

Instituto de Seguridad Social del Estado de Guanajuato Notas de Desglose y Memoria Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2024 (Cifras en Pesos)		Ejercicio: 2024 Periodicidad: Trimestral Corte: 4
NOTAS	DESCRIPCIÓN	
	I. NOTAS DE DESGLOSE:	
	INFORMACION CONTABLE	
ACT-01	INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	
ACT-02	GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	
ESF-01	FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA E INVERSIONES FINANCIERAS	
ESF-02	CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR	
ESF-03	CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR CORTO PLAZO	
ESF-04	BIENES DISPONIBLES PARA SU TRANSFORMACIÓN ESTIMACIONES Y DETERIOROS (INVENTARIOS)	
ESF-05	ALMACENES	
ESF-06	FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS	
ESF-07	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES DE CAPITAL	
ESF-08	BIENES MUEBLES E INMUEBLES	
ESF-09	INTANGIBLES Y DIFERIDOS	
ESF-10	ESTIMACIONES Y DETERIOROS	
ESF-11	OTROS ACTIVOS	
ESF-12	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	
ESF-13	FONDOS Y BIENES DE TERCEROS	
ESF-14	PASIVOS DIFERIDOS	
ESF-15	PROVISIONES	
ESF-16	OTROS PASIVOS	
VHP-01	PATRIMONIO CONTRIBUIDO	
VHP-02	PATRIMONIO GENERADO	
EFE-01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	
EFE-02	ADQ. DE ACT. DE INVERSIÓN EFECTIVAMENTE PAGADAS	
EFE-03	CONCILIACION DE FLUJOS DE EFECTIVO NETOS	
Conciliacion Ig	CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES	
Conciliacion Eg	CONCILIACIÓN ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES	
	II. DE MEMORIA (DE ORDEN):	
Memoria	CONTABLES PRESUPUESTARIAS INGRESOS EGRESOS	

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad

Instituto de Seguridad Social del Estado de Guanajuato		Ejercicio: 2024
Notas de Desglose Estado de Actividades		Periodicidad: Trimestral
Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2024		Corte: 4
(Cifras en Pesos)		
Notas		

