

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

| ÍNDICE | NOMBRE | PERIODO ACTUAL DICIEMBRE 2014 | PERIODO ANTERIOR DICIEMBRE 2013 | NOTA |
|-------------|--|----------------------------------|---------------------------------------|--------|
| 1000 | ACTIVO | 17,144,859,079.71 | 15,593,655,653.04 | |
| 1100 | ACTIVO CIRCULANTE | 3,851,521,236.62 | 4,000,244,028.20 | |
| 1110 | Efectivo y equivalentes | 1,147,656,527.50 | 1,864,920,406.53 | |
| 1111 | Efectivo | 86,500.00 | 0.00 | |
| 1112 | Bancos/tesorería | 159,172,283.27 | 187,143,692.98 | |
| 1113 | Bancos/dependencias y otros | 0.00 | 0.00 | |
| 1114 | Inversiones temporales (hasta 3 meses) | 988,397,744.23 | 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 | 2,015,361,903.11 | 1,468,022,841.11 | |
| 1121 | Inversiones financieras de corto plazo | 20,049,463.80 | 60,053,098.35 | ESF-01 |
| 1122 | Cuentas por cobrar a corto plazo | 56,779,409.68 | 165,489,687.24 | ESF-02 |
| 1123 | Deudores diversos por cobrar a corto plazo | 31,281,276.77 | 85,646,235.16 | ESF-03 |
| 1124 | Ingresos por recuperar a corto plazo | 31,314,660.91 | 45,557,344.88 | ESF-02 |
| 1125 | Deudores por anticipos de tesorería a corto plazo | 0.00 | 0.00 | |
| 1126 | Préstamos otorgados a corto plazo | 1,875,543,666.94 | 1,111,211,858.74 | |
| 1129 | Otros derechos a recibir efectivo o equivalentes a corto plazo | 393,425.01 | 64,616.74 | |
| 1130 | Derechos a recibir bienes o servicios | 8,420,337.12 | 8,266,100.97 | |
| 1131 | Anticipo a proveedores por adquisición de bienes y prestación de servicios a corto plazo | 3,920,607.44 | 1,420,347.98 | |
| 1132 | Anticipo a proveedores por adquisición de bienes inmuebles y muebles a corto plazo | 0.00 | 0.00 | |
| 1133 | Anticipo a proveedores por adquisición de bienes intangibles a corto plazo | 0.00 | 0.00 | |
| 1134 | Anticipo a contratistas por obras públicas a corto plazo | 4,499,729.68 | 6,845,752.99 | |
| 1139 | Otros derechos a recibir bienes o servicios a corto plazo | 0.00 | 0.00 | |
| 1140 | Inventarios | 655,630,955.31 | 656,084,289.44 | ESF-05 |
| 1141 | Inventario de mercancías para venta | 654,095,108.74 | 655,219,020.02 | |
| 1142 | Inventario de mercancías terminadas | 0.00 | 0.00 | |
| 1143 | Inventario de mercancías en proceso de elaboración | 0.00 | 0.00 | |
| 1144 | Inventario de materias primas, materiales y suministros para producción | 0.00 | 0.00 | |
| 1145 | Bienes en tránsito | 1,535,846.57 | 865,269.42 | |
| 1150 | Almacenes | 0.00 | 0.00 | |
| 1151 | Almacén de materiales y suministros de consumo | 0.00 | 0.00 | |
| 1160 | Estimación por pérdidas o deterioro de activos circulantes | -2,056,035.17 | -2,784,280.50 | |
| 1161 | Estimaciones para cuentas incobrables por derechos a recibir efectivo o equivalentes | 0.00 | 0.00 | |
| 1162 | Estimación por deterioro de inventarios | -2,056,035.17 | -2,784,280.50 | |
| 1190 | Otros activos circulantes | 26,507,548.75 | 5,734,670.65 | |
| 1191 | Valores en garantía | 6,085,852.61 | 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 en pago | 20,421,696.14 | 0.00 | |
| 1200 | ACTIVO NO CIRCULANTE | 13,293,337,843.09 | 11,593,411,624.84 | |
| 1210 | Inversiones financieras a largo plazo | 8,038,383,285.64 | 6,790,756,680.66 | |
