



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 30 DE Septiembre DE 2022

(PESOS)

Concepto	2022	31 de diciembre de 2021	Concepto	2022	31 de diciembre de 2021
ACTIVO			PASIVO		
Activo Circulante			Activo Circulante		
Efectivo y Equivalentes	328,321,069.08	1,325,065,559.82	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	1,124,119,152.27	2,288,514,349.28
Efectivo			Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	75,654,862.13	244,894,107.00
Bancos/Tesorería	280,955,069.08	228,699,559.82	Proveedores por Pagar a Corto Plazo	313,767,755.17	569,401,866.49
Bancos/Dependencias y Otros			Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo		
Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	44,000,000.00	1,095,000,000.00	Participaciones y Aportaciones por Pagar a Corto Plazo		
Fondos con Afectación Específica	1,366,000.00	1,366,000.00	Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo	75,691,440.79	578,115,893.06
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	351,159,007.84	656,519,112.67
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	664,468,263.23	584,599,878.17	Devoluciones de la Ley de Ingresos por Pagar a Corto Plazo	438,383.99	408,419.87
Inversiones Financieras de Corto Plazo			Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	307,407,702.35	239,174,950.19
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo			Documentos por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	560,447,429.84	469,163,636.37	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	104,020,696.66	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	136.73	2,285.05	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública		
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	117,058.03	117,058.03	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	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	328,205,016.79	115,736.20
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	1,434,111.79	115,736.20
Otros Derechos a Recibir Bienes o Servicios a Corto Plazo			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	118,291.50	119,050.42
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	7,836.48	Otros Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	118,291.50	119,050.42
Almacenes	70,595,980.45	83,176,749.20	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	577,846.84	577,846.84	Otras Provisiones a Corto Plazo		
Valores en Garantía	577,846.84	577,846.84	Otros Pasivos a Corto Plazo	1,132,562,319.94	1,076,027,915.92
Bienes en Garantía (excluye depósitos de fondos)			Ingresos por Clasificar	28,211,937.02	4,001,689.00
Bienes Derivados de Embargos, Decomisos, Aseguramientos y Dación en Pago			Recaudación por Participar		
Adquisición con Fondos de Terceros			Otros Pasivos Circulantes	1,104,350,382.92	1,072,026,226.92
Total de Activos Circulantes	1,062,080,217.63	1,993,544,728.54	Total de Pasivos Circulantes	2,585,004,780.50	3,364,777,051.82
Activo No Circulante			Activo No Circulante		
Inversiones Financieras a Largo Plazo	17,212,942.15	16,368,820.34	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	32,937,729.77	37,999,340.44	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	2,271,073,731.47	1,883,932,224.41	Deuda Pública a Largo Plazo	0.00	0.00
Bienes Muebles	269,614,280.03	264,699,210.54	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	16,785,564.95	17,454,188.26
Activos Intangibles	0.00	0.00	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo		0.00
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	(404,430,651.46)	(386,005,659.70)	Provisiones a Largo Plazo	0.00	0.00
Activos Diferidos	0.00	0.00	Total de Pasivos No Circulantes	16,785,564.95	17,454,188.26
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0.00	0.00	Total del Pasivo	2,601,790,345.45	3,382,231,240.08
Otros Activos no Circulantes	16,718,813.63	15,641,489.63			
Total de Activos No Circulantes	2,203,126,845.59	1,832,635,425.66			
Total del Activo	3,265,207,063.22	3,826,180,154.20			
			Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	28,261,131.28	28,123,659.18
			Aportaciones	12,112,240.83	12,112,240.83
			Donaciones de Capital	16,148,890.45	16,011,418.35
			Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00	0.00
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado	635,155,586.49	415,825,254.94
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	196,697,686.94	1,049,813,524.84
			Resultados de Ejercicios Anteriores	1,416,145,057.68	367,830,698.36
			Revalúos	789,658,738.75	757,761,955.03
			Reservas	0.00	0.00
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	(1,767,345,896.88)	(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	663,416,717.77	443,948,914.12
			Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio	3,265,207,063.22	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 MACANA HERNANDEZ
SUBDIRECCIÓN GRAL. ADMINISTRATIVAALEJANDRO REYNOSO GARCIA
DIRECTOR DE FINANZAS Y CONTABILIDAD