

**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 Septiembre 2019**

ETCA-1-02

TRIMESTRE: TERCERO

Concepto (c)	2019	31 de diciembre de 2018	Concepto (c)	2019	31 de diciembre de 2018
<b>ACTIVO</b>			<b>PASIVO</b>		
<b>Activo Circulante</b>			<b>Activo Circulante</b>		
<b>a. Efectivo y Equivalentes (a=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7)</b>	<b>104,767,169.22</b>	<b>69,668,160.82</b>	<b>a. Cuentas por Pagar a Corto Plazo (e=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7+a8+a9)</b>	<b>14,744,215.68</b>	<b>8,186,226.12</b>
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	7,322,232.34	5,607,030.84	a2) Proveedores por Pagar a Corto Plazo	10,048,848.11	2,869,087.04
a3) Bancos/Dependencias y Otros	-	-	a3) Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	-	-
a4) Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	13,298,568.32	7,808,677.86	a4) Participaciones y Aportaciones por Pagar a Corto Plazo	-	-
a5) Fondos con Afectación Específica	84,121,368.56	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	867,773.70	1,850,945.35
<b>b. Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes (b=b1+b2+b3+b4+b5+b6+b7)</b>	<b>812,219,246.14</b>	<b>788,635,752.45</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	3,811,402.41	3,440,478.53
b2) Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	131,035.72	591,300,472.46	<b>b. Documentos por Pagar a Corto Plazo (b=b1+b2+b3)</b>	-	-
b3) Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	3,622,103.84	3,715,011.50	b1) Documentos Comerciales por Pagar a Corto Plazo	-	-
b4) Ingresos por Recuperar a Corto Plazo	183,365,219.96	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	625,100,880.62	-	<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>	-	-	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	-	-	<b>e. Pasivos Diferidos a Corto Plazo (e=e1+e2+e3)</b>	<b>236,890.03</b>	<b>235,094.93</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	236,890.03	235,094.93
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>7,825,794.85</b>	<b>7,526,669.41</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	148,450.51	76,500.44
d5) Bienes en Tránsito	-	-	f5) Otros Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	7,677,344.34	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 Septiembre 2019**

TRIMESTRE: TERCERO

(PESOS)

Concepto (c)	2019	31 de diciembre de 2018	Concepto (c)	2019	31 de diciembre de 2018
<b>f. Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes (=f1+f2)</b>	-	668,936,578.14	<b>g. Provisiones a Corto Plazo (g=g1+g2+g3)</b>	-	-
f1) Estimaciones para Cuentas Incobrables por Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	700,369,854.12	668,936,578.14	g1) Provisión para Demandas y Juicios a Corto Plazo	-	-
f2) Estimación por Deterioro de Inventarios	700,369,854.12	668,936,578.14	g2) Provisión para Contingencias a Corto Plazo	-	-
<b>g. Otros Activos Circulantes (g=g1+g2+g3+g4)</b>	<b>1,517,759.60</b>	<b>1,517,759.60</b>	g3) Otras Provisiones a Corto Plazo	-	-
g1) Valores en Garantía	778,950.08	778,950.08	<b>h. Otros Pasivos a Corto Plazo (h=h1+h2+h3)</b>	-	-
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	-	-
<b>IA. Total de Activos Circulantes (IA = a + b + c + d + e + f + g)</b>	<b>218,134,320.94</b>	<b>200,885,094.73</b>	<b>IIA. Total de Pasivos Circulantes (IIA = a + b + c + d + e + f + g + h)</b>	<b>22,806,900.55</b>	<b>15,947,990.45</b>
<b>Activo No Circulante</b>			<b>Pasivo No Circulante</b>		
a. Inversiones Financieras a Largo Plazo	1,919,070.61	2,275,823.73	a. Cuentas por Pagar a Largo Plazo	-	-
b. Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	528,475,310.20	553,982,339.40	b. Documentos por Pagar a Largo Plazo	-	-
c. Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	7,483,834.28	7,381,189.99	c. Deuda Pública a Largo Plazo	-	-
d. Bienes Muebles	19,099,529.89	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	4,849,925.94	379,461.28	f. Provisiones a Largo Plazo	5,664,694.96	5,019,187.65
g. Activos Diferidos	-	-	<b>IIIB. Total de Pasivos No Circulantes (IIIB=a + b + c + d + e + f)</b>	<b>5,664,694.96</b>	<b>5,019,187.65</b>
h. Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	-	-	<b>II. Total del Pasivo (II = IIA + IIIB)</b>	<b>28,471,595.50</b>	<b>20,967,178.10</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>552,205,090.73</b>	<b>581,917,483.65</b>	<b>IIIA. Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido (IIIA = a + b + c)</b>	<b>826,725,905.97</b>	<b>824,392,573.97</b>
<b>I. Total del Activo (I = IA + IB)</b>	<b>770,339,411.57</b>	<b>782,802,578.38</b>	a. Aportaciones	15,599,719.00	13,266,387.00
			b. Donaciones de Capital	811,126,186.97	811,126,186.97
			c. Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	-	-
			<b>IIIB. Hacienda Pública/Patrimonio Generado (IIIB = a + b + c + d + e)</b>	<b>84,858,089.92</b>	<b>62,557,173.70</b>
			a. Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	22,466,200.50	66,070,486.07
			b. Resultados de Ejercicios Anteriores	68,070,486.07	-
			c. Revalúos	5,615,956.66	5,513,312.37
			d. Reservas	-	-
			e. Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	62,640.00	-
			<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>741,867,816.05</b>	<b>761,835,400.27</b>
			<b>IV. Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio (IV =II+III)</b>	<b>770,339,411.57</b>	<b>782,802,578.38</b>

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 Septiembre 2019  
(PESOS)

TRIMESTRE: TERCERO

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

