

**Municipio de Puerto Peñasco, Sonora**  
**Estado de Situación Financiera Detallado - LDF**  
**Al 31 de marzo de del 2026**

(PESOS)

Concepto (c)	2026	2025	Concepto (c)	2026	2025
<b>ACTIVO</b>			<b>PASIVO</b>		
<b>Activo Circulante</b>			<b>Pasivo Circulante</b>		
<b>a. Efectivo y Equivalentes (a=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7)</b>	<b>91,879,975.10</b>	<b>31,100,517.00</b>	<b>a. Cuentas por Pagar a Corto Plazo (a=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7+a8+a9)</b>	<b>406,712,232.30</b>	<b>417,683,089.21</b>
a1) Efectivo	12,000.00	12,000.00	a1) Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	12,534,998.11	8,412,470.59
a2) Bancos/Tesorería	91,867,975.10	31,088,517.00	a2) Proveedores por Pagar a Corto Plazo	58,195,358.19	57,847,219.83
a3) Bancos/Dependencias y Otros	-	-	a3) Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	18,203,109.54	18,203,109.54
a4) Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	-	-	a4) Participaciones y Aportaciones por Pagar a Corto Plazo	-	-
a5) Fondos con Afectación Específica	-	-	a5) Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo	-	-
a6) Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	-	-	a6) Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública por Pagar a Corto Plazo	-	-
a7) Otros Efectivos y Equivalentes	-	-	a7) Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	237,942,088.17	253,760,420.90
<b>b. Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes (b=b1+b2+b3+b4+b5+b6+b7)</b>	<b>110,976,820.44</b>	<b>88,865,552.56</b>	a8) Devoluciones de la Ley de Ingresos por Pagar a Corto Plazo	-	-
b1) Inversiones Financieras de Corto Plazo	-	-	a9) Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	79,836,678.29	79,459,868.35
b2) Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	31,519,362.88	11,898,612.11	<b>b. Documentos por Pagar a Corto Plazo (b=b1+b2+b3)</b>	<b>11,250,000.00</b>	<b>15,000,000.00</b>
b3) Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	76,169,180.15	73,646,289.07	b1) Documentos Comerciales por Pagar a Corto Plazo	11,250,000.00	15,000,000.00
b4) Ingresos por Recuperar a Corto Plazo	582.96	582.96	b2) Documentos con Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	-	-
b5) Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo	-	-	b3) Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo	-	-
b6) Préstamos Otorgados a Corto Plazo	-	-	<b>c. Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo (c=c1+c2)</b>	<b>3,897,903.00</b>	<b>5,127,059.00</b>
b7) Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo	3,287,694.45	3,320,068.42	c1) Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública	3,897,903.00	5,127,059.00
<b>c. Derechos a Recibir Bienes o Servicios (c=c1+c2+c3+c4+c5)</b>	<b>12,605,993.26</b>	<b>9,935,257.86</b>	c2) Porción a Corto Plazo de Arrendamiento Financiero	-	-
c1) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo	12,449,589.29	9,778,853.86	d. Títulos y Valores a Corto Plazo	-	-
c2) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Inmuebles y Muebles a Corto Plazo	-	-	<b>e. Pasivos Diferidos a Corto Plazo (e=e1+e2+e3)</b>		
c3) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Intangibles a Corto Plazo	-	-	e1) Ingresos Cobrados por Adelantado a Corto Plazo	-	-
c4) Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo	156,403.97	156,404.00	e2) Intereses Cobrados por Adelantado a Corto Plazo	-	-
c5) Otros Derechos a Recibir Bienes o Servicios a Corto Plazo	-	-	e3) Otros Pasivos Diferidos a Corto Plazo	-	-
<b>d. Inventarios (d=d1+d2+d3+d4+d5)</b>			<b>f. Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo (f=f1+f2+f3+f4+f5+f6)</b>	<b>1,385,655.47</b>	<b>1,385,655.47</b>
d1) Inventario de Mercancías para Venta	-	-	f1) Fondos en Garantía a Corto Plazo	-	-
d2) Inventario de Mercancías Terminadas	-	-	f2) Fondos en Administración a Corto Plazo	-	-
d3) Inventario de Mercancías en Proceso de Elaboración	-	-	f3) Fondos Contingentes a Corto Plazo	-	-
