

INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL DEL ESTADO DE GUANAJUATO
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31 DE MARZO DE 2014

ÍNDICE	NOMBRE	PERIODO ACTUAL	PERIODO ANTERIOR	NOTA
1000	ACTIVO	16,069,376,052.41	15,593,655,653.04	
1100	ACTIVO CIRCULANTE	3,968,225,758.00	4,000,244,028.20	
1110	Efectivo y equivalentes	1,798,127,346.91	1,864,920,406.53	
1111	Efectivo	1,120,125.00	0.00	
1112	Bancos/tesorería	67,940,089.45	187,143,692.98	
1113	Bancos/dependencias y otros	0.00	0.00	
1114	Inversiones temporales (hasta 3 meses)	1,729,067,132.46	1,677,776,713.55	ESF-01
1115	Fondos con afectación específica	0.00	0.00	
1116	Depósitos de fondos de terceros en	0.00	0.00	
1119	Otros efectivos y equivalentes	0.00	0.00	
1120	Derechos a recibir efectivo o equivalentes	1,710,054,533.14	1,468,022,841.11	
1121	Inversiones financieras de corto plazo	10,025,896.45	60,053,098.35	ESF-01
1122	Cuentas por cobrar a corto plazo	102,895,569.75	165,489,687.24	ESF-02
1123	Deudores diversos por cobrar a corto plazo	110,240,395.27	85,646,235.16	ESF-03
1124	Ingresos por recuperar a corto plazo	45,490,880.72	45,557,344.88	ESF-02
1125	Deudores por anticipos de tesorería a	0.00	0.00	ESF-03
1126	Préstamos otorgados a corto plazo	1,440,390,560.63	1,111,211,858.74	
1129	Otros derechos a recibir efectivo o	1,011,230.32	64,616.74	
1130	Derechos a recibir bienes o servicios	8,013,478.17	8,266,100.97	
1131	Anticipo a proveedores por adquisición de	449,559.81	1,420,347.98	
1132	Anticipo a proveedores por adquisición de	0.00	0.00	
1133	Anticipo a proveedores por adquisición de	0.00	0.00	
1134	Anticipo a contratistas por obras públicas a	7,563,918.36	6,845,752.99	
1139	Otros derechos a recibir bienes o servicios	0.00	0.00	
1140	Inventarios	448,270,821.78	656,084,289.44	ESF-05
1141	Inventario de mercancías para venta	447,009,157.09	655,219,020.02	
1142	Inventario de mercancías terminadas	0.00	0.00	
1143	Inventario de mercancías en proceso de	0.00	0.00	
1144	Inventario de materias primas, materiales y	0.00	0.00	
1145	Bienes en tránsito	1,261,664.69	865,269.42	
1150	Almacenes	0.00	0.00	
1151	Almacén de materiales y suministros de	0.00	0.00	
1160	Estimación por pérdidas o deterioro de	-2,023,157.65	-2,784,280.50	
1161	Estimaciones para cuentas incobrables por	0.00	0.00	
1162	Estimación por deterioro de inventarios	-2,023,157.65	-2,784,280.50	
1190	Otros activos circulantes	5,782,735.65	5,734,670.65	
1191	Valores en garantía	5,782,735.65	5,734,670.65	
1192	Bienes en garantía (excluye depósitos de	0.00	0.00	
1193	Bienes derivados de embargos,	0.00	0.00	
1200	ACTIVO NO CIRCULANTE	12,101,150,294.41	11,593,411,624.84	
1210	Inversiones financieras a largo plazo	7,221,174,383.78	6,790,756,680.66	
1211	Inversiones a largo plazo	7,169,340,227.01	6,738,922,523.89	ESF-01
1212	Títulos y valores a largo plazo	0.00	0.00	
1213	Fideicomisos, mandatos y contratos	51,832,156.77	51,832,156.77	ESF-06
1214	Participaciones y aportaciones de capital	2,000.00	2,000.00	ESF-07
1220	Derechos a recibir efectivo o equivalentes	3,655,653,981.97	3,570,216,138.81	
1221	Documentos por cobrar a largo plazo	0.00	0.00	
1222	Deudores diversos a largo plazo	0.00	0.00	
1223	Ingresos por recuperar a largo plazo	0.00	0.00	
1224	Préstamos otorgados a largo plazo	3,655,653,981.97	3,570,216,138.81	
1229	Otros derechos a recibir efectivo o	0.00	0.00	
1230	Bienes inmuebles, infraestructura y	1,430,892,310.73	1,429,995,174.74	ESF-08
1231	Terrenos	300,578,970.77	300,578,970.77	
1232	Viviendas	0.00	0.00	
1233	Edificios no habitacionales	1,102,110,460.19	1,101,781,951.23	
1234	Infraestructura	0.00	0.00	
1235	Construcciones en proceso en bienes de	0.00	0.00	
1236	Construcciones en proceso en bienes	13,035,722.57	13,366,611.54	

