

Estado de Situación Financiera - Detallado - LDF
Colegio de Estudios Científicos y Tecnológicos del Estado de Sonora
 Al 30 de Junio de 2020 y al 31 de Diciembre de 2019 (b)

TRIMESTRE:SEGUNDO 2020

(PESOS)

Concepto (c)	2020	31 de diciembre de 2019	Concepto (c)	2020	31 de diciembre de 2019
ACTIVO			PASIVO		
Activo Circulante			Pasivo Circulante		
a. Efectivo y Equivalentes (a=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7)	20,496,913.05	26,900,960.07	a. Cuentas por Pagar a Corto Plazo (a=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7+a8+a9)	79,260,955.39	85,186,124.09
a1) Efectivo	607,920.62	306,710.62	a1) Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	6,218,559.23	32,276,865.33
a2) Bancos/Tesorería	19,888,992.43	26,594,249.45	a2) Proveedores por Pagar a Corto Plazo	16,513,706.09	10,692,862.50
a3) Bancos/Dependencias y Otros	-	-	a3) Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	-	-
a4) Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	-	-	a4) Participaciones y Aportaciones por Pagar a Corto Plazo	-	-
a5) Fondos con Afectación Específica	-	-	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	56,528,690.07	42,216,396.26
b. Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes (b=b1+b2+b3+b4+b5+b6+b7)	1,034,032.26	528,771.47	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	-	-
b2) Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	-	-	b. Documentos por Pagar a Corto Plazo (b=b1+b2+b3)		
b3) Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	1,034,032.26	528,771.47	b1) Documentos Comerciales por Pagar a Corto Plazo	-	-
b4) Ingresos por Recuperar a Corto Plazo	-	-	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)	2,210,574.82	2,794,728.36	c2) Porción a Corto Plazo de Arrendamiento Financiero	-	-
c1) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo	570,839.48	988,489.17	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)		
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	-	-
c5) Otros Derechos a Recibir Bienes o Servicios a Corto Plazo	1,639,735.34	1,806,239.19	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)		
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	-	-
e. Almacenes	-	-	f6) Valores y Bienes en Garantía a Corto Plazo	-	-

Concepto (c)	2020	31 de diciembre de 2019	Concepto (c)	2020	31 de diciembre de 2019
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			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)			g3) Otras Provisiones a Corto Plazo		
g1) Valores en Garantía			h. Otros Pasivos a Corto Plazo (h=h1+h2+h3)	3,174,243.07	1,849,682.78
g2) Bienes en Garantía (excluye depósitos de fondos)			h1) Ingresos por Clasificar	3,174,243.07	1,849,682.78
g3) Bienes Derivados de Embargos, Decomisos, Aseguramientos y Dación en Pago			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)	23,741,520.13	30,224,459.90	IIA. Total de Pasivos Circulantes (IIA = a + b + c + d + e + f + g + h)	82,435,198.46	87,035,806.87
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	1,639,555.67	1,639,555.67	b. Documentos por Pagar a Largo Plazo		
c. Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	275,898,885.77	263,072,486.54	c. Deuda Pública a Largo Plazo		
d. Bienes Muebles	158,659,204.19	154,831,900.98	d. Pasivos Diferidos a Largo Plazo		
e. Activos Intangibles	6,472,159.98	5,722,823.18	e. Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo		
f. Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	113,739,631.25	103,465,502.52	f. Provisiones a Largo Plazo	28,835,473.61	29,916,945.42
g. Activos Diferidos			IIIB. Total de Pasivos No Circulantes (IIIB=a + b + c + d + e + f)	28,835,473.61	29,916,945.42
h. Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes					
i. Otros Activos no Circulantes			II. Total del Pasivo (II = IIA + IIIB)	111,270,672.07	116,952,752.29
IB. Total de Activos No Circulantes (IB = a + b + c + d + e + f + g + h + i)	328,930,174.36	321,801,263.85	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO		
I. Total del Activo (I = IA + IB)	352,671,694.49	352,025,723.75	IIIA. Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido (IIIA =a +b+c)	381,492,012.35	364,996,878.53
			a. Aportaciones	60,087,841.48	60,087,841.48
			b. Donaciones de Capital	321,404,170.87	304,909,037.05
			c. Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		
			IIIB. Hacienda Pública/Patrimonio Generado (IIIB = a + b + c + d + e)	140,090,989.93	129,923,907.07
			a. Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	8,944,926.30	80,170,454.54
			b. Resultados de Ejercicios Anteriores	131,146,063.63	49,753,452.53
			c. Revalúos		
			d. Reservas		
			e. Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		
			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)	241,401,022.42	235,072,971.46
			IV. Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio (IV =II+III)	352,671,694.49	352,025,723.75

Elaboró
Lic. Arnoldo Rafael Molina Borboa
Director de Finanzas

Autorizó
MD. Amós Benjamín Moreno Ruíz
Director General