, Mich.



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

MICHOACÁN DE OCAMPO

Balanza de Comprobación del 01/ene./2026 al 30/jun./2026

Todas las cuentas. (De la cuenta: 1000 a la 9999)

Utr: supervisor

Rep: rptBalanzaComprobacion

Fecha y hora de Impresión 21/jul./2026 12:10 p. m.

Nat.	Cuenta	Nombre de la cuenta	SALDO ANTERIOR		MOVIMIENTOS		SALDO ACTUAL	
			DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR
D	5500	OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	5510	ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, OBSOLESCENCIA Y AMORTIZACIONES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	5511	ESTIMACIONES DE PÉRDIDA POR DETERIORO DE ACTIVOS CIRCULANTES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	5512	ESTIMACIONES DE PÉRDIDA POR DETERIORO DE ACTIVO NO CIRCULANTE	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	5513	DEPRECIACIÓN DE BIENES INMUEBLES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	5514	DEPRECIACIÓN DE INFRAESTRUCTURA	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	5515	DEPRECIACIÓN DE BIENES MUEBLES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	5515-01	DEPRECIACIONES EQUIPO DE COMPUTO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	5515-01-001	Equipo de computo	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	5515-02	DEPRECIACIONES VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	5515-02-001	Motocicleta	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	5516	DETERIORO DE BIENES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	5517	AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	5518	DISMINUCIÓN DE BIENES POR PÉRDIDA U OBSOLESCENCIA	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	5518-01	DISMINUCIÓN DE BIENES POR PERDIDA U OBSOLENCIA	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	5518-01-001	Equipo de Computo y tecnologías de la Información	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	5518-01-002	Herramientas y Maquinas -Herramientas	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	5520	PROVISIONES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	5521	PROVISIONES DE PASIVOS A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	5522	PROVISIONES DE PASIVOS A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	5530	DISMINUCIÓN DE INVENTARIOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	5531	DISMINUCIÓN DE INVENTARIOS DE MERCANCIAS PARA VENTA	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	5532	DISMINUCIÓN DE INVENTARIOS DE MERCANCIAS TERMINADAS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	5533	DISMINUCIÓN DE INVENTARIOS DE MERCANCIAS EN PROCESO DE ELABORACIÓN	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	5534	DISMINUCIÓN DE INVENTARIOS DE MATERIAS PRIMAS, MATERIALES Y SUMINISTROS PARA PRODUCCIÓN	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	5535	DISMINUCIÓN DE ALMACÉN DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	5590	OTROS GASTOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	5591	GASTOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	5592	PÉRDIDAS POR RESPONSABILIDADES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	5593	BONIFICACIONES Y DESCUENTOS OTORGADOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	5594	DIFERENCIAS POR TIPO DE CAMBIO NEGATIVAS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	5595	DIFERENCIAS DE COTIZACIONES NEGATIVAS EN VALORES NEGOCIABLES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	5596	RESULTADO POR POSICIÓN MONETARIA	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	5597	PÉRDIDAS POR PARTICIPACIÓN PATRIMONIAL	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	5598	DIFERENCIAS POR REESTRUCTURACIÓN DE DEUDA PÚBLICA NEGATIVAS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	5599	DRA. MARIA MARTINEZ GASTOS VARIOS PRESIDENTA DE LA JUNTA DE GOBIERNO	\$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

Balanza de Comprobación del 01/ene./2026 al 30/jun./2026

Todas las cuentas. (De la cuenta: 1000 a la 9999)

Fecha y hora de Impresión | 21/jul./2026
12:10 p. m.

Utr: supervisor
Rep: rptBalanzaComprobacion

Nat.	Cuenta	Nombre de la cuenta	SALDO ANTERIOR		MOVIMIENTOS		SALDO ACTUAL	
			DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR
D	5600	INVERSIÓN PÚBLICA	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	5610	INVERSIÓN PÚBLICA NO CAPITALIZABLE	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	5611	CONSTRUCCIÓN EN BIENES NO CAPITALIZABLE	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	6000	CUENTAS DE CIERRE CONTABLE	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	6100	RESUMEN DE INGRESOS Y GASTOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	6100-99	Resumen de Ingresos y Gastos 2025	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	6200	AHORRO DE LA GESTIÓN	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	6200-99	Ahorro de la Gestión	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	6300	DESAHORRO DE LA GESTIÓN	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	6300-99	Desahorro de la Gestión	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	7000	CUENTAS DE ORDEN CONTABLES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	7100	VALORES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	7110	VALORES EN CUSTODIA	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	7120	CUSTODIA DE VALORES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	7130	INSTRUMENTOS DE CRÉDITO PRESTADOS A FORMADORES DE MERCADO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	7140	PRÉSTAMO DE INSTRUMENTOS DE CRÉDITO A FORMADORES DE MERCADO Y SU GARANTÍA	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	7150	INSTRUMENTOS DE CRÉDITO RECIBIDOS EN GARANTÍA DE LOS FORMADORES DE MERCADO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	7160	GARANTÍA DE CRÉDITOS RECIBIDOS DE LOS FORMADORES DE MERCADO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	7200	EMISIÓN DE OBLIGACIONES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	7210	AUTORIZACIÓN PARA LA EMISIÓN DE BONOS, TÍTULOS Y VALORES DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	7220	AUTORIZACIÓN PARA LA EMISIÓN DE BONOS, TÍTULOS Y VALORES DE LA DEUDA PÚBLICA EXTERNA	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	7230	EMISIONES AUTORIZADAS DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA Y EXTERNA	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	7240	SUSCRIPCIÓN DE CONTRATOS DE PRÉSTAMOS Y OTRAS OBLIGACIONES DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	7250	SUSCRIPCIÓN DE CONTRATOS DE PRÉSTAMOS Y OTRAS OBLIGACIONES DE LA DEUDA PÚBLICA EXTERNA	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	7260	CONTRATOS DE PRÉSTAMOS Y OTRAS OBLIGACIONES DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA Y EXTERNA	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	7300	AVALES Y GARANTÍAS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	7310	AVALES AUTORIZADOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	7320	AVALES FIRMADOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	7330	FIANZAS Y GARANTÍAS RECIBIDAS POR DEUDAS A COBRAR	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	7340	FIANZAS OTORGADAS PARA RESPALDAR OBLIGACIONES NO FISCALES DEL GOBIERNO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	7350	FIANZAS OTORGADAS DEL GOBIERNO PARA RESPALDAR OBLIGACIONES NO FISCALES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	7360	FIANZAS OTORGADAS DEL GOBIERNO PARA RESPALDAR OBLIGACIONES NO FISCALES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	7400	DRA. MARIA MARTINEZ BUCIOS PRESIDENTA DE LA JUNTA DE GOBIERNO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00

ESTADOS UNIDOS MEXICANOS
Comisario SAPA
H. Ayuntamiento
Penjamillo, Mich.
2024 - 2027
\$0.00R. ALFONSO ARANDA PULIDO
COMISARIO



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

MICHOACÁN DE OCAMPO

Balanza de Comprobación del 01/ene./2026 al 30/jun./2026

Todas las cuentas. (De la cuenta: 1000 a la 9999)

Utr. supervisor
Rep. rptBalanzaComprobación

Fecha y 21/jul./2026
hora de Impresión 12:10 p. m.

Nat.	Cuenta	Nombre de la cuenta	SALDO ANTERIOR		MOVIMIENTOS		SALDO ACTUAL	
			DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR
D	7410	DEMANDAS JUDICIALES EN PROCESO DE RESOLUCIÓN	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	7420	RESOLUCIÓN DE DEMANDAS EN PROCESO JUDICIAL	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	7500	INVERSIÓN MEDIANTE PROYECTOS PARA PRESTACIÓN DE SERVICIOS (PPS) Y SIMILARES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	7510	CONTRATOS PARA INVERSIÓN MEDIANTE PROYECTOS PARA PRESTACIÓN DE SERVICIOS (PPS) Y SIMILARES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	7520	INVERSIÓN PÚBLICA CONTRATADA MEDIANTE PROYECTOS PARA PRESTACIÓN DE SERVICIOS (PPS) Y SIMILARES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	7600	BIENES CONCESIONADOS O EN COMODATO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	7610	BIENES BAJO CONTRATO EN CONCESIÓN	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	7620	CONTRATO DE CONCESIÓN POR BIENES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	7630	BIENES BAJO CONTRATO EN COMODATO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	7640	CONTRATO DE COMODATO POR BIENES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	8000	CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	8100	LEY DE INGRESOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	8110	LEY DE INGRESOS ESTIMADA	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	8110-43	Derechos por prestación de servicios	\$0.00	\$0.00	\$19,335,067.52	\$19,335,067.52	\$0.00	\$0.00
D	8110-43-001	Contratos de agua y/o alcantarillado domestico con medidor	\$0.00	\$0.00	\$8,934,609.15	\$8,934,609.15	\$0.00	\$0.00
D	8110-43-002	Contratos de agua y/o alcantarillado domestico Sin medidor	\$0.00	\$0.00	\$2,504,398.00	\$2,504,398.00	\$2,504,398.00	\$0.00
D	8110-43-003	Contratos de agua y/o alcantarillado comercial con medidor	\$0.00	\$0.00	\$2,504,398.00	\$2,504,398.00	\$2,504,398.00	\$0.00
D	8110-43-004	Contratos de agua y/o alcantarillado comercial sin medidor	\$0.00	\$0.00	\$2,504,398.00	\$2,504,398.00	\$2,504,398.00	\$0.00
D	8110-43-005	Cambio de propietario	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	8110-43-006	Constancia de no adeudo	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	8110-43-007	Cancelacion de servicio	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	8110-43-008	Reinstalacion de servicio	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	8110-43-009	Contratos de alcantarillado domestico con medidor	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	8110-43-010	Contrato de alcantarillado comercial sin medidor	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	8110-43-011	Contrato de Alcantarillado Comercial con Medidor	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	8110-43-012	CAMBIO DE GIRO DEL SERVICIO DE AGUA POTABLE	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	8110-45	Accesorios de Derechos	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	8110-45-01	RECARGOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	8110-45-01-01	Recargos Derechos	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	8110-45-02	MULTAS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	8110-45-02-01	Multas Derechos	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	8110-51-01	Productos	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	8110-51-01-01	Rendimientos financieros	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	8110-51-06	Productos Patrimoniales, Mobiliario y Equipo de Administración	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	8110-51-06-1	Muebles de Oficina y Estanteria	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	8110-51-06-2	Muebles, Excepto de Oficina y Estanteria	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	8110-51-06-3	Equipo de Computo y de Tecnologias de la Informacion	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	8110-51-06-3-01	EQUIPO DE COMPUTO ADMON 2012-2015	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	8110-51-06-3-01-001	Hg Compac 6200 y monitor LDC HP	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	8110-51-06-3-01-001-001	DR. MARIA MARTINEZ RUIZ	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00

PRESIDENTA DE LA JUNTA DE GOBIERNO

215



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

MICHOACÁN DE OCAMPO

Balanza de Comprobación del 01/ene./2026 al 30/jun./2026

Todas las cuentas. (De la cuenta: 1000 a la 9999)

Utr: supervisor

Rep: rptBalanzaComprobacion

Fecha y hora de Impresión 21/jul./2026 12:10 p. m.

Nat.	Cuenta	Nombre de la cuenta	SALDO ANTERIOR		MOVIMIENTOS		SALDO ACTUAL	
			DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR
D	8110-51-06-3-01-002	2023. 1. Impresora BROTHER PR-2375 Multifuncional de tinta continua F. 013364	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	8110-51-06-3-01-003	2024. 1 All In One Thinkcentre neo 50a Intel Corei5 12450H 16 GB 512 SSD	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	8110-51-06-3-01-004	2024. Multifuncional de Inyeccion de tinta Brother SN U6629E3H426086	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	8110-51-06-3-51501	Bienes informáticos	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	8110-51-06-9	Otros Mobiliarios y Equipos de Administración	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	8110-51-09	Productos Patrimoniales, Equipo de Transporte	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	8110-51-09-1	vehiculos y equipo terrestre	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	8110-51-09-1-01	Motocicleta FT125 TS Marca Italika Color Rojo Año 2023 Tipo trabajo Motor 4 tiempos	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	8110-51-09-2	Carrocerías y Remolques	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	8110-51-09-3	Equipo Aeroespacial	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	8110-51-09-3-54303	Vehiculos y equipo aéreos destinados a servicios públicos y la operación de programas públicos	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	8110-51-09-4	Equipo Ferroviario	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	8110-51-09-5	Embarcaciones	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	8110-51-09-9	Otros Equipos de Transporte	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	8110-51-11	Productos Patrimoniales, Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	8110-51-11-1	Maquinaria y Equipo Agropecuario	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	8110-51-11-2	Maquinaria y Equipo Industrial	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	8110-51-11-3	Maquinaria y Equipo de Construcción	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	8110-51-11-4	Sistemas de Aire Acondicionado, Calefacción y de Refrigeración Industrial y Comercial	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	8110-51-11-5	Equipo de Comunicación y Telecomunicación	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	8110-51-11-6	Equipos de Generación Eléctrica, Aparatos y Accesorios Eléctricos	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	8110-51-11-7	Herramientas y Máquinas-Herramienta	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	8110-51-11-7-01	HERRAMIENTAS Y MAQUINAS-HERRAMIENTO ADMON 2012-2015	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	8110-51-11-7-01-001	Motibomba	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	8110-51-11-9	Otros Equipos	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	8110-61-04	Reintegros	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	8110-61-04-01	Reintegro de multas y actualizaciones	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	8110-73	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Entidades Parasitales y Fideicomisos No Empresariales y No Financieros	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	8110-73-01	CUENTA CORRIENTE DOMESTICA	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	8110-73-01-01	CUENTA CORRIENTE DOMESTICA CON MEDIDOR	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	8110-73-01-01-001	Derechos agua y/o cuenta corriente domestica	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	8110-73-01-01-002	Derechos alcantarillado y/o 20% domestico	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	8110-73-01-02	CUENTA CORRIENTE DOMESTICA SIN MEDIDOR	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	8110-73-01-02-001	Derechos agua y/o cuenta corriente domestica	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	8110-73-01-02-002	Derechos alcantarillado y/o 20% domestico	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00

DR. MARIA MARTINEZ RUIZ
PRESIDENTA DE LA JUNTA DE GOBIERNO

JIC. E. LUIS REYES BAEZ
DIRECTOR DEL SAPA

Comisario SABA

H. Ayuntamiento

Penjamillo, Michoacán

2024 - 2027

DR. ALONSO ARELLANO PULIDO
COMISARIO



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

MICHOACÁN DE OCAMPO

Balanza de Comprobación del 01/ene./2026 al 30/jun./2026

Todas las cuentas. (De la cuenta: 1000 a la 9999)

Utr: supervisor

Rep: rptBalanzaComprobación

Fecha y hora de impresión 21/jul./2026 12:10 p. m.

