



Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores del Estado de Sonora  
Estado de Situación Financiera - Detallado - LDF  
Al 31 de diciembre de 2021 y al 31 de Octubre de 2022

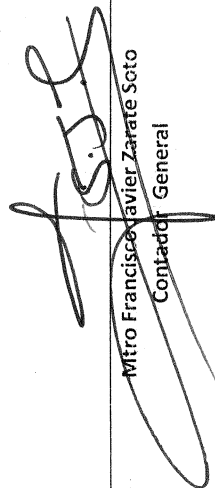
ETCA-I-02

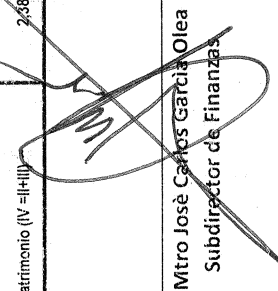
TRIMESTRE III

(en PESOS)

| Concepto (c)                                                                                 | 2022           | 31 de diciembre de 2021 | Concepto (c)                                                                                      | 2022             | 31 de diciembre de 2021 |
|----------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|-------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|-------------------------|
| <b>ACTIVO</b>                                                                                |                |                         | <b>PASIVO</b>                                                                                     |                  |                         |
| <b>Activo Circulante</b>                                                                     |                |                         | <b>Activo Circulante</b>                                                                          |                  |                         |
| a. Efectivo y Equivalentes (a=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7)                                          | 216,337,082.70 | 216,194,622.61          | a. Cuentas por Pagar a Corto Plazo (a=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7+a8+a9)                                 | 2,729,632,464.71 | 3,061,696,912.54        |
| a1) Efectivo                                                                                 |                |                         | a1) Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo                                                  | 8,153,435.36     | 7,162,474.10            |
| a2) Bancos/Tesorería                                                                         | 1,353,841.45   | 1,663,302.62            | a2) Proveedores por Pagar a Corto Plazo                                                           | 977,094,556.07   | 1,235,209,737.27        |
| a3) Bancos/Dependencias y Otros                                                              | 145,923,472.47 | 131,924,160.45          | a3) Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo                                       | 1,302,462.89     | 1,302,462.89            |
| a4) Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)                                                   |                |                         | a4) Participaciones y Aportaciones por Pagar a Corto Plazo                                        |                  |                         |
| a5) Fondos con Afectación Específica                                                         | 69,049,768.78  | 82,607,153.54           | a5) Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo                                              | 119,937,423.01   | 96,197,157.51           |
| 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                                          | 1,135,578,336.39 | 1,243,414,809.61        |
| b. Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes (b=b1+b2+b3+b4+b5+b6+b7)                       | 28,951,025.39  | 16,562,123.18           | a8) Devoluciones de la Ley de Ingresos por Pagar a Corto Plazo                                    |                  | 0.02                    |
| b1) Inversiones Financieras de Corto Plazo                                                   |                |                         | a9) Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo                                                         | 487,566,250.99   | 478,410,271.18          |
| b2) Cuentas por Cobrar a Corto Plazo                                                         |                |                         | b. Documentos por Pagar a Corto Plazo (b=b1+b2+b3)                                                |                  |                         |
| b3) Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo                                               | 6,770,777.98   | 6,584,198.35            | b1) Documentos Comerciales por Pagar a Corto Plazo                                                |                  |                         |
| b4) Ingresos por Recuperar a Corto Plazo                                                     | 9,861,774.60   | 6,897,755.28            | 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                                                        | 10,196,583.27  | 818,733.62              | 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                           | 2,121,289.54   | 2,261,435.93            | c1) Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública                                                     |                  |                         |
| c. Derechos a Recibir Bienes o Servicios (c=c1+c2+c3+c4+c5)                                  | 184,873,009.27 | 345,194,295.18          | c2) Porción a Corto Plazo de Arrendamiento Financiero                                             |                  |                         |
| c1) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo | 174,186,335.70 | 332,507,624.61          | 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     | 476,875.57              | 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                                                                                 | 108,353,786.01 | 125,421,359.71          | f6) Valores y Bienes en Garantía a Corto Plazo                                                    |                  |                         |

