



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 DICIEMBRE 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	487,332,332.07	1,325,065,559.82	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	1,885,500,762.72	2,288,514,349.28
Efectivo			Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	230,782,067.51	244,894,107.00
Bancos/Tesorería	290,896,332.07	228,699,559.82	Proveedores por Pagar a Corto Plazo	392,220,635.70	569,401,866.49
Bancos/Dependencias y Otros			Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo		
Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	195,000,000.00	1,095,000,000.00	Participaciones y Aportaciones por Pagar a Corto Plazo		
Fondos con Afectación Específica	1,436,000.00	1,366,000.00	Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo	670,639,091.15	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	266,402,846.46	656,519,112.67
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	660,931,092.41	584,599,878.17	Devoluciones de la Ley de Ingresos por Pagar a Corto Plazo	479,316.43	408,419.87
Inversiones Financieras de Corto Plazo			Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	324,976,805.47	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	558,880,210.51	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	102,024,349.22	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	26,532.68	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	327,726,982.60	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	956,077.60	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	119,185.80	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	119,185.80	119,050.42
Almacenes	77,252,825.22	83,176,748.20	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	390,156,809.42	1,076,027,915.92
Bienes en Garantía (excluye depósitos de fondos)			Ingresos por Clasificar	30,071,260.68	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	360,085,548.74	1,072,026,226.92
Total de Activos Circulantes	1,226,211,154.57	1,993,544,728.54	Total de Pasivos Circulantes	2,603,503,740.54	3,364,777,051.82
Activo No Circulante			Pasivo No Circulante		
Inversiones Financieras a Largo Plazo	17,466,366.85	16,368,820.34	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	31,800,263.03	37,999,340.44	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	2,310,672,448.40	1,883,932,224.41	Deuda Pública a Largo Plazo	0.00	0.00
Bienes Muebles	280,388,947.85	264,699,210.54	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	16,599,367.05	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	0.00
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	(412,951,751.87)	(386,005,659.70)	Provisiones a Largo Plazo	0.00	0.00
Activos Diferidos	0.00	0.00	Total de Pasivos No Circulantes	16,599,367.05	17,454,188.26
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0.00	0.00	Total del Pasivo	2,620,103,107.59	3,382,231,240.08
Otros Activos no Circulantes	16,718,813.63	15,641,489.63	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	28,372,731.28	28,123,659.18
Total de Activos No Circulantes	2,244,095,087.89	1,832,635,425.66	Aportaciones	12,112,240.83	12,112,240.83
Total del Activo	3,470,306,242.46	3,826,180,154.20	Donaciones de Capital	16,260,490.45	16,011,418.35
			Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00	0.00
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado	821,830,403.69	415,825,254.94
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	346,072,324.40	1,049,813,524.84
			Resultados de Ejercicios Anteriores	1,416,895,137.53	367,830,898.36
			Revalúos	829,257,455.68	757,761,955.03
			Reservas	0.00	0.00
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	(1,770,194,514.02)	(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	850,203,134.87	443,948,914.12
			Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio	3,470,306,242.46	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

VALDES JUÁREZ DAGOBERTO
DIRECTOR GENERAL

FIGUEROA ROSAS ADALBERTO
SUBDIRECTOR GENERAL ADMINISTRATIVO

REYNOSO GARCÍA ALEJANDRO
DIRECTOR DE FINANZAS Y CONTABILIDAD