

**Sistema Estatal de Evaluación**  
**Estado de Situación Financiera - Detallado - LDF**  
**Instituto de Crédito Educativo del Estado de Sonora**  
**Al 31 de Diciembre de 2016 y al 30 de Junio de 2017 (b)**

ETCA-I-02

TRIMESTRE: SEGUNDO

(PESOS)

Concepto (c)	2017	31 de diciembre de 2016	Concepto (c)	2017	31 de diciembre de 2016
<b>ACTIVO</b>			<b>PASIVO</b>		
<b>Activo Circulante</b>			<b>Pasivo Circulante</b>		
<b>a. Efectivo y Equivalentes (a=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7)</b>	<b>98,291,941.60</b>	<b>71,570,535.02</b>	<b>a. Cuentas por Pagar a Corto Plazo (a=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7+a8+a9)</b>	<b>4,503,659.35</b>	<b>4,678,304.65</b>
a1) Efectivo	22,000.00	22,000.00	a1) Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	8,570.14	8,570.14
a2) Bancos/Tesorería	3,154,683.46	2,494,185.50	a2) Proveedores por Pagar a Corto Plazo	2,452,548.53	2,752,943.55
a3) Bancos/Dependencias y Otros	-	7,437,849.71	a3) Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	-	-
a4) Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	6,366,135.76	61,616,499.81	a4) Participaciones y Aportaciones por Pagar a Corto Plazo	-	-
a5) Fondos con Afectación Específica	88,749,122.38	-	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	1,475,322.19	1,552,028.10
<b>b. Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes (b=b1+b2+b3+b4+b5+b6+b7)</b>	<b>760,032,680.89</b>	<b>864,665,240.27</b>	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	567,218.49	364,762.87
b2) Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	505,044,779.26	522,723,939.50	<b>b. Documentos por Pagar a Corto Plazo (b=b1+b2+b3)</b>		
b3) Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	3,561,223.90	3,621,197.76	b1) Documentos Comerciales por Pagar a Corto Plazo	-	-
b4) Ingresos por Recuperar a Corto Plazo	251,426,677.73	338,320,103.01	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	-	-	<b>c. Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo (c=c1+c2)</b>		
b7) Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo	-	-	c1) Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública	-	-
<b>c. Derechos a Recibir Bienes o Servicios (c=c1+c2+c3+c4+c5)</b>		<b>12,910.80</b>	c2) Porción a Corto Plazo de Arrendamiento Financiero	-	-
c1) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo	-	12,910.80	d. Títulos y Valores a Corto Plazo	-	-
c2) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Inmuebles y Muebles a Corto Plazo	-	-	<b>e. Pasivos Diferidos a Corto Plazo (e=e1+e2+e3)</b>	<b>281,468.16</b>	<b>81,493.70</b>
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	281,468.16	81,493.70
c5) Otros Derechos a Recibir Bienes o Servicios a Corto Plazo	-	-	e3) Otros Pasivos Diferidos a Corto Plazo	-	-
<b>d. Inventarios (d=d1+d2+d3+d4+d5)</b>			<b>f. Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo (f=f1+f2+f3+f4+f5+f6)</b>	<b>8,456,961.25</b>	<b>12,524,810.54</b>
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	-	-
d5) Bienes en Tránsito	-	-	f5) Otros Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	8,456,961.25	12,524,810.54
e. Almacenes	-	-	f6) Valores y Bienes en Garantía a Corto Plazo	-	-