ACT-01 INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	%	Explicación
4000	INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	14,200,539,876.66		
4100	INGRESOS DE GESTION	11,060,200,777.44		
4110	Impuestos	0.00		
4111	Impuestos Sobre los Ingresos	0.00		
4112	Impuestos Sobre el Patrimonio	0.00		
4113	Impuestos Sobre la Producción, el Consumo y las Transacciones	0.00		
4114	Impuestos al Comercio Exterior	0.00		
4115	Impuestos Sobre Nóminas y Asimilables	0.00		
4116	Impuestos Ecológicos	0.00		
4117	Accesorios de Impuestos	0.00		
4118	Impuestos no Comprendidos en la Ley de Ingresos vigente, Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores	0.00		
4119	Otros Impuestos	0.00		
4120	Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	4,397,360,305.97	100.00%	
4121	Aportaciones para Fondos de Vivienda	0.00	0.00%	
4122	Cuotas para la Seguridad Social	4,388,510,897.66	99.80%	Pensiones, préstamos y seguros
4123	Cuotas de Ahorro para el Retiro	0.00	0.00%	
4124	Accesorios de Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	8,849,408.31	0.20%	
4129	Otras Cuotas y Aportaciones para la Seguridad Social	0.00	0.00%	
4130	Contribuciones de Mejoras	0.00		
4131	Contribuciones de Mejoras por Obras Públicas	0.00		
4132	Contribuciones de Mejoras no Comprendidas en la Ley de Ingresos vigente, Causadas en Ejercicios Fiscales	0.00		
4140	Derechos	0.00		
4141	Derechos por el Uso, Goce, Aprovechamiento o Explotación de Bienes de Dominio Público	0.00		
4143	Derechos por Prestación de Servicios	0.00		
4144	Accesorios de Derechos	0.00		
4145	Derechos no Comprendidos en la Ley de Ingresos vigente, Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores	0.00		
4149	Otros Derechos	0.00		
4150	Productos	0.00		
4151	Productos	0.00		
4154	Productos no Comprendidos en la Ley de Ingresos vigente, Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores	0.00		
4160	Aprovechamientos	0.00		
4161	Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal	0.00		
4162	Multas	0.00		
4163	Indemnizaciones	0.00		
4164	Reintegros	0.00		
4165	Aprovechamientos Provenientes de Obras Públicas	0.00		
4166	Aprovechamientos no Comprendidos en la Ley de Ingresos vigente, Causados en Ejercicios Fiscales	0.00		
4168	Accesorios de Aprovechamientos	0.00		
4169	Otros Aprovechamientos	0.00		
4170	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	6,662,840,471.47	100.00%	
4171	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Instituciones Públicas de Seguridad Social	6,662,840,471.47	100.00%	Línea comercial e intereses de prestaciones
4172	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Empresas Productivas del Estado	0.00	0.00%	
4173	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Entidades Paraestatales y Fideicomisos No	0.00	0.00%	
4174	Ingresos por venta de bienes y prestación de servicios de Entidades Paraestatales Empresariales No	0.00	0.00%	
4175	Ingresos por venta de bienes y prestación de servicios de Entidades Paraestatales Empresariales Financieras	0.00	0.00%	
4176	Ingresos por venta de bienes y prestación de servicios de Entidades Paraestatales Empresariales Financieras	0.00	0.00%	
4177	Ingresos por venta de bienes y prestación de servicios de Fideicomisos Financieros Públicos con	0.00	0.00%	
4178	Ingresos por venta de bienes y prestación de servicios de los Poderes Legislativo y Judicial, y de los Organos	0.00	0.00%	
4200	PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACION	1,357,688,308.23		
4210	participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboracion Fiscal y Fondos	600,565,164.02	100.00%	
4211	Participaciones	0.00	0.00%	
4212	Aportaciones	600,565,164.02	100.00%	FAFEF Subsidios y ayudas e intereses
4213	Convenios	0.00	0.00%	
4214	Incentivos derivados de la Colaboración Fiscal	0.00	0.00%	
4215	Fondos Distintos de Aportaciones	0.00	0.00%	
4220	Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas	757,123,144.21	100.00%	
4221	Transferencias Internas y Asignaciones del Sector Público	0.00	0.00%	
4223	Subsidios y Subvenciones	0.00	0.00%	
4225	Pensiones y Jubilaciones	757,123,144.21	100.00%	Ayuda de despensa, serv médico y seg de vida
4227	Transferencias del Fondo Mexicano del Petróleo para la Estabilización y el Desarrollo	0.00	0.00%	
4300	OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	1,782,650,790.99		
4310	Ingresos Financieros	0.00		
4311	Intereses Ganados de Títulos, Valores y demás Instrumentos Financieros	0.00		
4319	Otros Ingresos Financieros	0.00		
4320	Incremento por Variación de Inventarios	4,481,399.48	100.00%	
4321	Incremento por Variación de Inventarios de Mercancías para Venta	4,481,399.48	100.00%	Obtenidos por faltantes de mercancías
4322	Incremento por Variación de Inventarios de Mercancías Terminadas	0.00	0.00%	
4323	Incremento por Variación de Inventarios de Mercancías en Proceso de Elaboración	0.00	0.00%	
4324	Incremento por Variación de Inventarios de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción	0.00	0.00%	
4325	Incremento por Variación de Almacén de Materias Primas, Materiales y Suministros de Consumo	0.00	0.00%	
4330	Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	906.40	100.00%	
4331	Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	806.40	100.00%	Dism de est de deudores por exc de prov
4340	Disminución del Exceso de Provisiones	36,443,685.22	100.00%	
4341	Disminución del Exceso de Provisiones	36,443,685.22	100.00%	Dism del exceso de provisiones a corto plazo
4390	Otros Ingresos y Beneficios Varios	1,741,724,799.89	100.00%	
4392	Bonificaciones y Descuentos Obtenidos	0.00	0.00%	
4393	Diferencias por Tipo de Cambio a Favor	0.00	0.00%	
4394	Diferencias de Cotizaciones a Favor en Valores Negociables	1,696,099,272.10	97.38%	Ingresos de plusvalías financieras
4395	Resultado por Posición Monetaria	0.00	0.00%	
4396	Utilidades por Participación Patrimonial	0.00	0.00%	
4397	Diferencias por Reestructuración de Deuda Pública a Favor	0.00	0.00%	
4399	Otros Ingresos y Beneficios Varios	45,625,527.79	2.62%	

