



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 2021 Y AL 31 DE MARZO DE 2022

(PESOS)

Concepto	2022	31 de diciembre de 2021	Concepto	2022	31 de diciembre de 2021
ACTIVO			PASIVO		
Activo Circulante			Pasivo Circulante		
Efectivo y Equivalentes	348,400,437.01	1,325,065,559.82	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	1,528,859,474.98	2,288,514,349.28
Efectivo	0.00	0.00	Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	141,366,913.94	244,894,107.00
Bancos/Tesorería	125,034,437.01	228,699,559.82	Proveedores por Pagar a Corto Plazo	432,025,227.57	569,401,866.49
Bancos/Dependencias y Otros	0.00	0.00	Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	222,000,000.00	1,095,000,000.00	Participaciones y Aportaciones por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
Fondos con Afectación Específica	1,366,000.00	1,366,000.00	Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo	78,760,824.85	578,115,893.06
Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	0.00	0.00	Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
Otros Efectivos y Equivalentes	0.00	0.00	Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	631,871,914.37	656,519,112.67
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	586,373,571.98	584,599,678.17	Devoluciones de la Ley de Ingresos por Pagar a Corto Plazo	327,306.83	408,419.87
Inversiones Financieras de Corto Plazo	0.00	0.00	Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	244,507,287.42	239,174,950.19
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	0.00	0.00	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	471,190,310.50	469,163,636.37	Documentos Comerciales por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
Ingresos por Recuperar a Corto Plazo	0.00	0.00	Documentos con Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo	0.00	0.00	Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
Préstamos Otorgados a Corto Plazo	115,178,737.28	115,433,756.75	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	4,524.20	2,285.05	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública	0.00	0.00
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	117,058.03	117,058.03	Porción a Corto Plazo de Arrendamiento Financiero	0.00	0.00
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	0.00	0.00
Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Inmuebles y Muebles a Corto Plazo	70,000.00	70,000.00	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	327,118,426.04	115,736.20
Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Intangibles a Corto Plazo	0.00	0.00	Ingresos Cobrados por Adelantado a Corto Plazo	0.00	0.00
Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo	0.00	0.00	Intereses Cobrados por Adelantado a Corto Plazo	347,521.04	115,736.20
Otros Derechos a Recibir Bienes o Servicios a Corto Plazo	0.00	0.00	Otros Pasivos Diferidos a Corto Plazo	326,770,905.00	0.00
Inventarios	0.00	7,836.48	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	121,543.74	119,050.42
Inventario de Mercancías para Venta	0.00	0.00	Fondos en Garantía a Corto Plazo	0.00	0.00
Inventario de Mercancías Terminadas	0.00	0.00	Fondos en Administración a Corto Plazo	0.00	0.00
Inventario de Mercancías en Proceso de Elaboración	0.00	0.00	Fondos Contingentes a Corto Plazo	0.00	0.00
Inventario de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción	0.00	0.00	Fondos de Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos a Corto Plazo	0.00	0.00
Bienes en Tránsito	0.00	7,836.48	Otros Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	121,543.74	119,050.42
Almacenes	55,341,084.20	83,176,749.20	Valores y Bienes en Garantía a Corto Plazo	0.00	0.00
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	0.00	0.00	Provisión para Demandas y Juicios a Corto Plazo	0.00	0.00
Estimación por Deterioro de Inventarios	0.00	0.00	Provisión para Contingencias a Corto Plazo	0.00	0.00
Otros Activos Circulantes	577,846.84	577,846.84	Otras Provisiones a Corto Plazo	0.00	0.00
Valores en Garantía	577,846.84	577,846.84	Otros Pasivos a Corto Plazo	1,475,388,209.40	1,076,027,915.92
Bienes en Garantía (excluye depósitos de fondos)	0.00	0.00	Ingresos por Clasificar	2,604,160.36	4,001,689.00
Bienes Derivados de Embargos, Decomisos, Aseguramientos y Dación en Pago	0.00	0.00	Recaudación por Participar	0.00	0.00
Adquisición con Fondos de Terceros	0.00	0.00	Otros Pasivos Circulantes	1,472,784,049.04	1,072,026,226.92
Total de Activos Circulantes	990,809,998.06	1,993,544,728.54	Total de Pasivos Circulantes	3,331,487,654.16	3,364,777,051.82
Activo No Circulante			Pasivo No Circulante		
Inversiones Financieras a Largo Plazo	16,484,377.77	16,368,820.34	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	36,536,703.12	37,999,340.44	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	2,271,466,271.13	1,883,932,224.41	Deuda Pública a Largo Plazo	0.00	0.00
Bienes Muebles	266,177,476.98	264,689,210.54	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	17,225,373.70	17,454,188.28
Activos Intangibles	0.00	0.00	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0.00	0.00
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	(393,650,211.72)	(386,005,659.70)	Provisiones a Largo Plazo	0.00	0.00
Activos Diferidos	0.00	0.00	Total de Pasivos No Circulantes	17,225,373.70	17,454,188.28
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0.00	0.00	Total del Pasivo	3,348,713,027.86	3,382,231,240.08
Otros Activos no Circulantes	15,997,567.63	15,641,489.63			
Total de Activos No Circulantes	2,213,012,184.91	1,832,635,425.66			
Total del Activo	3,203,822,182.97	3,826,180,154.20			
			Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	28,228,584.01	28,123,659.18
			Aportaciones	12,112,240.83	12,112,240.83
			Donaciones de Capital	16,116,343.18	16,011,418.35
			Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00	0.00
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado	-173,119,428.90	415,825,254.94
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	(619,620,818.50)	1,049,813,524.84
			Resultados de Ejercicios Anteriores	1,417,100,916.63	367,830,698.36
			Revalúos	789,658,738.75	757,761,955.03
			Reservas	0.00	0.00
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	(1,760,258,265.78)	(1,759,580,923.29)
			Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00	0.00
			Resultado por Posición Monetaria	0.00	0.00
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0.00	0.00
			Total Hacienda Pública/Patrimonio	-144,890,844.89	443,948,914.12
			Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio	3,203,822,182.97	3,826,180,154.20

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

DAGOBERTO VALDES JUAREZ
DIRECTOR GENERALDANIEL MAGANA HERNANDEZ
SUBDIRECCIÓN GRAL. ADMINISTRATIVAALEJANDRO REYNOSO GARCIA
DIRECTOR DE FINANZAS Y CONTABILIDAD