

**INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL DEL ESTADO DE GUANAJUATO**  
**ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA DETALLADO - LDF**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016 Y AL 30 DE JUNIO DE 2017**  
**(PESOS)**

Concepto (c)	2017	31 de diciembre de 2016	Concepto (c)	2017	31 de diciembre de 2016
<b>ACTIVO</b>			<b>PASIVO</b>		
<b>Activo Circulante</b>			<b>Pasivo Circulante</b>		
a. Efectivo y Equivalentes (a=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7)	<b>4,049,900,402.10</b>	<b>3,854,260,768.52</b>	a. Cuentas por Pagar a Corto Plazo (a=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7+a9)	<b>616,883,282.79</b>	<b>505,868,824.87</b>
a1) Efectivo	491,861.01	492,670.08	a1) Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	7,827,354.61	125,776,436.78
a2) Bancos/Tesorería	121,631,173.61	169,334,531.24	a2) Proveedores por Pagar a Corto Plazo	260,624,589.79	126,698,976.36
a3) Bancos/Dependencias y Otros	0.00	0.00	a3) Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	1,029,827.84	596,807.84
a4) Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	3,927,777,367.48	3,684,433,567.02	a4) Participaciones y Aportaciones por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
a5) Fondos con Afectación Específica	0.00	0.00	a5) Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo	815,723.44	844,128.80
a6) Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	0.00	0.00	a6) Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
a7) Otros Efectivos y Equivalentes	0.00	0.00	a7) Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	248,197,763.36	224,323,772.70
b. Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes (b=b1+b2+b3+b4+b5+b6+b7)	<b>2,704,237,372.83</b>	<b>2,380,714,047.71</b>	a8) Devoluciones de la Ley de Ingresos por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
b1) Inversiones Financieras de Corto Plazo	0.00	0.00	a9) Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	98,388,023.75	27,628,702.39
b2) Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	27,907,075.37	24,329,890.34	b. Documentos por Pagar a Corto Plazo (b=b1+b2+b3)	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
b3) Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	158,452,615.24	31,909,077.87	b1) Documentos Comerciales por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
b4) Ingresos por Recuperar a Corto Plazo	20,440,037.49	20,964,326.33	b2) Documentos con Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
b5) Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo	18,652,187.68	17,992,720.27	b3) Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
b6) Préstamos Otorgados a Corto Plazo	2,478,785,457.05	2,285,518,032.90	c. Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo (c=c1+c2)	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
b7) Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo	0.00	0.00	c1) Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública	0.00	0.00
c. Derechos a Recibir Bienes o Servicios (c=c1+c2+c3+c4+c5)	<b>9,255,517.46</b>	<b>13,666,498.46</b>	c2) Porción a Corto Plazo de Arrendamiento Financiero	0.00	0.00
c1) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo	1,362,175.53	5,402,039.03	d. Títulos y Valores a Corto Plazo	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
c2) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Inmuebles y Muebles a Corto Plazo	0.00	0.00	e. Pasivos Diferidos a Corto Plazo (e=e1+e2+e3)	<b>8,643,492.39</b>	<b>9,108,734.68</b>
c3) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Intangibles a Corto Plazo	0.00	0.00	e1) Ingresos Cobrados por Adelantado a Corto Plazo	120,765.33	154,486.25
c4) Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo	7,893,341.93	8,264,459.43	e2) Intereses Cobrados por Adelantado a Corto Plazo	0.00	0.00
c5) Otros Derechos a Recibir Bienes o Servicios a Corto Plazo	0.00	0.00	e3) Otros Pasivos Diferidos a Corto Plazo	8,522,727.06	8,954,248.43
d. Inventarios (d=d1+d2+d3+d4+d5)	<b>663,892,419.42</b>	<b>756,430,381.01</b>	f. Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo (f=f1+f2+f3+f4+f5+f6)	<b>358,895,808.21</b>	<b>323,680,198.32</b>
d1) Inventario de Mercancías para Venta	657,643,680.63	749,548,158.18	f1) Fondos en Garantía a Corto Plazo	3,689,276.89	3,294,676.45
d2) Inventario de Mercancías Terminadas	0.00	0.00	f2) Fondos en Administración a Corto Plazo	355,206,531.32	320,385,521.87
d3) Inventario de Mercancías en Proceso de Elaboración	0.00	0.00	f3) Fondos Contingentes a Corto Plazo	0.00	0.00