ACT-02 GASTOS Y OTRAS PERDIDAS

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	%	Explicación
5000	GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	12,783,994,570.52		
5100	GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	886,637,063.98		
5110	Servicios Personales	860,983,959.61	100.00%	
5111	Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	120,782,155.81	21.53%	Sueldo base al personal permanente
5112	Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	20,311,411.85	3.62%	
5113	Remuneraciones Adicionales y Especiales	139,128,257.76	24.80%	Horas extraordinarias y primas varias
5114	Seguridad Social	63,973,036.79	11.40%	
5115	Otras Prestaciones Sociales y Económicas	214,645,955.43	38.26%	Prestaciones contractuales y otras
5116	Pago de Estímulos a Servidores Públicos	2,143,141.97	0.38%	
5120	Materiales y Suministros	35,922,066.91	100.00%	
5121	Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	10,408,932.65	28.98%	Materiales de TI, menores de oficina y limpieza
5122	Alimentos y Utensilios	3,421,681.06	9.53%	
5123	Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	1,913,243.96	5.33%	
5124	Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	4,545,692.39	12.65%	
5125	Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	1,291,251.79	3.59%	
5126	Combustibles, Lubricantes y Aditivos	10,765,410.29	29.97%	Combustibles de las unidades repartidoras
5127	Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	1,269,082.80	3.53%	
5128	Materiales y Suministros para Seguridad	0.00	0.00%	
5129	Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	2,306,771.97	6.42%	
5130	Servicios Generales	289,731,037.46	100.00%	
5131	Servicios Básicos	27,171,020.86	9.38%	
5132	Servicios de Arrendamiento	73,909,369.30	25.51%	De edificios, activos intangibles y eq de transp
5133	Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios	36,185,270.77	12.49%	
5134	Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	53,269,637.36	18.39%	Serv bancarios y seguro de bienes patrimonial
5135	Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	47,120,404.53	16.26%	
5136	Servicios de Comunicación Social y Publicidad	22,860,674.18	7.89%	
5137	Servicios de Traslado y Viáticos	2,517,442.68	0.87%	
5138	Servicios Oficiales	9,779,417.13	3.38%	
5139	Otros Servicios Generales	16,917,800.65	5.84%	

5200	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	5,522,657,082.17		
5210	Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0.00		
5211	Asignaciones al Sector Público	0.00		
5212	Transferencias Internas al Sector Público	0.00		
5220	Transferencias al Resto del Sector Público	0.00		
5221	Transferencias a Entidades Paraestatales	0.00		
5222	Transferencias a Entidades Federativas y Municipios	0.00		
5230	Subsidios y Subvenciones	0.00		
5231	Subsidios	0.00		
5232	Subvenciones	0.00		
5240	Ayudas Sociales	0.00		
5241	Ayudas Sociales a Personas	0.00		
5242	Becas	0.00		
5243	Ayudas Sociales a Instituciones	0.00		
5244	Ayudas Sociales por Desastres Naturales y Otros Siniestros	0.00		
5250	Pensiones y Jubilaciones	5,522,657,082.17	100.00%	
5251	Pensiones	1,326,136,064.66	24.01%	Pago de pensiones acorde a la LSSEG
5252	Jubilaciones	3,959,963,496.30	71.70%	Pago de jubilaciones acorde a la LSSEG
5259	Otras Pensiones y Jubilaciones	236,557,521.21	4.28%	
5260	Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0.00		
5261	Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos al Gobierno	0.00		
5262	Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos a Entidades Paraestatales	0.00		
5270	Transferencias a la Seguridad Social	0.00		
5271	Transferencias por Obligaciones de Ley	0.00		
5280	Donativos	0.00		
5281	Donativos a Instituciones sin Fines de Lucro	0.00		
5282	Donativos a Entidades Federativas y Municipios	0.00		
5283	Donativos a Fideicomiso, Mandatos y Contratos Análogos Privados	0.00		
5284	Donativos a Fideicomiso, Mandatos y Contratos Análogos Estatales	0.00		
5285	Donativos Internacionales	0.00		
5290	Transferencias al Exterior	0.00		
5291	Transferencias al Exterior a Gobiernos Extranjeros y Organismos Internacionales	0.00		
5292	Transferencias al Sector Privado Externo	0.00		
5300	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	0.00		
5310	Participaciones	0.00		
5311	Participaciones de la Federación a Entidades Federativas y Municipios	0.00		
5312	Participaciones de las Entidades Federativas a los Municipios	0.00		
5320	Aportaciones	0.00		
5321	Aportaciones de la Federación a Entidades Federativas y Municipios	0.00		
5322	Aportaciones de las Entidades Federativas a los Municipios	0.00		
5330	Convenios	0.00		
5331	Convenios de Reasignación	0.00		
5332	Convenios de Descentralización y Otros	0.00		
5400	INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PUBLICA	0.00		
5410	Intereses de la Deuda Pública	0.00		
5411	Intereses de la Deuda Pública Interna	0.00		
5412	Intereses de la Deuda Pública Externa	0.00		
5420	Comisiones de la Deuda Pública	0.00		
5421	Comisiones de la Deuda Pública Interna	0.00		
5422	Comisiones de la Deuda Pública Externa	0.00		
5430	Gastos de la Deuda Pública	0.00		
5431	Gastos de la Deuda Pública Interna	0.00		
5432	Gastos de la Deuda Pública Externa	0.00		
5440	Costo por Coberturas	0.00		
5441	Costo por Coberturas	0.00		
5450	Apoyos Financieros	0.00		
5451	Apoyos Financieros a Intermediarios	0.00		
5452	Apoyo Financieros a Ahorradores y Deudores del Sistema Financiero Nacional	0.00		
5500	OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS	6,374,700,424.37		
5510	Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	206,396,751.70	100.00%	
5511	Estimaciones por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	148,968,526.32	72.18%	Estimación por pérdida de inventarios
5512	Estimaciones por Pérdida o Deterioro de Activo no Circulante	10,169,998.57	4.93%	
5513	Depreciación de Bienes Inmuebles	16,190,351.57	7.84%	
5514	Depreciación de Infraestructura	0.00	0.00%	
5515	Depreciación de Bienes Muebles	24,488,070.87	11.86%	
5516	Deterioro de los Activos Biológicos	0.00	0.00%	
5517	Amortización de Activos Intangibles	6,017,252.44	2.92%	
5518	Disminución de Bienes por pérdida, obsolescencia y deterioro	562,551.93	0.27%	
5520	Provisiones	54,608,621.90	100.00%	
5521	Provisiones de Pasivos a Corto Plazo	57,642,532.32	105.56%	Prov para aguinaldo, serv personales y pasivos
5522	Provisiones de Pasivos a Largo Plazo	-3,033,910.42	-5.56%	
5530	Disminución de Inventarios	2,890,123,567.65	100.00%	
5531	Disminución de Inventarios de Mercancías para Venta	2,890,123,567.65	100.00%	Costo de ventas de farmacias
5532	Disminución de Inventarios de Mercancías Terminadas	0.00	0.00%	
5533	Disminución de Inventarios de Mercancías en Proceso de Elaboración	0.00	0.00%	
5534	Disminución de Inventarios de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción	0.00	0.00%	
5535	Disminución de Almacén de Materiales y Suministros de Consumo	0.00	0.00%	
5590	Otros Gastos	3,223,571,483.12	100.00%	
5591	Gastos de Ejercicios Anteriores	0.00	0.00%	
5592	Pérdidas por Responsabilidades	0.00	0.00%	
5593	Bonificaciones y Descuentos Otorgados	0.00	0.00%	
5594	Diferencias por Tipo de Cambio Negativas	3,684.80	0.00%	
5595	Diferencias de Cotizaciones Negativas en Valores Negociables	3,217,719,346.88	99.82%	Minusvalía financiera
5596	Resultado por Posición Monetaria	0.00	0.00%	
5597	Pérdidas por Participación Patrimonial	0.00	0.00%	
5598	Diferencias por Reestructuración de Deuda Pública Negativas	0.00	0.00%	
5599	Otros Gastos Varios	5,848,451.44	0.18%	
5600	INVERSION PUBLICA	0.00		
5610	Inversión Pública no Capitalizable	0.00		
5611	Construcción en Bienes no Capitalizable	0.00		

