

Sistema Estatal de Evaluación
Estado de Situación Financiera - Detallado - LDF
Colegio de Estudios Científicos y Tecnológicos del Estado de Sonora
Al 31 de Diciembre de 2018 y al 31 de Marzo de 2019 (b)

ETCA

TRIMESTRE:PRIMERO 2019

(PESOS)

| Concepto (c) | 2019 | 31 de diciembre de 2018 | Concepto (c) | 2019 | 31 de diciembre de 2018 |
|--|----------------------|-------------------------|--|----------------------|-------------------------|
| ACTIVO | | | PASIVO | | |
| Activo Circulante | | | Pasivo Circulante | | |
| a. Efectivo y Equivalentes (a=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7) | 13,358,282.89 | 88,297,499.93 | a. Cuentas por Pagar a Corto Plazo (a=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7+a8+a9) | 28,828,132.06 | 81,292,945.97 |
| a1) Efectivo | 796,142.15 | 512,076.85 | a1) Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo | 5,065,987.33 | 32,320,382.92 |
| a2) Bancos/Tesorería | 8,562,140.74 | 87,785,423.08 | a2) Proveedores por Pagar a Corto Plazo | 3,172,478.66 | 1,852,184.13 |
| a3) Bancos/Dependencias y Otros | - | - | a3) Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo | - | - |
| a4) Inversiones Temporales (Hasta 3 meses) | 4,000,000.00 | - | 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 | 20,589,666.07 | 47,120,378.92 |
| b. Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes (b=b1+b2+b3+b4+b5+b6+b7) | 1,444,254.20 | 367,714.03 | 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 | 1,444,254.20 | 367,714.03 | 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) | 2,271,942.50 | 2,369,062.79 | c2) Porción a Corto Plazo de Arrendamiento Financiero | - | - |
| c1) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo | 118,043.30 | 99,276.92 | 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 | 2,153,899.20 | 2,269,785.87 | 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 | 2019 | 31 de diciembre de 2018 | Concepto (c) | 2019 | 31 de diciembre de 2018 |
|---|-----------------------|-------------------------|--|-----------------------|-------------------------|
| 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 Inobrables 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) | 1,927,458.11 | 1,532,890.42 |
| g2) Bienes en Garantía (excluye depósitos de fondos) | | | h1) Ingresos por Clasificar | 1,927,458.11 | 1,532,890.42 |
| 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) | 17,074,479.59 | 91,034,276.75 | IIA. Total de Pasivos Circulantes (IIA = a + b + c + d + e + f + g + h) | 30,755,590.17 | 62,825,836.39 |
| 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 | 1,628,731.55 | 1,628,731.55 | b. Documentos por Pagar a Largo Plazo | | |
| c. Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso | 263,072,486.54 | 263,072,486.54 | c. Deuda Pública a Largo Plazo | | |
| d. Bienes Muebles | 152,996,965.35 | 153,739,768.45 | d. Pasivos Diferidos a Largo Plazo | | |
| e. Activos Intangibles | 4,232,823.18 | 4,232,823.18 | e. Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo | | |
| f. Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes | 90,273,035.46 | 85,670,323.13 | f. Provisiones a Largo Plazo | 36,131,487.15 | 36,454,522.13 |
| g. Activos Diferidos | | | | | |
| h. Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes | | | IIIB. Total de Pasivos No Circulantes (IIIB=a + b + c + d + e + f) | 36,131,487.15 | 36,454,522.13 |
| i. Otros Activos no Circulantes | | | | | |
| IB. Total de Activos No Circulantes (IB = a + b + c + d + e + f + g + h + i) | 331,657,971.16 | 337,003,486.59 | II. Total del Pasivo (II = IIA + IIIB) | 66,887,077.32 | 119,280,358.52 |
| I. Total del Activo (I = IA + IB) | 348,732,450.75 | 428,037,763.34 | HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO | | |
| | | | IIIA. Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido (IIIA = a + b + c) | 364,996,878.53 | 364,996,878.53 |
| | | | a. Aportaciones | 60,087,841.48 | 60,087,841.48 |
| | | | b. Donaciones de Capital | 304,909,037.05 | 304,909,037.05 |
| | | | c. Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio | | |
| | | | IIIB. Hacienda Pública/Patrimonio Generado (IIIB = a + b + c + d + e) | 83,151,505.10 | 56,239,473.71 |
| | | | a. Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro) | 33,422,115.66 | 4,690,434.79 |
| | | | b. Resultados de Ejercicios Anteriores | 49,729,389.44 | 51,549,038.92 |
| | | | 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) | 281,845,373.43 | 308,757,404.82 |
| | | | IV. Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio (IV = II + III) | 348,732,450.75 | 428,037,763.34 |

Elaboró

C.P. Francisco Tadeo Carbajal Hernández
Jefe del Departamento de Contabilidad

Autorizó

C.P. Héctor Daniel Garavito Robles
Subdirector de Finanzas