

**Fondo de Operación de Obras Sonora SI**  
**Estado de Situación Financiera Detallado - LDF**  
**Al 31 de Marzo de 2026 y al 31 de Diciembre de 2025 (b)**

(PESOS)

Concepto (c)	2026	31 de diciembre de 2025	Concepto (c)	2026	31 de diciembre de 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>407,690.17</b>	<b>731,847.14</b>	<b>a. Cuentas por Pagar a Corto Plazo (a=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7+a8+a9)</b>	<b>127,619,855.14</b>	<b>110,671,400.61</b>
a1) Efectivo	-	-	a1) Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	520,503.34	527,151.03
a2) Bancos/Tesorería	389,453.35	713,906.65	a2) Proveedores por Pagar a Corto Plazo	7,018,235.31	8,998,512.23
a3) Bancos/Dependencias y Otros	-	-	a3) Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	-	-
a4) Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	18,236.82	17,940.49	a4) Participaciones y Aportaciones por Pagar a Corto Plazo	-	-
a5) Fondos con Afectación Específica	-	-	a5) Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo	2,000,000.00	-
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	74,289,284.42	64,919,011.68
<b>b. Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes (b=b1+b2+b3+b4+b5+b6+b7)</b>	<b>628,326,000.50</b>	<b>572,264,681.05</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	43,791,832.07	36,226,725.67
b2) Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	495,524,435.27	438,574,974.47	<b>b. Documentos por Pagar a Corto Plazo (b=b1+b2+b3)</b>		
b3) Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	131,833,691.76	132,448,532.53	b1) Documentos Comerciales por Pagar a Corto Plazo	-	-
b4) Ingresos por Recuperar a Corto Plazo	967,873.47	1,241,174.05	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>		
b7) Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo	-	-	c1) Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública	-	-
<b>c. Derechos a Recibir Bienes o Servicios (c=c1+c2+c3+c4+c5)</b>	<b>22,426,513.88</b>	<b>22,426,513.88</b>	c2) Porción a Corto Plazo de Arrendamiento Financiero	-	-
c1) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo	-	-	d. Títulos y Valores a Corto Plazo	-	-
c2) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Inmuebles y Muebles a Corto Plazo	22,426,513.88	22,426,513.88	<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	-	-	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>		
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	-	-
<b>e. Almacenes</b>			f6) Valores y Bienes en Garantía a Corto Plazo	-	-

Concepto (c)	2026	31 de diciembre de 2025	Concepto (c)	2026	31 de diciembre de 2025
<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>	651,160,204.55	595,423,042.07	<b>IIA. Total de Pasivos Circulantes (IIA = a + b + c + d + e + f + g + h)</b>	127,619,855.14	110,671,400.61
<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	117,221,915.30	117,221,915.30	c. Deuda Pública a Largo Plazo		
d. Bienes Muebles	51,041,305.36	51,041,305.36	d. Pasivos Diferidos a Largo Plazo		
e. Activos Intangibles	5,284,079.56	5,284,079.56	e. Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo		
f. Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	35,136,791.87	34,124,610.44	f. Provisiones a Largo Plazo	8,368,910.97	8,269,388.24
g. Activos Diferidos	3,016,607.03	3,016,607.03	<b>IIIB. Total de Pasivos No Circulantes (IIIB=a + b + c + d + e + f)</b>	8,368,910.97	8,269,388.24
h. Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes					
i. Otros Activos no Circulantes			<b>II. Total del Pasivo (II = IIA + IIIB)</b>	135,988,766.11	118,940,788.85
<b>IB. Total de Activos No Circulantes (IB = a + b + c + d + e + f + g + h + i)</b>	141,427,115.38	142,439,296.81	<b>HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO</b>		
<b>I. Total del Activo (I = IA + IB)</b>	792,587,319.93	737,862,338.88	<b>IIIA. Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido (IIIA = a + b + c)</b>	17,633,518.00	17,633,518.00
			a. Aportaciones		
			b. Donaciones de Capital	17,633,518.00	17,633,518.00
			c. Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		
			<b>IIIB. Hacienda Pública/Patrimonio Generado (IIIB = a + b + c + d + e)</b>	638,965,035.82	601,288,032.03
			a. Resultado del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	38,569,814.17	93,000,011.58
			b. Resultados de Ejercicios Anteriores	3,179,302,502.28	3,086,302,490.70
			c. Revalúos		
			d. Reservas		
			e. Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	2,578,907,280.63	2,578,014,470.25
			<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>	656,598,553.82	618,921,550.03
			<b>IV. Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio (IV =II+III)</b>	792,587,319.93	737,862,338.88

LIC. ISMAEL NORZAGARAY MICHEL  
APOYO ADMINISTRATIVO

C.P. ROSELA POMPA PADILLA  
COORDINADORA FINANCIERA