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

Notas

ESF-01 FONDOS CON AFECTACION ESPECIFICA E INVERSIONES FINANCIERAS			
Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Tipo
1114	Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	1,117,875,372.05	Mesa de dinero
1115	Fondos con Afectación Específica	0.00	
1121	Inversiones Financieras de Corto Plaz	10,047,427.70	Mesa de dinero

1114	Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	1,117,875,372.05	Mesa de dinero
1115	Fondos con Afectación Específica	0.00	

1121	Inversiones Financieras de Corto Plazo	10,047,427.70	Mesa de dinero
------	--	---------------	----------------

ESF-02 CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR						
Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	2023	2022	2021	2020 Factibilidad de Cobro

1122	Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	113,903,633.19	110,195,996.15	108,342,084.79	49,201,205.47	37,031,894.10
1124	Ingresos por Recuperar a Corto Plazo	2,653,052.89	0.00	35,275,363.33	26,216,699.28	18,648,544.96

ESF-01 CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR CORTO PLAZO			
Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Tipo
1213	Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	49,844,453.32	Administración

ESF-07 PARTICIPACIONES Y APORTACIONES DE CAPITAL			
Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	
1211	Inversiones a Largo Plazo	24,369,046,578.10	
1212	Títulos y Valores a Largo Plazo	0.00	
1214	Participaciones y Aportaciones de Capital	47,725,094.00	

1120	Deudores Diferidos por Cuenta a Corto Plazo	119,114,014.91	117,019,014.93	0.00	0.00	1,095,021.98
1125	Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo	20,148,440.48	20,148,440.48	0.00	0.00	0.00
1126	Préstamos Otorgados a Corto Plazo	3,885,203,175.76	20,175,363.93	54,361,744.03	363,630,856.85	3,447,035,210.95