1239	Otros bienes inmuebles	15,167,157.20	14,267,641.20	
1240	Bienes muebles	218,327,429.52	217,281,230.14	ESF-08
1241	Mobiliario y equipo de administración	180,298,613.77	179,015,050.17	
1242	Mobiliario y equipo educacional y	424,863.62	424,863.62	
1243	Equipo e instrumental médico y de	91,398.88	91,398.88	
1244	Vehículos y equipo de transporte	31,063,826.65	31,301,190.87	
1245	Equipo de defensa y seguridad	0.00	0.00	
1246	Maquinaria, otros equipos y herramientas	6,448,726.60	6,448,726.60	
1247	Colecciones, obras de arte y objetos	0.00	0.00	
1248	Activos biológicos	0.00	0.00	
1250	Activos intangibles	3,385,819.27	3,385,819.27	ESF-09
1251	Software	3,385,819.27	3,385,819.27	
1252	Patentes, marcas y derechos	0.00	0.00	
1253	Concesiones y franquicias	0.00	0.00	
1254	Licencias	0.00	0.00	
1259	Otros activos intangibles	0.00	0.00	
1260	Depreciaciones, det. Y amortizaciones	-441,236,886.88	-431,467,701.71	ESF-08
1261	Depreciación acumulada de bienes	-225,036,759.54	-220,997,235.33	
1262	Depreciación acumulada de infraestructura	0.00	0.00	
1263	Depreciación acumulada de bienes	-179,484,116.67	-174,520,283.97	
1264	Deterioro acumulado de activos biológicos	0.00	0.00	
1265	Amortización acumulada de activos	-36,716,010.67	-35,950,182.41	ESF-09
1270	Activos diferidos	19,312,628.66	19,312,628.66	ESF-09
1271	Estudios, formulación y evaluación de	19,312,628.66	19,312,628.66	
1272	Derechos sobre bienes en régimen de	0.00	0.00	
1273	Gastos pagados por adelantado a largo	0.00	0.00	
1274	Anticipos a largo plazo	0.00	0.00	
1275	Beneficios al retiro de empleados pagados	0.00	0.00	
1279	Otros activos diferidos	0.00	0.00	
1280	Estimación por pérdidas o det. De activos	-6,359,372.64	-6,068,345.73	ESF-10
1281	Estimaciones por pérdida de cuentas	-5,512,714.52	-5,511,444.52	
1282	Estimaciones por pérdida de cuentas	0.00	0.00	
1283	Estimaciones por pérdida de cuentas	0.00	0.00	
1284	Estimaciones por pérdida de cuentas	-846,658.12	-556,901.21	
1289	Estimaciones por pérdida de otras cuentas	0.00	0.00	
1290	Otros activos no circulantes	0.00	0.00	
1291	Bienes en concesión	0.00	0.00	
1292	Bienes en arrendamiento financiero	0.00	0.00	
1293	Bienes en comodato	0.00	0.00	
2000	PASIVO	965,884,628.65	859,794,288.21	
2100	PASIVO CIRCULANTE	752,013,067.67	642,192,628.50	
2110	Cuentas por pagar a corto plazo	435,792,929.67	409,403,348.34	ESF-12
2111	Servicios personales por pagar a corto	3,184,789.96	62,003,768.29	
2112	Proveedores por pagar a corto plazo	151,852,689.21	101,507,641.07	
2113	Contratistas por obras públicas por pagar a	0.00	1,398,403.20	
2114	Participaciones y aportaciones por pagar a	0.00	0.00	
2115	Transferencias otorgadas por pagar a	34,258.24	34,621.24	
2116	Intereses, comisiones y otros gastos de la	0.00	0.00	
2117	Retenciones y contribuciones por pagar a	183,337,664.12	180,613,035.92	
2118	Devoluciones de la ley de ingresos por	0.00	0.00	
2119	Otras cuentas por pagar a corto plazo	97,383,528.14	63,845,878.62	
2120	Documentos por pagar a corto plazo	0.00	0.00	
2121	Documentos comerciales por pagar a corto	0.00	0.00	
2122	Documentos con contratistas por obras	0.00	0.00	
2129	Otros documentos por pagar a corto plazo	0.00	0.00	
2130	Porción a corto plazo de la deuda pública a	0.00	0.00	
2131	Porción a corto plazo de la deuda pública	0.00	0.00	
2132	Porción a corto plazo de la deuda pública	0.00	0.00	
2133	Porción a corto plazo de arrendamiento	0.00	0.00	
2140	Títulos y valores a corto plazo	0.00	0.00	
2141	Títulos y valores de la deuda pública	0.00	0.00	
2142	Títulos y valores de la deuda pública	0.00	0.00	
2150	Pasivos diferidos a corto plazo	15,171,911.63	16,214,030.75	
2151	Ingresos cobrados por adelantado a corto	893,516.84	813,023.06	

