

**Sistema Estatal de Evaluación  
Estado de Situación Financiera - Detallado - LDF  
Financiera para el Desarrollo Económico de Sonora  
Al 30 de Junio de 2016 y al 30 de Junio de 2017 (b)**

ETCA-I-02

**TRIMESTRE: Segundo de 2017**

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>Activo Circulante</b>		
a. Efectivo y Equivalentes (a=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7)	115,126,198.31	105,433,716.41	a. Cuentas por Pagar a Corto Plazo (a=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7+a8+a9)	2,860,790.07	2,700,469.53
a1) Efectivo	10,000.00		a1) Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	548,290.01	711,981.91
a2) Bancos/Tesorería	26,882,837.17	49,826,050.78	a2) Proveedores por Pagar a Corto Plazo	11,161.37	80,040.78
a3) Bancos/Depositos y Otros			a3) Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo		
a4) Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	88,213,361.14	55,587,665.63	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	20,000.00	20,000.00	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	89,296.10	241,191.89
b. Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes (b=b1+b2+b3+b4+b5+b6+b7)	1,966,988.35	1,309,309.66	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	2,212,042.59	1,667,354.95
b2) Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	1,966,847.35	1,304,749.04	b. Documentos por Pagar a Corto Plazo (b=b1+b2+b3)		
b3) Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo			b1) Documentos Comerciales por Pagar a Corto Plazo		
b4) Ingresos por Recuperar a Corto Plazo	3,142.04	4,560.62	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)			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)		
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			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)	433,100.00	416,900.00
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	433,100.00	416,900.00
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)	2017	31 de diciembre de 2016	Concepto (c)	2017	31 de diciembre de 2016
f. Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes (f=i+i2)			g. Provisiones a Corto Plazo (g=g1+g2+g3)		
f1) Estimaciones para Cuentas Incobrables por Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	45,136,109.19	15,243,527.09	g1) Provisión para Demandas y Juicios a Corto Plazo		
f2) Estimación por Deterioro de Inventarios	45,136,109.19	15,243,527.09	g2) Provisión para Contingencias a Corto Plazo		
g. Otros Activos Circulantes (g=g1+g2+g3+g4)	2,653,331.67	2,415,709.49	g3) Otras Provisiones a Corto Plazo		
g1) Valores en Garantía	2,653,331.67	2,415,709.49	h. Otros Pasivos a Corto Plazo (h=i1+h2+h3)		
g2) Bienes en Garantía (excluye depósitos de fondos)			h1) Ingresos por Clasificar		
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)	74,613,410.18	93,915,208.47	IIA. Total de Pasivos Circulantes (IIA = a + b + c + d + e + f + g + h)	3,293,890.07	3,117,368.53
Activo No Circulante			Pasivo No Circulante		
a. Inversiones Financieras a Largo Plazo	420,108,413.46	191,393,078.32	a. Cuentas por Pagar a Largo Plazo		
b. Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo			b. Documentos por Pagar a Largo Plazo		
c. Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso			c. Deuda Pública a Largo Plazo		
d. Bienes Muebles	6,015,136.36	3,368,197.94	d. Pasivos Diferidos a Largo Plazo		
e. Activos Intangibles	3,192,774.16	3,156,920.13	e. Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo		
f. Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes			f. Provisiones a Largo Plazo		
g. Activos Diferidos			II. Total de Pasivos No Circulantes (II=IIA + b + c + d + e + f)	252,546,929.20	259,014,221.53
h. Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	6,556,119.81	4,275,916.47	II. Total del Pasivo (II = IIA + IIE)	255,840,819.27	262,131,591.06
i. Otros Activos no Circulantes			HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO		
IB. Total de Activos No Circulantes (IB = a + b + c + d + e + f + g + h + i)	422,780,204.17	433,551,646.02	IIIA. Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido (IIIA = a + b + c)	227,595,163.99	227,290,895.40
I. Total del Activo (I = IA + IB)	497,373,614.35	527,466,854.49	a. Aportaciones	227,595,163.99	227,290,895.40
			b. Donaciones de Capital		
			c. Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		
			IIIB. Hacienda Pública/Patrimonio Generado (IIIB = a + b + c + d + e)	13,937,831.09	38,044,388.03
			a. Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	5,878,976.79	4,896,821.38
			b. Resultados de Ejercicios Anteriores	8,058,654.30	33,147,546.65
			c. Revalúos		
			d. Reservas		
			e. Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		
			IIIC. Exceso o Insuficiencia en la Actualización de Hacienda Pública/Patrimonio (IIIC=a+b)		
			a. Resultado por Posición Monetaria		
			b. Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios		
			III. Total Hacienda Pública/Patrimonio (II + IIIA + IIIB + IIIC)	241,532,795.08	265,335,263.43
			IV. Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio (IV = II+III)	497,373,614.35	527,466,854.49

*[Firma]*  
C.P. Martín G. Portela Duarte  
Subdirector de Control Interno Administrativo

*[Firma]*  
C.P. Guadalupe Lora Santacruz/ Ing. Gonzalo Moreno Noriega  
Directora de Contabilidad y Finanzas / Director General de Administración