d4) Inventario de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción	-	-	f4) Fondos de Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos a Corto Plazo	-	-
d5) Bienes en Tránsito	-	-	f5) Otros Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	1,385,655.47	1,385,655.47
<b>e. Almacenes</b>	<b>26,834.11</b>	<b>26,834.11</b>	f6) Valores y Bienes en Garantía a Corto Plazo	-	-
<b>f. Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes (f=f1+f2)</b>			<b>g. Provisiones a Corto Plazo (g=g1+g2+g3)</b>		
f1) Estimaciones para Cuentas Incobrables por Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	-	-	g1) Provisión para Demandas y Juicios a Corto Plazo	-	-
f2) Estimación por Deterioro de Inventarios	-	-	g2) Provisión para Contingencias a Corto Plazo	-	-
<b>g. Otros Activos Circulantes (g=g1+g2+g3+g4)</b>			g3) Otras Provisiones a Corto Plazo	-	-
g1) Valores en Garantía	-	-	<b>h. Otros Pasivos a Corto Plazo (h=h1+h2+h3)</b>		
g2) Bienes en Garantía (excluye depósitos de fondos)	-	-	h1) Ingresos por Clasificar	-	-
g3) Bienes Derivados de Embargos, Decomisos, Aseguramientos y Dación en Pago	-	-	h2) Recaudación por Participar	-	-
g4) Adquisición con Fondos de Terceros	-	-	h3) Otros Pasivos Circulantes	-	-
<b>IA. Total de Activos Circulantes (IA = a + b + c + d + e + f + g)</b>	<b>215,489,622.91</b>	<b>129,928,161.53</b>	<b>IIA. Total de Pasivos Circulantes (IIA = a + b + c + d + e + f + g + h)</b>	<b>423,245,790.77</b>	<b>439,195,803.68</b>
<b>Activo No Circulante</b>			<b>Pasivo No Circulante</b>		
a. Inversiones Financieras a Largo Plazo	-	-	a. Cuentas por Pagar a Largo Plazo	-	-
b. Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	-	-	b. Documentos por Pagar a Largo Plazo	-	-
c. Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	433,361,368.73	419,576,790.41	c. Deuda Pública a Largo Plazo	271,661,699.00	271,661,699.00
d. Bienes Muebles	165,270,602.52	148,097,154.99	d. Pasivos Diferidos a Largo Plazo	-	-
e. Activos Intangibles	73,660.00	73,660.00	e. Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	-	-
f. Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	32,367,223.44	32,367,223.44	f. Provisiones a Largo Plazo	4,111,182.00	4,111,182.00
g. Activos Diferidos	-	-	<b>IIB. Total de Pasivos No Circulantes (IIB=a + b + c + d + e + f)</b>	<b>275,772,881.00</b>	<b>275,772,881.00</b>
h. Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	-	-	<b>II. Total del Pasivo (II = IIA + IIB)</b>	<b>699,018,671.77</b>	<b>714,968,684.68</b>
i. Otros Activos no Circulantes	295,416,963.00	295,416,963.00	<b>HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO</b>		
<b>IB. Total de Activos No Circulantes (IB = a + b + c + d + e + f + g + h + i)</b>	<b>861,755,370.81</b>	<b>830,797,344.96</b>	<b>IIIA. Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido (IIIA = a + b + c)</b>	<b>205,187,399.86</b>	<b>205,187,399.86</b>
<b>I. Total del Activo (I = IA + IB)</b>	<b>1,077,244,993.72</b>	<b>960,725,506.49</b>			

**Municipio de Puerto Peñasco, Sonora**  
**Estado de Situación Financiera Detallado - LDF**  
 Al 31 de marzo de del 2026

(PESOS)

Concepto (c)	2026	2025	Concepto (c)	2026	2025
			a. Aportaciones	204,864,805.37	204,864,805.37
			b. Donaciones de Capital	322,594.49	322,594.49
			c. Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	-	-
			<b>IIIB. Hacienda Pública/Patrimonio Generado (IIIB = a + b + c + d + e)</b>	<b>173,038,922.09</b>	<b>40,569,422.19</b>
			a. Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	132,805,733.13	15,924,414.47
			b. Resultados de Ejercicios Anteriores	40,233,188.96	24,645,007.72
			c. Revalúos	-	-
			d. Reservas	-	-
			e. Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-	-
			<b>IIIC. Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio (IIIC=a+b)</b>	-	-
			a. Resultado por Posición Monetaria	-	-
			b. Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	-	-
			<b>III. Total Hacienda Pública/Patrimonio (III = IIIA + IIIB + IIIC)</b>	<b>378,226,321.95</b>	<b>245,756,822.05</b>
			<b>IV. Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio (IV =II+III)</b>	<b>1,077,244,993.72</b>	<b>960,725,506.49</b>