ESF-09 INTANGIBLES Y DIFERIDOS						
Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Amort. Gasto	Amort. Acum.	Métodos aplicados	Tasas Aplicada
1129	Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo	300,851.32	300,851.32	0.00	0.00	0.00
1131	Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo	6,984,699.76	6,984,699.76	0.00	0.00	74.779.20

ESF-10 ESTIMACIONES Y DETERIOROS			
Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Criterios
1160	Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	-8,888,392.61	
1161	Estimaciones para Cuentas Incobrables por Derechos a Recibir Efectivo o Equivalente	-4,473,332.34	
1162	Estimación por Deterioro de Inventarios	-4,415,030.27	

ESF-11 OTROS ACTIVOS			
Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Característica
1190	Otros Activos Circulantes	69,248,494.57	
1191	Valores en Garantía	3,858,967.35	
1192	Bienes en Garantía (excluye depósitos de fondos)	0.00	
1193	Bienes derivados de embargos, decomisos, aseguramientos y dación en pago	65,789,527.22	
1194	Adquisición con Fondos de Terceros	0.00	
1290	Otros Activos no Circulantes	0.00	
1291	Bienes en Concesión	0.00	
1292	Bienes en Arrendamiento Financiero	0.00	
1293	Bienes en Comodato	0.00	

ESF-04 BIENES DISPONIBLES PARA SU TRANSFORMACION ESTIMACIONES Y DETERIOROS (INVENTARIOS)							
--	--	--	--	--	--	--	--

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Sistema de Costeo	Método de Valuación	Impacto de Información Financiera
1140	Inventarios	1,212,465,582.41			

1141	Inventario de Mercancías para Venta	1,195,891,855.16	Costo histórico	Promedio ponderado
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 Producción	0.00

1145	Bienes en Tránsito	16,573,727.25	Costo histórico	Promedio ponderado
------	--------------------	---------------	-----------------	--------------------

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

VHP-01 PATRIMONIO CONTRIBUIDO				
Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Tipo	Naturaleza
3110	Aportaciones	41,334,598.23		
3120	Donaciones de Capital	12,536,428.94		
3130	Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00		

VHP-02 PATRIMONIO GENERADO			
Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Procedencia
3210	Resultado del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	1,416,545,306.14	
3220	Resultados de Ejercicios Anteriores	35,096,448,162.68	
3230	Revalúos	0.00	
3231	Revalúo de Bienes Inmuebles	0.00	
3232	Revalúo de Bienes Muebles	0.00	
3233	Revalúo de Bienes Intangibles	0.00	
3239	Otros Revalúos	0.00	
3240	Reservas	0.00	
3241	Reservas de Patrimonio	0.00	
3242	Reservas Territoriales	0.00	
3243	Reservas por Contingencias	0.00	
3250	Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00	
3251	Cambios en Políticas Contables	0.00	
3252	Cambios por Errores Contables	0.00	

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor

Instituto de Seguridad Social del Estado de Guanajuato Notas de Desglose Estado de Flujos de Efectivo Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2024 (Cifras en Pesos)		Ejercicio: 2024 Periodicidad: Trimestral Corte: 4
Notas		

EFE-01 EFECTIVO Y EQUIVALENTES

Cuenta	Nombre de la Cuenta	2024	2023
1111	Efectivo	223,820.00	195,500.00
1112	Bancos/Tesoreria	696,438,639.93	494,324,622.83
1113	Bancos/Dependencias y Otros	0.00	0.00
1114	Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	1,117,875,372.05	777,560,936.15
1115	Fondos con Afectación Específica	0.00	0.00
1116	Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	6,062.94	6,135.81
1119	Otros Efectivos y Equivalentes	0.00	0.00
1110	Total de Efectivo y Equivalentes	1,814,543,894.92	1,272,087,194.79

EFE-02 ADQ. DE ACT. DE INVERSION EFECTIVAMENTE PAGADAS

Cuenta	Nombre de la Cuenta	2024	2023
1230	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	97,907,672.55	70,837,112.80
1231	Terrenos	0.00	0.00
1232	Viviendas	0.00	0.00
1233	Edificios no Habitacionales	86,888,816.15	0.00
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	11,018,856.40	70,837,112.80
1239	Otros Bienes Inmuebles	0.00	0.00
1240	Bienes Muebles	34,589,829.18	11,902,006.55
1241	Mobiliario y Equipo de Administración	9,048,498.43	10,681,055.12
1242	Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	39,997.68	15,900.00
1243	Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0.00	0.00
1244	Vehículos y Equipo de Transporte	1,492,090.34	0.00
1245	Equipo de Defensa y Seguridad	0.00	0.00
1246	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	24,009,242.73	1,205,051.43
1247	Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	0.00	0.00
1248	Activos Biológicos	0.00	0.00
1250	Activos Intangibles	0.00	0.00
1251	Software	0.00	0.00
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
	Total de Aplicación de efectivo por Actividades de Inversión	132,497,501.73	82,739,119.35

