

INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL DEL ESTADO DE GUANAJUATO
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2014

ÍNDICE	NOMBRE	PERÍODO ACTUAL	PERÍODO ANTERIOR	NOTA
1000	ACTIVO	17,061,545,842.11	15,593,655,653.04	
1100	ACTIVO CIRCULANTE	3,758,736,471.45	4,000,244,028.20	
1110	Efectivo y equivalentes	1,092,088,024.67	1,864,920,406.53	
1111	Efectivo	1,218,975.00	0.00	
1112	Bancos/tesorería	52,886,310.33	187,143,692.98	
1113	Bancos/dependencias y otros		0.00	
1114	Inversiones temporales (hasta 3 meses)	1,037,982,739.34	1,677,776,713.55 ESF-01	
1115	Fondos con afectación específica	0.00	0.00	
1116	Depósitos de fondos de terceros en garantía y/o administración	0.00	0.00	
1119	Otros efectivos y equivalentes	0.00	0.00	
1120	Derechos a recibir efectivo o equivalentes	2,004,839,223.46	1,468,022,841.11	
1121	Inversiones financieras de corto plazo	0.00	60,053,098.35 ESF-01	
1122	Cuentas por cobrar a corto plazo	58,654,056.98	165,489,687.24 ESF-02	
1123	Deudores diversos por cobrar a corto plazo	38,473,765.70	85,646,235.16 ESF-03	
1124	Ingresos por recuperar a corto plazo	33,142,572.03	45,557,344.88 ESF-02	
1125	Deudores por anticipos de tesorería a corto plazo			
1126	Préstamos otorgados a corto plazo	1,874,173,569.06	1,111,211,858.74	
1129	Otros derechos a recibir efectivo o equivalentes a corto plazo	395,259.69	64,616.74	
1130	Derechos a recibir bienes o servicios	11,332,229.29	8,266,100.97	
1131	Anticipo a proveedores por adquisición de bienes y prestación de	6,848,408.13	1,420,347.98	
1132	Anticipo a proveedores por adquisición de bienes inmuebles y muebles			
1133	Anticipo a proveedores por adquisición de bienes intangibles a corto			
1134	Anticipo a contratistas por obras públicas a corto plazo	4,483,821.16	6,845,752.99	
1139	Otros derechos a recibir bienes o servicios a corto plazo		0.00	
1140	Inventarios	644,416,857.85	656,084,289.44 ESF-05	
1141	Inventario de mercancías para venta	636,169,853.26	655,219,020.02	
1142	Inventario de mercancías terminadas		0.00	
1143	Inventario de mercancías en proceso de elaboración		0.00	
1144	Inventario de materias primas, materiales y suministros para		0.00	
1145	Bienes en tránsito	8,247,004.59	865,269.42	
1150	Almacenes		0.00	
1151	Almacén de materiales y suministros de consumo		0.00	
1160	Estimación por pérdidas o deterioro de activos circulantes	-3,600,513.68	-2,784,280.50	
1161	Estimaciones para cuentas incobrables por derechos a recibir efectivo	0.00	0.00	
1162	Estimación por deterioro de inventarios	-3,600,513.68	-2,784,280.50	
1190	Otros activos circulantes	9,660,649.86	5,734,670.65	
1191	Valores en garantía	9,660,649.86	5,734,670.65	
1192	Bienes en garantía (excluye depósitos de fondos)	0.00	0.00	
1193	Bienes derivados de embargos, decomisos, aseguramientos y dación	0.00	0.00	
1200	ACTIVO NO CIRCULANTE	13,302,809,370.66	11,593,411,624.84	
1210	Inversiones financieras a largo plazo	8,189,050,148.21	6,790,756,680.66	
1211	Inversiones a largo plazo	8,137,215,171.44	6,738,922,523.89 ESF-01	
1212	Títulos y valores a largo plazo		0.00	
1213	Fideicomisos, mandatos y contratos análogos	51,832,976.77	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 a largo plazo	3,894,731,942.72	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	3,894,731,942.72	3,570,216,138.81	
1229	Otros derechos a recibir efectivo o equivalentes a largo plazo	0.00	0.00	
1230	Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso	1,444,450,342.64	1,429,995,174.74 ESF-08	
1231	Terrenos	300,578,970.77	300,578,970.77	
1232	Viviendas			
1233	Edificios no habitacionales	1,103,921,542.13	1,101,781,951.23	
1234	Infraestructura			
1235	Construcciones en proceso en bienes de dominio público			
1236	Construcciones en proceso en bienes propios	20,690,175.60	13,366,611.54	
1239	Otros bienes inmuebles	19,259,654.14	14,267,641.20	

