


**Sistema Estatal de Evaluación**  
**Estado de Situación Financiera - Detallado - LDF**  
**Instituto Sonorense de Cultura**  
**Al 31 de Diciembre de 2015 y al 31 de Diciembre de 2016 (b)**

PCPA-I-01-A

CUENTA PÚBLICA 2016

Concepto (c)	2016	31 de diciembre de 2015	Concepto (c)	2016	31 de diciembre de 2015
<b>ACTIVO</b>			<b>PASIVO</b>		
Activo Circulante			Pasivo Circulante		
<b>a. Efectivo y Equivalentes (a=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7)</b>	<b>29,186,188.32</b>	<b>39,621,719.59</b>	<b>a. Cuentas por Pagar a Corto Plazo (a=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7+a8+a9)</b>	<b>26,563,612.96</b>	<b>29,925,511.51</b>
a1) Efectivo	-00	-00	a1) Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	-00	-00
a2) Bancos/Tesorería	-00	-00	a2) Proveedores por Pagar a Corto Plazo	15,665,844.90	2,279,792.16
a3) Bancos/Dependencias y Otros	29,183,599.61	39,619,213.07	a3) Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	365,922.92	20,626,578.06
a4) Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	2,588.71	2,506.52	a4) Participaciones y Aportaciones por Pagar a Corto Plazo	-00	-00
a5) Fondos con Afectación Específica	-00	-00	a5) Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo	-00	-00
a6) Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	-00	-00	a6) Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública por Pagar a Corto Plazo	-00	-00
a7) Otros Efectivos y Equivalentes	-00	-00	a7) Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	2,389,603.23	2,424,192.60
<b>b. Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes (b=b1+b2+b3+b4+b5+b6+b7)</b>	<b>1,518,163.55</b>	<b>6,971,127.57</b>	a8) Devoluciones de la Ley de Ingresos por Pagar a Corto Plazo	-00	-00
b1) Inversiones Financieras de Corto Plazo	-00	-00	a9) Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	8,142,241.91	4,594,948.69
b2) Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	1,464,338.21	6,763,038.41	<b>b. Documentos por Pagar a Corto Plazo (b=b1+b2+b3)</b>	-00	-00
b3) Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	53,825.34	208,089.16	b1) Documentos Comerciales por Pagar a Corto Plazo	-00	-00
b4) Ingresos por Recuperar a Corto Plazo	-00	-00	b2) Documentos con Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	-00	-00
b5) Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo	-00	-00	b3) Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo	-00	-00
b6) Préstamos Otorgados a Corto Plazo	-00	-00	<b>c. Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo (c=c1+c2)</b>	-00	-00
b7) Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo	-00	-00	c1) Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública	-00	-00
<b>c. Derechos a Recibir Bienes o Servicios (c=c1+c2+c3+c4+c5)</b>	<b>684,781.89</b>	<b>51,747.80</b>	c2) Porción a Corto Plazo de Arrendamiento Financiero	-00	-00
c1) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo	155,142.86	51,747.80	<b>d. Títulos y Valores a Corto Plazo</b>	-00	-00
c2) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Inmuebles y Muebles a Corto Plazo	-00	-00	<b>e. Pasivos Diferidos a Corto Plazo (e=e1+e2+e3)</b>	-00	-00
c3) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Intangibles a Corto Plazo	-00	-00	e1) Ingresos Cobrados por Adelantado a Corto Plazo	-00	-00
c4) Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo	529,639.03	-00	e2) Intereses Cobrados por Adelantado a Corto Plazo	-00	-00
c5) Otros Derechos a Recibir Bienes o Servicios a Corto Plazo	-00	-00	e3) Otros Pasivos Diferidos a Corto Plazo	-00	-00
<b>d. Inventarios (d=d1+d2+d3+d4+d5)</b>	<b>-00</b>	<b>-00</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>-00</b>	<b>-00</b>
d1) Inventario de Mercancías para Venta	-00	-00	f1) Fondos en Garantía a Corto Plazo	-00	-00
d2) Inventario de Mercancías Terminadas	-00	-00	f2) Fondos en Administración a Corto Plazo	-00	-00
d3) Inventario de Mercancías en Proceso de Elaboración	-00	-00	f3) Fondos Contingentes a Corto Plazo	-00	-00
d4) Inventario de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción	-00	-00	f4) Fondos de Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos a Corto Plazo	-00	-00
d5) Bienes en Tránsito	-00	-00	f5) Otros Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	-00	-00
<b>e. Almacenes</b>	<b>-00</b>	<b>-00</b>	f6) Valores y Bienes en Garantía a Corto Plazo	-00	-00

f. Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes (f=f1+f2)	-00	-00	g. Provisiones a Corto Plazo (g=g1+g2+g3)	-00	-00
f1) Estimaciones para Cuentas Incobrables por Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	-00	-00	g1) Provisión para Demandas y Juicios a Corto Plazo	-00	-00
f2) Estimación por Deterioro de Inventarios	-00	-00	g2) Provisión para Contingencias a Corto Plazo	-00	-00
g. Otros Activos Circulantes (g=g1+g2+g3+g4)	-00	-00	g3) Otras Provisiones a Corto Plazo	-00	-00
g1) Valores en Garantía	-00	-00	h. Otros Pasivos a Corto Plazo (h=h1+h2+h3)	-00	-00
g2) Bienes en Garantía (excluye depósitos de fondos)	-00	-00	h1) Ingresos por Clasificar	-00	-00
g3) Bienes Derivados de Embargos, Decomisos, Aseguramientos y Dación en Pago	-00	-00	h2) Recaudación por Participar	-00	-00
g4) Adquisición con Fondos de Terceros	-00	-00	h3) Otros Pasivos Circulantes	-00	-00
<b>IA. Total de Activos Circulantes (IA = a + b + c + d + e + f + g)</b>	<b>31,389,133.76</b>	<b>46,644,594.96</b>	<b>IIA. Total de Pasivos Circulantes (IIA = a + b + c + d + e + f + g + h)</b>	<b>26,563,612.96</b>	<b>29,925,511.51</b>
<b>Activo No Circulante</b>			<b>Pasivo No Circulante</b>		
a. Inversiones Financieras a Largo Plazo	-00	-00	a. Cuentas por Pagar a Largo Plazo	-00	-00
b. Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	-00	-00	b. Documentos por Pagar a Largo Plazo	-00	-00
c. Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	42,339,547.58	35,408,895.93	c. Deuda Pública a Largo Plazo	-00	-00
d. Bienes Muebles	26,892,064.53	25,215,470.13	d. Pasivos Diferidos a Largo Plazo	-00	-00
e. Activos Intangibles	72,861.74	72,861.74	e. Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	-00	-00
f. Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-5,502,912.50	-3,566,603.62	f. Provisiones a Largo Plazo	-00	-00
g. Activos Diferidos	87,883.64	49,017.00	<b>IIB. Total de Pasivos No Circulantes (IIB=a + b + c + d + e + f)</b>	<b>-00</b>	<b>-00</b>
h. Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	-00	-00			
i. Otros Activos no Circulantes	-00	-00	<b>II. Total del Pasivo (II = IIA + IIB)</b>	<b>26,563,612.96</b>	<b>29,925,511.51</b>
<b>IB. Total de Activos No Circulantes (IB = a + b + c + d + e + f + g + h + i)</b>	<b>63,889,444.99</b>	<b>57,179,641.18</b>	<b>HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO</b>		
<b>I. Total del Activo (I = IA + IB)</b>	<b>95,278,578.75</b>	<b>103,824,236.14</b>	<b>IIIA. Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido (IIIA = a + b + c)</b>	<b>14,889,135.47</b>	<b>14,914,123.73</b>
			a. Aportaciones	14,889,135.47	14,914,123.73
			b. Donaciones de Capital	-00	-00
			c. Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	-00	-00
			<b>IIIB. Hacienda Pública/Patrimonio Generado (IIIB = a + b + c + d + e)</b>	<b>53,825,830.32</b>	<b>58,984,600.90</b>
			a. Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	-5,482,856.63	-10,507,359.81
			b. Resultados de Ejercicios Anteriores	59,308,686.95	69,491,960.71
			c. Revalúos	-00	-00
			d. Reservas	-00	-00
			e. Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-00	-00
			<b>IIIC. Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio (IIIC=a+b)</b>	<b>-00</b>	<b>-00</b>
			a. Resultado por Posición Monetaria	-00	-00
			b. Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	-00	-00
			<b>III. Total Hacienda Pública/Patrimonio (III = IIIA + IIIB + IIIC)</b>	<b>68,714,965.79</b>	<b>73,898,724.63</b>
			<b>IV. Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio (IV =II+III)</b>	<b>95,278,578.75</b>	<b>103,824,236.14</b>

  
**LIC. SERGIO GARIBAY ESCOBAR**  
 Coordinador General de Administración

  
 Autorizó  
**LIC. MARIO WELFO ÁLVAREZ BELTRÁN**  
 Director General