Nat.	Cuenta	Nombre de la cuenta	SALDO ANTERIOR		MOVIMIENTOS		SALDO ACTUAL	
			DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR
D	8110-73-01-03	REZAGO CUENTA CORRIENTE DOMESTICA CON MEDIDOR	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	8110-73-01-03-001	Derechos agua y/o cuenta corriente domestica	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	8110-73-01-03-002	Derechos alcantarillado y/o 20% domestico	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	8110-73-01-04	REZAGO CUENTA CORRIENTE DOMESTICA SIN MEDIDOR	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	8110-73-01-04-001	Derechos agua y/o cuenta corriente domestica	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	8110-73-01-04-002	Derechos alcantarillado y/o 20% domestico	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	8110-73-02	CUENTA CORRIENTE COMERCIAL	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	8110-73-02-01	CUENTA CORRIENTE COMERCIAL CON MEDIDOR	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	8110-73-02-01-001	Derechos agua y/o cuenta corriente comercial	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	8110-73-02-01-002	Derechos alcantarillado y/o 20% comercial	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	8110-73-02-02	CUENTA CORRIENTE COMERCIAL SIN MEDIDOR	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	8110-73-02-02-001	Derechos agua y/o cuenta corriente comercial	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	8110-73-02-02-002	Derechos alcantarillado y/o 20% comercial	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	8110-73-02-03	REZAGO CUENTA CORRIENTE COMERCIAL CON MEDIDOR	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	8110-73-02-03-001	Derechos agua y/o cuenta corriente comercial	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	8110-73-02-03-002	Derechos alcantarillado y/o 20% comercial	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	8110-73-02-04	REZAGO CUENTA CORRIENTE COMERCIAL SIN MEDIDOR	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	8110-73-02-04-001	Derechos agua y/o cuenta corriente comercial	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	8110-73-02-04-002	Derechos alcantarillado y/o 20% comercial	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	8110-73-03	ESCUELAS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	8110-73-03-001	Derechos agua y/o cuenta corriente comercial	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	8110-73-03-002	Derechos alcantarillado y/o 20% comercial	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	8110-73-04	GOBIERNO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	8110-73-04-001	Derechos agua y/o cuenta corriente comercial	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	8110-73-04-002	Derechos alcantarillado y/o 20% comercial	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	8110-84	Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	8110-84-01	ISR salarios	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	8110-93	Subsidios y Subvenciones	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	8110-93-03	Subsidios del Ayuntamiento	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	8120	LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	\$0.00	\$0.00	\$2,146,937.05	\$0.00	\$0.00	\$2,146,937.05
A	8120-43	Derechos por prestación de servicios	\$0.00	\$0.00	\$32,400.00	\$0.00	\$0.00	\$32,400.00
A	8120-43-001	Contratos de agua y/o alcantarillado domestico con medidor	\$0.00	\$0.00	\$10,600.00	\$0.00	\$0.00	\$10,600.00
A	8120-43-002	Contratos de agua y/o alcantarillado domestico Sin medidor	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	8120-43-003	Contratos de agua y/o alcantarillado comercial con medidor	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	8120-43-004	Contratos de agua y/o alcantarillado comercial sin medidor	\$0.00	\$0.00	\$1,500.00	\$0.00	\$0.00	\$1,500.00
A	8120-43-005	Cambio de propietario	\$0.00	\$0.00	\$1,850.00	\$0.00	\$0.00	\$1,850.00
A	8120-43-006	Constancia de no adeudo	\$0.00	\$0.00	\$350.00	\$0.00	\$0.00	\$350.00
A	8120-43-007	Cancelacion de servicio	\$0.00	\$0.00	\$1,050.00	\$0.00	\$0.00	\$1,050.00
A	8120-43-008	Reinstalacion de servicio	\$0.00	\$0.00	\$4,550.00	\$0.00	\$0.00	\$4,550.00
A	8120-43-009	Contratos de alcantarillado domestico con medidor	\$0.00	\$0.00	\$19,900.00	\$0.00	\$0.00	\$19,900.00
A	8120-43-010	Contrato de alcantarillado comercial sin medidor	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	8120-43-011	DR. MARIA MARTINEZ RUÍZ	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	8120-43-012	PRESIDENTA DE LA JUNTA DE GOBIERNO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00

217

MICHOACÁN DE OCAMPO

Balanza de Comprobación del 01/ene./2026 al 30/jun./2026

Fecha y	21/jul./2026
hora de Impresión	12:10 p. m.

Usr: supervisor
Rep: rptBalanzaComprobacion

Nat. Cuenta		Nombre de la cuenta	SALDO ANTERIOR		MOVIMIENTOS		SALDO ACTUAL	
			DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR
A	8120-43-011	Contrato de Alcantarillado Comercial con Medidor	\$0.00	\$0.00	\$1,500.00	\$1,500.00	\$0.00	\$0.00
A	8120-43-012	CAMBIO DE GIRO DEL SERVICIO DE AGUA POTABLE	\$0.00	\$0.00	\$400.00	\$400.00	\$0.00	\$0.00
A	8120-45	Accesorios de Derechos	\$0.00	\$0.00	\$600.00	\$600.00	\$0.00	\$0.00
A	8120-45-01	RECARGOS	\$0.00	\$0.00	\$600.00	\$600.00	\$0.00	\$0.00
A	8120-45-01-01	Recargos Derechos	\$0.00	\$0.00	\$600.00	\$600.00	\$0.00	\$0.00
A	8120-45-02	MULTAS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	8120-45-02-01	Multas Derechos	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	8120-51-01	Productos	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	8120-51-01-01	Rendimientos financieros	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	8120-51-06	Productos Patrimoniales, Mobiliario y Equipo de Administración	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	8120-51-06-1	Muebles de Oficina y Estantería	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	8120-51-06-2	Muebles, Excepto de Oficina y Estantería	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	8120-51-06-3	Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	8120-51-06-3-01	EQUIPO DE COMPUTO ADMON 2012-2015	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	8120-51-06-3-01-001	Hp Compac 6200 y monitor LDC HP	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	8120-51-06-3-01-002	2023. 1. Impresora BROTHER PR-2375 Multifuncional de tinta continua F. 013364	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	8120-51-06-3-01-003	2024. 1 All in One Thinkcentre neo 50a Intel Corei5 12450H 16 GB 512 SSD	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	8120-51-06-3-01-004	2024. Multifuncional de Inyeccion de tinta Brnother SN U66329E3H426086	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	8120-51-06-3-51501	Bienes informáticos	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	8120-51-06-9	Otros Mobiliarios y Equipos de Administración	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	8120-51-09	Productos Patrimoniales, Equipo de Transporte	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	8120-51-09-1	vehiculos y equipo terrestre	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	8120-51-09-1-01	Motocicleta FT125 TS Marca Italika Color Rojo Año 2023 Tipo trabajo Motor 4 tiempos	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	8120-51-09-2	Carrocerías y Remolques	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	8120-51-09-3	Equipo Aeroespacial	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	8120-51-09-3-54303	Vehiculos y equipo aéreos destinados a servicios públicos y la operación de programas públicos	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	8120-51-09-4	Equipo Ferroviario	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	8120-51-09-5	Embarcaciones	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	8120-51-09-9	Otros Equipos de Transporte	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	8120-51-11	Productos Patrimoniales, Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	8120-51-11-1	Maquinaria y Equipo Agropecuario	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	8120-51-11-2	Maquinaria y Equipo Industrial	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	8120-51-11-3	Maquinaria y Equipo de Construcción	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	8120-51-11-3	Sistemas de Aire Acondicionado, Calefacción y de Refrigeración Industrial y Comercial	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	8120-51-11-4	Equipo de Comunicación y Telecomunicación	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	8120-51-11-5	Equipos de Generación Eléctrica, Aparatos y Accesorios Eléctricos	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	8120-51-11-6	Herramientas y Máquinas-Herramienta	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	8120-51-11-7	Presupuesto de la Junta de Gobierno	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00

218



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

MICHOACÁN DE OCAMPO

Balanza de Comprobación del 01/ene./2026 al 30/jun./2026

Todas las cuentas. (De la cuenta: 1000 a la 9999)

Usr: supervisor

Rep: rptBalanzaComprobacion

Fecha y hora de Impresión
21/jul./2026
12:10 p. m.

