

Sistema Estatal de Evaluación
Estado de Situación Financiera - Detallado - LDF
Instituto de Becas y Crédito Educativo del Estado de Sonora
 Al 31 de Diciembre de 2018 y al 30 de Junio 2019

ETCA-I-02

TRIMESTRE: SEGUNDO

(PESOS)

Concepto (c)	2019	31 de diciembre de 2018	Concepto (c)	2019	31 de diciembre de 2018
ACTIVO			PASIVO		
Activo Circulante			Activo Circulante		
a. Efectivo y Equivalentes (a=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7)	101,462,917.00	69,669,160.82	a. Cuentas por Pagar a Corto Plazo (a=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7+a8+a9)	8,344,625.44	8,186,226.12
a1) Efectivo	25,000.00	25,000.00	a1) Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	16,191.46	25,715.20
a2) Bancos/Tesorería	5,920,409.34	5,607,030.84	a2) Proveedores por Pagar a Corto Plazo	3,517,689.18	2,869,087.04
a3) Bancos/Depositos y Otros	-	-	a3) Contrataciones por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	-	-
a4) Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	8,049,950.81	7,808,677.86	a4) Participaciones y Aportaciones por Pagar a Corto Plazo	-	-
a5) Fondos con Afectación Específica	87,467,556.85	56,227,452.12	a5) Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo	-	-
a6) Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	-	-	a6) Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública por Pagar a Corto Plazo	-	-
a7) Otros Efectivos y Equivalentes	-	-	a7) Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	1,055,197.70	1,850,945.35
b. Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes (b=b1+b2+b3+b4+b5+b6+b7)	796,039,229.86	788,635,752.45	a8) Devoluciones de la Ley de Ingresos por Pagar a Corto Plazo	-	-
b1) Inversiones Financieras de Corto Plazo	-	-	a9) Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	3,755,547.11	3,440,478.53
b2) Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	607,187,796.95	591,300,472.46	b. Documentos por Pagar a Corto Plazo (b=b1+b2+b3)	-	-
b3) Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	2,584,036.52	3,715,011.50	b1) Documentos Comerciales por Pagar a Corto Plazo	-	-
b4) Ingresos por Recuperar a Corto Plazo	186,267,396.39	193,620,268.49	b2) Documentos con Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	-	-
b5) Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo	-	-	b3) Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo	-	-
b6) Préstamos Otorgados a Corto Plazo	-	-	c. Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo (c=c1+c2)	-	-
b7) Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo	-	-	c1) Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública	-	-
c. Derechos a Recibir Bienes o Servicios (c=c1+c2+c3+c4+c5)	-	-	c2) Porción a Corto Plazo de Arrendamiento Financiero	-	-
c1) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo	-	-	d. Títulos y Valores a Corto Plazo	-	-
c2) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Inmuebles y Muebles a Corto Plazo	-	-	e. Pasivos Diferidos a Corto Plazo (e=e1+e2+e3)	238,502.43	235,094.93
c3) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Intangibles a Corto Plazo	-	-	e1) Ingresos Cobrados por Adelantado a Corto Plazo	-	-
c4) Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo	-	-	e2) Intereses Cobrados por Adelantado a Corto Plazo	238,502.43	235,094.93
c5) Otros Derechos a Recibir Bienes o Servicios a Corto Plazo	-	-	e3) Otros Pasivos Diferidos a Corto Plazo	-	-
d. Inventarios (d=d1+d2+d3+d4+d5)	-	-	f. Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo (f=f1+f2+f3+f4+f5+f6)	7,719,877.19	7,526,669.41
d1) Inventario de Mercancías para Venta	-	-	f1) Fondos en Garantía a Corto Plazo	-	-
d2) Inventario de Mercancías Terminadas	-	-	f2) Fondos en Administración a Corto Plazo	-	-
d3) Inventario de Mercancías en Proceso de Elaboración	-	-	f3) Fondos Contingentes a Corto Plazo	-	-
d4) Inventario de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción	-	-	f4) Fondos de Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos a Corto Plazo	124,113.63	76,500.44
d5) Bienes en Tránsito	-	-	f5) Otros Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	7,595,763.56	7,450,168.97
e. Almacenes	-	-	f6) Valores y Bienes en Garantía a Corto Plazo	-	-

Sistema Estatal de Evaluación
Estado de Situación Financiera - Detallado - LDF
Instituto de Becas y Crédito Educativo del Estado de Sonora
Al 31 de Diciembre de 2018 y al 30 de Junio 2019

ETCA-I-02

TRIMESTRE: SEGUNDO

(PESOS)