1240	Bienes muebles	218,529,217.39	217,281,230.14 ESF-08
1241	Mobiliario y equipo de administración	180,140,157.14	179,015,050.17
1242	Mobiliario y equipo educacional y recreativo	430,423.96	424,863.62
1243	Equipo e instrumental médico y de laboratorio	91,398.88	91,398.88
1244	Vehículos y equipo de transporte	31,355,725.42	31,301,190.87
1245	Equipo de defensa y seguridad		
1246	Maquinaria, otros equipos y herramientas	6,511,511.99	6,448,726.60
1247	Colecciones, obras de arte y objetos valiosos	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 acumuladas de bienes	-459,926,016.39	-431,467,701.71 ESF-08
1261	Depreciación acumulada de bienes inmuebles	-233,135,910.96	-220,997,235.33
1262	Depreciación acumulada de infraestructura		
1263	Depreciación acumulada de bienes muebles	-188,750,502.96	-174,520,283.97
1264	Deterioro acumulado de activos biológicos		
1265	Amortización acumulada de activos intangibles	-38,039,602.47	-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 proyectos	19,312,628.66	19,312,628.66
1272	Derechos sobre bienes en régimen de arrendamiento financiero	0.00	0.00
1273	Gastos pagados por adelantado a largo plazo	0.00	0.00
1274	Anticipos a largo plazo	0.00	0.00
1275	Beneficios al retiro de empleados pagados por adelantado	0.00	0.00
1279	Otros activos diferidos	0.00	0.00
1280	Estimación por pérdidas o det. De activos no circulantes	-6,724,711.84	-6,068,345.73 ESF-10
1281	Estimaciones por pérdida de cuentas incobrables de documentos por	-5,439,944.01	-5,511,444.52
1282	Estimaciones por pérdida de cuentas incobrables de deudores diversos		
1283	Estimaciones por pérdida de cuentas incobrables de ingresos por		
1284	Estimaciones por pérdida de cuentas incobrables de préstamos	-1,284,767.83	-556,901.21
1289	Estimaciones por pérdida de otras cuentas incobrables a largo plazo	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	1,345,803,102.81	859,794,288.21
2100	PASIVO CIRCULANTE	1,118,332,074.84	642,192,628.50
2110	Cuentas por pagar a corto plazo	655,817,618.26	409,403,348.34 ESF-12
2111	Servicios personales por pagar a corto plazo	3,533,437.57	62,003,768.29
2112	Proveedores por pagar a corto plazo	354,839,769.42	101,507,641.07
2113	Contratistas por obras públicas por pagar a corto plazo	49,310.15	1,398,403.20
2114	Participaciones y aportaciones por pagar a corto plazo		
2115	Transferencias otorgadas por pagar a corto plazo	1,448.96	34,621.24
2116	Intereses, comisiones y otros gastos de la deuda pública por pagar a		
2117	Retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo	184,964,263.44	180,613,035.92
2118	Devoluciones de la ley de ingresos por pagar a corto plazo		
2119	Otras cuentas por pagar a corto plazo	112,429,388.72	63,845,878.62
2120	Documentos por pagar a corto plazo	0.00	0.00
2121	Documentos comerciales por pagar a corto plazo	0.00	0.00
2122	Documentos con contratistas por obras públicas por pagar a corto	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 largo plazo	0.00	0.00
2131	Porción a corto plazo de la deuda pública interna	0.00	0.00
2132	Porción a corto plazo de la deuda pública externa	0.00	0.00
2133	Porción a corto plazo de arrendamiento financiero	0.00	0.00
2140	Títulos y valores a corto plazo	0.00	0.00
2141	Títulos y valores de la deuda pública interna a corto plazo	0.00	0.00
2142	Títulos y valores de la deuda pública externa a corto plazo	0.00	0.00
2150	Pasivos diferidos a corto plazo	12,485,944.73	16,214,030.75 ESF-13
2151	Ingresos cobrados por adelantado a corto plazo	912,773.03	813,023.06
2152	Intereses cobrados por adelantado a corto plazo		