			SALDO ANTERIOR		MOVIMIENTOS		SALDO ACTUAL	
Nat.	Cuenta	Nombre de la cuenta	DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR
A	8120-51-11-7-01	HERRAMIENTAS Y MAQUINAS-HERRAMIENTO ADMON 2012-2015	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	8120-51-11-7-01-001	Motobomba	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	8120-51-11-9	Otros Equipos	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	8120-61-04	Reintegros	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	8120-61-04-01	Reintegro de multas y actualizaciones	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	8120-73	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Entidades Paraestatales y Fideicomisos No Empresariales y No Financieros	\$0.00	\$0.00	\$2,113,937.05	\$2,113,937.05	\$0.00	\$0.00
A	8120-73-01	CUENTA CORRIENTE DOMESTICA	\$0.00	\$0.00	\$1,882,128.84	\$1,882,128.84	\$0.00	\$0.00
A	8120-73-01-01	CUENTA CORRIENTE DOMESTICA CON MEDIDOR	\$0.00	\$0.00	\$1,712,380.10	\$1,712,380.10	\$0.00	\$0.00
A	8120-73-01-01-001	Derechos agua y/o cuenta corriente domestica	\$0.00	\$0.00	\$1,460,703.47	\$1,460,703.47	\$0.00	\$0.00
A	8120-73-01-01-002	Derechos alcantarillado y/o 20% domestico	\$0.00	\$0.00	\$251,676.63	\$251,676.63	\$0.00	\$0.00
A	8120-73-01-02	CUENTA CORRIENTE DOMESTICA SIN MEDIDOR	\$0.00	\$0.00	\$2,727.59	\$2,727.59	\$0.00	\$0.00
A	8120-73-01-02-001	Derechos agua y/o cuenta corriente domestica	\$0.00	\$0.00	\$2,549.57	\$2,549.57	\$0.00	\$0.00
A	8120-73-01-02-002	Derechos alcantarillado y/o 20% domestico	\$0.00	\$0.00	\$178.02	\$178.02	\$0.00	\$0.00
A	8120-73-01-03	REZAGO CUENTA CORRIENTE DOMESTICA CON MEDIDOR	\$0.00	\$0.00	\$164,028.05	\$164,028.05	\$0.00	\$0.00
A	8120-73-01-03-001	Derechos agua y/o cuenta corriente domestica	\$0.00	\$0.00	\$138,246.47	\$138,246.47	\$0.00	\$0.00
A	8120-73-01-03-002	Derechos alcantarillado y/o 20% domestico	\$0.00	\$0.00	\$25,781.58	\$25,781.58	\$0.00	\$0.00
A	8120-73-01-04	REZAGO CUENTA CORRIENTE DOMESTICA SIN MEDIDOR	\$0.00	\$0.00	\$2,993.10	\$2,993.10	\$0.00	\$0.00
A	8120-73-01-04-001	Derechos agua y/o cuenta corriente domestica	\$0.00	\$0.00	\$2,494.25	\$2,494.25	\$0.00	\$0.00
A	8120-73-01-04-002	Derechos alcantarillado y/o 20% domestico	\$0.00	\$0.00	\$498.85	\$498.85	\$0.00	\$0.00
A	8120-73-02	CUENTA CORRIENTE COMERCIAL	\$0.00	\$0.00	\$231,808.21	\$231,808.21	\$0.00	\$0.00
A	8120-73-02-01	CUENTA CORRIENTE COMERCIAL CON MEDIDOR	\$0.00	\$0.00	\$193,099.36	\$193,099.36	\$0.00	\$0.00
A	8120-73-02-01-001	Derechos agua y/o cuenta corriente comercial	\$0.00	\$0.00	\$161,270.04	\$161,270.04	\$0.00	\$0.00
A	8120-73-02-01-002	Derechos alcantarillado y/o 20% comercial	\$0.00	\$0.00	\$31,829.32	\$31,829.32	\$0.00	\$0.00
A	8120-73-02-02	CUENTA CORRIENTE COMERCIAL SIN MEDIDOR	\$0.00	\$0.00	\$150.86	\$150.86	\$0.00	\$0.00
A	8120-73-02-02-001	Derechos agua y/o cuenta corriente comercial	\$0.00	\$0.00	\$125.70	\$125.70	\$0.00	\$0.00
A	8120-73-02-02-002	Derechos alcantarillado y/o 20% comercial	\$0.00	\$0.00	\$25.16	\$25.16	\$0.00	\$0.00
A	8120-73-02-03	REZAGO CUENTA CORRIENTE COMERCIAL CON MEDIDOR	\$0.00	\$0.00	\$37,695.92	\$37,695.92	\$0.00	\$0.00
A	8120-73-02-03-001	Derechos agua y/o cuenta corriente comercial	\$0.00	\$0.00	\$31,510.16	\$31,510.16	\$0.00	\$0.00
A	8120-73-02-03-002	Derechos alcantarillado y/o 20% comercial	\$0.00	\$0.00	\$6,185.76	\$6,185.76	\$0.00	\$0.00
A	8120-73-02-04	REZAGO CUENTA CORRIENTE COMERCIAL SIN MEDIDOR	\$0.00	\$0.00	\$862.07	\$862.07	\$0.00	\$0.00
A	8120-73-02-04-001	Derechos agua y/o cuenta corriente comercial	\$0.00	\$0.00	\$718.39	\$718.39	\$0.00	\$0.00
A	8120-73-02-04-002	Derechos alcantarillado y/o 20% comercial	\$0.00	\$0.00	\$143.68	\$143.68	\$0.00	\$0.00
A	8120-73-03	ESCUELAS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	8120-73-03-001	Derechos agua y/o cuenta corriente comercial	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	8120-73-03-002	Derechos alcantarillado y/o 20% comercial	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	8120-73-04	GOBIERNO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	8120-73-04-001	Derechos agua y/o cuenta corriente comercial	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	8120-73-04-002	Derechos alcantarillado y/o 20% comercial	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	8120-84	Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	8120-84-01	NSR salarios	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	8120-84-01-01	Presidencia de la Junta de Gobierno	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	8120-84-01-02	Presidencia de la Junta de Gobierno	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	8120-84-01-03	Presidencia de la Junta de Gobierno	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	8120-84-01-04	Presidencia de la Junta de Gobierno	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	8120-84-01-05	Presidencia de la Junta de Gobierno	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	8120-84-01-06	Presidencia de la Junta de Gobierno	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	8120-84-01-07	Presidencia de la Junta de Gobierno	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	8120-84-01-08	Presidencia de la Junta de Gobierno	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	8120-84-01-09	Presidencia de la Junta de Gobierno	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	8120-84-01-10	Presidencia de la Junta de Gobierno	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	8120-84-01-11	Presidencia de la Junta de Gobierno	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	8120-84-01-12	Presidencia de la Junta de Gobierno	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	8120-84-01-13	Presidencia de la Junta de Gobierno	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	8120-84-01-14	Presidencia de la Junta de Gobierno	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	8120-84-01-15	Presidencia de la Junta de Gobierno	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	8120-84-01-16	Presidencia de la Junta de Gobierno	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	8120-84-01-17	Presidencia de la Junta de Gobierno	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	8120-84-01-18	Presidencia de la Junta de Gobierno	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	8120-84-01-19	Presidencia de la Junta de Gobierno	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	8120-84-01-20	Presidencia de la Junta de Gobierno	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	8120-84-01-21	Presidencia de la Junta de Gobierno	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	8120-84-01-22	Presidencia de la Junta de Gobierno	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	8120-84-01-23	Presidencia de la Junta de Gobierno	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	8120-84-01-24	Presidencia de la Junta de Gobierno	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	8120-84-01-25	Presidencia de la Junta de Gobierno	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	8120-84-01-26	Presidencia de la Junta de Gobierno	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	8120-84-01-27	Presidencia de la Junta de Gobierno	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	8120-84-01-28	Presidencia de la Junta de Gobierno	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	8120-84-01-29	Presidencia de la Junta de Gobierno	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	8120-84-01-30	Presidencia de la Junta de Gobierno	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	8120-84-01-31	Presidencia de la Junta de Gobierno	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	8120-84-01-32	Presidencia de la Junta de Gobierno	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	8120-84-01-33	Presidencia de la Junta de Gobierno	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	8120-84-01-34	Presidencia de la Junta de Gobierno	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	8120-84-01-35	Presidencia de la Junta de Gobierno	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	8120-84-01-36	Presidencia de la Junta de Gobierno	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	8120-84-01-37	Presidencia de la Junta de Gobierno	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	8120-84-01-38	Presidencia de la Junta de Gobierno	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	8120-84-01-39	Presidencia de la Junta de Gobierno	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	8120-84-01-40	Presidencia de la Junta de Gobierno	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	8120-84-01-41	Presidencia de la Junta de Gobierno	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	8120-84-01-42	Presidencia de la Junta de Gobierno	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	8120-84-01-43	Presidencia de la Junta de Gobierno	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	8120-84-01-44	Presidencia de la Junta de Gobierno	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	8120-84-01-45	Presidencia de la Junta de Gobierno	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	8120-84-01-46	Presidencia de la Junta de Gobierno	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	8120-84-01-47	Presidencia de la Junta de Gobierno	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	8120-84-01-48	Presidencia de la Junta de Gobierno	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	8120-84-01-49	Presidencia de la Junta de Gobierno	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	8120-84-01-50	Presidencia de la Junta de Gobierno	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	8120-84-01-51	Presidencia de la Junta de Gobierno	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	8120-84-01-52	Presidencia de la Junta de Gobierno	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	8120-84-01-53	Presidencia de la Junta de Gobierno	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	8120-84-01-54	Presidencia de la Junta de Gobierno	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	8120-84-01-55	Presidencia de la Junta de Gobierno	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	8120-84-01-56	Presidencia de la Junta de Gobierno	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	8120-84-01-57	Presidencia de la Junta de Gobierno	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	8120-84-01-58	Presidencia de la Junta de Gobierno	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	8120-84-01-59	Presidencia de la Junta de Gobierno	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	8120-84-01-60	Presidencia de la Junta de Gobierno	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	8120-84-01-61	Presidencia de la Junta de Gobierno	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	8120-84-01-62	Presidencia de la Junta de Gobierno	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	8120-84-01-63	Presidencia de la Junta de Gobierno	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	8120-84-01-64	Presidencia de la Junta de Gobierno	\$0.00	\$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./2026 al 30/jun./2026

Todas las cuentas. (De la cuenta: 1000 a la 9999)

Fecha y hora de impresión 21/jul./2026 12:10 p. m.

Utr. supervisor
Rep: rptBalanzaComprobacion

Nat.	Cuenta	Nombre de la cuenta	SALDO ANTERIOR		MOVIMIENTOS		SALDO ACTUAL	
			DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR
A	8120-93	Subsidios y Subvenciones	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	8120-93-03	Subsidios del Ayuntamiento	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	8130	MODIFICACIONES A LA LEY DE INGRESOS ESTIMADA	\$0.00	\$0.00	\$2,136,337.05	\$0.00	\$2,136,337.05	\$0.00
D	8130-43	Derechos por prestación de servicios	\$0.00	\$0.00	\$21,800.00	\$0.00	\$21,800.00	\$0.00
D	8130-43-001	Contratos de agua y/o alcantarillado domestico con medidor	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	8130-43-002	Contratos de agua y/o alcantarillado domestico Sin medidor	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	8130-43-003	Contratos de agua y/o alcantarillado comercial con medidor	\$0.00	\$0.00	\$1,500.00	\$0.00	\$1,500.00	\$0.00
D	8130-43-004	Contratos de agua y/o alcantarillado comercial sin medidor	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	8130-43-005	Cambio de propietario	\$0.00	\$0.00	\$1,850.00	\$0.00	\$1,850.00	\$0.00
D	8130-43-006	Constancia de no adeudo	\$0.00	\$0.00	\$350.00	\$0.00	\$350.00	\$0.00
D	8130-43-007	Cancelacion de servicio	\$0.00	\$0.00	\$1,050.00	\$0.00	\$1,050.00	\$0.00
D	8130-43-008	Reinstalacion de servicio	\$0.00	\$0.00	\$4,550.00	\$0.00	\$4,550.00	\$0.00
D	8130-43-009	Contratos de alcantarillado domestico con medidor	\$0.00	\$0.00	\$10,600.00	\$0.00	\$10,600.00	\$0.00
D	8130-43-010	Contrato de alcantarillado comercial sin medidor	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	8130-43-011	Contrato de Alcantarillado Comercial con Medidor	\$0.00	\$0.00	\$1,500.00	\$0.00	\$1,500.00	\$0.00
D	8130-43-012	CAMBIO DE GIRO DEL SERVICIO DE AGUA POTABLE	\$0.00	\$0.00	\$400.00	\$0.00	\$400.00	\$0.00
D	8130-45	Accesorios de Derechos	\$0.00	\$0.00	\$600.00	\$0.00	\$600.00	\$0.00
D	8130-45-01	RECARGOS	\$0.00	\$0.00	\$600.00	\$0.00	\$600.00	\$0.00
D	8130-45-01-01	Recargos Derechos	\$0.00	\$0.00	\$600.00	\$0.00	\$600.00	\$0.00
D	8130-45-02	MULTAS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	8130-45-02-01	Multas Derechos	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	8130-51-01	Productos	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	8130-51-01-01	Rendimientos financieros	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	8130-51-06	Productos Patrimoniales, Mobiliario y Equipo de Administración	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	8130-51-06-1	Muebles de Oficina y Estantería	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	8130-51-06-2	Muebles, Excepto de Oficina y Estantería	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	8130-51-06-3	Equipo de Computo y de Tecnologías de la Información	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	8130-51-06-3-01	EQUIPO DE COMPUTO ADMON 2012-2015	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	8130-51-06-3-01-001	Hp Compac 6200 y monitor LDC HP	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	8130-51-06-3-01-002	2023. 1. Impresora BROTHER PR-2375 Multifuncional de tinta continua F. 013384	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	8130-51-06-3-01-003	2024. 1 All In One Thinkcentre neo 50a Intel Corei5 12450H 16 GB 512 SSD	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	8130-51-06-3-01-004	2024 Multifuncional de Inyeccion de tinta Brnother SN U66629E3H426086	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	8130-51-06-3-51501	Bienes informáticos	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	8130-51-06-9	Otros Mobiliarios y Equipos de Administración	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	8130-51-09	Productos Patrimoniales, Equipo de Transporte	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	8130-51-09-1	vehiculos y equipo terrestre	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	8130-51-09-1-01	Motocicleta FT125 TS Marca Italika Color Rojo Año 2023 Tipo trabajo Motor 4 tiempos	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	8130-51-09-2	Carrocerías y Remolques	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	8130-51-09-2-01	DR. MARIA MARTINEZ RUÍZ	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	8130-51-09-2-01-01	COMISARIO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00

Comisario SAPA

H. Ayuntamiento

Penjamillo, Mich.

2024-25

DR. ALFONSO ARELLANO

COMISARIO

LIC. E. LUIS REYES BAEZ

2024 DIRECTOR DEL SAPA

PRESIDENTA DE LA JUNTA DE GOBIERNO



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

MICHOACÁN DE OCAMPO

Balanza de Comprobación del 01/ene./2026 al 30/jun./2026

Todas las cuentas. (De la cuenta: 1000 a la 9999)

Utr: supervisor

Rep: rptBalanzaComprobacion

Fecha y hora de impresión 21/jul./2026 12:10 p. m.