Concepto (c)	2019	31 de diciembre de 2018	Concepto (c)	2019	31 de diciembre de 2018
f. Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes (f=f1+f2)	-	-	g. Provisiones a Corto Plazo (g=g1+g2+g3)	-	-
f1) Estimaciones para Cuentas Incobrables por Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	691,281,747.00	658,936,578.14	g1) Provisión para Demandas y Juicios a Corto Plazo	-	-
f2) Estimación por Deterioro de Inventarios	691,281,747.00	658,936,578.14	g2) Provisión para Contingencias a Corto Plazo	-	-
g. Otros Activos Circulantes (g=g1+g2+g3+g4)	1,517,759.60	1,517,759.60	g3) Otras Provisiones a Corto Plazo	-	-
g1) Valores en Garantía	778,950.08	778,950.08	h. Otros Pasivos a Corto Plazo (h=h1+h2+h3)	-	-
g2) Bienes en Garantía (excluye depósitos de fondos)	-	-	h1) Ingresos por Clasificar	-	-
g3) Bienes Derivados de Embargos, Decomisos, Aseguramientos y Dación en Pago	738,809.52	738,809.52	h2) Recaudación por Participar	-	-
g4) Adquisición con Fondos de Terceros	-	-	h3) Otros Pasivos Circulantes	-	-
IA. Total de Activos Circulantes (IA = a + b + c + d + e + f + g)	207,738,159.45	200,885,094.73	IIA. Total de Pasivos Circulantes (IIA = a + b + c + d + e + f + g + h)	16,303,005.06	15,947,990.46
Activo No Circulante			Pasivo No Circulante		
a. Inversiones Financieras a Largo Plazo	1,883,306.57	2,275,823.73	a. Cuentas por Pagar a Largo Plazo	-	-
b. Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	533,684,869.26	553,982,339.40	b. Documentos por Pagar a Largo Plazo	-	-
c. Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	7,381,189.99	7,381,189.99	c. Deuda Pública a Largo Plazo	-	-
d. Bienes Muebles	19,083,004.81	18,580,320.12	d. Pasivos Diferidos a Largo Plazo	-	-
e. Activos Intangibles	77,271.69	77,271.69	e. Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	-	-
f. Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	3,352,501.08	379,461.28	f. Provisiones a Largo Plazo	5,388,252.28	5,019,187.65
g. Activos Diferidos	-	-	IIIB. Total de Pasivos No Circulantes (IIIB=a + b + c + d + e + f)	5,388,252.28	5,019,187.65
h. Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	-	-			
i. Otros Activos no Circulantes	-	-	II. Total del Pasivo (II = IIA + IIIB)	21,691,257.34	20,967,178.11
IB. Total de Activos No Circulantes (IB = a + b + c + d + e + f + g + h + i)	558,757,141.24	581,917,483.65	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO		
I. Total del Activo (I = IA + IB)	766,495,300.69	782,802,578.38	IIIA. Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido (IIIA =a +b+c)	827,033,282.97	824,392,573.97
			a. Aportaciones	15,907,096.00	13,266,387.00
			b. Donaciones de Capital	811,126,186.97	811,126,186.97
			c. Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	-	-
			IIIB. Hacienda Pública/Patrimonio Generado (IIIB = a + b + c + d + e)	82,229,239.63	62,557,173.70
			a. Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	19,734,705.93	68,070,486.07
			b. Resultados de Ejercicios Anteriores	68,070,486.07	-
			c. Revalúos	5,513,312.37	5,513,312.37
			d. Reservas	-	-
			e. Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	62,640.00	-
			IIIC. Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio (IIIC=a+b)	-	-
			a. Resultado por Posición Monetaria	-	-
			b. Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	-	-
			III. Total Hacienda Pública/Patrimonio (III = IIIA + IIIB + IIIC)	744,804,043.34	761,835,400.27
			IV. Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio (IV =II+III)	766,495,300.69	782,802,578.37

Sistema Estatal de Evaluación
Estado de Situación Financiera - Detallado - LDF
Instituto de Becas y Crédito Educativo del Estado de Sonora
Al 31 de Diciembre de 2018 y al 30 de Junio 2019
(PESOS)

TRIMESTRE: SEGUNDO

Concepto (c)	2019	31 de diciembre de 2018	Concepto (c)	2019	31 de diciembre de 2018
--------------	------	-------------------------	--------------	------	-------------------------

C.P. ARGENTINA MENDEZ OTHON
SUBDIRECTORA DE CONTABILIDAD Y FINANZAS

C.P. ELMA YAZMINA ANAYA CAMARGO
DIRECTORA GENERAL

