



**INSTITUTO DE SEGURIDAD Y SERVICIOS SOCIALES DE LOS TRABAJADORES DEL GOBIERNO Y MUNICIPIOS DEL ESTADO DE BAJA CALIFORNIA**  
**Estado de Situación Financiera Detallado - LDF**  
**AL 31 de Diciembre de 2017 y AL 30 DE JUNIO DE 2018**  
**(PESOS)**

ACTIVO	Concepto	2018	31 de diciembre de 2017	PASIVO	Concepto	2018	31 de diciembre de 2017
<b>Activo Circulante</b>				<b>Pasivo Circulante</b>			
Electivo y Equivalentes		978,500,531.24	971,386,787.19	Cuentas por Pagar a Corto Plazo		248,592,282.56	776,705,482.24
Electivo		657,526,031.24	400,522,287.19	Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo		36,793,238.26	110,025,699.22
Bancos/Depositos y Otros		120,000,000.00	570,000,000.00	Proveedores por Pagar a Corto Plazo		79,678,592.27	222,709,505.38
Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)		874,500.00	874,500.00	Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo		4,199,052.66	342,857,369.81
Fondos con Acreditación Específica				Participaciones y Aportaciones por Pagar a Corto Plazo		84,018,220.86	64,257,350.99
Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía vía Administración				Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo		197,041.65	52,735.35
Otros Electivos y Equivalentes				Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública por Pagar a Corto Plazo		43,706,135.86	36,802,801.49
<b>Derechos a Recibir Electivo o Equivalentes:</b>		<b>799,500,690.44</b>	<b>203,932,083.81</b>	Revoluciones de la Ley de Ingresos por Pagar a Corto Plazo		0.00	0.00
Inversiones Financieras de Corto Plazo				Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo			
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo		661,256,021.58	63,726,676.65	<b>Documentos por Pagar a Corto Plazo</b>			
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo				Documentos Comerciales por Pagar a Corto Plazo			
Ingresos por Recuperar a Corto Plazo				Documentos con Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo			
Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo		138,242,964.99	140,204,806.13	Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo			
Prestamos Otorgados a Corto Plazo		1,703.87	601.03	<b>Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo</b>		0.00	0.00
Otros Derechos a Recibir Electivo o Equivalentes a Corto Plazo		1,214,235.28	406,940.92	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública			
<b>Derechos a Recibir Bienes o Servicios</b>		<b>1,144,235.28</b>	<b>336,940.92</b>	Porción a Corto Plazo de Arrendamiento Financiero			
Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo				Títulos y Valores a Corto Plazo			
Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Inmuebles y Muebles a Corto Plazo		70,000.00	70,000.00	<b>Pasivos Diferidos a Corto Plazo</b>		1,819,947.35	1,826,981.98
Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo				Ingresos Cobrados por Adelantado a Corto Plazo		1,819,947.35	1,826,981.98
Otros Derechos a Recibir Bienes o Servicios a Corto Plazo		1,864,781.20	3,074,204.21	Intereses Cobrados por Adelantado a Corto Plazo			
Inventarios				Otros Pasivos Diferidos a Corto Plazo			
Inventario de Mercancías para Venta				<b>Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo</b>		145,843.15	146,118.76
Inventario de Mercancías Terminadas				Fondos en Garantía a Corto Plazo			
Inventario de Mercancías en Proceso de Elaboración				Fondos en Administración a Corto Plazo			
Inventario de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción		1,664,781.20	3,074,204.21	Fondos Contingentes a Corto Plazo			
Bienes en Tránsito		61,143,050.22	112,047,582.37	Fondos de Fideicomisos, Mandatos y Contratos Antólogos a Corto Plazo		145,843.15	146,118.76
<b>Almacenes</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	Otros Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo			
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes				Valores y Bienes en Garantía a Corto Plazo		0.00	0.00
Estimaciones para Cuentas Incobrables por Derechos a Recibir Electivo o Equivalentes				<b>Provisiones a Corto Plazo</b>			
Estimación por Deterioro de Inventarios		570,846.84	570,846.84	Provisión para Demandas y Juicios a Corto Plazo			
Otros Activos Circulantes		570,846.84	570,846.84	Provisión para Contingencias a Corto Plazo			
Valores en Garantía				Otras Provisiones a Corto Plazo		95,444,694.48	72,745,682.77
Bienes en Garantía (excluye depósitos de fondos)				Otros Pasivos a Corto Plazo			
Bienes Derivados de Embargos, Decomisos, Aseguamientos y Dación en Pago				Ingresos por Clasificar		95,444,694.48	72,745,682.77
Adquisición con Fondos de Terceros				Recaudación por Participar			
				Otros Pasivos Circulantes			
				<b>Total de Pasivos Circulantes</b>		<b>346,002,767.54</b>	<b>851,424,245.75</b>
<b>Total de Activos Circulantes</b>		<b>1,842,794,135.22</b>	<b>1,291,428,445.34</b>	<b>Pasivo No Circulante</b>			
Activo No Circulante				Cuentas por Pagar a Largo Plazo			
Inversiones Financieras a Largo Plazo		800,714,214.30	786,714,463.05	Documentos por Pagar a Largo Plazo			
Derechos a Recibir Electivo o Equivalentes a Largo Plazo		67,126,088.98	71,684,827.99	Deuda Pública a Largo Plazo		22,100,810.55	24,024,159.45
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		866,496,964.59	846,512,524.79	Pasivos Diferidos a Largo Plazo			
Bienes Muebles		236,122,148.10	236,271,269.96	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo			
Activos Intangibles				<b>Provisiones a Largo Plazo</b>			
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes		(299,992,972.26)	(285,792,952.79)	<b>Total de Pasivos No Circulantes</b>		22,100,810.55	24,024,159.45
Activos Diferidos		400,425.22	400,425.22	<b>Total del Pasivo</b>		<b>368,103,578.09</b>	<b>875,448,405.20</b>
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes							
Otros Activos no Circulantes		5,145,198.99	3,976,290.99				



