

INSTITUTO DE CAPACITACION PARA EL TRABAJO DEL ESTADO DE SONORA

ETCA-I-02

Estado de Situación Financiera Detallado - LDF

SEGUNDO INFORME TRIMESTRAL: ABRIL-JUNIO 2024

Al 31 de diciembre de 2023 y al 30 de junio de 2024 (b)

(PESOS)

Concepto (c)	2024	31 de diciembre de 2023	Concepto (c)	2024	31 de diciembre de 2023
ACTIVO			PASIVO		
Activo Circulante			Activo Circulante		
a. Efectivo y Equivalentes (a=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7)	15,680,959.00	32,949,079.00	a. Cuentas por Pagar a Corto Plazo (a=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7+a8+a9)	9,422,275.00	14,173,358.00
a1) Efectivo	39,879.00	1,856.00	a1) Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo		3,882,872.00
a2) Bancos/Tesorería	15,641,080.00	32,947,223.00	a2) Proveedores por Pagar a Corto Plazo	6,368,769.00	6,625,774.00
a3) Bancos/Depositos 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 Obligadas 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	3,053,866.00	3,551,326.00
b. Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes (b=b1+b2+b3+b4+b5+b6+b7)	967,344.00	94,756.00	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	360.00	113,386.00
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	-	-	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)	-	-	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)	-	-
d1) Inventario de Mercancías para Venta	-	-	11) Fondos en Garantía a Corto Plazo	-	-
d2) Inventario de Mercancías Terminadas	-	-	12) Fondos en Administración a Corto Plazo	-	-
d3) Inventario de Mercancías en Proceso de Elaboración	-	-	13) Fondos Contingentes a Corto Plazo	-	-
d4) Inventario de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción	-	-	14) Fondos de Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos a Corto Plazo	-	-
d5) Bienes en Tránsito	-	-	15) Otros Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	-	-
e. Almacenes	-	-	16) Valores y Bienes en Garantía a Corto Plazo	-	-

Concepto (c)	2024	31 de diciembre de 2023	Concepto (c)	2024	31 de diciembre de 2023
f. Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes (f=f1+f2)					
(f1) Estimaciones para Cuentas Incobrables por Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes					
(f2) Estimación por Deterioro de Inventarios					
g. Otros Activos Circulantes (g=g1+g2+g3+g4)					
g1) Valores en Garantía					
g2) Bienes en Garantía (excluye depósitos de fondos)					
g3) Bienes Derivados de Embargos, Decomisos, Aseguramientos y Dación en Pago					
g4) Adquisición con Fondos de Terceros					
IA. Total de Activos Circulantes (IA = a + b + c + d + e + f + g)	16,648,303.00	33,043,835.00	IIA. Total de Pasivos Circulantes (IIA = a + b + c + d + e + f + g + h)	9,422,275.00	14,173,358.00
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	35,435,883.00	35,435,883.00	b. Documentos por Pagar a Largo Plazo		
c. Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	85,649,823.00	86,058,102.00	c. Deuda Pública a Largo Plazo		
d. Bienes Muebles			d. Pasivos Diferidos a Largo Plazo		
e. Activos Intangibles	752,357.00	752,357.00	e. Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo		
f. Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	75,627,748.00	42,489,153.00	f. Provisiones a Largo Plazo	39,374.00	39,374.00
g. Activos Diferidos	545,979.00	577,034.00	IIIB. Total de Pasivos No Circulantes (IIIB=a + b + c + d + e + f)	39,374.00	39,374.00
h. Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes			II. Total del Pasivo (II = IIA + IIIB)	9,461,649.00	14,212,732.00
i. Otros Activos no Circulantes			HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO		
IB. Total de Activos No Circulantes (IB = a + b + c + d + e + f + g + h + i)	46,756,294.00	80,334,223.00	IIIA. Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido (IIIA = a + b + c)	59,031,087.00	59,031,087.00
I. Total del Activo (I = IA + IB)	63,404,597.00	113,378,058.00	a. Aportaciones	793,446.00	793,446.00
			b. Donaciones de Capital	58,237,641.00	58,237,641.00
			c. Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		
			IIIB. Hacienda Pública/Patrimonio Generado (IIIB = a + b + c + d + e)	5,088,139.00	40,134,239.00
			a. Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	4,322,759.00	24,888,374.00
			b. Resultados de Ejercicios Anteriores	11,956,315.00	5,500,323.00
			c. Revalúos		
			d. Reservas		
			e. Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	21,367,213.00	9,745,542.00
			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)	53,942,948.00	99,165,326.00
			IV. Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio (IV =II+III)	63,404,597.00	113,378,058.00

Mtro. Marián Ochoa Duarte
 Director de Recursos Financieros
 Elaboró

LCI Jesús Ernesto Rubio Ramsburg
 Director Administrativo
 Revisó