

Sistema Estatal de Evaluación
Estado de Situación Financiera - Detallado - LDF
Servicios Educativos del Estado de Sonora.
Al 30 de Junio de 2018 y al 31 de diciembre de 2017 (b)
(PESOS)

ETCA-I-02

TRIMESTRE: SEGUNDO

Concepto (c)	2018	31 de diciembre de 2017	Concepto (c)	2018	31 de diciembre de 2017
ACTIVO			PASIVO		
Activo Circulante			Pasivo Circulante		
a. Efectivo y Equivalentes (a=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7)	439,255,289.21	244,380,781.29	a. Cuentas por Pagar a Corto Plazo (a=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7+a8+a9)	456,252,565.88	346,491,407.82
a1) Efectivo	274,932.57	91.03	a1) Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	11,221,886.11	763,515.41
a2) Bancos/Tesorería	253,980,356.64	244,380,690.26	a2) Proveedores por Pagar a Corto Plazo	68,478,908.68	182,301,167.44
a3) Bancos/Dependencias y Otros			a3) Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo		
a4) Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	185,000,000.00		a4) Participaciones y Aportaciones por Pagar a Corto Plazo		
a5) Fondos con Afectación Específica			a5) Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo	3,584,496.00	2,810,178.02
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	358,118,143.57	139,891,829.90
b. Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes (b=b1+b2+b3+b4+b5+b6+b7)	723,462,385.44	402,215,303.67	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	14,849,131.52	20,724,717.05
b2) Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	716,286,548.85	395,515,829.33	b. Documentos por Pagar a Corto Plazo (b=b1+b2+b3)		
b3) Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	7,021,936.59	6,553,074.34	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	153,900.00	146,400.00	c1) Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública		
c. Derechos a Recibir Bienes o Servicios (c=c1+c2+c3+c4+c5)	7,648,947.71	6,851,434.20	c2) Porción a Corto Plazo de Arrendamiento Financiero		
c1) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo	7,648,947.71	6,851,434.20	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)		
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	15,688,997.42	19,290,247.55	f6) Valores y Bienes en Garantía a Corto Plazo		

f. Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes (f=f1+f2)	- 117,903,443.58			g. Provisiones a Corto Plazo (g=g1+g2+g3)		
f1) Estimaciones para Cuentas Incobrables por Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	- 117,903,443.58			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)		
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)	1,068,152,176.20	672,737,766.71		IIA. Total de Pasivos Circulantes (IIA = a + b + c + d + e + f + g + h)	456,252,565.88	346,491,407.82
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				b. Documentos por Pagar a Largo Plazo		
c. Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	8,306,007,825.98	8,306,007,825.98		c. Deuda Pública a Largo Plazo		
d. Bienes Muebles	1,351,093,691.95	1,348,824,940.28		d. Pasivos Diferidos a Largo Plazo		
e. Activos Intangibles	10,158,236.00	10,158,236.00		e. Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo		
f. Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	- 1,380,461,976.82	- 1,362,986,486.04		f. Provisiones a Largo Plazo		
g. Activos Diferidos				IIIB. Total de Pasivos No Circulantes (IIIB=a + b + c + d + e + f)		
h. Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes						
i. Otros Activos no Circulantes				II. Total del Pasivo (II = IIA + IIIB)	456,252,565.88	346,491,407.82
IB. Total de Activos No Circulantes (IB = a + b + c + d + e + f + g + h + i)	8,286,797,777.11	8,302,004,516.22		HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO		
I. Total del Activo (I = IA + IB)	9,354,949,953.31	8,974,742,282.93		IIIA. Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido (IIIA =a +b+c)	5,745,622,056.82	5,745,622,056.82
				a. Aportaciones		
				b. Donaciones de Capital	5,745,622,056.82	27,547,107.27
				c. Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		5,718,074,949.55
				IIIB. Hacienda Pública/Patrimonio Generado (IIIB = a + b + c + d + e)	3,153,075,330.61	2,882,628,818.29
				a. Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	664,279,260.30	228,024,823.63
				b. Resultados de Ejercicios Anteriores	- 133,419,949.90	32,387,974.45
				c. Revalúos	2,622,216,020.21	2,622,216,020.21
				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)	8,898,697,387.43	8,628,250,875.11
				IV. Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio (IV =II+III)	9,354,949,953.31	8,974,742,282.93