



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 2020 Y AL 30 DE JUNIO DE 2021  
(PESOS)

| Concepto   | 2021                    | 31 de diciembre de 2020 | Concepto   | 2021                    | 31 de diciembre de 2020 |
|--|-------------------------|-------------------------|--|-------------------------|-------------------------|
| <b>ACTIVO</b>  |                         |                         | <b>PASIVO</b>  |                         |                         |
| <b>Activo Circulante</b>   |                         |                         | <b>Pasivo Circulante</b>   |                         |                         |
| Efectivo y Equivalentes  | 3,423,553,209.04        | 76,780,484.09           | Cuentas por Pagar a Corto Plazo  | 1,483,614,338.22        | 1,942,909,893.45        |
| Efectivo   |                         |                         | Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo                                     | 35,315,749.14           | 147,994,816.43          |
| Bancos/Tesorería   | 2,932,198,209.04        | 75,438,484.09           | Proveedores por Pagar a Corto Plazo  | 564,885,270.83          | 539,694,611.44          |
| Bancos/Dependencias y Otros  |                         |                         | Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo                          |                         |                         |
| Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)   | 490,000,000.00          | 0.00                    | Participaciones y Aportaciones por Pagar a Corto Plazo                           |                         |                         |
| Fondos con Afectación Específica   | 1,355,000.00            | 1,342,000.00            | Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo                                 | 58,541,885.81           | 589,974,601.13          |
| 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                             | 598,637,463.40          | 511,799,131.83          |
| <b>Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes</b>  | <b>438,670,603.29</b>   | <b>437,671,475.41</b>   | Devoluciones de la Ley de Ingresos por Pagar a Corto Plazo                       |                         |                         |
| Inversiones Financieras de Corto Plazo   |                         |                         | Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo  | 272,416.28              | 73,543.51               |
| Cuentas por Cobrar a Corto Plazo   |                         |                         | Documentos por Pagar a Corto Plazo   | 225,961,552.76          | 153,373,189.11          |
| Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo   | 325,094,772.66          | 323,927,650.20          | Documentos Comerciales por Pagar a Corto Plazo                                   | 0.00                    | 0.00                    |
| 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  | 113,575,763.07          | 113,710,155.46          | 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                           | 67.56                   | 33,669.75               | Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública  |                         |                         |
| <b>Derechos a Recibir Bienes o Servicios</b>   | <b>445,764.29</b>       | <b>117,058.03</b>       | Porción a Corto Plazo de Arrendamiento Financiero                                |                         |                         |
| Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo | 47,058.03               | 47,058.03               | 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>   | <b>31,564.33</b>        | <b>994.84</b>           |
| 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                                 | 328,706.26              | 0.00                    | Intereses Cobrados por Adelantado a Corto Plazo                                  | 31,564.33               | 994.84                  |
| Otros Derechos a Recibir Bienes o Servicios a Corto Plazo                                |                         |                         | Otros Pasivos Diferidos a Corto Plazo  |                         |                         |
| <b>Inventarios</b>   | <b>0.00</b>             | <b>158,135.34</b>       | <b>Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo</b>  | <b>125,338.20</b>       | <b>145,622.31</b>       |
| 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   | 0.00                    | 158,135.34              | Otros Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo            | 125,338.20              | 145,622.31              |
| <b>Almacenes</b>   | <b>75,889,126.22</b>    | <b>120,991,417.80</b>   | Valores y Bienes en Garantía a Corto Plazo                                       |                         |                         |
| <b>Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes</b>                         | <b>0.00</b>             | <b>0.00</b>             | <b>Provisiones a Corto Plazo</b>   | <b>0.00</b>             | <b>0.00</b>             |
| 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                                       |                         |                         |