| 1211 | Inversiones a largo plazo | 7,986,417,752.78 | 6,738,922,523.89 | ESF-01 |
| 1212 | Títulos y valores a largo plazo | 0.00 | 0.00 | |
| 1213 | Fideicomisos, mandatos y contratos análogos | 51,963,532.86 | 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 | 4,063,105,959.17 | 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 | 4,063,105,959.17 | 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 | 1,427,479,391.36 | 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 | 1,105,931,305.89 | 1,101,781,951.23 | |
| 1234 | Infraestructura | 0.00 | 0.00 | |
| 1235 | Construcciones en proceso en bienes de dominio público | 0.00 | 0.00 | |
| 1236 | Construcciones en proceso en bienes propios | 20,969,114.70 | 13,366,611.54 | |
| 1239 | Otros bienes inmuebles | 0.00 | 14,267,641.20 | |
| 1240 | Bienes muebles | 218,571,547.55 | 217,281,230.14 | ESF-08 |
| 1241 | Mobiliario y equipo de administración | 180,158,849.40 | 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 | 31,252,277.14 | 31,301,190.87 | |
| 1245 | Equipo de defensa y seguridad | 0.00 | 0.00 | |
| 1246 | Maquinaria, otros equipos y herramientas | 6,638,598.17 | 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, deterioros y amortizaciones acumuladas de bienes | -449,410,656.04 | -431,467,701.71 | ESF-08 |
| 1261 | Depreciación acumulada de bienes inmuebles | -237,168,198.06 | -220,997,235.33 | |
| 1262 | Depreciación acumulada de infraestructura | 0.00 | 0.00 | |
| 1263 | Depreciación acumulada de bienes muebles | -192,990,389.21 | -174,520,283.97 | |
| 1264 | Deterioro acumulado de activos biológicos | 0.00 | 0.00 | |
| 1265 | Amortización acumulada de activos intangibles | -19,252,068.77 | -35,950,182.41 | ESF-09 |
| 1270 | Activos diferidos | 0.00 | 19,312,628.66 | ESF-09 |
| 1271 | Estudios, formulación y evaluación de proyectos | 0.00 | 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 deterioros de activos no circulantes | -8,177,503.86 | -6,068,345.73 | ESF-10 |
| 1281 | Estimaciones por pérdida de cuentas incobrables de documentos por cobrar a largo plazo | -6,779,697.10 | -5,511,444.52 | |
| 1282 | Estimaciones por pérdida de cuentas incobrables de deudores diversos por cobrar a largo plazo | 0.00 | 0.00 | |
| 1283 | Estimaciones por pérdida de cuentas incobrables de ingresos por cobrar a largo plazo | 0.00 | 0.00 | |
| 1284 | Estimaciones por pérdida de cuentas incobrables de préstamos otorgados a largo plazo | -1,397,806.76 | -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 | 929,861,541.44 | 859,794,288.21 |
| 2100 | PASIVO CIRCULANTE | 699,279,220.73 | 642,192,628.50 |
| 2110 | Cuentas por pagar a corto plazo | 439,055,698.38 | 409,403,348.34 ESF-12 |
| 2111 | Servicios personales por pagar a corto plazo | 78,709,745.64 | 62,003,768.29 |
| 2112 | Proveedores por pagar a corto plazo | 95,138,922.05 | 101,507,641.07 |
| 2113 | Contratistas por obras públicas por pagar a corto plazo | 292,489.69 | 1,398,403.20 |
| 2114 | Participaciones y aportaciones por pagar a corto plazo | 0.00 | 0.00 |
| 2115 | Transferencias otorgadas por pagar a corto plazo | 11,231.15 | 34,621.24 |
| 2116 | Intereses, comisiones y otros gastos de la deuda pública por pagar a corto plazo | 0.00 | 0.00 |
| 2117 | Retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo | 196,025,397.89 | 180,613,035.92 |