**INSTITUTO DE SEGURIDAD Y SERVICIOS SOCIALES DE LOS TRABAJADORES DEL GOBIERNO Y MUNICIPIOS DEL ESTADO DE BAJA CALIFORNIA**  
**Estado de Situación Financiera Detallado - LDF**  
**AL 31 de Diciembre de 2017 y AL 30 DE Junio DE 2018**  
**(PESOS)**

Concepto	2018	31 de diciembre de 2017	Concepto	2018	31 de diciembre de 2017
<b>Total de Activos No Circulantes</b>	<b>1,696,812,067.92</b>	<b>1,561,766,849.11</b>	Hacienda Publica/Patrimonio Contribuido	24,022,111.67	24,018,523.71
<b>Total del Activo</b>	<b>3,539,406,203.14</b>	<b>2,953,195,294.45</b>	Aportaciones	12,112,240.83	12,112,240.83
			Donaciones de Capital	11,909,870.84	11,906,282.88
			Actualización de la Hacienda Publica/Patrimonio		
			Hacienda Publica/Patrimonio Generado	3,147,280,513.38	2,053,728,365.54
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	1,088,296,984.32	502,763,037.00
			Resultados de Ejercicios Anteriores	3,202,980,045.96	2,720,817,742.07
			Revalúos	601,052,178.76	559,044,340.00
			Reservas		
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	(1,745,048,695.66)	(1,728,896,753.53)
			Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Publica/Patrimonio	0.00	0.00
			Resultado por Posición Monetaria		
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	3,171,302,625.05	2,077,746,899.26
			Total Hacienda Publica/Patrimonio	3,171,302,625.05	2,077,746,899.26
			Total del Pasivo y Hacienda Publica/Patrimonio	3,539,406,203.14	2,953,195,294.45

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor

  
OSCAR JAVIER CASTAÑEDA VELÁSQUEZ  
 Subdirector General de Administración

  
JAIIME CERVANTES GALLEGOS  
 Director de Finanzas y Contabilidad