



Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores del Estado de Sonora
Estado de Situación Financiera - Detallado - LDF
 Al 31 de diciembre de 2020 y al 31 de marzo de 2021

ETCA-I-02
 TRIMESTRE I

(b) (PESOS)

Concepto (c)	2021	diciembre del 2020	Concepto (c)	2021	diciembre del 2020
ACTIVO			PASIVO		
Activo Circulante			Pasivo Circulante		
a. Efectivo y Equivalentes (a=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7)	406,376,551.83	327,713,237.34	a. Cuentas por Pagar a Corto Plazo (a=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7+a8+a9)	4,368,588,093.11	4,309,801,882.94
a1) Efectivo	2,217,549.23	2,188,301.81	a1) Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	9,061,162.07	8,546,151.97
a2) Bancos/Tesorería	327,724,496.38	186,839,400.41	a2) Proveedores por Pagar a Corto Plazo	1,094,545,490.22	1,002,652,709.57
a3) Bancos/Dependencias y Otros	-	-	a3) Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	1,489,999.88	1,803,466.89
a4) Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	76,434,506.22	138,685,535.12	a4) Participaciones y Aportaciones por Pagar a Corto Plazo	-	-
a5) Fondos con Afectación Específica	-	-	a5) Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo	74,057,772.02	72,513,661.92
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	1,237,973,625.56	1,258,334,044.44
b. Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes (b=b1+b2+b3+b4+b5+b6+b7)	1,628,440,171.54	1,633,259,599.53	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	1,951,460,043.36	1,965,951,848.15
b2) Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	-	-	b. Documentos por Pagar a Corto Plazo (b=b1+b2+b3)	343,750,000.00	550,000,000.00
b3) Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	1,602,387,684.66	1,602,996,728.89	b1) Documentos Comerciales por Pagar a Corto Plazo	343,750,000.00	550,000,000.00
b4) Ingresos por Recuperar a Corto Plazo	21,962,530.63	26,245,999.95	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	1,831,987.91	1,942,762.73	c. Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo (c=c1+c2)	-	-
b7) Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo	2,257,968.34	2,074,107.96	c1) Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública	-	-
c. Derechos a Recibir Bienes o Servicios (c=c1+c2+c3+c4+c5)	340,665,872.23	362,215,611.79	c2) Porción a Corto Plazo de Arrendamiento Financiero	-	-
c1) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo	329,979,198.66	351,434,542.12	d. Títulos y Valores a Corto Plazo	-	-
c2) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Inmuebles y Muebles a Corto Plazo	-	-	e. Pasivos Diferidos a Corto Plazo (e=e1+e2+e3)	-	-
c3) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Intangibles a Corto Plazo	10,209,798.00	10,209,798.00	e1) Ingresos Cobrados por Adelantado a Corto Plazo	-	-
c4) Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo	476,875.57	571,271.67	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	-	-
d. Inventarios (d=d1+d2+d3+d4+d5)	-	-	f. Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo (f=f1+f2+f3+f4+f5+f6)	-	-
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	-	-
e. Almacenes	390,982,655.04	356,649,358.10	f6) Valores y Bienes en Garantía a Corto Plazo	-	-

Concepto (c)	2021	diciembre del 2020	Concepto (c)	2021	diciembre del 2020
f. Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes (f=f1+f2)			g. Provisiones a Corto Plazo (g=g1+g2+g3)		
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		
g. Otros Activos Circulantes (g=g1+g2+g3+g4)			g3) Otras Provisiones a Corto Plazo		
g1) Valores en Garantía			h. Otros Pasivos a Corto Plazo (h=h1+h2+h3)	493,615,589.92	38,935,186.43
g2) Bienes en Garantía (excluye depósitos de fondos)			h1) Ingresos por Clasificar	493,615,589.92	38,935,186.43
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		
IA. Total de Activos Circulantes (IA = a + b + c + d + e + f + g)	2,766,465,250.64	2,679,837,806.76	IIA. Total de Pasivos Circulantes (IIA = a +b +c +d +e +f +g +h)	5,205,953,683.03	4,898,737,069.37
Activo No Circulante			Pasivo No Circulante		
a. Inversiones Financieras a Largo Plazo	84,028,330.04	129,464,862.70	a. Cuentas por Pagar a Largo Plazo		
b. Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	1,005,383,157.53	1,032,382,780.29	b. Documentos por Pagar a Largo Plazo		
c. Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	461,816,822.98	461,816,822.98	c. Deuda Pública a Largo Plazo		
d. Bienes Muebles	316,464,616.29	315,361,003.89	d. Pasivos Diferidos a Largo Plazo		
e. Activos Intangibles	14,061,791.44	14,061,791.44	e. Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo		
f. Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	403,649,737.01	403,649,737.01	f. Provisiones a Largo Plazo	2,918,471,603.86	2,918,471,603.86
g. Activos Diferidos	566,617.89	556,617.89	II B. Total de Pasivos No Circulantes (II B=a + b + c + d + e + f)	2,918,471,603.86	2,918,471,603.86
h. Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes					
i. Otros Activos no Circulantes			II. Total del Pasivo (II = IIA + II B)	8,124,425,286.89	7,817,208,673.23
IB. Total de Activos No Circulantes (IB = a + b + c + d + e + f + g + h + i)	1,478,671,599.16	1,549,994,142.18			
I. Total del Activo (I = IA + IB)	4,245,136,849.80	4,229,831,948.94	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO		
			IIIA. Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido (IIIA =a +b+c)	9,791,379.85	9,791,379.85
			a. Aportaciones	132,013.36	132,013.36
			b. Donaciones de Capital	9,659,366.49	9,659,366.49
			c. Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		
			IIIB. Hacienda Pública/Patrimonio Generado (IIIB = a + b + c + d + e)	3,889,079,816.94	3,597,168,104.15
			a. Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	252,282,516.67	418,426,402.50
			b. Resultados de Ejercicios Anteriores	381,431,719.83	36,145,786.36
			c. Revalúos		
			d. Reservas		
			e. Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	3,255,365,580.44	3,214,887,488.01
			IIIC. Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio (IIIC=a+b)		
			a. Resultado por Posición Monetaria		
			b. Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios		
			III. Total Hacienda Pública/Patrimonio (III = IIIA + IIIB + IIIC)	3,879,288,437.09	3,587,376,724.30
			IV. Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio (IV =II+III)	4,245,136,849.80	4,229,831,948.93

C.P. Norma Lorena Galindo Valenzuela
Contadora General

Lic. Eduardo Joel Molina Rodríguez
Subdirector de Finanzas