2159	Otros pasivos diferidos a corto plazo	11,573,171.70	15,401,007.69
2160	Fondos y bienes de terceros en garantía y/o administración a corto	240,978,789.15	216,512,687.44 ESF-13
2161	Fondos en garantía a corto plazo	2,791,642.08	2,678,900.89
2162	Fondos en administración a corto plazo	238,187,147.07	213,833,786.55
2163	Fondos contingentes a corto plazo	0.00	0.00
2164	Fondos de fideicomisos, mandatos y contratos análogos a corto plazo	0.00	0.00
2165	Otros fondos de terceros en garantía y/o administración a corto plazo	0.00	0.00
2166	Valores y bienes en garantía a corto plazo	0.00	0.00
2170	Provisiones a corto plazo	208,991,881.62	0.00
2171	Provisión para demandas y juicios a corto plazo	0.00	0.00
2172	Provisión para contingencias a corto plazo	0.00	0.00
2179	Otras provisiones a corto plazo	208,991,881.62	0.00
2190	Otros pasivos a corto plazo	57,841.08	62,561.97
2191	Ingresos por clasificar	0.00	0.00
2192	Recaudación por participar	0.00	0.00
2199	Otros pasivos circulantes	57,841.08	62,561.97 ESF-14

2200	PASIVO NO CIRCULANTE	227,471,027.97	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 largo plazo	0.00	0.00
2220	Documentos por pagar a largo plazo	0.00	0.00
2221	Documentos comerciales por pagar a largo plazo	0.00	0.00
2222	Documentos con contratistas por obras públicas por pagar a largo	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 interna a largo plazo	0.00	0.00
2232	Títulos y valores de la deuda pública externa a largo plazo	0.00	0.00
2233	Préstamos de la deuda pública interna por pagar a largo plazo	0.00	0.00
2234	Préstamos de la deuda pública externa por pagar a largo plazo	0.00	0.00
2235	Arrendamiento financiero por pagar a largo plazo	0.00	0.00
2240	Pasivos diferidos a largo plazo	3,924,954.65	4,594,303.03 ESF-13
2241	Créditos diferidos a largo plazo	0.00	0.00
2242	Intereses cobrados por adelantados a largo plazo	0.00	0.00
2249	Otros pasivos diferidos a largo plazo	3,924,954.65	4,594,303.03
2250	Fondos y bienes de terceros en administración y/o en garantía a largo	42,049,835.86	27,742,239.81
2251	Fondos en garantía a largo plazo	0.00	0.00
2252	Fondos en administración a largo plazo	42,049,835.86	27,742,239.81
2253	Fondos contingentes a largo plazo	0.00	0.00
2254	Fondos de fideicomisos, mandatos y contratos análogos a largo plazo	0.00	0.00
2255	Otros fondos de terceros en garantía y/o administración a largo plazo	0.00	0.00
2256	Valores y bienes en garantía a largo plazo	0.00	0.00
2260	Provisiones a largo plazo	181,496,237.46	185,265,116.87
2261	Provisión para demandas y juicios a largo plazo	0.00	0.00
2262	Provisión para pensiones a largo plazo	67,631,395.37	66,358,599.79
2263	Provisión para contingencias a largo plazo	113,864,842.09	118,906,517.08
2269	Otras provisiones a largo plazo	0.00	0.00
3000	HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO	15,715,742,739.30	14,733,861,364.83
3100	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO	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 pública/patrimonio	0.00	0.00
3200	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO	14,588,474,491.70	13,606,593,117.23 VHP-02
3210	Resultados del ejercicio: (ahorro/ desahorro)	980,150,990.35	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 anteriores	-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 ACTUALIZACIÓN DE 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 monetarios	2,627,380,846.65	2,627,380,846.65

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los estados financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor.