

**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 SEPTIEMBRE DE 2018**  
**(PESOS)**

ACTIVO	Concepto	2018	31 de diciembre de 2017	Concepto	2018	31 de diciembre de 2017
<b>Activo Circulante</b>				<b>PASIVO</b>		
<b>Efectivo y Equivalentes</b>				<b>Pasivo Circulante</b>		
Efectivo	218,558,369.41	971,396,787.19	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	305,282,470.35	776,705,462.24	
Bancos/Tesorería	77,379,869.41	400,522,287.19	Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	2,573,936.52	110,025,699.22	
Bancos/Dependencias y Otros			Proveedores por Pagar a Corto Plazo	150,247,028.11	222,709,505.38	
Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	140,300,000.00	570,000,000.00	Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	4,521,880.10	342,857,369.81	
Fondos con Afectación Específica	878,500.00	874,500.00	Participaciones y Aportaciones por Pagar a Corto Plazo	94,291,976.58	64,257,350.59	
Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración			Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo	197,041.65	52,735.35	
Otros Efectivos y Equivalentes			Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública por Pagar a Corto Plazo	53,450,627.39	36,802,801.49	
<b>Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes</b>	<b>802,806,642.22</b>	<b>203,932,083.81</b>	Devoluciones 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	564,276.93	0.00	<b>Documentos por Pagar a Corto Plazo</b>			
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	661,131,573.47	63,726,676.65	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			Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo			
Prestamos Otorgados a Corto Plazo	141,099,983.41	140,204,806.13	<b>Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo</b>	0.00	0.00	
Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo	10,808.41	601.03	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública			
<b>Derechos a Recibir Bienes o Servicios</b>	<b>1,577,681.72</b>	<b>406,940.92</b>	Porción a Corto Plazo de Arrendamiento Financiero			
Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo	1,507,681.72	336,940.92	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>	1,792,031.11	1,826,981.98	
Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo			Ingresos Cobrados por Adelantado a Corto Plazo	1,792,031.11	1,826,981.98	
Otros Derechos a Recibir Bienes o Servicios a Corto Plazo			Intereses Cobrados por Adelantado a Corto Plazo			
<b>Inventarios</b>	<b>24,789.20</b>	<b>3,074,204.21</b>	Otros Pasivos Diferidos a Corto Plazo	150,733.68	146,118.76	
Inventario de Mercancías para Venta			<b>Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo</b>			
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			Fondos Contingentes a Corto Plazo			
Bienes en Tránsito	24,789.20	3,074,204.21	Fondos de Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos a Corto Plazo	150,733.68	146,118.76	
Almacenes	55,210,896.72	112,047,582.37	Otros Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo			
<b>Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	Valores y Bienes en Garantía a Corto Plazo			
Estimaciones para Cuentas Incobrables por Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes			Provisiones a Corto Plazo	0.00	0.00	
Estimación por Deterioro de Inventarios			Provisión para Demandas y Juicios a Corto Plazo			
<b>Otros Activos Circulantes</b>	<b>570,846.84</b>	<b>570,846.84</b>	Provisión para Contingencias a Corto Plazo			
Valores en Garantía	570,846.84	570,846.84	Otras Provisiones a Corto Plazo			
Bienes en Garantía (excluye depósitos de fondos)			Otros Pasivos a Corto Plazo	123,482,134.22	72,745,682.77	
Bienes Derivados de Embargos, Decomisos, Aseguramientos y Dación en Pago			Ingresos por Clasificar	123,482,134.22	72,745,682.77	
Adquisición con Fondos de Terceros			Reaudación por Participar			
			Otros Pasivos Circulantes			
<b>Total de Activos Circulantes</b>	<b>1,078,749,226.11</b>	<b>1,291,428,445.34</b>	<b>Total de Pasivos Circulantes</b>	<b>430,707,369.36</b>	<b>851,424,245.75</b>	
<b>Activo No Circulante</b>			<b>Pasivo No Circulante</b>			
Inversiones Financieras a Largo Plazo	813,788,711.14	786,714,463.05	Cuentas por Pagar a Largo Plazo			
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	62,881,918.19	71,694,827.99	Documentos por Pagar a Largo Plazo			

**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 SEPTIEMBRE DE 2018**  
**(PESOS)**

Concepto	2018	31 de diciembre de 2017	Concepto	2018	31 de diciembre de 2017
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	885,173,952.02	848,512,524.79	Deuda Pública a Largo Plazo	21,422,147.69	24,024,159.45
Bienes Muebles	244,640,488.57	236,271,269.86	Pasivos Diferidos a Largo Plazo		
Activos Intangibles			Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo		
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	(307,699,650.59)	(285,792,952.79)	Provisiones a Largo Plazo	21,422,147.69	24,024,159.45
Activos Diferidos	470,226.69	400,425.22	Total de Pasivos No Circulantes	452,129,517.05	875,448,405.20
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	5,145,198.99	3,976,290.99	Total del Pasivo		
Otros Activos no Circulantes			Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	24,024,111.67	24,018,523.71
Total de Activos No Circulantes	1,704,400,845.01	1,661,766,849.11	Aportaciones	12,112,240.83	12,112,240.83
Total del Activo	2,783,150,071.12	2,953,195,294.45	Donaciones de Capital	11,911,870.84	11,906,282.88
			Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado	2,306,996,442.40	2,053,728,365.54
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	248,521,652.52	502,763,037.00
			Resultados de Ejercicios Anteriores	3,202,638,404.05	2,720,817,742.07
			Revalúos	601,052,178.76	559,044,340.00
			Reservas		
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	(1,745,215,792.93)	(1,728,696,753.53)
			Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00	0.00
			Resultado por Posición Monetaria		
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios		
			Total Hacienda Pública/Patrimonio	2,331,020,554.07	2,077,746,889.25
			Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio	2,783,150,071.12	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

  
**JAVIER MEZA LÓPEZ**  
 Director General

  
**OSCAR JAVIER CASTAÑEDA VELÁSQUEZ**  
 Subdirector General de

  
**ALEJANDRO REVINOSO GARCÍA**  
 Encargado de Despacho de la  
 Dirección de Finanzas y Contabilidad