EFE-03 CONCILIACION DE FLUJOS DE EFECTIVO NETOS

Cuenta	Nombre de la Cuenta	2024	2023
3210	Resultados del Ejercicio Ahorro/Desahorro	1,416,545,306.14	3,239,495,946.01
	(+) Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo	261,005,373.60	249,854,478.62
5400	INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PUBLICA	0.00	0.00
5410	Intereses de la deuda pública	0.00	0.00
5411	Intereses de la Deuda Pública Interna	0.00	0.00
5420	Comisiones de la deuda pública	0.00	0.00
5421	Comisiones de la Deuda Pública Interna	0.00	0.00
5430	Gastos de la deuda pública	0.00	0.00
5431	Gastos de la Deuda Pública Interna	0.00	0.00
5440	Costo por coberturas	0.00	0.00
5441	Costo por coberturas	0.00	0.00
5450	Apoyos financieros	0.00	0.00
5451	Apoyos Financieros a Intermediarios	0.00	0.00
5452	Apoyo Financieros a Ahorradores y Deudores del Sistema Financiero Nacional	0.00	0.00
5500	OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS	261,005,373.60	249,854,478.62
5510	Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	206,396,751.70	167,252,459.11
5511	Estimaciones por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	148,968,526.32	78,241,157.15
5512	Estimaciones por Pérdida o Deterioro de Activo no Circulante	10,169,998.57	42,404,566.04
5513	Depreciación de Bienes Inmuebles	16,190,351.57	16,050,342.33
5514	Depreciación de Infraestructura	0.00	0.00
5515	Depreciación de Bienes Muebles	24,488,070.87	24,261,134.04
5516	Deterioro de los Activos Biológicos	0.00	0.00
5517	Amortización de Activos Intangibles	6,017,252.44	5,799,847.09
5518	Disminución de Bienes por pérdida, obsolescencia y deterioro	562,551.93	495,412.46
5520	Provisiones	54,608,621.90	82,602,019.51
5521	Provisiones de Pasivos a Corto Plazo	57,642,532.32	46,040,706.20
5522	Provisiones de Pasivos a Largo Plazo	-3,033,910.42	36,561,313.31
5530	Disminución de Inventarios	0.00	0.00
5531	Disminución de Inventarios de Mercancías para Venta	0.00	0.00
5532	Disminución de Inventarios de Mercancías Terminadas	0.00	0.00
5533	Disminución de Inventarios de Mercancías en Proceso de Elaboración	0.00	0.00
5534	Disminución de Inventarios de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción	0.00	0.00
5535	Disminución de Almacén de Materiales y Suministros de Consumo	0.00	0.00
5590	Otros Gastos	0.00	0.00
5591	Gastos de Ejercicios Anteriores	0.00	0.00
5592	Pérdidas por Responsabilidades	0.00	0.00
5593	Bonificaciones y Descuentos Otorgados	0.00	0.00
5594	Diferencias por Tipo de Cambio Negativas en Efectivo y Equivalentes	0.00	0.00
5595	Diferencias de Cotizaciones Negativas en Valores Negociables	0.00	0.00
5596	Resultado por Posición Monetaria	0.00	0.00
5597	Pérdidas por Participación Patrimonial	0.00	0.00
5599	Otros Gastos Varios	0.00	0.00
5600	INVERSIÓN PÚBLICA	0.00	0.00
5610	Inversión Pública no Capitalizable	0.00	0.00
5611	Construcción en Bienes no Capitalizable	0.00	0.00
2110	Incremento en Cuentas por Pagar de Operación	0.00	0.00
2111	Provisiones capítulo 1000	0.00	0.00
2112	Provisiones capítulo 2000	0.00	0.00
2112	Provisiones capítulo 3000	0.00	0.00
2115	Provisiones capítulo 4000	0.00	0.00
2114	Provisiones capítulo 8000	0.00	0.00
5120	Almacén de Materiales y Suministros de Consumo	0.00	0.00
5120	Almacén de Materiales y Suministros de Consumo	0.00	0.00
	(-) Movimientos de partidas (o rubros) que afectan al efectivo	0.00	0.00
4300	OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	0.00	0.00
4310	Ingresos Financieros	0.00	0.00
4311	Intereses Ganados de Títulos, Valores y demás Instrumentos Financieros	0.00	0.00

