



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 2022 Y AL 31 DE MARZO DE 2023
(PESOS)

| Concepto | 2023 | 31 de diciembre de 2022 | Concepto | 2023 | 31 de diciembre de 2022 |
|--|-------------------------|-------------------------|--|-------------------------|-------------------------|
| ACTIVO | | | PASIVO | | |
| Activo Circulante | | | Pasivo Circulante | | |
| Efectivo o Equivalentes | 75,758,978.04 | 487,332,332.07 | Cuentas por Pagar a Corto Plazo | 1,243,598,209.40 | 1,085,500,762.72 |
| Efectivo | | | Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo | 151,047,490.00 | 230,782,067.51 |
| Bancos/Tesorería | 72,519,385.91 | 290,896,332.07 | Proveedores por Pagar a Corto Plazo | 278,515,478.55 | 392,220,635.70 |
| Bancos/Dependencias y Otros | | | Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo | | |
| Inversiones Temporales (Hasta 3 meses) | 1,803,592.13 | 195,000,000.00 | Participaciones y Aportaciones por Pagar a Corto Plazo | | |
| Fondos con Afectación Específica | 1,436,000.00 | 1,436,000.00 | Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo | 123,419,042.81 | 670,639,091.15 |
| 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 | 236,342,550.78 | 266,402,846.46 |
| Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes | 667,207,311.87 | 660,931,092.41 | Devoluciones de la Ley de Ingresos por Pagar a Corto Plazo | 331,015.70 | 479,316.43 |
| Inversiones Financieras de Corto Plazo | | | Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo | 453,942,631.56 | 324,976,805.47 |
| Cuentas por Cobrar a Corto Plazo | | | Documentos por Pagar a Corto Plazo | 0.00 | 0.00 |
| Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo | 563,836,550.54 | 558,880,210.51 | 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 | 103,366,234.31 | 102,024,349.22 | 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 | 4,527.02 | 26,532.68 | 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 | | |
| Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Inmuebles y Muebles a Corto Plazo | 70,000.00 | 70,000.00 | Pasivos Diferidos a Corto Plazo | 327,538,060.93 | 327,726,982.60 |
| 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 | 767,155.93 | 956,077.60 |
| Otros Derechos a Recibir Bienes o Servicios a Corto Plazo | | | Otros Pasivos Diferidos a Corto Plazo | 326,770,905.00 | 326,770,905.00 |
| Inventarios | 0.00 | 0.00 | Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo | 115,695.37 | 119,185.80 |
| 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 | 0.00 | Otros Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo | 115,695.37 | 119,185.80 |
| Almacenes | 71,688,259.79 | 77,252,825.22 | 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 | 1,007,478,136.41 | 390,156,809.42 |
| Bienes en Garantía (excluye depósitos de fondos) | | | Ingresos por Clasificar | 641,709,867.28 | 30,071,260.68 |
| Bienes Derivados de Embargos, Decomisos, Aseguramientos y Dación en Pago | | | Recaudación por Participar | | |
| Adquisición con Fondos de Terceros | | | Otros Pasivos Circulantes | 365,768,269.13 | 360,085,548.74 |
| Total de Activos Circulantes | 815,349,454.57 | 1,226,211,154.57 | Total de Pasivos Circulantes | 2,578,730,102.11 | 2,603,503,740.54 |
| Activo No Circulante | | | Pasivo No Circulante | | |
| Inversiones Financieras a Largo Plazo | 17,466,366.85 | 17,466,366.85 | Cuentas por Pagar a Largo Plazo | | |
| Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo | 29,747,357.95 | 31,800,263.03 | Documentos por Pagar a Largo Plazo | | |
| Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso | 2,514,189,575.86 | 2,310,672,448.40 | Deuda Pública a Largo Plazo | | |
| Bienes Muebles | 281,895,168.90 | 280,388,947.85 | Pasivos Diferidos a Largo Plazo | 16,363,763.20 | 16,599,367.05 |
| Activos Intangibles | | | Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo | | |
| Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes | (421,150,336.91) | (412,951,751.87) | Provisiones a Largo Plazo | | |
| Activos Diferidos | 0.00 | 0.00 | | | |
| Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes | | | Total de Pasivos No Circulantes | 16,363,763.20 | 16,599,367.05 |
| Otros Activos no Circulantes | 16,718,813.63 | 16,718,813.63 | Total del Pasivo | 2,595,093,865.31 | 2,620,103,107.59 |
| Total de Activos No Circulantes | 2,438,866,966.28 | 2,244,095,087.89 | Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido | 29,926,653.34 | 28,372,731.28 |
| Total del Activo | 3,254,216,420.85 | 3,470,306,242.46 | Aportaciones | 12,112,240.83 | 12,112,240.83 |
| | | | Donaciones de Capital | 17,714,412.51 | 16,260,490.45 |
| | | | Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio | | |
| | | | Hacienda Pública/Patrimonio Generado | 629,295,902.20 | 821,830,403.58 |
| | | | Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro) | (392,772,846.64) | 346,072,324.40 |
| | | | Resultados de Ejercicios Anteriores | 1,758,853,110.21 | 1,416,895,137.53 |
| | | | Revalúos | 1,032,774,583.14 | 829,257,455.68 |
| | | | Reservas | | |
| | | | Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores | (1,770,558,944.51) | (1,770,194,514.02) |
| | | | 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 | 659,122,555.54 | 850,203,134.87 |
| | | | Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio | 3,254,216,420.85 | 3,470,306,242.46 |

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

DAGOBERTO VALDES JUAREZ
DIRECTOR GENERAL

ADALBERTO FIGUEROA ROSAS
SUBDIRECTOR GENERAL ADMINISTRATIVO

ALEJANDRO REYNOSO GARCIA
DIRECTOR DE FINANZAS Y CONTABILIDAD