

Instituto de Becas y Crédito Educativo del Estado de Sonora
Estado de Situación Financiera - Detallado - LDF
Al 31 de Diciembre de 2021 y al 30 de Junio de 2022 (b)

ETCA-I-02

INFORME TRIMESTRAL: SEGUNDO

Concepto (c)	2022	31 de diciembre de 2021	Concepto (c)	2022	31 de diciembre de 2021
ACTIVO			PASIVO		
Activo Circulante			Activo Circulante		
a. Efectivo y Equivalentes (a=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7)	118,298,899.07	51,067,618.59	a. Cuentas por Pagar a Corto Plazo (a=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7+a8+a9)	14,571,782.62	5,752,666.44
a1) Efectivo	25,000.00	25,000.00	a1) Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	214,874.00	2,301,596.68
a2) Bancos/Tesorería	10,395,957.82	6,940,477.95	a2) Proveedores por Pagar a Corto Plazo	2,226,101.21	-
a3) Bancos/Dependencias y Otros	-	-	a3) Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	-	-
a4) Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	7,933,560.61	9,021,981.31	a4) Participaciones y Aportaciones por Pagar a Corto Plazo	-	-
a5) Fondos con Afectación Específica	99,944,380.64	35,080,159.33	a5) Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo	8,887,500.00	-
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	1,368,541.73	1,675,509.98
b. Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes (b=b1+b2+b3+b4+b5+b6+b7)	853,012,645.12	847,275,269.14	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	1,874,765.69	1,775,569.78
b2) Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	131,035.72	131,035.72	b. Documentos por Pagar a Corto Plazo (b=b1+b2+b3)	-	-
b3) Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	1,667,533.46	1,713,740.41	b1) Documentos Comerciales por Pagar a Corto Plazo	-	-
b4) Ingresos por Recuperar a Corto Plazo	162,250,600.67	165,198,948.33	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	688,963,475.26	680,231,544.67	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)	203,482.84	214,859.91
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	203,482.84	214,859.91
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)	7,033,182.54	7,013,478.87
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	-	0.41
d5) Bienes en Tránsito	-	-	f5) Otros Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	7,033,182.54	7,013,478.46
e. Almacenes	-	-	f6) Valores y Bienes en Garantía a Corto Plazo	-	-

Concepto (c)	2022	31 de diciembre de 2021	Concepto (c)	2022	31 de diciembre de 2021
f. Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes (f=f1+f2)	815,826,723.02	790,119,759.81	g. Provisiones a Corto Plazo (g=g1+g2+g3)	0.01	0.01
f1) Estimaciones para Cuentas Incobrables por Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	815,826,723.02	790,119,759.81	g1) Provisión para Demandas y Juicios a Corto Plazo	-	-
f2) Estimación por Deterioro de Inventarios	-	-	g2) Provisión para Contingencias a Corto Plazo	-	-
g. Otros Activos Circulantes (g=g1+g2+g3+g4)	747,010.42	747,010.42	g3) Otras Provisiones a Corto Plazo	-	-
g1) Valores en Garantía	41,700.90	41,700.90	h. Otros Pasivos a Corto Plazo (h=h1+h2+h3)	0.01	0.01
g2) Bienes en Garantía (excluye depósitos de fondos)	-	-	h1) Ingresos por Clasificar	-	-
g3) Bienes Derivados de Embargos, Decomisos, Aseguramientos y Dación en Pago	705,309.52	705,309.52	h2) Recaudación por Participar	-	-
g4) Adquisición con Fondos de Terceros	-	-	h3) Otros Pasivos Circulantes	0.01	0.01
IA. Total de Activos Circulantes (IA = a + b + c + d + e + f + g)	156,231,831.56	108,970,138.33	IIA. Total de Pasivos Circulantes (IIA = a + b + c + d + e + f + g + h)	21,808,448.01	12,981,005.21
Activo No Circulante			Pasivo No Circulante		
a. Inversiones Financieras a Largo Plazo	-	-	a. Cuentas por Pagar a Largo Plazo	-	-
b. Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	518,635,454.07	518,396,543.53	b. Documentos por Pagar a Largo Plazo	-	-
c. Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	8,331,588.42	8,331,588.42	c. Deuda Pública a Largo Plazo	-	-
d. Bienes Muebles	17,253,277.06	16,909,164.08	d. Pasivos Diferidos a Largo Plazo	-	-
e. Activos Intangibles	2,790,591.12	2,790,591.12	e. Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	-	-
f. Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	18,817,834.18	18,415,049.27	f. Provisiones a Largo Plazo	4,717,661.15	4,798,051.46
g. Activos Diferidos	-	-	IIIB. Total de Pasivos No Circulantes (IIIB=a + b + c + d + e + f)	4,717,661.15	4,798,051.46
h. Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	-	-	II. Total del Pasivo (II = IIA + IIIB)	26,526,109.16	17,779,056.67
i. Otros Activos no Circulantes	-	-	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO		
IB. Total de Activos No Circulantes (IB = a + b + c + d + e + f + g + h + i)	528,193,076.49	528,012,837.88	IIIA. Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido (IIIA = a + b + c)	828,619,496.75	828,619,496.75
I. Total del Activo (I = IA + IB)	684,424,908.07	636,982,976.21	a. Aportaciones	18,516,388.00	18,516,388.00
			b. Donaciones de Capital	810,103,108.75	810,103,108.75
			c. Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	-	-
			IIIB. Hacienda Pública/Patrimonio Generado (IIIB = a + b + c + d + e)	170,720,697.88	209,415,577.25
			a. Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	38,694,879.36	9,363,340.91
			b. Resultados de Ejercicios Anteriores	216,377,794.10	207,014,453.19
			c. Revalúos	6,463,710.80	6,463,710.80
			d. Reservas	-	-
			e. Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	498,506.05	498,506.05
			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	-	-
			IIII. Total Hacienda Pública/Patrimonio (IIII = IIIA + IIIB + IIIC)	657,898,798.87	619,203,919.51
			IV. Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio (IV = II + IIII)	684,424,908.07	636,982,976.21



M.I.E. ANA MARLA MIRANDA CRUZ
SUBDIRECTORA DE CONTABILIDAD Y FINANZAS

LIC. FROYLÁN GÁMEZ GAMBOA
DIRECTOR GENERAL