| Concepto (c)                                                                             | 2022             | 31 de diciembre de 2021 | Concepto (c)                                                                                             | 2022             | 31 de diciembre de 2021 |
|------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|-------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|-------------------------|
| <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                                                                              | 226,413,200.15   | 374,346,240.69          |
| g3) Bienes Derivados de Embargos, Decomisos, Aseguramientos y Dación en Pago             |                  |                         | h2) Recaudación por Participar                                                                           | 226,413,200.15   | 374,346,240.69          |
| 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>                 | 538,514,902.37   | 701,372,403.68          | <b>IIA. Total de Pasivos Circulantes (IIA = a + b + c + d + e + f + g + h)</b>                           | 2,956,045,664.86 | 3,436,043,163.23        |
| <b>Activo No Circulante</b>                                                              |                  |                         | <b>Pasivo No Circulante</b>                                                                              |                  |                         |
| a. Inversiones Financieras a Largo Plazo                                                 | 490,155,643.27   | 605,221,114.61          | a. Cuentas por Pagar a Largo Plazo                                                                       |                  |                         |
| b. Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo                              | 976,783,305.69   | 991,179,829.60          | b. Documentos por Pagar a Largo Plazo                                                                    |                  |                         |
| c. Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso                         | 468,572,754.07   | 461,816,822.98          | c. Deuda Pública a Largo Plazo                                                                           |                  |                         |
| d. Bienes Muebles                                                                        | 337,797,334.18   | 316,437,740.22          | d. Pasivos Diferidos a Largo Plazo                                                                       |                  |                         |
| e. Activos Intangibles                                                                   | 14,132,450.52    | 14,122,784.24           | e. Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo                           |                  |                         |
| f. Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes                            | 445,363,058.09   | 431,460,179.57          | f. Provisiones a Largo Plazo                                                                             | 2,918,471,603.86 | 2,918,471,603.86        |
| g. Activos Diferidos                                                                     | 566,617.89       | 566,617.89              | <b>IIIB. Total de Pasivos No Circulantes (IIIB = a + b + c + d + e + f)</b>                              | 2,918,471,603.86 | 2,918,471,603.86        |
| <b>h. Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes</b>                   |                  |                         |                                                                                                          |                  |                         |
| i. Otros Activos no Circulantes                                                          |                  |                         | <b>II. Total del Pasivo (II = IIA + IIIB)</b>                                                            | 5,874,517,268.72 | 6,354,514,757.09        |
| <b>IB. Total de Activos No Circulantes (IB = a + b + c + d + e + f + g + h + i)</b>      | 1,842,645,047.53 | 1,957,894,725.67        | <b>HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO</b>                                                                       |                  |                         |
| <b>I. Total del Activo (I = IA + IB)</b>                                                 | 2,381,159,949.90 | 2,659,257,133.55        | <b>IIIA. Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido (IIIA = a + b + c)</b>                                  | 9,791,429.85     | 9,791,379.85            |
|                                                                                          |                  |                         | a. Aportaciones                                                                                          | 132,013.36       | 132,013.36              |
|                                                                                          |                  |                         | b. Donaciones de Capital                                                                                 | 9,659,416.49     | 9,659,366.49            |
|                                                                                          |                  |                         | c. Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio                                                       |                  |                         |
|                                                                                          |                  |                         | <b>IIIB. Hacienda Pública/Patrimonio Generado (IIIB = a + b + c + d + e)</b>                             | 3,503,148,748.67 | 3,705,049,003.39        |
|                                                                                          |                  |                         | a. Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)                                                          | 165,803,981.23   | 230,054,760.27          |
|                                                                                          |                  |                         | b. Resultados de Ejercicios Anteriores                                                                   | 149,285,687.27   | 380,463,333.94          |
|                                                                                          |                  |                         | c. Revalúos                                                                                              |                  |                         |
|                                                                                          |                  |                         | d. Reservas                                                                                              |                  |                         |
|                                                                                          |                  |                         | e. Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores                                                | 3,519,667,042.63 | 3,555,240,429.72        |
|                                                                                          |                  |                         | <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>IIII. Total Hacienda Pública/Patrimonio (IIII = IIIA + IIIB + IIIC)</b>                               | 3,493,357,318.82 | 3,695,257,623.54        |
|                                                                                          |                  |                         | <b>IV. Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio (IV = II + IIII)</b>                               | 2,581,159,949.90 | 2,659,257,133.55        |

  
Mtro Francisco Javier Zarate Soto  
Contador General

  
Mtro José Carlos García Olea  
Subdirector de Finanzas