Nat.	Cuenta	Nombre de la cuenta	SALDO ANTERIOR		MOVIMIENTOS		SALDO ACTUAL	
			DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR
D	8130-51-09-3	Equipo Aeroespacial	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	8130-51-09-3-54303	Vehículos y equipo aéreos destinados a servicios públicos y la operación de programas públicos	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	8130-51-09-4	Equipo Ferroviario	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	8130-51-09-5	Embarcaciones	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	8130-51-09-9	Otros Equipos de Transporte	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	8130-51-11	Productos Patrimoniales, Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	8130-51-11-1	Maquinaria y Equipo Agropecuario	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	8130-51-11-2	Maquinaria y Equipo Industrial	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	8130-51-11-3	Maquinaria y Equipo de Construcción	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	8130-51-11-4	Sistemas de Aire Acondicionado, Calefacción y de Refrigeración Industrial y Comercial	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	8130-51-11-5	Equipo de Comunicación y Telecomunicación	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	8130-51-11-6	Equipos de Generación Eléctrica, Aparatos y Accesorios Eléctricos	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	8130-51-11-7	Herramientas y Máquinas-Herramienta	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	8130-51-11-7-01	HERRAMIENTAS Y MAQUINAS-HERRAMIENTO ADMON 2012-2015	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	8130-51-11-7-01-001	Motobomba	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	8130-51-11-9	Otros Equipos	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	8130-61-04	Reintegros	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	8130-61-04-01	Reintegro de multas y actualizaciones	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	8130-73	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Entidades Paraestatales y Fideicomisos No Empresariales y No Financieros	\$0.00	\$0.00	\$2,113,937.05	\$0.00	\$2,113,937.05	\$0.00
D	8130-73-01	CUENTA CORRIENTE DOMESTICA	\$0.00	\$0.00	\$1,882,128.84	\$0.00	\$1,882,128.84	\$0.00
D	8130-73-01-01	CUENTA CORRIENTE DOMESTICA CON MEDIDOR	\$0.00	\$0.00	\$1,712,380.10	\$0.00	\$1,712,380.10	\$0.00
D	8130-73-01-01-001	Derechos agua y/o cuenta corriente domestica	\$0.00	\$0.00	\$1,460,703.47	\$0.00	\$1,460,703.47	\$0.00
D	8130-73-01-01-002	Derechos alcantarillado y/o 20% domestico	\$0.00	\$0.00	\$251,676.63	\$0.00	\$251,676.63	\$0.00
D	8130-73-01-02	CUENTA CORRIENTE DOMESTICA SIN MEDIDOR	\$0.00	\$0.00	\$2,727.59	\$0.00	\$2,727.59	\$0.00
D	8130-73-01-02-001	Derechos agua y/o cuenta corriente domestica	\$0.00	\$0.00	\$2,549.57	\$0.00	\$2,549.57	\$0.00
D	8130-73-01-02-002	Derechos alcantarillado y/o 20% domestico	\$0.00	\$0.00	\$178.02	\$0.00	\$178.02	\$0.00
D	8130-73-01-03	REZAGO CUENTA CORRIENTE DOMESTICA CON MEDIDOR	\$0.00	\$0.00	\$164,028.05	\$0.00	\$164,028.05	\$0.00
D	8130-73-01-03-001	Derechos agua y/o cuenta corriente domestica	\$0.00	\$0.00	\$138,246.47	\$0.00	\$138,246.47	\$0.00
D	8130-73-01-03-002	Derechos alcantarillado y/o 20% domestico	\$0.00	\$0.00	\$25,781.58	\$0.00	\$25,781.58	\$0.00
D	8130-73-01-04	REZAGO CUENTA CORRIENTE DOMESTICA SIN MEDIDOR	\$0.00	\$0.00	\$2,993.10	\$0.00	\$2,993.10	\$0.00
D	8130-73-01-04-001	Derechos agua y/o cuenta corriente domestica	\$0.00	\$0.00	\$2,494.25	\$0.00	\$2,494.25	\$0.00
D	8130-73-01-04-002	Derechos alcantarillado y/o 20% domestico	\$0.00	\$0.00	\$498.85	\$0.00	\$498.85	\$0.00
D	8130-73-02	CUENTA CORRIENTE COMERCIAL	\$0.00	\$0.00	\$231,808.21	\$0.00	\$231,808.21	\$0.00
D	8130-73-02-01	CUENTA CORRIENTE COMERCIAL CON MEDIDOR	\$0.00	\$0.00	\$193,099.36	\$0.00	\$193,099.36	\$0.00
D	8130-73-02-01-001	Derechos agua y/o cuenta corriente comercial	\$0.00	\$0.00	\$161,270.04	\$0.00	\$161,270.04	\$0.00
D	8130-73-02-01-002	Derechos alcantarillado y/o 20% comercial	\$0.00	\$0.00	\$31,829.32	\$0.00	\$31,829.32	\$0.00
D	8130-73-02-02	CUENTA CORRIENTE COMERCIAL SIN MEDIDOR	\$0.00	\$0.00	\$150.86	\$0.00	\$150.86	\$0.00
D	8130-73-02-02-001	Derechos agua y/o cuenta corriente comercial	\$0.00	\$0.00	\$125.70	\$0.00	\$125.70	\$0.00

DRA. MARIA MARTINEZ RUIZ
PRESIDENTA DE LA JUNTA DE GOBIERNO

LIC. E. LUIS REYES BAEZ
DIRECTOR DEL SAIPA

Comisario SAIPA
H. Ayuntamiento de Penjamillo de Degollado

Penjamillo de Degollado
2024-07-20

DR. ALFONSO ARELLANO PULIDO
COMISARIO



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

MICHOACÁN DE OCAMPO

Balanza de Comprobación del 01/ene./2026 al 30/jun./2026

Todas las cuentas. (De la cuenta: 1000 a la 9999)

Usr: supervisor

Rep: rptBalanzaComprobacion

Fecha y hora de impresión 21/jul./2026 12:10 p. m.

Nat.	Cuenta	Nombre de la cuenta	SALDO ANTERIOR		MOVIMIENTOS		SALDO ACTUAL	
			DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR
D	8130-73-02-02-002	Derechos alcantarillado y/o 20% comercial	\$0.00	\$0.00	\$25.16	\$0.00	\$25.16	\$0.00
D	8130-73-02-03	REZAGO CUENTA CORRIENTE COMERCIAL CON MEDIDOR	\$0.00	\$0.00	\$37,695.92	\$0.00	\$37,695.92	\$0.00
D	8130-73-02-03-001	Derechos agua y/o cuenta corriente comercial	\$0.00	\$0.00	\$31,510.16	\$0.00	\$31,510.16	\$0.00
D	8130-73-02-03-002	Derechos alcantarillado y/o 20% comercial	\$0.00	\$0.00	\$6,185.76	\$0.00	\$6,185.76	\$0.00
D	8130-73-02-04	REZAGO CUENTA CORRIENTE COMERCIAL SIN MEDIDOR	\$0.00	\$0.00	\$862.07	\$0.00	\$862.07	\$0.00
D	8130-73-02-04-001	Derechos agua y/o cuenta corriente comercial	\$0.00	\$0.00	\$718.39	\$0.00	\$718.39	\$0.00
D	8130-73-02-04-002	Derechos alcantarillado y/o 20% comercial	\$0.00	\$0.00	\$143.68	\$0.00	\$143.68	\$0.00
D	8130-73-03	ESCUELAS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	8130-73-03-001	Derechos agua y/o cuenta corriente comercial	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	8130-73-03-002	Derechos alcantarillado y/o 20% comercial	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	8130-73-04	GOBIERNO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	8130-73-04-001	Derechos agua y/o cuenta corriente comercial	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	8130-73-04-002	Derechos alcantarillado y/o 20% comercial	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	8130-84	Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	8130-84-01	ISR salarios	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	8130-93	Subsidios y Subvenciones	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	8130-93-03	Subsidios del Ayuntamiento	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	8140	LEY DE INGRESOS DEVENGADA	\$0.00	\$0.00	\$2,146,937.05	\$2,146,937.05	\$0.00	\$0.00
A	8140-43	Derechos por prestación de servicios	\$0.00	\$0.00	\$32,400.00	\$32,400.00	\$0.00	\$0.00
A	8140-43-001	Contratos de agua y/o alcantarillado domestico con medidor	\$0.00	\$0.00	\$10,600.00	\$10,600.00	\$0.00	\$0.00
A	8140-43-002	Contratos de agua y/o alcantarillado domestico Sin medidor	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	8140-43-003	Contratos de agua y/o alcantarillado comercial con medidor	\$0.00	\$0.00	\$1,500.00	\$1,500.00	\$0.00	\$0.00
A	8140-43-004	Contratos de agua y/o alcantarillado comercial sin medidor	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	8140-43-005	Cambio de propietario	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	8140-43-006	Constancia de no adeudo	\$0.00	\$0.00	\$1,850.00	\$1,850.00	\$0.00	\$0.00
A	8140-43-007	Cancelacion de servicio	\$0.00	\$0.00	\$350.00	\$350.00	\$0.00	\$0.00
A	8140-43-008	Reinstalacion de servicio	\$0.00	\$0.00	\$1,050.00	\$1,050.00	\$0.00	\$0.00
A	8140-43-009	Contratos de alcantarillado domestico con medidor	\$0.00	\$0.00	\$4,550.00	\$4,550.00	\$0.00	\$0.00
A	8140-43-010	Contrato de alcantarillado comercial sin medidor	\$0.00	\$0.00	\$10,600.00	\$10,600.00	\$0.00	\$0.00
A	8140-43-011	Contrato de Alcantarillado Comercial con Medidor	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	8140-43-012	CAMBIO DE GIRO DEL SERVICIO DE AGUA POTABLE	\$0.00	\$0.00	\$1,500.00	\$1,500.00	\$0.00	\$0.00
A	8140-45	Accesorios de Derechos	\$0.00	\$0.00	\$400.00	\$400.00	\$0.00	\$0.00
A	8140-45-01	RECARGOS	\$0.00	\$0.00	\$600.00	\$600.00	\$0.00	\$0.00
A	8140-45-01-01	Recargos Derechos	\$0.00	\$0.00	\$600.00	\$600.00	\$0.00	\$0.00
A	8140-45-02	MULTAS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	8140-45-02-01	Multas Derechos	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	8140-51-01	Productos	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	8140-51-01-01	Remiendos financieros	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	8140-51-06	Productos Patrimoniales, Mobiliario y Equipo de Administración	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	8140-51-06-1	Muebles de Oficina y Estanteria	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	8140-51-06-2	Muebles, Excepto de Oficina y Estanteria	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00

222

DR. MARIA MARTINEZ RUÍZ

PRESIDENTA DE LA JUNTA DE GOBIERNO

DR. LUIS RIVERA BAEZ

DIRECTOR DEL APA

DR. ALFONSO ARELLANO PULIDO

COMISARIO



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

MICHOACÁN DE OCAMPO

Balanza de Comprobación del 01/ene./2026 al 30/jun./2026

Todas las cuentas. (De la cuenta: 1000 a la 9999)

Fecha y hora de Impresión 21/jul./2026 12:10 p. m.

Usr: supervisor
Rep: rptBalanzaComprobacion

Nat.	Cuenta	Nombre de la cuenta	SALDO ANTERIOR		MOVIMIENTOS		SALDO ACTUAL	
			DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR
A	8140-51-06-3	Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	8140-51-06-3-01	EQUIPO DE COMPUTO ADMON 2012-2015	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	8140-51-06-3-01-001	Hp Compac 6200 y monitor LDC HP	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	8140-51-06-3-01-002	2023. 1. Impresora BROTHER PR-2375 Multifuncional de tinta continua F. 013364	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	8140-51-06-3-01-003	2024. 1 All In One Thinkcentre neo 50a Intel Corei5 12450H 16 GB 512 SSD	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	8140-51-06-3-01-004	2024. Multifuncional de Inyeccion de tinta Brother SN U6629E3H426086	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	8140-51-06-3-51501	Bienes informáticos	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	8140-51-06-9	Otros Mobiliarios y Equipos de Administración	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	8140-51-09	Productos Patrimoniales, Equipo de Transporte	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	8140-51-09-1	vehiculos y equipo terrestre	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	8140-51-09-1-01	Motocicleta FT125 TS Marca Italika Color Rojo Año 2023 Tipo trabajo Motor 4 tiempos	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	8140-51-09-2	Camionetas y Remolques	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	8140-51-09-3	Equipo Aeronautico	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	8140-51-09-3-54303	Vehiculos y equipo aéreos destinados a servicios publicos y la operacion de programas publicos	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	8140-51-09-4	Equipo Ferroviario	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	8140-51-09-5	Embarcaciones	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	8140-51-09-9	Otros Equipos de Transporte	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	8140-51-11	Productos Patrimoniales, Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	8140-51-11-1	Maquinaria y Equipo Agropecuario	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	8140-51-11-2	Maquinaria y Equipo Industrial	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	8140-51-11-3	Maquinaria y Equipo de Construcción	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	8140-51-11-4	Sistemas de Aire Acondicionado, Calefacción y de Refrigeración Industrial y Comercial	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	8140-51-11-5	Equipo de Comunicación y Telecomunicación	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	8140-51-11-6	Equipos de Generación Eléctrica, Aparatos y Accesorios Eléctricos	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	8140-51-11-7	Herramientas y Máquinas-Herramienta	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	8140-51-11-7-01	HERRAMIENTAS Y MAQUINAS-HERRAMIENTO ADMON 2012-2015	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	8140-51-11-7-01-001	Motobomba	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	8140-51-11-9	Otros Equipos	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	8140-61-04	Reintegro	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	8140-61-04-01	Reintegro de multas y actualizaciones	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	8140-73	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Entidades Parasitales y Fideicomisos No Empresariales y No Financieros	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	8140-73-01	CUENTA CORRIENTE DOMESTICA	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	8140-73-01-01	CUENTA CORRIENTE DOMESTICA CON MEDIDOR	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	8140-73-01-01-001	Derechos agua y/o cuenta corriente domestica	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	8140-73-01-01-002	Derechos alcantarillado y/o 20% domestico	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00

223



Comisario SAPA
H. Ayuntamiento
Penjamillo de Degollado, Michoacán
DR. ALFONSO ARELLANO PULIDO
COMISARIO



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

MICHOACÁN DE OCAMPO

Balanza de Comprobación del 01/ene./2026 al 30/jun./2026

Todas las cuentas. (De la cuenta: 1000 a la 9999)

Usr: supervisor

Rep: rptBalanzaComprobacion

Fecha y hora de Impresión
21/jul./2026
12:10 p. m.

