

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

ÍNDICE	NOMBRE	PERÍODO ACTUAL DICIEMBRE 2014	PERÍODO 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.