Concepto (c)	2017	31 de diciembre de 2016	Concepto (c)	2017	31 de diciembre de 2016
<b>f. Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes (f=f1+f2)</b>	<b>574,059,337.13</b>	<b>673,073,041.38</b>	<b>g. Provisiones a Corto Plazo (g=g1+g2+g3)</b>	<b>18,044.36</b>	<b>18,044.36</b>
f1) Estimaciones para Cuentas Incobrables por Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	574,059,337.13	673,073,041.38	g1) Provisión para Demandas y Juicios a Corto Plazo	-	-
f2) Estimación por Deterioro de Inventarios	-	-	g2) Provisión para Contingencias a Corto Plazo	-	-
<b>g. Otros Activos Circulantes (g=g1+g2+g3+g4)</b>	<b>1,517,764.10</b>	<b>1,378,669.32</b>	g3) Otras Provisiones a Corto Plazo	18,044.36	18,044.36
g1) Valores en Garantía	778,954.58	639,859.80	<b>h. Otros Pasivos a Corto Plazo (h=h1+h2+h3)</b>	<b>205,670.72</b>	<b>204,030.72</b>
g2) Bienes en Garantía (excluye depósitos de fondos)	-	-	h1) Ingresos por Clasificar	205,670.72	204,030.72
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	-	-
<b>IA. Total de Activos Circulantes (IA = a + b + c + d + e + f + g)</b>	<b>285,783,049.46</b>	<b>264,554,314.03</b>	<b>IIA. Total de Pasivos Circulantes (IIA = a + b + c + d + e + f + g + h)</b>	<b>13,465,803.84</b>	<b>17,506,683.97</b>
<b>Activo No Circulante</b>			<b>Pasivo No Circulante</b>		
a. Inversiones Financieras a Largo Plazo	-	-	a. Cuentas por Pagar a Largo Plazo	-	-
b. Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	594,468,096.47	619,740,024.59	b. Documentos por Pagar a Largo Plazo	-	-
c. Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	7,001,295.29	7,001,295.29	c. Deuda Pública a Largo Plazo	-	-
d. Bienes Muebles	23,494,232.68	23,350,562.93	d. Pasivos Diferidos a Largo Plazo	-	-
e. Activos Intangibles	5,167,796.89	5,167,796.89	e. Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	-	-
f. Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	- 31,680,634.39	- 30,304,244.99	f. Provisiones a Largo Plazo	533,976.63	359,566.80
g. Activos Diferidos	-	-	<b>IIIB. Total de Pasivos No Circulantes (IIIB=a + b + c + d + e + f)</b>	<b>533,976.63</b>	<b>359,566.80</b>
h. Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	-	-	<b>II. Total del Pasivo (II = IIA + IIIB)</b>	<b>13,999,780.47</b>	<b>17,866,250.77</b>
i. Otros Activos no Circulantes	-	-	<b>HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO</b>		
<b>IB. Total de Activos No Circulantes (IB = a + b + c + d + e + f + g + h + i)</b>	<b>598,450,786.94</b>	<b>624,955,434.71</b>	<b>IIIA. Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido (IIIA =a +b+c)</b>	<b>763,357,020.62</b>	<b>750,387,649.26</b>
<b>I. Total del Activo (I = IA + IB)</b>	<b>884,233,836.40</b>	<b>889,509,748.74</b>	a. Aportaciones	760,169,198.40	747,199,827.04
			b. Donaciones de Capital	3,187,822.22	3,187,822.22
			c. Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	-	-
			<b>IIIB. Hacienda Pública/Patrimonio Generado (IIIB = a + b + c + d + e)</b>	<b>106,877,035.32</b>	<b>121,255,848.74</b>
			a. Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	- 14,320,890.64	- 15,444,666.71
			b. Resultados de Ejercicios Anteriores	119,095,591.02	134,540,257.73
			c. Revalúos	3,434,379.66	3,434,379.66
			d. Reservas	-	-
			e. Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	- 1,332,044.72	- 1,274,121.94
			<b>IIIC. Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio (IIIC=a+b)</b>		
			a. Resultado por Posición Monetaria	-	-
			b. Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	-	-
			<b>III. Total Hacienda Pública/Patrimonio (III = IIIA + IIIB + IIIC)</b>	<b>870,234,055.94</b>	<b>871,643,498.00</b>
			<b>IV. Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio (IV =II+III)</b>	<b>884,233,836.40</b>	<b>889,509,748.74</b>

C. P. Argentina Mendez Othón  
Directora de Contabilidad y Finanzas

C. P. Elma Yazmina Anaya Camargo  
Directora General