



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 30 DE SEPTIEMBRE DE 2023

(PESOS)

Concepto		2023	31 de diciembre de 2022	Concepto	2023	31 de diciembre de 2022
ACTIVO	Activo Circulante			PASIVO		
	Efectivo y Equivalentes			Activo Circulante		
	Efectivo	628,483,424.17	487,332,332.07	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	99,172,626.30	1,886,600,762.72
	Bancos/ Tesorería	519,047,424.17	290,896,332.07	Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	129,181,895.29	230,782,067.51
	Bancos/Dependencias y Otros			Proveedores por Pagar a Corto Plazo	193,877,010.70	392,220,635.70
	Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)			Contratistas por Obras Publicas por Pagar a Corto Plazo		
	Fondos con Afectación Específica	108,000,000.00	195,000,000.00	Participaciones y Aportaciones por Pagar a Corto Plazo	135,239,237.30	670,639,091.15
	Decesos de Fondos de Terceros en Garantía vía Administración	1,438,000.00	1,438,000.00	Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo	166,468,252.49	266,402,846.46
	Otros Efectivos y Equivalentes			Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública por Pagar a Corto Plazo	300,793.11	479,316.43
	Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	497,654,434.25	660,931,092.41	Devoluciones de la Ley de Ingresos por Pagar a Corto Plazo	366,147,467.44	324,976,805.47
	Inversiones Financieras de Corto Plazo			Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
	Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	381,679,906.53	558,880,210.51	Documentos por Pagar a Corto Plazo		
	Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo			Documentos Comerciales por Pagar a Corto Plazo		
	Ingresos por Recupitar a Corto Plazo			Documentos con Contralistas por Obras Publicas por Pagar a Corto Plazo		
	Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo	115,827,855.41	102,024,349.22	Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
	Pedidos Otorgados a Corto Plazo	46,672.31	26,532.68	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo		
	Otros Derechos a Recibir Bienes o Servicios	117,068.03	117,068.03	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública		
	Derechos a Recibir Bienes o Servicios	47,058.03	47,058.03	Porción a Corto Plazo de Arrendamiento Financiero		
	Anticipos a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo	70,000.00	70,000.00	Títulos y Valores a Corto Plazo		
	Anticipos a Proveedores por Adquisición de Bienes Inmuebles y Muebles a Corto Plazo			Pasivos Diferidos a Corto Plazo	328,384,007.16	327,726,982.60
	Anticipos a Proveedores por Adquisición de Bienes Intangibles a Corto Plazo			Ingresos Cobrados por Adelantado a Corto Plazo	1,913,102.16	956,077.60
	Otros Derechos a Recibir Bienes o Servicios a Corto Plazo			Intereses Cobrados por Adelantado a Corto Plazo	326,770,905.00	326,770,905.00
	Inventarios	0.00	0.00	Otros Pasivos Diferidos a Corto Plazo	116,894.37	119,185.80
	Inventario de Mercancías para Venta			Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo		
	Inventario de Mercancías Terminadas			Fondos en Garantía a Corto Plazo		
	Inventario de Mercancías en Proceso de Elaboración			Fondos Contingentes a Corto Plazo		
	Inventario de Materiales Primas, Materiales y Suministros para Producción			Fondos de Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos a Corto Plazo	115,895.37	119,185.80
	Bienes en Tránsito	40,315,997.57	77,252,825.22	Otros Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0.00	0.00
	Almacenes			Valores y Bienes en Garantía a Corto Plazo		
	Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes			Provisiones a Corto Plazo		
	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	677,846.84	677,846.84	Otras Provisiones a Corto Plazo		
	Valores en Garantía	577,846.84	577,846.84	Otros Pasivos a Corto Plazo	696,982,078.93	390,166,809.42
	Bienes en Garantía (excluye depósitos de fondos)			Ingresos por Clasificar	34,068,072.19	30,071,260.68
	Bienes Derivados de Embargos, Decesos, Aseguramientos y Dación en Pago			Recaudación por Participar	561,294,009.74	360,065,548.74
	Adquisición con Fondos de Terceros			Otros Pasivos Circulantes		
	Total de Activos Circulantes	1,176,048,750.86	1,238,211,154.57	Total de Pasivos Circulantes	1,916,134,307.76	2,403,603,740.54
	Activo No Circulante			Pasivo No Circulante		
	Inversiones Financieras a Largo Plazo	18,656,952.79	17,465,366.85	Cuentas por Pagar a Largo Plazo		
	Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	27,045,910.18	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	15,939,556.09	16,599,397.05
	Bienes Muebles	293,059,777.78	280,388,947.85	Pasivos Diferidos a Largo Plazo		
	Activos Intangibles			Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo		
	Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	(431,928,771.96)	(412,951,751.87)	Provisiones a Largo Plazo		
	Activos Diferidos	0.00	0.00	Total de Pasivos No Circulantes	16,939,556.09	16,599,397.05
	Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes			Total del Pasivo	1,931,073,863.85	2,420,103,107.59
	Otros Activos no Circulantes	16,718,813.63	16,718,813.63	Hacienda Pública/ Patrimonio Contribuido		
	Total de Activos No Circulantes	2,437,745,158.28	2,344,065,087.89	Aportaciones		
	Total del Activo	3,613,790,909.14	3,470,306,242.46	Donaciones de Capital		
				Actualización de la Hacienda Pública/ Patrimonio		
				Hacienda Pública/ Patrimonio Generado		
				Resultados del Ejercicio (Ahorro Desahorro)	1,651,141,425.98	821,830,403.59
				Resultados de Ejercicios Anteriores	813,308,135.03	346,072,324.40
				Revalúos	1,581,157,497.31	1,416,695,137.53
				Reservas	1,032,774,583.14	929,257,455.68
				Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	(1,776,088,786.50)	(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	1,682,717,045.29	860,203,134.87
				Total del Pasivo y Hacienda Pública/ Patrimonio	3,613,790,909.14	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

ADILBERTO FIGUEROA ROSAS
SUBDIRECTOR GENERAL ADMINISTRATIVO

ALEJANDRO REYNOSO GARCIA
DIRECTOR DE FINANZAS Y CONTABILIDAD