Municipio de Puerto Peñasco, Sonora
Estado de Situación Financiera Detallado - LDF
Al 30 de Septiembre del 2026
(PESOS)

Concepto (c)	2026	2025	Concepto (c)	2026	2025
ACTIVO			PASIVO		
Activo Circulante			Pasivo Circulante		
a. Efectivo y Equivalentes (a=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7)	**57,542,399.40**	**31,100,517.24**	**a. Cuentas por Pagar a Corto Plazo (a=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7+a8+a9)**	**426,970,698.68**	**417,683,089.21**
a1) Efectivo	12,000.00	12,000.00	a1) Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	20,664,802.11	8,412,470.59
a2) Bancos/Tesorería	57,530,399.40	31,088,517.24	a2) Proveedores por Pagar a Corto Plazo	56,183,511.45	57,847,219.83
a3) Bancos/Dependencias y Otros	0	0	a3) Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	18,617,639.87	18,203,109.54
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	245,792,146.54	253,760,420.90
b. Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes (b=b1+b2+b3+b4+b5+b6+b7)	**125,052,452.66**	**88,865,552.56**	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	85,712,598.71	79,459,868.35
b2) Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	37,687,128.30	11,898,612.11	**b. Documentos por Pagar a Corto Plazo (b=b1+b2+b3)**	**3,750,000.00**	**15,000,000.00**
b3) Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	85,106,235.71	73,646,289.07	b1) Documentos Comerciales por Pagar a Corto Plazo	3,750,000.00	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	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)**	**1,335,350.00**	**5,127,059.00**
b7) Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo	2,258,505.69	3,320,068.42	c1) Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública	1,335,350.00	5,127,059.00
c. Derechos a Recibir Bienes o Servicios (c=c1+c2+c3+c4+c5)	**13,090,625.25**	**9,935,257.86**	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	12,934,221.35	9,778,853.86	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	156,403.90	156,404.00	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)**	**1,385,655.47**	**1,385,655.47**
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	1,385,655.47	1,385,655.47
e. Almacenes	**26,834.11**	**26,834.11**	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)	**195,712,311.42**	**129,928,161.77**	**IIA. Total de Pasivos Circulantes (IIA = a +b +c +d +e +f +g +h)**	**433,441,704.15**	**439,195,803.68**
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	431,432,422.20	419,576,790.41	c. Deuda Pública a Largo Plazo	271,661,699.00	271,661,699.00
d. Bienes Muebles	166,872,751.51	148,097,154.99	d. Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
e. Activos Intangibles	73,660.00	73,660.00	e. Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0	0
f. Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-32,367,223.44	-32,367,223.44	f. Provisiones a Largo Plazo	4,111,182.00	4,111,182.00
g. Activos Diferidos	0	0			
h. Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	**IIB. Total de Pasivos No Circulantes (IIB=a + b + c + d + e + f)**	**275,772,881.00**	**275,772,881.00**
i. Otros Activos no Circulantes	295,416,963.00	295,416,963.00			
IB. Total de Activos No Circulantes (IB = a + b + c + d + e + f + g + h + i)	**861,428,573.27**	**830,797,344.96**	**II. Total del Pasivo (II = IIA + IIB)**	**709,214,585.15**	**714,968,684.68**
			HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO		

I. Total del Activo (I = IA + IB)	1,057,140,[redacted]	960,725,506.73	IIIA. Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido (II[redacted]+c)	205,187,399.86	205,187,399.86
			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	0	0
			IIIB. Hacienda Pública/Patrimonio Generado (IIIB = a + b + c + d + e)	142,738,899.68	40,569,422.19
			a. Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	98,316,864.80	15,924,414.47
			b. Resultados de Ejercicios Anteriores	44,429,687.47	24,645,007.72
			c. Revalúos	0	0
			d. Reservas	0	0
			e. Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-7,652.59	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)	347,926,299.54	245,756,822.05
			IV. Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio (IV =II+III)	1,057,140,884.69	960,725,506.73