4319	Otros Ingresos Financieros	0.00	0.00
4320	Incremento por Variación de Inventarios	0.00	0.00
4321	Incremento por Variación de Inventarios de Mercancías para Venta	0.00	0.00
4322	Incremento por Variación de Inventarios de Mercancías Terminadas	0.00	0.00
4323	Incremento por Variación de Inventarios de Mercancías en Proceso de Elaboración	0.00	0.00
4324	Incremento por Variación de Inventarios de Materias Primas, Materiales y Suministros para Prodi	0.00	0.00
4325	Incremento por Variación de Almacén de Materias Primas, Materiales y Suministros de Consumc	0.00	0.00
4330	Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00	0.00
4331	Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00	0.00
4340	Disminución del Exceso de Provisiones	0.00	0.00
4341	Disminución del Exceso de Provisiones	0.00	0.00
4390	Otros Ingresos y Beneficios Varios	0.00	0.00
4392	Bonificaciones y Descuentos Obtenidos	0.00	0.00
4393	Diferencias por Tipo de Cambio a Favor	0.00	0.00
4394	Diferencias de Cotizaciones a Favor en Valores Negociables	0.00	0.00
4395	Resultado por Posición Monetaria	0.00	0.00
4396	Utilidades por Participación Patrimonial	0.00	0.00
4397	Diferencias por Reestructuración de Deuda Pública a Favor	0.00	0.00
4399	Otros Ingresos y Beneficios Varios	0.00	0.00
1120	Incremento en Cuentas por Cobrar de Operación	0.00	0.00
1124	Ingresos por recuperar CRI 10	0.00	0.00
1124	Ingresos por recuperar CRI 20	0.00	0.00
1124	Ingresos por recuperar CRI 30	0.00	0.00
1124	Ingresos por recuperar CRI 40	0.00	0.00
1124	Ingresos por recuperar CRI 50	0.00	0.00
1124	Ingresos por recuperar CRI 60	0.00	0.00
1122	Cuentas por cobrar CRI 70	0.00	0.00
1122	Cuentas por cobrar CRI 80	0.00	0.00
1122	Cuentas por cobrar CRI 90	0.00	0.00
5120	Almacén de Materiales y Suministros de Consumo	0.00	0.00
5120	Almacén de Materiales y Suministros de Consumo	0.00	0.00
	= Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación	1,677,550,679.74	3,489,350,424.63

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

Instituto de Seguridad Social del Estado de Guanajuato Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2024 (Cifras en pesos)	
Concepto	2024
1. Total de Ingresos Presupuestarios	12,461,799,511.07
2. Más Ingresos Contables No Presupuestarios	1,782,650,790.99
2.1 Ingresos Financieros	0.00
2.2 Incremento por Variación de inventarios	4,481,399.48
2.3 Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	906.40
2.4 Disminución del Exceso de Provisiones	36,443,685.22
2.5 Otros Ingresos y Beneficios Varios	1,741,724,799.89
2.6 Otros Ingresos Contables No Presupuestarios	0.00
3. Menos Ingresos Presupuestarios No Contables	43,910,425.40
3.1 Aprovechamientos Patrimoniales	0.00
3.2 Ingresos Derivados de Financiamientos	0.00
3.3 Otros Ingresos Presupuestarios No Contables	43,910,425.40
4. Total de Ingresos Contables	14,200,539,876.66

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

Instituto de Seguridad Social del Estado de Guanajuato
Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables
Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2024
(Cifras en pesos)

Concepto	2024
1. Total de Egresos Presupuestarios	9,412,939,026.60
2. Menos Egresos Presupuestarios No Contables	3,028,062,898.62
2.1 Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	2,895,339,121.88
2.2 Materiales y Suministros	0.00
2.3 Mobiliario y Equipo de Administración	9,271,178.60
2.4 Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	80,900.96
2.5 Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	70,000.00
2.6 Vehículos y Equipo de Transporte	1,492,090.34
2.7 Equipo de Defensa y Seguridad	0.00
2.8 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	23,901,934.29
2.9 Activos Biológicos	0.00
2.10 Bienes Inmuebles	0.00
2.11 Activos Intangibles	0.00
2.12 Obra Pública en Bienes de Dominio Público	0.00
2.13 Obra Pública en Bienes Propios	97,907,672.55
2.14 Acciones y Participaciones de Capital	0.00
2.15 Compra de Títulos y Valores	0.00
2.16 Concesión de Préstamos	0.00
2.17 Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0.00
2.18 Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	0.00
2.19 Amortización de la Deuda Pública	0.00
2.20 Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	0.00
2.21 Otros Egresos Presupuestarios No Contables	0.00
3. Más Gastos Contables No Presupuestarios	6,399,118,442.54
3.1 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	206,396,751.70
3.2 Provisiones	54,608,621.90
3.3 Disminución de Inventarios	2,890,123,567.65
3.4 Otros Gastos	3,223,571,483.12
3.5 Inversión Pública no Capitalizable	0.00
3.6 Materiales y Suministros (consumos)	0.00
3.7 Otros Gastos Contables No Presupuestarios	24,418,018.17
4. Total de Gastos Contables	12,783,994,570.52