| 2118 | Devoluciones de la ley de ingresos por pagar a corto plazo | 0.00 | 0.00 |
| 2119 | Otras cuentas por pagar a corto plazo | 68,877,911.96 | 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 plazo | 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 | 11,542,039.40 | 16,214,030.75 ESF-13 |
| 2151 | Ingresos cobrados por adelantado a corto plazo | 875,098.98 | 813,023.06 |
| 2152 | Intereses cobrados por adelantado a corto plazo | 0.00 | 0.00 |
| 2159 | Otros pasivos diferidos a corto plazo | 10,666,940.42 | 15,401,007.69 |
| 2160 | Fondos y bienes de terceros en garantía y/o administración a corto plazo | 248,640,653.20 | 216,512,687.44 ESF-13 |
| 2161 | Fondos en garantía a corto plazo | 2,795,103.06 | 2,678,900.89 |
| 2162 | Fondos en administración a corto plazo | 245,845,550.14 | 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 | 0.00 | 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 | 0.00 | 0.00 |
| 2190 | Otros pasivos a corto plazo | 40,829.75 | 62,561.97 |
| 2191 | Ingresos por clasificar | 0.00 | 0.00 |
| 2192 | Recaudación por participar | 0.00 | 0.00 |
| 2199 | Otros pasivos circulantes | 40,829.75 | 62,561.97 ESF-14 |
| 2200 | PASIVO NO CIRCULANTE | 230,582,320.71 | 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 plazo | 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 | 3,760,647.36 | 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 | 3,760,647.36 | 4,594,303.03 | |
| 2250 | Fondos y bienes de terceros en administración y/o en garantía a largo plazo | 42,976,939.63 | 27,742,239.81 | |
| 2251 | Fondos en garantía a largo plazo | 0.00 | 0.00 | |
| 2252 | Fondos en administración a largo plazo | 42,976,939.63 | 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 | 183,844,733.72 | 185,265,116.87 | |
| 2261 | Provisión para demandas y juicios a largo plazo | 0.00 | 0.00 | |
| 2262 | Provisión para pensiones a largo plazo | 77,787,572.53 | 66,358,599.79 | |
| 2263 | Provisión para contingencias a largo plazo | 106,057,161.19 | 118,906,517.08 | |
| 2269 | Otras provisiones a largo plazo | 0.00 | 0.00 | |
| 3000 | HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO | 16,214,997,538.27 | 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 | 16,209,430,852.70 | 13,606,593,117.23 | VHP-02 |
| 3210 | Resultados del ejercicio: (ahorro/ desahorro) | 1,479,405,789.32 | 1,161,139,978.55 | |
| 3220 | Resultados de ejercicios anteriores | 14,730,025,063.38 | 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 | 0.00 | -120,576,083.10 | |
| 3241 | Reservas de patrimonio | 0.00 | 0.00 | |
| 3242 | Reservas territoriales | 0.00 | 0.00 | |
| 3243 | Reservas por contingencias | 0.00 | -120,576,083.10 | |

| | | | |
|------|--|------|-------------------|
| 3250 | Rectificaciones de resultados de ejercicios anteriores | 0.00 | -38,547,077.86 |
| 3251 | Cambios en políticas contables | 0.00 | 0.00 |
| 3252 | Cambios por errores contables | 0.00 | -38,547,077.86 |
| 3300 | EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO | 0.00 | 1,121,701,562.03 |
| 3310 | Resultado por posición monetaria | 0.00 | -1,505,679,284.62 |
| 3320 | Resultado por tenencia de activos no monetarios | 0.00 | 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.