Nat.	Cuenta	Nombre de la cuenta	SALDO ANTERIOR		MOVIMIENTOS		SALDO ACTUAL	
			DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR
A	8140-73-01-02	CUENTA CORRIENTE DOMESTICA SIN MEDIDOR	\$0.00	\$0.00	\$2,727.59	\$2,727.59	\$0.00	\$0.00
A	8140-73-01-02-001	Derechos agua y/o cuenta corriente domestica	\$0.00	\$0.00	\$2,549.57	\$2,549.57	\$0.00	\$0.00
A	8140-73-01-02-002	Derechos alcantarillado y/o 20% domestico	\$0.00	\$0.00	\$178.02	\$178.02	\$0.00	\$0.00
A	8140-73-01-03	REZAGO CUENTA CORRIENTE DOMESTICA CON MEDIDOR	\$0.00	\$0.00	\$164,028.05	\$164,028.05	\$0.00	\$0.00
A	8140-73-01-03-001	Derechos agua y/o cuenta corriente domestica	\$0.00	\$0.00	\$138,246.47	\$138,246.47	\$0.00	\$0.00
A	8140-73-01-03-002	Derechos alcantarillado y/o 20% domestico	\$0.00	\$0.00	\$25,781.58	\$25,781.58	\$0.00	\$0.00
A	8140-73-01-04	REZAGO CUENTA CORRIENTE DOMESTICA SIN MEDIDOR	\$0.00	\$0.00	\$2,993.10	\$2,993.10	\$0.00	\$0.00
A	8140-73-01-04-001	Derechos agua y/o cuenta corriente domestica	\$0.00	\$0.00	\$2,494.25	\$2,494.25	\$0.00	\$0.00
A	8140-73-01-04-002	Derechos alcantarillado y/o 20% domestico	\$0.00	\$0.00	\$498.85	\$498.85	\$0.00	\$0.00
A	8140-73-02	CUENTA CORRIENTE COMERCIAL	\$0.00	\$0.00	\$231,808.21	\$231,808.21	\$0.00	\$0.00
A	8140-73-02-01	CUENTA CORRIENTE COMERCIAL CON MEDIDOR	\$0.00	\$0.00	\$193,099.36	\$193,099.36	\$0.00	\$0.00
A	8140-73-02-01-001	Derechos agua y/o cuenta corriente comercial	\$0.00	\$0.00	\$161,270.04	\$161,270.04	\$0.00	\$0.00
A	8140-73-02-01-002	Derechos alcantarillado y/o 20% comercial	\$0.00	\$0.00	\$31,829.32	\$31,829.32	\$0.00	\$0.00
A	8140-73-02-02	CUENTA CORRIENTE COMERCIAL SIN MEDIDOR	\$0.00	\$0.00	\$150.86	\$150.86	\$0.00	\$0.00
A	8140-73-02-02-001	Derechos agua y/o cuenta corriente comercial	\$0.00	\$0.00	\$125.70	\$125.70	\$0.00	\$0.00
A	8140-73-02-02-002	Derechos alcantarillado y/o 20% comercial	\$0.00	\$0.00	\$25.16	\$25.16	\$0.00	\$0.00
A	8140-73-02-03	REZAGO CUENTA CORRIENTE COMERCIAL CON MEDIDOR	\$0.00	\$0.00	\$37,695.92	\$37,695.92	\$0.00	\$0.00
A	8140-73-02-03-001	Derechos agua y/o cuenta corriente comercial	\$0.00	\$0.00	\$31,510.16	\$31,510.16	\$0.00	\$0.00
A	8140-73-02-03-002	Derechos alcantarillado y/o 20% comercial	\$0.00	\$0.00	\$6,185.76	\$6,185.76	\$0.00	\$0.00
A	8140-73-02-04	REZAGO CUENTA CORRIENTE COMERCIAL SIN MEDIDOR	\$0.00	\$0.00	\$862.07	\$862.07	\$0.00	\$0.00
A	8140-73-02-04-001	Derechos agua y/o cuenta corriente comercial	\$0.00	\$0.00	\$718.39	\$718.39	\$0.00	\$0.00
A	8140-73-02-04-002	Derechos alcantarillado y/o 20% comercial	\$0.00	\$0.00	\$143.68	\$143.68	\$0.00	\$0.00
A	8140-73-03	ESCUELAS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	8140-73-03-001	Derechos agua y/o cuenta corriente comercial	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	8140-73-03-002	Derechos alcantarillado y/o 20% comercial	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	8140-73-04	GOBIERNO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	8140-73-04-001	Derechos agua y/o cuenta corriente comercial	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	8140-73-04-002	Derechos alcantarillado y/o 20% comercial	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	8140-84	Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	8140-84-01	ISR salarios	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	8140-93	Subsidios y Subvenciones	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	8140-93-03	Subsidios del Ayuntamiento	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	8150	LEY DE INGRESOS RECAUDADA	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	8150-43	Derechos por prestación de servicios	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	8150-43-001	Contratos de agua y/o alcantarillado domestico con medidor	\$0.00	\$0.00	\$2,146,937.05	\$2,146,937.05	\$0.00	\$0.00
A	8150-43-002	Contratos de agua y/o alcantarillado domestico Sin medidor	\$0.00	\$0.00	\$32,400.00	\$32,400.00	\$0.00	\$0.00
A	8150-43-003	Contratos de agua y/o alcantarillado comercial con medidor	\$0.00	\$0.00	\$10,600.00	\$10,600.00	\$0.00	\$0.00
A	8150-43-004	Contratos de agua y/o alcantarillado comercial sin medidor	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	8150-43-005	Cambio de propietario	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	8150-43-006	Constancia de no adeudo	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	8150-43-007	Cancelacion de servicio	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	8150-43-007	DR. MARIA MARTINEZ RUIZ	\$0.00	\$0.00	\$1,850.00	\$1,850.00	\$0.00	\$0.00
A	8150-43-007	PRESIDENTA DE LA JUNTA DE GOBIERNO	\$0.00	\$0.00	\$350.00	\$350.00	\$0.00	\$0.00
A	8150-43-007	DR. ALFONSO ARELLANO PULIDO	\$0.00	\$0.00	\$1,050.00	\$1,050.00	\$0.00	\$0.00

Comisario SAPA

H. Ayuntamiento

Penjamillo, Mich

2024-2027

COMISARIO

DR. E. LUIS REYES BAEZ
DIRECTOR DEL SAPA



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

MICHOACÁN DE OCAMPO

Balanza de Comprobación del 01/ene./2026 al 30/jun./2026

Todas las cuentas. (De la cuenta: 1000 a la 9999)

Fecha y hora de Impresión 21/jul./2026 12:10 p. m.

Utr: supervisor
Rep: rptBalanzaComprobacion

Nat.	Cuenta	Nombre de la cuenta	SALDO ANTERIOR		MOVIMIENTOS		SALDO ACTUAL	
			DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR
A	8150-43-008	Reinstalación de servicio	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$4,550.00	\$0.00	\$4,550.00
A	8150-43-009	Contratos de alcantarillado domestico con medidor	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$10,600.00	\$0.00	\$10,600.00
A	8150-43-010	Contrato de alcantarillado comercial sin medidor	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	8150-43-011	Contrato de Alcantarillado Comercial con Medidor	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$1,500.00	\$0.00	\$1,500.00
A	8150-43-012	CAMBIO DE GIRO DEL SERVICIO DE AGUA POTABLE	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$400.00	\$0.00	\$400.00
A	8150-45	Accesorios de Derechos	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$600.00	\$0.00	\$600.00
A	8150-45-01	RECARGOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$600.00	\$0.00	\$600.00
A	8150-45-01-01	Recargos Derechos	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$600.00	\$0.00	\$600.00
A	8150-45-02	MULTAS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	8150-45-02-01	Multas Derechos	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	8150-51-01	Productos	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	8150-51-01-01	Rendimientos financieros	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	8150-51-06	Productos Patrimoniales, Mobiliario y Equipo de Administración	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	8150-51-06-1	Muebles de Oficina y Ebanistería	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	8150-51-06-2	Muebles, Excepto de Oficina y Ebanistería	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	8150-51-06-3	Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	8150-51-06-3-01	EQUIPO DE COMPUTO ADMON 2012-2015	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	8150-51-06-3-01-001	Hp Compac 6200 y monitor LDC HP	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	8150-51-06-3-01-002	2023. 1. Impresora BROTHER PR-2375 Multifuncional de tinta continua F. 013364	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	8150-51-06-3-01-003	2024. 1 All In One Thinkcentre neo 50a Intel Corei5 12450H 16 GB 512 SSD	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	8150-51-06-3-01-004	2024. Multifuncional de Inyeccion de tinta Brhrother SN U66629E3H426086	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	8150-51-06-3-51501	Bienes informáticos	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	8150-51-06-9	Otros Mobiliarios y Equipos de Administración	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	8150-51-09	Productos Patrimoniales, Equipo de Transporte	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	8150-51-09-1	vehiculos y equipo terrestre	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	8150-51-09-1-01	Motocicleta FT125 TS Marca Italika Color Rojo Año 2023 Tipo trabajo Motor 4 tiempos	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	8150-51-09-2	Camiones y Remolques	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	8150-51-09-3	Equipo Aeroespacial	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	8150-51-09-3-54303	Vehiculos y equipo aéreos destinados a servicios públicos y la operación de programas públicos	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	8150-51-09-4	Equipo Ferroviario	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	8150-51-09-5	Embarcaciones	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	8150-51-09-9	Otros Equipos de Transporte	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	8150-51-11	Productos Patrimoniales, Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	8150-51-11-1	Maquinaria y Equipo Agropecuario	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	8150-51-11-2	Maquinaria y Equipo Industrial	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	8150-51-11-3	Maquinaria y Equipo de Construcción	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	8150-51-11-4	Sistemas de Aire Acondicionado, Calefacción y de Refrigeración	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00

DRA. MARIA MARTINEZ
PRESIDENTA DE LA JUNTA DE GOBIERNO

LIC. E. LUIS REYES BAEZ
DIRECTOR DEL SAPA

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

DR. ALFONSO ARELLANO PUJIDO
COMISARIO

MICHOACÁN DE OCAMPO

Balanza de Comprobación del 01/ene./2026 al 30/jun./2026

Fecha y hora de Impresión 21/jul/2020 12:10 p. m.

Usr: supervisor

Rep: rptBalanzaComprobacion

			SALDO ANTERIOR		MOVIMIENTOS		SALDO ACTUAL	
Nat.	Cuenta	Nombre de la cuenta	DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR
A	8150-51-11-5	Equipo de Comunicación y Telecomunicación	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	8150-51-11-6	Equipos de Generación Eléctrica, Aparatos y Accesorios Eléctricos	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	8150-51-11-7	Herramientas y Máquinas-Herramienta	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	8150-51-11-7-01	HERRAMIENTAS Y MAQUINAS-HERRAMIENTO ADMON 2012-2015	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	8150-51-11-7-01-001	Molobomba	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	8150-51-11-9	Otros Equipos	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	8150-61-04	Reintegros	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	8150-61-04-01	Reintegro de multas y actualizaciones	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	8150-73	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Entidades Paraestatales y Fideicomisos No Empresariales y No Financieros	\$0.00	\$0.00	\$2,113,937.05	\$0.00	\$2,113,937.05	\$0.00
A	8150-73-01	CUENTA CORRIENTE DOMESTICA	\$0.00	\$0.00	\$1,882,128.84	\$0.00	\$1,882,128.84	\$0.00
A	8150-73-01-01	CUENTA CORRIENTE DOMESTICA CON MEDIDOR	\$0.00	\$0.00	\$1,712,380.10	\$0.00	\$1,712,380.10	\$0.00
A	8150-73-01-01-001	Derechos agua y/o cuenta corriente domestica	\$0.00	\$0.00	\$1,460,703.47	\$0.00	\$1,460,703.47	\$0.00
A	8150-73-01-01-002	Derechos alcantarillado y/o 20% domestico	\$0.00	\$0.00	\$251,676.63	\$0.00	\$251,676.63	\$0.00
A	8150-73-01-02	CUENTA CORRIENTE DOMESTICA SIN MEDIDOR	\$0.00	\$0.00	\$2,727.59	\$0.00	\$2,727.59	\$0.00
A	8150-73-01-02-001	Derechos agua y/o cuenta corriente domestica	\$0.00	\$0.00	\$2,549.57	\$0.00	\$2,549.57	\$0.00
A	8150-73-01-02-002	Derechos alcantarillado y/o 20% domestico	\$0.00	\$0.00	\$178.02	\$0.00	\$178.02	\$0.00
A	8150-73-01-03	REZAGO CUENTA CORRIENTE DOMESTICA CON MEDIDOR	\$0.00	\$0.00	\$164,028.05	\$0.00	\$164,028.05	\$0.00
A	8150-73-01-03-001	Derechos agua y/o cuenta corriente domestica	\$0.00	\$0.00	\$138,246.47	\$0.00	\$138,246.47	\$0.00
A	8150-73-01-03-002	Derechos alcantarillado y/o 20% domestico	\$0.00	\$0.00	\$25,781.58	\$0.00	\$25,781.58	\$0.00
A	8150-73-01-04	REZAGO CUENTA CORRIENTE DOMESTICA SIN MEDIDOR	\$0.00	\$0.00	\$2,993.10	\$0.00	\$2,993.10	\$0.00
A	8150-73-01-04-001	Derechos agua y/o cuenta corriente domestica	\$0.00	\$0.00	\$2,494.25	\$0.00	\$2,494.25	\$0.00
A	8150-73-01-04-002	Derechos alcantarillado y/o 20% domestico	\$0.00	\$0.00	\$498.85	\$0.00	\$498.85	\$0.00
A	8150-73-02	CUENTA CORRIENTE COMERCIAL	\$0.00	\$0.00	\$231,808.21	\$0.00	\$231,808.21	\$0.00
A	8150-73-02-01	CUENTA CORRIENTE COMERCIAL CON MEDIDOR	\$0.00	\$0.00	\$193,099.36	\$0.00	\$193,099.36	\$0.00
A	8150-73-02-01-001	Derechos agua y/o cuenta corriente comercial	\$0.00	\$0.00	\$161,270.04	\$0.00	\$161,270.04	\$0.00
A	8150-73-02-01-002	Derechos alcantarillado y/o 20% comercial	\$0.00	\$0.00	\$31,829.32	\$0.00	\$31,829.32	\$0.00
A	8150-73-02-02	CUENTA CORRIENTE COMERCIAL SIN MEDIDOR	\$0.00	\$0.00	\$150.86	\$0.00	\$150.86	\$0.00
A	8150-73-02-02-001	Derechos agua y/o cuenta corriente comercial	\$0.00	\$0.00	\$125.70	\$0.00	\$125.70	\$0.00
A	8150-73-02-02-002	Derechos alcantarillado y/o 20% comercial	\$0.00	\$0.00	\$25.16	\$0.00	\$25.16	\$0.00
A	8150-73-02-03	REZAGO CUENTA CORRIENTE COMERCIAL CON MEDIDOR	\$0.00	\$0.00	\$37,695.92	\$0.00	\$37,695.92	\$0.00
A	8150-73-02-03-001	Derechos agua y/o cuenta corriente comercial	\$0.00	\$0.00	\$31,510.16	\$0.00	\$31,510.16	\$0.00
A	8150-73-02-03-002	Derechos alcantarillado y/o 20% comercial	\$0.00	\$0.00	\$6,185.76	\$0.00	\$6,185.76	\$0.00
A	8150-73-02-04	REZAGO CUENTA CORRIENTE COMERCIAL SIN MEDIDOR	\$0.00	\$0.00	\$862.07	\$0.00	\$862.07	\$0.00
A	8150-73-02-04-001	Derechos agua y/o cuenta corriente comercial	\$0.00	\$0.00	\$718.39	\$0.00	\$718.39	\$0.00
A	8150-73-02-04-002	Derechos alcantarillado y/o 20% comercial	\$0.00	\$0.00	\$143.68	\$0.00	\$143.68	\$0.00
A	8150-73-03	ESCUELAS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	8150-73-03-001	Derechos agua y/o cuenta corriente comercial	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	8150-73-03-002	Derechos alcantarillado y/o 20% comercial	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	8150-73-04	GOBIERNO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	8150-73-04-001	Derechos agua y/o cuenta corriente comercial	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	8150-73-04-002	Derechos alcantarillado y/o 20% comercial	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
PRESIDENTA DE LA JUNTA DE GOBIERNO								
LIC. E. LUIS REYES BAEZ								
DIRECTOR DEL SAPA								
COMISARIO								
Comisario SAPA								
H. Ayuntamiento de								
Pérez Millán, Michoacán								
2024-2027								
2024-2027								



SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE PENJAMILLO DE DEGOLLADO
MICHOCACÁN DE OCAMPO
Balanza de Comprobación del 01/ene./2026 al 30/jun./2026
Todas las cuentas. (De la cuenta: 1000 a la 9999)

Utr. supervisor
Rep: rptBalanzaComprobacion

Fecha y 21/jul./2026
hora de Impresión 12:10 p. m.

Nat.	Cuenta	Nombre de la cuenta	SALDO ANTERIOR		MOVIMIENTOS		SALDO ACTUAL	
			DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR
A	8150-73-04-002	Derechos alcantarillado y/o 20% comercial	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	8150-84	Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	8150-84-01	ISR salarios	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	8150-93	Subsidios y Subvenciones	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	8150-93-03	Subsidios del Ayuntamiento	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	8200	PRESUPUESTO DE EGRESOS	\$0.00	\$0.00	\$10,400,458.37	\$10,400,458.37	\$0.00	\$0.00
A	8210	PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$2,504,398.00	\$0.00	\$2,504,398.00
A	8210-1401-010101-201-11301-1	Sueldos base G. Corriente	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$964,224.00	\$0.00	\$964,224.00
A	8210-1401-010101-201-13201-1	Prima vacacional G. Corriente	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$13,217.00	\$0.00	\$13,217.00
A	8210-1401-010101-201-13202-1	Agunaldo o gratificación de fin de año G. Corriente	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$118,944.00	\$0.00	\$118,944.00
A	8210-1401-010102-201-21101-1	Materiales y útiles de oficina G. Corriente	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$12,000.00	\$0.00	\$12,000.00
A	8210-1401-010102-201-21401-1	Materiales y útiles para el procesamiento en equipos y bienes informáticos G. Corriente	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$60,000.00	\$0.00	\$60,000.00
A	8210-1401-010102-201-21601-1	Material de limpieza G. Corriente	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$85,200.00	\$0.00	\$85,200.00
A	8210-1401-010102-201-24901-1	Otros materiales y artículos de construcción y reparación G. Corriente	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	8210-1401-010102-201-24903-1	Material para alcantarillado sanitario G. Corriente	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$60,000.00	\$0.00	\$60,000.00
A	8210-1401-010102-201-24904-1	Material para mantenimiento de colectores G. Corriente	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	8210-1401-010102-201-25102-1	Productos químicos para potabilización G. Corriente	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
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	\$18,000.00	\$0.00	\$18,000.00
A	8210-1401-010102-201-29801-1	Refacciones y accesorios menores de maquinaria y otros equipos G. Corriente	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$18,000.00	\$0.00	\$18,000.00
A	8210-1401-010103-201-31101-1	Servicio de energía eléctrica en edificaciones oficiales G. Corriente	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$1,060,213.00	\$0.00	\$1,060,213.00
A	8210-1401-010103-201-31401-1	SERVICIO TELEFÓNICO CONVENCIONAL G. Corriente	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$7,800.00	\$0.00	\$7,800.00
A	8210-1401-010103-201-31701-1	Servicios de conducción de señales analógicas y digitales G. Corriente	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$10,000.00	\$0.00	\$10,000.00
A	8210-1401-010103-201-34101-1	Servicios financieros y bancarios G. Corriente	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$10,800.00	\$0.00	\$10,800.00
A	8210-1401-010103-201-34501-1	Seguros de bienes patrimoniales G. Corriente	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	8210-1401-010103-201-35102-1	Mantenimiento y conservación de inmuebles para la prestación de servicios públicos G. Corriente	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	8210-1401-010103-201-35501-1	Reparación, mantenimiento y conservación de equipo de transporte G. Corriente	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	8210-1401-010103-201-35502-1	Reparación, mantenimiento y conservación de equipo de transporte G. Corriente	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00

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

DR. ALFONSO ARELLANO PULIDO
COMISARIO

LIC. E. LUIS REYES BAEZ
DIRECTOR DEL SAPA

722



SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE PENJAMILLO DE DEGOLLADO
MICHOCACÁN DE OCAMPO
Balanza de Comprobación del 01/ene./2026 al 30/jun./2026
Todas las cuentas. (De la cuenta: 1000 a la 9999)

Utr. supervisor
Rep. rptBalanzaComprobacion

Fecha y 21/jul./2026
hora de Impresión 12:10 p. m.

Nat.	Cuenta	Nombre de la cuenta	SALDO ANTERIOR		MOVIMIENTOS		SALDO ACTUAL	
			DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR
A	8210-1401-010103-201-35703-1	Instalación, reparación, mantenimiento y conservación de maquinaria y equipo para la prestación de servicios públicos G. Corriente	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$18,000.00	\$0.00	\$18,000.00
A	8210-1401-010103-201-37501-1	Válculos nacionales G. Corriente	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$12,000.00	\$0.00	\$12,000.00
A	8210-1401-010103-201-39801-1	Impuesto sobre nóminas y similares G. Corriente	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$36,000.00	\$0.00	\$36,000.00
D	8220-1401-010101-201-11301-1	PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	\$0.00	\$0.00	\$3,055,631.49	\$1,858,706.72	\$1,196,924.77	\$0.00
D	8220-1401-010101-201-13201-1	Sueldos base G. Corriente	\$0.00	\$0.00	\$964,224.00	\$461,401.50	\$502,822.50	\$0.00
D	8220-1401-010101-201-13202-1	Prima vacacional G. Corriente	\$0.00	\$0.00	\$13,217.00	\$0.00	\$13,217.00	\$0.00
D	8220-1401-010101-201-21101-1	Aginaldo o gratificación de fin de año G. Corriente	\$0.00	\$0.00	\$118,944.00	\$0.00	\$118,944.00	\$0.00
D	8220-1401-010102-201-21401-1	Materiales y útiles de oficina G. Corriente	\$0.00	\$0.00	\$32,000.00	\$23,814.06	\$8,185.94	\$0.00
D	8220-1401-010102-201-21601-1	Materiales y útiles para el procesamiento en equipos y bienes informáticos G. Corriente	\$0.00	\$0.00	\$60,000.00	\$23,190.00	\$36,810.00	\$0.00
D	8220-1401-010102-201-24901-1	Material de limpieza G. Corriente	\$0.00	\$0.00	\$85,200.00	\$10,000.00	\$75,200.00	\$0.00
D	8220-1401-010102-201-24903-1	Otros materiales y artículos de construcción y reparación G. Corriente	\$0.00	\$0.00	\$35,000.00	\$24,006.10	\$10,993.90	\$0.00
D	8220-1401-010102-201-24904-1	Material para alcantarillado sanitario G. Corriente	\$0.00	\$0.00	\$60,000.00	\$58,939.65	\$1,060.35	\$0.00
D	8220-1401-010102-201-25102-1	Material para mantenimiento de colectores G. Corriente	\$0.00	\$0.00	\$30,000.00	\$1,891.82	\$28,108.18	\$0.00
D	8220-1401-010102-201-26104-1	Productos químicos para potabilización G. Corriente	\$0.00	\$0.00	\$100,000.00	\$63,464.84	\$36,535.16	\$0.00
D	8220-1401-010102-201-29801-1	Combustibles, lubricantes y aditivos para vehículos terrestres, aéreos, marítimos, lacustres y fluviales asignados a funcionarios públicos G. Corriente	\$0.00	\$0.00	\$28,000.00	\$26,650.00	\$1,350.00	\$0.00
D	8220-1401-010103-201-31101-1	Relaciones y accesorios menores de maquinaria y otros equipos G. Corriente	\$0.00	\$0.00	\$18,000.00	\$0.00	\$18,000.00	\$0.00
D	8220-1401-010103-201-31401-1	Servicio de energía eléctrica en edificaciones oficiales G. Corriente	\$0.00	\$0.00	\$1,060,213.00	\$802,554.80	\$257,658.20	\$0.00
D	8220-1401-010103-201-31701-1	SERVICIO TELEFÓNICO CONVENCIONAL G. Corriente	\$0.00	\$0.00	\$7,800.00	\$0.00	\$7,800.00	\$0.00
D	8220-1401-010103-201-34101-1	Servicios de conducción de señales analógicas y digitales G. Corriente	\$0.00	\$0.00	\$10,000.00	\$3,004.40	\$6,995.60	\$0.00
D	8220-1401-010103-201-34501-1	Servicios financieros y bancarios G. Corriente	\$0.00	\$0.00	\$10,000.00	\$5,167.80	\$5,832.20	\$0.00
D	8220-1401-010103-201-35102-1	Seguros de bienes patrimoniales G. Corriente	\$0.00	\$0.00	\$36,209.00	\$5,024.49	\$0.00	\$0.00
D	8220-1401-010103-201-35102-1	Mantenimiento y conservación de inmuebles para la prestación de servicios públicos G. Corriente	\$0.00	\$0.00	\$323,884.00	\$323,884.00	\$12,325.00	\$0.00

Comisario SAPA

H. Ayuntamiento
Penjamillo, Mich.
2024

DR. ALFONSO ARELLANO PULIDO
COMISARIO

LIC. E. LUIS REYES BAEZ
DIRECTOR DEL SAPA

DRA. MARIA MARTINEZ RUIZ
PRESIDENTA DE LA JUNTA DE GOBIERNO

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



SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE PENJAMILLO DE DEGOLLADO
MICHOCACÁN DE OCAMPO
Balanza de Comprobación del 01/ene./2026 al 30/jun./2026
Todas las cuentas. (De la cuenta: 1000 a la 9999)

Utr: supervisor
Rep: rptBalanzaComprobacion

Fecha y hora de Impresión
21/jul./2026
12:10 p. m.

