



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 2018 Y AL 30 DE JUNIO DE 2019
(PESOS)

| Concepto | 2019 | 31 de diciembre de 2018 | Concepto | 2019 | 31 de diciembre de 2018 |
|--|-------------------------|-------------------------|--|-------------------------|-------------------------|
| ACTIVO | | | PASIVO | | |
| Activo Circulante | | | Activo Circulante | | |
| Efectivo y Equivalentes | 44,358,486.22 | 207,329,829.28 | Cuentas por Pagar a Corto Plazo | 625,695,795.30 | 1,410,000,374.56 |
| Efectivo | | | Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo | 53,151,518.79 | 149,919,206.43 |
| Bancos/Tesorería | 22,565,505.59 | 200,471,743.70 | Proveedores por Pagar a Corto Plazo | 408,310,818.32 | 467,485,708.56 |
| Bancos/Dependencias y Otros | | | Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo | | |
| Inversiones Temporales (Hasta 3 meses) | 20,900,000.00 | 6,000,000.00 | Participaciones y Aportaciones por Pagar a Corto Plazo | | |
| Fondos con Afectación Específica | 892,900.63 | 858,085.58 | Transferencias Clausuradas por Pagar a Corto Plazo | 18,496,599.18 | 652,962,910.12 |
| Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración | | | Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública por Pagar a Corto Plazo | | |
| Otros Efectivos y Equivalentes | | | Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo | 70,904,986.62 | 81,176,769.34 |
| Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes | 449,395,746.18 | 1,162,266,972.57 | Devoluciones de la Ley de Ingresos por Pagar a Corto Plazo | 265,082.96 | 203,374.73 |
| Inversiones Financieras de Corto Plazo | | | Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo | 75,556,699.43 | 58,252,405.48 |
| Cuentas por Cobrar a Corto Plazo | | | Documentos por Pagar a Corto Plazo | 0.00 | 0.00 |
| Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo | 325,977,413.29 | 1,015,954,678.21 | 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 | | |
| Préstamos Otorgados a Corto Plazo | 123,417,577.80 | 136,269,530.20 | Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo | 0.00 | 0.00 |
| Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo | 754.10 | 42,784.11 | Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública | | |
| Derechos a Recibir Bienes o Servicios | 600,118.52 | 600,118.52 | Porción a Corto Plazo de Arrendamiento Financiero | | |
| Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo | 530,118.52 | 530,118.52 | 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 | Pasivos Diferidos a Corto Plazo | 108,806.62 | 1,013,499.85 |
| Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Intangibles a Corto Plazo | | | Ingresos Cobrados por Adelantado a Corto Plazo | | |
| Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo | | | Intereses Cobrados por Adelantado a Corto Plazo | 108,806.62 | 1,013,499.85 |
| Otros Derechos a Recibir Bienes o Servicios a Corto Plazo | | | Otros Pasivos Diferidos a Corto Plazo | | |
| Inventarios | 86,989.20 | 24,789.20 | Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo | 139,578.94 | 150,733.68 |
| Inventario de Mercancías para Venta | | | Fondos en Garantía a Corto Plazo | | |
| Inventario de Mercancías Terminadas | | | Fondos en Administración a Corto Plazo | | |
| Inventario de Mercancías en Proceso de Elaboración | | | Fondos Contingentes a Corto Plazo | | |
| Inventario de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción | | | Fondos de Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos a Corto Plazo | | |
| Bienes en Tránsito | 86,989.20 | 24,789.20 | Otros Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo | 139,578.94 | 150,733.68 |
| Almacenes | 47,817,037.81 | 67,818,354.74 | Valores y Bienes en Garantía a Corto Plazo | | |
| Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes | 0.00 | 0.00 | Provisiones a Corto Plazo | 0.00 | 0.00 |
| Estimaciones para Cuentas Incobrables por Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes | | | Provisión para Demandas y Juicios a Corto Plazo | | |
| Estimación por Deterioro de Inventarios | | | Provisión para Contingencias a Corto Plazo | | |
| Otros Activos Circulantes | 670,846.84 | 670,846.84 | Otras Provisiones a Corto Plazo | | |
| Valores en Garantía | 570,846.84 | 570,846.84 | Otros Pasivos a Corto Plazo | 244,208,120.01 | 94,212,847.00 |
| Bienes en Garantía (excluye depósitos de fondos) | | | Ingresos por Clasificar | | |
| Bienes Derivados de Embargos, Decomisos, Aseguramientos y Dación en Pago | | | Recaudación por Participar | | |
| Adquisición con Fondos de Terceros | | | Otros Pasivos Circulantes | 244,208,120.01 | 94,212,847.00 |
| Total de Activos Circulantes | 642,828,143.77 | 1,448,610,811.10 | Total de Pasivos Circulantes | 871,142,216.87 | 1,605,377,465.19 |
| Activo No Circulante | | | Activo No Circulante | | |
| Inversiones Financieras a Largo Plazo | 588,501,491.22 | 565,521,698.58 | Cuentas por Pagar a Largo Plazo | | |
| Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo | 58,067,544.56 | 61,600,682.05 | Documentos por Pagar a Largo Plazo | | |
| Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso | 885,480,960.91 | 883,000,440.95 | Deuda Pública a Largo Plazo | | |
| Bienes Muebles | 244,128,001.71 | 250,289,328.98 | Pasivos Diferidos a Largo Plazo | 20,686,716.02 | 21,217,332.17 |
| Activos Intangibles | | | Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo | | |
| Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes | (323,175,299.46) | (312,219,736.33) | Provisiones a Largo Plazo | | |
| Activos Diferidos | 338,820.88 | 338,820.88 | Total de Pasivos No Circulantes | 20,686,716.02 | 21,217,332.17 |
| Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes | | | Total del Pasivo | 891,828,932.89 | 1,626,594,797.36 |
| Otros Activos no Circulantes | 5,285,541.99 | 5,145,198.99 | Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido | 24,028,471.67 | 24,024,111.67 |
| Total de Activos No Circulantes | 1,456,627,061.81 | 1,453,682,434.10 | Aportaciones | 12,112,240.83 | 12,112,240.83 |
| Total del Activo | 1,999,455,205.58 | 2,902,293,245.20 | Donaciones de Capital | 11,916,230.84 | 11,911,870.84 |
| | | | Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio | | |
| | | | Hacienda Pública/Patrimonio Generado | 1,083,597,808.02 | 1,361,674,446.17 |
| | | | Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro) | (269,566,907.09) | (706,559,437.67) |
| | | | Resultados de Ejercicios Anteriores | 2,495,444,386.63 | 3,202,407,618.42 |
| | | | Revalúos | 605,521,623.72 | 601,052,178.76 |
| | | | Reservas | | |
| | | | Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores | (1,747,801,295.24) | (1,745,225,913.34) |
| | | | 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 | 1,107,626,279.69 | 1,375,698,657.84 |
| | | | Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio | 1,999,455,205.58 | 2,902,293,245.20 |

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

JAVIER MEZA LOPEZ
Director General

JUAN CARLOS BALDERRAMA ROMERO
Subdirector General de Administración

ALEJANDRO REYNOSO GARCIA
Encargado de Despacho Dirección de Finanzas y Contabilidad