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

Cuenta	Concepto	Saldo Inicial	Cargos del Periodo	Abonos del Periodo	Saldo Final	Valores en Custodia	Tasa	Vencimiento	Tipo de Contrato
7000	CUENTAS DE ORDEN CONTABLES								
7110	Valores en Custodia	0.00	0.00	0.00	0.00				
7120	Custodia de Valores	0.00	0.00	0.00	0.00				
7130	Instrumentos de Crédito Prestados a Formadores de Mercado	0.00	0.00	0.00	0.00				
7140	Préstamo de Instrumentos de Crédito a Formadores de Mercado y su Garantía	0.00	0.00	0.00	0.00				
7150	Instrumentos de Crédito Recibidos en Garantía de los Formadores de Mercado	0.00	0.00	0.00	0.00				
7160	Garantía de Créditos Recibidos de los Formadores de Mercado	0.00	0.00	0.00	0.00				
7210	Autorización para la Emisión de Bonos, Títulos y Valores de la Deuda Pública Interna	0.00	0.00	0.00	0.00				
7220	Autorización para la Emisión de Bonos, Títulos y Valores de la Deuda Pública Externa	0.00	0.00	0.00	0.00				
7230	Emisiones Autorizadas de la Deuda Pública Interna y Externa	0.00	0.00	0.00	0.00				
7240	Suscripción de Contratos de Préstamos y Otras Obligaciones de la Deuda Pública Interna	0.00	0.00	0.00	0.00				
7250	Suscripción de Contratos de Préstamos y Otras Obligaciones de la Deuda Pública Externa	0.00	0.00	0.00	0.00				
7260	Contratos de Préstamos y Otras Obligaciones de la Deuda Pública Interna y Externa	0.00	0.00	0.00	0.00				
7310	Avales Autorizados	0.00	0.00	0.00	0.00				
7320	Avales Firmados	0.00	0.00	0.00	0.00				
7330	Fianzas y Garantías Recibidas por Deudas a Cobrar	0.00	0.00	0.00	0.00				
7340	Fianzas y Garantías Recibidas	0.00	0.00	0.00	0.00				
7350	Fianzas Otorgadas para Respaldar Obligaciones no Fiscales del Gobierno	3,583,659.30	0.00	0.00	3,583,659.30				
7360	Fianzas Otorgadas del Gobierno para Respaldar Obligaciones no Fiscales	-3,583,659.30	0.00	0.00	-3,583,659.30				
7410	Demandas Judiciales en Proceso de Resolución	0.00	0.00	0.00	0.00				
7420	Resolución de Demandas en Proceso Judicial	0.00	0.00	0.00	0.00				
7510	Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares	0.00	0.00	0.00	0.00				
7520	Inversión Pública Contratada Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares	0.00	0.00	0.00	0.00				
7610	Bienes Bajo Contrato en Concesión	0.00	0.00	0.00	0.00				
7620	Contrato de Concesión por Bienes	0.00	0.00	0.00	0.00				
7630	Bienes Bajo Contrato en Comodato	0.00	0.00	0.00	0.00				
7640	Contrato de Comodato por Bienes	0.00	0.00	0.00	0.00				

8000 CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIO

Cuentas de Orden Presupuestarias de Ingresos	
Concepto	2024
8110 Ley de Ingresos Estimada	11,873,499,215.00
8120 Ley de Ingresos por Ejecutar	-1,144,205,881.80
8130 Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	1,732,506,177.87
8140 Ley de Ingresos Devengada	-50,319,604.42
8150 Ley de Ingresos Recaudada	-12,411,479,906.65

Cuentas de Orden Presupuestarias de Egresos	
Concepto	2024
8210 Presupuesto de Egresos Aprobado	-10,635,598,925.86
8220 Presupuesto de Egresos por Ejercer	0.00
8230 Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	172,078,124.19
8240 Presupuesto de Egresos Comprometido	1,050,581,775.07
8250 Presupuesto de Egresos Devengado	0.00
8260 Presupuesto de Egresos Ejercido	240,264,132.19
8270 Presupuesto de Egresos Pagado	9,172,674,894.41

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