Nat.	Cuenta	Nombre de la cuenta	SALDO ANTERIOR		MOVIMIENTOS		SALDO ACTUAL	
			DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR
D	8220-1401-010103-201-35501-1	Reparación, mantenimiento y conservación de equipo de transporte G. Corriente	\$0.00	\$0.00	\$15,000.00	\$7,969.20	\$7,030.80	\$0.00
D	8220-1401-010103-201-35703-1	Instalación, reparación, mantenimiento y conservación de maquinaria y equipo para la prestación de servicios públicos G. Corriente	\$0.00	\$0.00	\$18,000.00	\$0.00	\$18,000.00	\$0.00
D	8220-1401-010103-201-37501-1	Válculos nacionales G. Corriente	\$0.00	\$0.00	\$12,000.00	\$3,902.00	\$8,098.00	\$0.00
D	8220-1401-010103-201-39801-1	Impuesto sobre nóminas y similares G. Corriente	\$0.00	\$0.00	\$36,000.00	\$13,842.06	\$22,157.94	\$0.00
A	8230-1401-010101-201-8230	MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	\$0.00	\$0.00	\$30,000.00	\$551,233.49	\$0.00	\$521,233.49
A	8230-1401-010101-201-11301-1	Sueldos base G. Corriente	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	8230-1401-010101-201-13201-1	Prima vacacional G. Corriente	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	8230-1401-010101-201-13202-1	Aguinaldo o gratificación de fin de año G. Corriente	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	8230-1401-010102-201-21101-1	Materiales y útiles de oficina G. Corriente	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$20,000.00	\$0.00	\$20,000.00
A	8230-1401-010102-201-21401-1	Materiales y útiles para el procesamiento en equipos y bienes informáticos G. Corriente	\$0.00	\$0.00	\$20,000.00	\$0.00	\$0.00	\$-20,000.00
A	8230-1401-010102-201-21601-1	Material de limpieza G. Corriente	\$0.00	\$0.00	\$10,000.00	\$0.00	\$0.00	\$-10,000.00
A	8230-1401-010102-201-24901-1	Otros materiales y artículos de construcción y reparación G. Corriente	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$35,000.00	\$0.00	\$35,000.00
A	8230-1401-010102-201-24903-1	Material para alcantarillado sanitario G. Corriente	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	8230-1401-010102-201-24904-1	Material para mantenimiento de colectores G. Corriente	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$30,000.00	\$0.00	\$30,000.00
A	8230-1401-010102-201-25102-1	Productos químicos para potabilización G. Corriente	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$100,000.00	\$0.00	\$100,000.00
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	\$10,000.00	\$0.00	\$10,000.00
A	8230-1401-010102-201-29801-1	Refacciones y accesorios menores de maquinaria y otros equipos G. Corriente	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	8230-1401-010103-201-31101-1	Servicio de energía eléctrica en edificaciones oficiales G. Corriente	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	8230-1401-010103-201-31401-1	SERVICIO TELEFÓNICO CONVENCIONAL G. Corriente	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	8230-1401-010103-201-31701-1	Servicios de conducción de señales analógicas y digitales G. Corriente	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	8230-1401-010103-201-34101-1	Servicios financieros y bancarios G. Corriente	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	8230-1401-010103-201-34501-1	Seguros de bienes patrimoniales G. Corriente	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00

DRA. MARIA MARTINEZ RUIZ
PRESIDENTA DE LA JUNTA DE GOBIERNO

LIC. E. LUIS REYES BAREZ
DIRECTOR DEL SAPA

Comisario SAPA
H. Ayuntamiento Municipal
Penjamillo, Mich.
2024 - 2027
DR. ALFONSO ARELLANO PULIDO
COMISARIO



SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE PENJAMILLO DE DEGOLLADO
MICHOCACÁN DE OCAMPO
Balanza de Comprobación del 01/ene./2026 al 30/jun./2026
Todas las cuentas. (De la cuenta: 1000 a la 9999)

Utr. supervisor
Rep: rptBalanzaComprobacion

Fecha y hora de impresión
21/jul./2026
12:10 p. m.

Nat.	Cuenta	Nombre de la cuenta	SALDO ANTERIOR		MOVIMIENTOS		SALDO ACTUAL	
			DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR
A	8230-1401-010103-201-35102-1	Mantenimiento y conservación de inmuebles para la prestación de servicios públicos G. Corriente	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$336,209.00	\$0.00	\$336,209.00
A	8230-1401-010103-201-35501-1	Reparación, mantenimiento y conservación de equipo de transporte G. Corriente	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$15,000.00	\$0.00	\$15,000.00
A	8230-1401-010103-201-35703-1	Instalación, reparación, mantenimiento y conservación de maquinaria y equipo para la prestación de servicios públicos G. Corriente	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	8230-1401-010103-201-37501-1	Váticos nacionales G. Corriente	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	8230-1401-010103-201-39801-1	Impuesto sobre nóminas y similares G. Corriente	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	8240	PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	\$0.00	\$0.00	\$1,828,706.72	\$1,828,706.72	\$0.00	\$0.00
D	8240-1401-010101-201-11301-1	Sueldos base G. Corriente	\$0.00	\$0.00	\$461,401.50	\$461,401.50	\$0.00	\$0.00
D	8240-1401-010101-201-13201-1	Prima vacacional G. Corriente	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	8240-1401-010101-201-13202-1	Aguinaldo o gratificación de fin de año G. Corriente	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	8240-1401-010102-201-21101-1	Materiales y útiles de oficina G. Corriente	\$0.00	\$0.00	\$23,814.06	\$23,814.06	\$0.00	\$0.00
D	8240-1401-010102-201-21401-1	Materiales y útiles para el procesamiento en equipos y bienes informáticos G. Corriente	\$0.00	\$0.00	\$3,190.00	\$3,190.00	\$0.00	\$0.00
D	8240-1401-010102-201-21601-1	Material de limpieza G. Corriente	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$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	\$24,006.10	\$24,006.10	\$0.00	\$0.00
D	8240-1401-010102-201-24903-1	Material para alcantarillado sanitario G. Corriente	\$0.00	\$0.00	\$58,939.65	\$58,939.65	\$0.00	\$0.00
D	8240-1401-010102-201-24904-1	Material para mantenimiento de colectores G. Corriente	\$0.00	\$0.00	\$1,891.82	\$1,891.82	\$0.00	\$0.00
D	8240-1401-010102-201-25102-1	Productos químicos para potabilización G. Corriente	\$0.00	\$0.00	\$63,464.84	\$63,464.84	\$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	\$26,650.00	\$26,650.00	\$0.00	\$0.00
D	8240-1401-010102-201-29801-1	Refacciones y accesorios menores de maquinaria y otros equipos G. Corriente	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	8240-1401-010103-201-31101-1	Servicio de energía eléctrica en edificaciones oficiales G. Corriente	\$0.00	\$0.00	\$802,554.80	\$802,554.80	\$0.00	\$0.00
D	8240-1401-010103-201-31401-1	SERVICIO TELEFÓNICO CONVENCIONAL G. Corriente	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$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	\$3,004.40	\$3,004.40	\$0.00	\$0.00
D	8240-1401-010103-201-34101-1	Servicios financieros y bancarios G. Corriente	\$0.00	\$0.00	\$5,167.80	\$5,167.80	\$0.00	\$0.00

Comisario SARA

H. Ayuntamiento
Penjamillo, Mich.
2024 - 2027

DR. ALFONSO ARELLANO PULIDO
COMISARIO

LIC. E. LUIS REYES BAEZ
DIRECTOR DEL SAPA

DRA. MARIA MARTINEZ RUIZ
PRESIDENTA DE LA JUNTA DE GOBIERNO

230



SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE PENJAMILLO DE DEGOLLADO
MICHOCACÁN DE OCAMPO
Balanza de Comprobación del 01/ene./2026 al 30/jun./2026
Todas las cuentas. (De la cuenta: 1000 a la 9999)

Utr: supervisor
Rep: rptBalanzaComprobacion

Fecha y 21/jul./2026
hora de Impresión 12:10 p. m.

Nat.	Cuenta	Nombre de la cuenta	SALDO ANTERIOR		MOVIMIENTOS		SALDO ACTUAL	
			DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR
D	8240-1401-010103-201-34501-1	Seguros de bienes patrimoniales G. Corriente	\$0.00	\$0.00	\$5,024.49	\$5,024.49	\$0.00	\$0.00
D	8240-1401-010103-201-35102-1	Mantenimiento y conservación de inmuebles para la prestación de servicios públicos G. Corriente	\$0.00	\$0.00	\$323,884.00	\$323,884.00	\$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	\$7,969.20	\$7,969.20	\$0.00	\$0.00
D	8240-1401-010103-201-35703-1	Instalación, reparación, mantenimiento y conservación de maquinaria y equipo para la prestación de servicios públicos G. Corriente	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	8240-1401-010103-201-37501-1	Viajeros nacionales G. Corriente	\$0.00	\$0.00	\$3,902.00	\$3,902.00	\$0.00	\$0.00
D	8240-1401-010103-201-39801-1	Impuesto sobre nóminas y similares G. Corriente	\$0.00	\$0.00	\$13,842.06	\$13,842.06	\$0.00	\$0.00
D	8250	PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	\$0.00	\$0.00	\$1,828,706.72	\$1,828,706.72	\$0.00	\$0.00
D	8250-1401-010101-201-11301-1	Sueldos base G. Corriente	\$0.00	\$0.00	\$461,401.50	\$461,401.50	\$0.00	\$0.00
D	8250-1401-010101-201-13201-1	Prima vacacional G. Corriente	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	8250-1401-010101-201-13202-1	Aguinaldo o gratificación de fin de año G. Corriente	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	8250-1401-010102-201-21101-1	Materiales y útiles de oficina G. Corriente	\$0.00	\$0.00	\$23,814.06	\$23,814.06	\$0.00	\$0.00
D	8250-1401-010102-201-21401-1	Materiales y útiles para el procesamiento en equipos y bienes informáticos G. Corriente	\$0.00	\$0.00	\$3,190.00	\$3,190.00	\$0.00	\$0.00
D	8250-1401-010102-201-21601-1	Material de limpieza G. Corriente	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$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	\$24,006.10	\$24,006.10	\$0.00	\$0.00
D	8250-1401-010102-201-24903-1	Material para alcantarillado sanitario G. Corriente	\$0.00	\$0.00	\$58,939.65	\$58,939.65	\$0.00	\$0.00
D	8250-1401-010102-201-24904-1	Material para mantenimiento de colectores G. Corriente	\$0.00	\$0.00	\$1,891.82	\$1,891.82	\$0.00	\$0.00
D	8250-1401-010102-201-25102-1	Productos químicos para potabilización G. Corriente	\$0.00	\$0.00	\$63,464.84	\$63,464.84	\$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	\$26,650.00	\$26,650.00	\$0.00	\$0.00
D	8250-1401-010102-201-29801-1	Refacciones y accesorios menores de maquinaria y otros equipos G. Corriente	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	8250-1401-010103-201-31101-1	Servicio de energía eléctrica en edificaciones oficiales G. Corriente	\$0.00	\$0.00	\$802,554.80	\$802,554.80	\$0.00	\$0.00
D	8250-1401-010103-201-31401-1	SERVICIO TELEFÓNICO CONVENCIONAL G. Corriente	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$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	\$3,004.40	\$3,004.40	\$0.00	\$0.00

DRA. MARIA MARTINEZ RUIZ
PRESIDENTA DE LA JUNTA DE GOBIERNO

Page 39

231



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

MICHOACÁN DE OCAMPO

Balanza de Comprobación del 01/ene./2026 al 30/jun./2026

Todas las cuentas. (De la cuenta: 1000 a la 9999)

Usc. supervisor
Rep. rptBalanzaComprobación

Fecha y hora de Impresión
21/jul./2026
12:10 p. m.

