**Organismo Operador Municipal de Agua Potable Alcantarillado y Saneamiento Navojoa**
**Formato 1 LDF Estado de Situación Financiera Detallado**
**31 de diciembre de 2025 y al 30 de septiembre de 2026**
**(Cifras en Pesos)**

| Concepto | 2026 | 2025 |
|---|---|---|
| **ACTIVO** | | |
| **Activo Circulante** | | |
| **a. Efectivo y Equivalentes (a=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7)** | **$684,533.46** | **$1,792,187.43** |
| a1) Efectivo | $0.01 | $0.01 |
| a2) Bancos/Tesorería | -$1,159,204.65 | $663,660.56 |
| a3) Bancos/Dependencias y Otros | $0.00 | $0.00 |
| a4) Inversiones Temporales (Hasta 3 meses) | $0.00 | $0.00 |
| a5) Fondos con Afectación Específica | $0.00 | $0.00 |
| a6) Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración | $1,843,738.10 | $1,128,526.86 |
| a7) Otros Efectivos y Equivalentes | $0.00 | $0.00 |
| **b. Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes (b=b1+b2+b3+b4+b5+b6+b7)** | **$14,515,808.40** | **$17,565,447.17** |
| b1) Inversiones Financieras de Corto Plazo | $0.00 | $82,883.90 |
| b2) Cuentas por Cobrar a Corto Plazo | $0.00 | $0.00 |
| b3) Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo | $326,235.61 | $166,180.52 |
| b4) Ingresos por Recuperar a Corto Plazo | $12,345,922.26 | $15,624,151.00 |
| b5) Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo | $32,148.11 | $174.73 |
| b6) Préstamos Otorgados a Corto Plazo | $0.00 | $0.00 |
| b7) Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo | $1,811,502.42 | $1,692,057.02 |
| **c. Derechos a Recibir Bienes o Servicios (c=c1+c2+c3+c4+c5)** | **$67,139.77** | **$67,854.25** |
| c1) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo | $67,139.77 | $67,854.25 |
| c2) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Inmuebles y Muebles a Corto Plazo | $0.00 | $0.00 |
| c3) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Intangibles a Corto Plazo | $0.00 | $0.00 |
| c4) Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo | $0.00 | $0.00 |
| c5) Otros Derechos a Recibir Bienes o Servicios a Corto Plazo | $0.00 | $0.00 |
| **d. Inventarios (d=d1+d2+d3+d4+d5)** | **$0.00** | **$0.00** |
| d1) Inventario de Mercancías para Venta | $0.00 | $0.00 |
| d2) Inventario de Mercancías Terminadas | $0.00 | $0.00 |
| d3) Inventario de Mercancías en Proceso de Elaboración | $0.00 | $0.00 |
| d4) Inventario de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción | $0.00 | $0.00 |
| d5) Bienes en Tránsito | $0.00 | $0.00 |
| **e. Almacenes** | **$0.00** | **$0.00** |
| **f. Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes (f=f1+f2)** | **$0.00** | **$0.00** |
| f1) Estimaciones para Cuentas Incobrables por Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes (Estimación Para Cuentas Incobrables Por Derechos | $0.00 | $0.00 |
| f2) Estimación por Deterioro de Inventarios | $0.00 | $0.00 |
| **Otros Activos Circulantes** | **$0.00** | **$0.00** |
| g1) Valores en Garantía | $0.00 | $0.00 |
| g2) Bienes en Garantía (excluye depósitos de fondos) | $0.00 | $0.00 |
| g3) Bienes Derivados de Embargos, Decomisos, Aseguramientos y Dación en Pago | $0.00 | $0.00 |
| **Total de Activo Circulante** | **$15,267,481.63** | **$19,425,488.85** |
| **Activo No Circulante** | | |
| **a. Inversiones Financieras a Largo Plazo** | **$0.00** | **$0.00** |
| **b. Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo** | **$0.00** | **$0.00** |
| **c. Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso** | **$163,761,803.05** | **$164,264,190.45** |
| **d. Bienes Muebles** | **$60,819,900.81** | **$57,074,173.07** |
| **e. Activos Intangibles** | **$2,243,958.32** | **$2,243,958.32** |
| **f. Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes** | **-$14,371,658.32** | **-$10,087,371.68** |
| **g. Activos Diferidos** | **$0.00** | **$0.00** |
| **h. Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes** | **$0.00** | **$0.00** |
| **i. Otros Activos no Circulantes** | **$0.00** | **$0.00** |
| **Total de Activo No Circulante** | **$212,454,003.86** | **$213,494,950.16** |
| **TOTAL DEL ACTIVO** | **$227,721,485.49** | **$232,920,439.01** |