| <b>Otros Activos Circulantes</b>   | <b>577,846.84</b>       | <b>577,846.84</b>       | Otras Provisiones a Corto Plazo  |                         |                         |
| Valores en Garantía  | 577,846.84              | 577,846.84              | <b>Otros Pasivos a Corto Plazo</b>   | <b>1,840,981,636.51</b> | <b>282,127,149.30</b>   |
| Bienes en Garantía (excluye depósitos de fondos)   |                         |                         | Ingresos por Clasificar  | 153,268,979.99          | 0.00                    |
| Bienes Derivados de Embargos, Decomisos, Asecuramientos y Dación en Pago                 |                         |                         | Recaudación por Participar   |                         |                         |
| Adquisición con Fondos de Terceros   |                         |                         | Otros Pasivos Circulantes  | 1,687,712,656.52        | 282,127,149.30          |
| <b>Total de Activos Circulantes</b>  | <b>3,939,136,549.68</b> | <b>636,296,417.51</b>   | <b>Total de Pasivos Circulantes</b>  | <b>3,324,752,877.26</b> | <b>2,225,183,659.90</b> |
| <b>Activo No Circulante</b>  |                         |                         | <b>Pasivo No Circulante</b>  |                         |                         |
| Inversiones Financieras a Largo Plazo  | 15,936,153.59           | 16,180,309.61           | Cuentas por Pagar a Largo Plazo  |                         |                         |
| Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo                                 | 42,045,036.03           | 44,152,805.00           | Documentos por Pagar a Largo Plazo   |                         |                         |
| Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso                            | 1,034,174,899.29        | 1,011,031,370.47        | Deuda Pública a Largo Plazo  |                         |                         |
| Bienes Muebles   | 258,387,695.57          | 254,542,991.38          | Pasivos Diferidos a Largo Plazo  | 18,018,526.48           | 18,369,294.70           |
| Activos Intangibles  |                         |                         | Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo      |                         |                         |
| Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes                               | (373,555,322.53)        | (357,736,773.09)        | Provisiones a Largo Plazo  |                         |                         |
| Activos Diferidos  | 0.00                    | 0.00                    | <b>Total de Pasivos No Circulantes</b>   | <b>18,018,526.48</b>    | <b>18,369,294.70</b>    |
| Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes                             |                         |                         | <b>Total del Pasivo</b>  | <b>3,342,771,403.74</b> | <b>2,243,552,954.60</b> |
| Otros Activos no Circulantes   | 16,065,390.55           | 13,563,647.55           | <b>Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido</b>                                   | <b>28,110,054.25</b>    | <b>26,257,920.73</b>    |
| <b>Total de Activos No Circulantes</b>   | <b>993,053,852.50</b>   | <b>981,733,950.92</b>   | Aportaciones   | 12,112,240.83           | 12,112,240.83           |
| <b>Total del Activo</b>  | <b>4,932,190,402.18</b> | <b>1,618,030,368.43</b> | Donaciones de Capital  | 15,997,813.42           | 14,145,679.90           |
|  |                         |                         | Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio                                  |                         |                         |
|  |                         |                         | <b>Hacienda Pública/Patrimonio Generado</b>                                      | <b>1,561,308,944.19</b> | <b>-651,780,506.80</b>  |
|  |                         |                         | Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)                                     | 2,193,774,984.69        | (336,274,827.37)        |
|  |                         |                         | Resultados de Ejercicios Anteriores  | 368,273,689.35          | 706,227,614.28          |
|  |                         |                         | Revalúos   | 757,761,955.03          | 736,093,095.73          |
|  |                         |                         | Reservas   |                         |                         |
|  |                         |                         | Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores                           | (1,758,501,684.88)      | (1,757,826,389.54)      |
|  |                         |                         | 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                                  |                         |                         |
|  |                         |                         | <b>Total Hacienda Pública/Patrimonio</b>   | <b>1,589,418,998.44</b> | <b>-625,522,586.17</b>  |
|  |                         |                         | <b>Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio</b>                            | <b>4,932,190,402.18</b> | <b>1,618,030,368.43</b> |

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

ODILAR MORENO GRIJALVA  
DIRECTOR GENERAL

GABRIEL ALEJANDRO BARGENA GARCIA  
SUBDIRECTOR GENERAL DE ADMINISTRACION

ENRIQUE IVAN MEZA HERNANDEZ  
DIRECTOR DE FINANZAS Y CONTABILIDAD