Nat.	Cuenta	Nombre de la cuenta	SALDO ANTERIOR		MOVIMIENTOS		SALDO ACTUAL	
			DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR
D	8250-1401-010103-201-34101-1	Servicios financieros y bancarios G. Corriente	\$0.00	\$0.00	\$5,167.80	\$5,167.80	\$0.00	\$0.00
D	8250-1401-010103-201-34501-1	Seguros de bienes patrimoniales G. Corriente	\$0.00	\$0.00	\$5,024.49	\$5,024.49	\$0.00	\$0.00
D	8250-1401-010103-201-35102-1	Mantenimiento y conservación de inmuebles para la prestación de servicios públicos G. Corriente	\$0.00	\$0.00	\$323,884.00	\$323,884.00	\$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	\$7,969.20	\$7,969.20	\$0.00	\$0.00
D	8250-1401-010103-201-35703-1	Instalación, reparación, mantenimiento y conservación de maquinaria y equipo para la prestación de servicios públicos G. Corriente	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	8250-1401-010103-201-37501-1	Viaáticos nacionales G. Corriente	\$0.00	\$0.00	\$3,902.00	\$3,902.00	\$0.00	\$0.00
D	8250-1401-010103-201-39801-1	Impuesto sobre nóminas y similares G. Corriente	\$0.00	\$0.00	\$13,842.06	\$13,842.06	\$0.00	\$0.00
D	8260	PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	\$0.00	\$0.00	\$1,828,706.72	\$1,828,706.72	\$0.00	\$0.00
D	8260-1401-010101-201-11301-1	Sueldos base G. Corriente	\$0.00	\$0.00	\$461,401.50	\$461,401.50	\$0.00	\$0.00
D	8260-1401-010101-201-13201-1	Prima vacacional G. Corriente	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	8260-1401-010101-201-13202-1	Aguinaldo o gratificación de fin de año G. Corriente	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	8260-1401-010102-201-21101-1	Materiales y útiles de oficina G. Corriente	\$0.00	\$0.00	\$23,814.06	\$23,814.06	\$0.00	\$0.00
D	8260-1401-010102-201-21401-1	Materiales y útiles para el procesamiento en equipos y bienes informáticos G. Corriente	\$0.00	\$0.00	\$3,190.00	\$3,190.00	\$0.00	\$0.00
D	8260-1401-010102-201-21601-1	Material de limpieza G. Corriente	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$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	\$24,006.10	\$24,006.10	\$0.00	\$0.00
D	8260-1401-010102-201-24903-1	Material para alcantarillado sanitario G. Corriente	\$0.00	\$0.00	\$58,939.65	\$58,939.65	\$0.00	\$0.00
D	8260-1401-010102-201-24904-1	Material para mantenimiento de colectores G. Corriente	\$0.00	\$0.00	\$1,891.82	\$1,891.82	\$0.00	\$0.00
D	8260-1401-010102-201-25102-1	Productos químicos para potabilización G. Corriente	\$0.00	\$0.00	\$63,464.84	\$63,464.84	\$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	\$26,650.00	\$26,650.00	\$0.00	\$0.00
D	8260-1401-010102-201-29801-1	Refacciones y accesorios menores de maquinaria y otros equipos G. Corriente	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	8260-1401-010103-201-31101-1	Servicio de energía eléctrica en edificaciones oficiales G. Corriente	\$0.00	\$0.00	\$802,554.80	\$802,554.80	\$0.00	\$0.00
D	8260-1401-010103-201-31401-1	SERVICIO TELEFÓNICO CONVENCIONAL G. Corriente	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00

DRA. MARIA MARTINEZ RUIZ
PRESIDENTA DE LA JUNTA DE GOBIERNO

LIC. E. JUAN REYES VAZ
DIRECTOR DEL SAPA

DR. ALFONSO ARELLANO PULIDO
COMISARIO

Comisario SAPA
Penjamillo, Mich.
2024 - 2027

Comisario SAPA
Penjamillo, Mich.
2024 - 2027

Comisario SAPA
Penjamillo, Mich.
2024 - 2027

Comisario SAPA
Penjamillo, Mich.
2024 - 2027



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

MICHOACÁN DE OCAMPO

Balanza de Comprobación del 01/ene./2026 al 30/jun./2026

Todas las cuentas. (De la cuenta: 1000 a la 9999)

Utr. supervisor

Rep. rptBalanzaComprobación

Fecha y

hora de impresión

21/jul./2026
12:10 p. m.

Nat.	Cuenta	Nombre de la cuenta	SALDO ANTERIOR		MOVIMIENTOS		SALDO ACTUAL	
			DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR
D	8260-1401-010103-201-31701-1	Servicios de conducción de señales analógicas y digitales G. Corriente	\$0.00	\$0.00	\$3,004.40	\$3,004.40	\$0.00	\$0.00
D	8260-1401-010103-201-34101-1	Servicios financieros y bancarios G. Corriente	\$0.00	\$0.00	\$5,167.80	\$5,167.80	\$0.00	\$0.00
D	8260-1401-010103-201-34501-1	Seguros de bienes patrimoniales G. Corriente	\$0.00	\$0.00	\$5,024.49	\$5,024.49	\$0.00	\$0.00
D	8260-1401-010103-201-35102-1	Mantenimiento y conservación de inmuebles para la prestación de servicios públicos G. Corriente	\$0.00	\$0.00	\$323,884.00	\$323,884.00	\$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	\$7,969.20	\$7,969.20	\$0.00	\$0.00
D	8260-1401-010103-201-35703-1	Instalación, reparación, mantenimiento y conservación de maquinaria y equipo para la prestación de servicios públicos G. Corriente	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	8260-1401-010103-201-37501-1	Válidos nacionales G. Corriente	\$0.00	\$0.00	\$3,902.00	\$3,902.00	\$0.00	\$0.00
D	8260-1401-010103-201-39801-1	Impuesto sobre nóminas y similares G. Corriente	\$0.00	\$0.00	\$13,842.06	\$13,842.06	\$0.00	\$0.00
D	8270	PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	\$0.00	\$0.00	\$1,828,706.72	\$0.00	\$1,828,706.72	\$0.00
D	8270-1401-010101-201-11301-1	Sueldos base G. Corriente	\$0.00	\$0.00	\$461,401.50	\$0.00	\$461,401.50	\$0.00
D	8270-1401-010101-201-13201-1	Prima vacacional G. Corriente	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	8270-1401-010101-201-13202-1	Aguinaldo o gratificación de fin de año G. Corriente	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	8270-1401-010102-201-21101-1	Materiales y útiles de oficina G. Corriente	\$0.00	\$0.00	\$23,814.06	\$0.00	\$23,814.06	\$0.00
D	8270-1401-010102-201-21401-1	Materiales y útiles para el procesamiento en equipos y bienes informáticos G. Corriente	\$0.00	\$0.00	\$3,190.00	\$0.00	\$3,190.00	\$0.00
D	8270-1401-010102-201-21601-1	Material de limpieza G. Corriente	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	8270-1401-010102-201-24901-1	Otros materiales y artículos de construcción y reparación G. Corriente	\$0.00	\$0.00	\$24,006.10	\$0.00	\$24,006.10	\$0.00
D	8270-1401-010102-201-24903-1	Material para alcantarillado sanitario G. Corriente	\$0.00	\$0.00	\$58,939.65	\$0.00	\$58,939.65	\$0.00
D	8270-1401-010102-201-24904-1	Material para mantenimiento de colectores G. Corriente	\$0.00	\$0.00	\$1,891.82	\$0.00	\$1,891.82	\$0.00
D	8270-1401-010102-201-25102-1	Productos químicos para potabilización G. Corriente	\$0.00	\$0.00	\$63,464.84	\$0.00	\$63,464.84	\$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	\$26,650.00	\$0.00	\$26,650.00	\$0.00
D	8270-1401-010102-201-29801-1	Refacciones y accesorios menores de maquinaria y otros equipos G. Corriente	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	8270-1401-010103-201-31101-1	Servicio de energía eléctrica en edificaciones oficiales G. Corriente	\$0.00	\$0.00	\$802,554.80	\$0.00	\$802,554.80	\$0.00

DRA. MARIA MARTINEZ RUIZ
PRESIDENTA DE LA JUNTA DE GOBIERNO

DR. ALFONSO ARELLANO PULIDO
COMISARIO

DR. ALFONSO ARELLANO PULIDO
COMISARIO

DR. ALFONSO ARELLANO PULIDO
COMISARIO

DR. ALFONSO ARELLANO PULIDO
COMISARIO

DR. ALFONSO ARELLANO PULIDO
COMISARIO

DR. ALFONSO ARELLANO PULIDO
COMISARIO

DR. ALFONSO ARELLANO PULIDO
COMISARIO

DR. ALFONSO ARELLANO PULIDO
COMISARIO



SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE PENJAMILLO DE DEGOLLADO
MICHOCACÁN DE OCAMPO
Balanza de Comprobación del 01/ene./2026 al 30/jun./2026
Todas las cuentas. (De la cuenta: 1000 a la 9999)

Utr. supervisor
Rep. rptBalanzaComprobacion

Fecha y 21/jul./2026
hora de Impresión 12:10 p. m.

Nat.	Cuenta	Nombre de la cuenta	SALDO ANTERIOR		MOVIMIENTOS		SALDO ACTUAL	
			DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR
D	8270-1401-010103-201-31401-1	SERVICIO TELEFÓNICO CONVENCIONAL. G. Corriente	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	8270-1401-010103-201-31701-1	Servicios de conducción de señales analógicas y digitales G. Corriente	\$0.00	\$0.00	\$3,004.40	\$0.00	\$3,004.40	\$0.00
D	8270-1401-010103-201-34101-1	Servicios financieros y bancarios G. Corriente	\$0.00	\$0.00	\$5,167.80	\$0.00	\$5,167.80	\$0.00
D	8270-1401-010103-201-34501-1	Seguros de bienes patrimoniales G. Corriente	\$0.00	\$0.00	\$5,024.49	\$0.00	\$5,024.49	\$0.00
D	8270-1401-010103-201-35102-1	Mantenimiento y conservación de inmuebles para la prestación de servicios públicos G. Corriente	\$0.00	\$0.00	\$323,884.00	\$0.00	\$323,884.00	\$0.00
D	8270-1401-010103-201-35501-1	Reparación, mantenimiento y conservación de equipo de transporte G. Corriente	\$0.00	\$0.00	\$7,969.20	\$0.00	\$7,969.20	\$0.00
D	8270-1401-010103-201-35703-1	Instalación, reparación, mantenimiento y conservación de maquinaria y equipo para la prestación de servicios públicos G. Corriente	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	8270-1401-010103-201-37501-1	Válidos nacionales G. Corriente	\$0.00	\$0.00	\$3,902.00	\$0.00	\$3,902.00	\$0.00
D	8270-1401-010103-201-39801-1	Impuesto sobre nóminas y similares G. Corriente	\$0.00	\$0.00	\$13,842.06	\$0.00	\$13,842.06	\$0.00
D	9000	CUENTAS DE CIERRE PRESUPUESTARIO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	9100	SUPERÁVIT FINANCIERO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	9200	DÉFICIT FINANCIERO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	9300	ADEUDOS DE EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Sumas =>			\$493,658.17	\$493,658.17	\$29,336,927.62	\$29,336,927.62	\$10,330,428.46	\$10,330,428.46



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

DRA. MARIA MARTINEZ RUIZ
PRESIDENTA DE LA JUNTA DE GOBIERNO



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

DR. 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 ABRIL A JUNIO 2026

**VIII. Información complementaria, solicitada por la
Auditoria 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**

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.

DE 01 ENERO AL 30 JUNIO DEL AÑO 2026

NOTAS: _____ (25) _____

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

DRA. MARIA MARTINEZ RUIZ
PRESIDENTA DE LA JUNTA DE GOBIERNO

Comisario SAPA
H. Ayuntamiento
Zapicho Mich.

H. AYUNAMIENTO D.
PENJAMILLO MICH.

LIC. E. LUIS REYES BABZ
 DIRECTOR DE SAPA

DR. ALFONSO ARELLANO PULIDO
COMISARIO

alguna protesta de decir verdad declaramos que esta reporta y sus notas son razonablemente correctos, y son responsabilidad del emisor."

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





 LIC. E. LUIS REYES BAZ
 DIRECTOR DE EDA

ANEXO 3: INFORME DEL AVANCE PROGRAMATICO PRESUPUESTARIO

MUNICIPIO / ORGANISMO OPERADOR : SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE PENJAMILLO DE DEGOLLADO

DE: 01 ENERO A 30 JUNIO DEL AÑO 2026

UNIDAD PROGRAMATICA 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 por ciento	\$ 1,096,385.00	42%	\$461,401.50	50587368357750.0%	Usuarios del Servicio de Agua Potable y Alcantarillado	1946
SAPA PENJAMILLO	SAPA PENJAMILLO	Materiales y/o servicios necesarios para la operación	Proporcionar un servicio de agua potable y alcantarillado con calidad y cantidad.	Recursos Propios	Indice de Abastecimiento de Agua Potable	Reportes	90 por ciento	\$ 253,200.00	80%	\$ 201,956.47	5113537820400.00%	Usuarios del Servicio de Agua Potable y Alcantarillado	1946
SAPA PENJAMILLO	SAPA PENJAMILLO	Operación 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 por ciento	\$ 1,154,813.00	101%	\$ 1,165,348.75	114575986603375.00%	Usuarios del Servicio de Agua Potable y Alcantarillado	1946
								\$ 2,504,398.00		\$1,828,706.72			

DRA. MARIA MARTINEZ RUIZ
PRESIDENTA DE LA JUNTA DE GOBIERNO

UC. ELIAS REYES BAEZ
DIRECTOR DE SAPA

DR. ALFONSO ARELLANO PULIDO
COMISARIO

Comisario SAPA
H. Ayuntamiento
Penjamillo, Mich.
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 ENERO A 31 DE MARZO DEL AÑO 2026

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 por ciento	\$ 1,096,385.00	42%	\$461,401.50	50587368357750%	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 por ciento	\$ 253,200.00	80%	\$ 201,556.47	5113537820400.00%	Usuarios del Servicio de Agua Potable y Alcantarillado	1946
SAPA PENJAMILLO	SAPA PENJAMILLO	Dotación de agua potable	Proporcionar un servicio de agua potable y alcantarillado con calidad y cantidad.	Recursos Propios	Índice de Abastecimiento de Agua Potable	Reportes	90 por ciento	\$ 1,154,911.00	101%	\$ 1,165,348.75	13457598603375.00%	Usuarios del Servicio de Agua Potable y Alcantarillado	1946
								\$ 2,504,398.00		\$1,828,706.72			

Presidencia Municipal
H. Ayuntamiento
2024-2027

DRA. MARÍA MARTÍNEZ RUIZ
PRESIDENTA DE LA JUNTA DE GOBIERNO
Penjamillo, Mich.
2024-2027

LIC. E. LUIS REYES SÁEZ
DIRECTOR DE SAPA

SALA DE AYUNTAMIENTO DE
PENJAMILLO, MICH.
2024 - 2027

DR. ALFONSO ARELLANO PULIDO
COMISARIO

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