| Concepto | 2026 | 2025 |
|---|---|---|
| **PASIVO** | | |
| **Pasivo Circulante** | | |
| **a. Cuentas por Pagar a Corto Plazo (a=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7+a8+a9)** | **$66,355,703.69** | **$61,775,290.69** |
| a1) Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo | $14,757,353.68 | $7,247,860.30 |
| a2) Proveedores por Pagar a Corto Plazo | $34,927,416.09 | $32,422,288.48 |
| a3) Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo | $3,750.00 | $32,950.00 |
| a4) Participaciones y Aportaciones por pagar a Corto P | $0.00 | $0.00 |
| a5) Transferencias otorgadas por pagar a Corto Plazo | $0.00 | $0.00 |
| a6) Intereses y Comisiones por pagar a Corto Plazo | $0.00 | $0.00 |
| a7) Retenciones y Contribuciones por pagar a Corto Plazo | $14,092,575.34 | $19,646,967.09 |
| a8) Devoluciones de Contribuciones por pagar a corto p | $0.00 | $0.00 |
| a9) Otras Cuentas por pagar a Corto Plazo | $2,574,608.58 | $2,425,224.82 |
| **b. Documentos por Pagar a Corto Plazo (b=b1+b2+b3)** | **$0.00** | **$0.00** |
| b1) Documentos Comerciales por Pagar a Corto Plazo | $0.00 | $0.00 |
| b2) Documentos con Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo | $0.00 | $0.00 |
| b3) Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo | $0.00 | $0.00 |
| **c. Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo (c=c1+c2)** | **$0.00** | **$0.00** |
| c1) Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública | $0.00 | $0.00 |
| c2) Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública | $0.00 | $0.00 |
| c3) Porción a Corto Plazo de Arrendamiento Financiero Financiero | $0.00 | $0.00 |
| **d. Títulos y Valores a Corto Plazo** | **$0.00** | **$0.00** |
| d1) Títulos y Valores de la Deuda Pública Interna a Co | $0.00 | $0.00 |
| d2) Títulos y Valores de la Deuda Pública Externa a Co | $0.00 | $0.00 |
| **e. Pasivos Diferidos a Corto Plazo (e=e1+e2+e3)** | **$0.00** | **$0.00** |
| e1) Ingresos Cobrados por Adelantado a Corto Plazo | $0.00 | $0.00 |
| e2) Intereses Cobrados por Adelantado a Corto Plazo | $0.00 | $0.00 |
| e3) Otros Pasivos Diferidos a Corto Plazo | $0.00 | $0.00 |
| **f. Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo (f=f1+f2+f3+f4+f5+f6)** | **$0.00** | **$0.00** |
| f1) Fondos en Garantía a Corto Plazo | $0.00 | $0.00 |
| f2) Fondos en Administración a Corto Plazo | $0.00 | $0.00 |
| f3) Fondos Contingentes a Corto Plazo | $0.00 | $0.00 |
| f4) Fondos de Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos a Corto Plazo | $0.00 | $0.00 |
| f5) Otros Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo | $0.00 | $0.00 |
| f6) Valores y Bienes en Garantía a Corto Plazo | $0.00 | $0.00 |
| **g. Provisiones a Corto Plazo (g=g1+g2+g3)** | **$0.00** | **$0.00** |
| g1) Provisión para Demandas y Juicios a Corto Plazo | $0.00 | $0.00 |
| g2) Provisión para Contingencias a Corto Plazo | $0.00 | $0.00 |
| g3) Otras Provisiones a Corto Plazo | $0.00 | $0.00 |
| **h. Otros Pasivos a Corto Plazo (h=h1+h2+h3)** | **$0.00** | **$0.00** |
| h2) Recaudación por Participar | $0.00 | $0.00 |
| h3) Otros Pasivos Circulantes | $0.00 | $0.00 |
| **Total de Pasivo Circulante** | **$66,355,703.69** | **$61,775,290.69** |
| **Pasivo No Circulante** | | |
| **a. Cuentas por Pagar a Largo Plazo** | **$0.00** | **$0.00** |
| **b. Documentos por Pagar a Largo Plazo** | **$0.00** | **$0.00** |
| **c. Deuda Pública a Largo Plazo** | **$10,527,998.35** | **$11,853,755.92** |
| **d. Pasivos Diferidos a Largo Plazo** | **$0.00** | **$0.00** |
| **e. Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo** | **$0.00** | **$0.00** |
| **f. Provisiones a Largo Plazo** | **$0.00** | **$0.00** |
| **Total de Pasivo No Circulante** | **$10,527,998.35** | **$11,853,755.92** |
| **TOTAL DE PASIVO** | **$76,883,702.04** | **$73,629,046.61** |
| **HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO** | | |
| **Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido** | | |
| **a. Aportaciones** | **$181,537,320.62** | **$181,537,320.62** |
| **b.Donaciones de Capital** | **$0.00** | **$0.00** |
| **c.Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio** | **$0.00** | **$0.00** |
| **Total Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido** | **$181,537,320.62** | **$181,537,320.62** |
| **Hacienda Pública/Patrimonio Generado** | | |
| **a. Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)** | **-$9,085,775.50** | **$1,319,276.75** |
| **b. Resultados de Ejercicios Anteriores** | **-$21,613,761.67** | **-$23,565,204.97** |

| | | |
|---|---|---|
| c. Revalúos | $0.00 | $0.00 |
| d. Reservas | $0.00 | $0.00 |
| e. Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores | $0.00 | $0.00 |
| Total Hacienda Pública/Patrimonio Generado | -$30,699,537.17 | -$22,245,928.22 |
| Exceso o Insuficiencia en la actualización del Hacienda Publica/Patrimonio | | |
| a. Resultado por posición monetaria | $0.00 | $0.00 |
| b. Resultado por tenencia de Activos no monetarios | $0.00 | $0.00 |
| Total de Exceso o Insuficiencia en la actualización del Hacienda Publica/Patrimonio | $0.00 | $0.00 |
| TOTAL DEL HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO | $150,837,783.45 | $159,291,392.40 |
| TOTAL PASIVO Y DEL HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO | $227,721,485.49 | $232,920,439.01 |