d4) Inventario de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción	0.00	0.00	f4) Fondos de Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos a Corto Plazo	0.00	0.00
d5) Bienes en Tránsito	6,248,738.79	6,882,222.82	f5) Otros Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0.00	0.00
e. Almacenes	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	f6) Valores y Bienes en Garantía a Corto Plazo	0.00	0.00
f. Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes (f=f1+f2)	<b>-3,772,540.58</b>	<b>-2,540,886.56</b>	g. Provisiones a Corto Plazo (g=g1+g2+g3)	<b>151,751,756.66</b>	<b>0.00</b>
f1) Estimaciones para Cuentas Inocubables por Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	-176,980.52	-2,540,886.56	g1) Provisión para Demandas y Juicios a Corto Plazo	0.00	0.00
f2) Estimación por Deterioro de Inventarios	-3,595,560.06	-39,306,335.18	g2) Provisión para Contingencias a Corto Plazo	0.00	0.00
g. Otros Activos Circulantes (g=g1+g2+g3+g4)	<b>40,065,941.32</b>	<b>3,050,742.60</b>	g3) Otras Provisiones a Corto Plazo	151,751,756.66	0.00
g1) Valores en Garantía	0.00	3,013,894.98	h. Otros Pasivos a Corto Plazo (h=h1+h2+h3)	<b>3.34</b>	<b>5.16</b>
g2) Bienes en Garantía (excluye depósitos de fondos)	0.00	0.00	h1) Ingresos por Clasificar	0.00	0.00
g3) Bienes Derivados de Embargos, Decomisos, Aseguramientos y Dación en Pago	37,015,198.72	36,292,440.20	h2) Recaudación por Participar	0.00	0.00
g4) Adquisición con Fondos de Terceros	0.00	0.00	h3) Otros Pasivos Circulantes	3.34	5.16
<b>IA. Total de Activos Circulantes (IA = a + b + c + d + e + f + g)</b>	<b>7,463,579,112.55</b>	<b>7,041,837,144.31</b>	<b>IIA. Total de Pasivos Circulantes (IIA = a + b + c + d + e + f + g + h)</b>	<b>1,136,174,343.39</b>	<b>838,657,763.03</b>
<b>Activo No Circulante</b>			<b>Pasivo No Circulante</b>		
a. Inversiones Financieras a Largo Plazo	7,688,098,499.10	6,992,255,079.18	a. Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00
b. Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	5,336,337,148.56	5,162,779,779.36	b. Documentos por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00
c. Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	1,223,922,767.16	1,219,384,121.68	c. Deuda Pública a Largo Plazo	0.00	0.00
d. Bienes Muebles	307,628,880.99	303,899,882.52	d. Pasivos Diferidos a Largo Plazo	2,112,781.17	2,413,686.22
e. Activos Intangibles	5,399,359.28	5,399,359.28	e. Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0.00	1,737,329.05
f. Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-473,253,466.88	-459,504,214.29	f. Provisiones a Largo Plazo	231,576,153.58	219,343,842.96
g. Activos Diferidos	6,144,865.27	5,257,387.08	<b>II. Total del Pasivo (II = IIA + IIIB)</b>	<b>1,369,863,278.14</b>	<b>1,062,152,621.26</b>
h. Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	-11,363,647.97	-11,255,661.06	<b>IIIB. Total de Pasivos No Circulantes (IIIB = a + b + c + d + e + f)</b>	<b>233,688,934.75</b>	<b>223,494,858.23</b>
i. Otros Activos no Circulantes	0.00	0.00	<b>III. Hacienda Pública/Patrimonio</b>		
<b>IB. Total de Activos No Circulantes (IB = a + b + c + d + e + f + g + h + i)</b>	<b>14,082,914,405.51</b>	<b>13,218,215,733.75</b>	<b>IIIA. Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido (IIIA = a + b + c)</b>	<b>7,923,826.90</b>	<b>7,923,826.90</b>
<b>I. Total del Activo (I = IA + IB)</b>	<b>21,546,493,518.06</b>	<b>20,260,052,878.06</b>	<b>a. Aportaciones</b>		
			<b>b. Donaciones de Capital</b>		
			<b>c. Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio</b>		
			<b>IIIB. Hacienda Pública/Patrimonio Generado (IIIB = a + b + c + d + e)</b>	<b>20,168,706,413.02</b>	<b>19,189,976,429.90</b>
			<b>a. Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)</b>	<b>971,453,854.49</b>	<b>1,603,217,763.74</b>
			<b>b. Resultados de Ejercicios Anteriores</b>	<b>19,197,252,558.53</b>	<b>17,586,758,666.16</b>
			<b>c. Revalúos</b>		
			<b>d. Reservas</b>		
			<b>e. Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores</b>		
			<b>IIIC. Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio (IIIC=a+b)</b>		
			<b>a. Resultado por Posición Monetaria</b>		
			<b>b. Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios</b>		
			<b>III. Total Hacienda Pública/Patrimonio (III = IIIA + IIIB + IIIC)</b>	<b>20,176,630,239.92</b>	<b>19,197,900,256.80</b>
			<b>IV. Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio (IV = II + III)</b>	<b>21,546,493,518.06</b>	<b>20,260,052,878.06</b>