2152	Intereses cobrados por adelantado a corto	0.00	0.00	
2159	Otros pasivos diferidos a corto plazo	14,278,394.79	15,401,007.69	ESF-13
2160	Fondos y bienes de terceros en garantía	233,919,392.46	216,512,687.44	ESF-13
2161	Fondos en garantía a corto plazo	2,726,610.34	2,678,900.89	
2162	Fondos en administración a corto plazo	231,192,782.12	213,833,786.55	
2163	Fondos contingentes a corto plazo	0.00	0.00	
2164	Fondos de fideicomisos, mandatos y	0.00	0.00	
2165	Otros fondos de terceros en garantía y/o	0.00	0.00	
2166	Valores y bienes en garantía a corto plazo	0.00	0.00	
2170	Provisiones a corto plazo	67,066,271.94	0.00	
2171	Provisión para demandas y juicios a corto	0.00	0.00	
2172	Provisión para contingencias a corto plazo	0.00	0.00	
2179	Otras provisiones a corto plazo	67,066,271.94	0.00	
2190	Otros pasivos a corto plazo	62,561.97	62,561.97	
2191	Ingresos por clasificar	0.00	0.00	
2192	Recaudación por participar	0.00	0.00	
2199	Otros pasivos circulantes	62,561.97	62,561.97	ESF-14

2200	PASIVO NO CIRCULANTE	213,871,560.98	217,601,659.71	
2210	Cuentas por pagar a largo plazo	0.00	0.00	
2211	Proveedores por pagar a largo plazo	0.00	0.00	
2212	Contratistas por obras públicas a pagar a	0.00	0.00	
2220	Documentos por pagar a largo plazo	0.00	0.00	
2221	Documentos comerciales por pagar a largo	0.00	0.00	
2222	Documentos con contratistas por obras	0.00	0.00	
2229	Otros documentos por pagar a largo plazo	0.00	0.00	
2230	Deuda pública a largo plazo	0.00	0.00	
2231	Títulos y valores de la deuda pública	0.00	0.00	
2232	Títulos y valores de la deuda pública	0.00	0.00	
2233	Préstamos de la deuda pública interna por	0.00	0.00	
2234	Préstamos de la deuda pública externa por	0.00	0.00	
2235	Arrendamiento financiero por pagar a largo	0.00	0.00	
2240	Pasivos diferidos a largo plazo	4,359,104.07	4,594,303.03	ESF-13
2241	Créditos diferidos a largo plazo	0.00	0.00	
2242	Intereses cobrados por adelantados a	0.00	0.00	
2249	Otros pasivos diferidos a largo plazo	4,359,104.07	4,594,303.03	
2250	Fondos y bienes de terceros en	37,215,436.66	27,742,239.81	
2251	Fondos en garantía a largo plazo	0.00	0.00	
2252	Fondos en administración a largo plazo	37,215,436.66	27,742,239.81	
2253	Fondos contingentes a largo plazo	0.00	0.00	
2254	Fondos de fideicomisos, mandatos y	0.00	0.00	
2255	Otros fondos de terceros en garantía y/o	0.00	0.00	
2256	Valores y bienes en garantía a largo plazo	0.00	0.00	
2260	Provisiones a largo plazo	172,297,020.25	185,265,116.87	
2261	Provisión para demandas y juicios a largo	0.00	0.00	
2262	Provisión para pensiones a largo plazo	54,081,682.00	66,358,599.79	
2263	Provisión para contingencias a largo plazo	118,215,338.25	118,906,517.08	
2269	Otras provisiones a largo plazo	0.00	0.00	
3000	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	15,103,491,423.76	14,733,861,364.83	
3100	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	5,566,685.57	5,566,685.57	VHP-01
3110	Aportaciones	0.00	0.00	
3120	Donaciones de capital	5,566,685.57	5,566,685.57	
3130	Actualización de la hacienda	0.00	0.00	
3200	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	13,976,223,176.16	13,606,593,117.23	VHP-02
3210	Resultados del ejercicio: (ahorro/	367,899,674.81	1,161,139,978.55	
3220	Resultados de ejercicios anteriores	13,767,304,104.74	12,604,576,299.64	
3230	Revalúos	0.00	0.00	
3231	Revalúo de bienes inmuebles	0.00	0.00	
3232	Revalúo de bienes muebles	0.00	0.00	
3233	Revalúo de bienes intangibles	0.00	0.00	
3239	Otros revalúos	0.00	0.00	
3240	Reservas	-120,576,083.10	-120,576,083.10	

3241	Reservas de patrimonio	0.00	0.00
3242	Reservas territoriales	0.00	0.00
3243	Reservas por contingencias	-120,576,083.10	-120,576,083.10
3250	Rectificaciones de resultados de ejercicios	-38,404,520.29	-38,547,077.86
3251	Cambios en políticas contables		
3252	Cambios por errores contables	-38,404,520.29	-38,547,077.86
3300	EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA	1,121,701,562.03	1,121,701,562.03
3310	Resultado por posición monetaria	-1,505,679,284.62	-1,505,679,284.62
3320	Resultado por tenencia de activos no	2,627,380,846.65	2,627,380,846.65

ajo protesta de decir verdad declaramos que los estados financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emiso