

| INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL DEL ESTADO DE GUANAJUATO, Gobierno del Estado de Guanajuato<br>Estado de Situación Financiera Detallado - LDF<br>Al 31 de diciembre de 2023 y al 31 de diciembre de 2024<br>(PESOS) |                   |                         |   |                   |                         |
|---|-------------------|-------------------------|---|-------------------|-------------------------|
| Concepto (c)  | 2024              | 31 de diciembre de 2023 | Concepto (c)  | 2024              | 31 de diciembre de 2023 |
| <b>ACTIVO</b>   |                   |                         | <b>PASIVO</b>   |                   |                         |
| <b>Activo Circulante</b>  |                   |                         | <b>Passivo Circulante</b>   |                   |                         |
| a. Efectivo y Equivalentes<br>(a=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7)  | 1,814,543,894.92  | 1,272,087,194.71        | a. Cuentas por Pagar a Corto Plazo<br>(a=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7+a8+a9)  | 954,408,161.08    | 1,155,156,804.26        |
| a1) Efectivo  | 223,820.00        | 195,500.00              | a1) Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo  | 27,053,864.87     | 28,578,812.86           |
| a2) Bancos/Tesorería  | 696,438,639.93    | 494,324,622.83          | a2) Proveedores por Pagar a Corto Plazo   | 259,224,988.66    | 487,283,371.51          |
| a3) Bancos/Dependencias y Otros   | 0.00              | 0.00                    | a3) Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo   | 3,371,108.81      | 105,082.01              |
| a4) Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)  | 1,117,875,372.05  | 777,560,936.15          | 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  | 590,261.29        | 560,940.72              |
| a6) Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración  | 6,062.94          | 6,135.81                | 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  | 620,732,919.60    | 618,076,245.49          |
| b. Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes<br>(b=b1+b2+b3+b4+b5+b6+b7)   | 4,151,371,282.65  | 3,766,381,153.10        | a8) Devoluciones de la Ley de Ingresos por Pagar a Corto Plazo  | 0.00              | 0.00                    |
| b1) Inversiones Financieras de Corto Plazo  | 10,047,427.70     | 0.00                    | a9) Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo   | 43,435,017.85     | 20,552,351.67           |
| b2) Cuentas por Cobrar a Corto Plazo  | 113,903,633.19    | 110,195,996.15          | b. Documentos por Pagar a Corto Plazo<br>(b=b1+b2+b3)   | 0.00              | 0.00                    |
| b3) Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo  | 119,114,701.31    | 101,736,536.64          | b1) Documentos Comerciales por Pagar a Corto Plazo  | 0.00              | 0.00                    |
| b4) Ingresos por Recuperar a Corto Plazo  | 2,653,052.89      | 0.00                    | 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  | 20,148,440.48     | 85,194,241.99           | b3) Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo  | 0.00              | 0.00                    |
| b6) Préstamos Otorgados a Corto Plazo   | 3,885,203,175.76  | 3,468,926,033.21        | c. Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo (c=c1+c2)  | 0.00              | 0.00                    |
| b7) Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo  | 300,851.32        | 328,345.11              | c1) Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública   | 0.00              | 0.00                    |
| c. Derechos a Recibir Bienes o Servicios<br>(c=c1+c2+c3+c4+c5)  | 512,456,837.73    | 29,788,242.56           | 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  | 6,984,699.76      | 7,007,355.69            | d. Títulos y Valores a Corto Plazo  | 0.00              | 0.00                    |
| c2) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Inmuebles y Muebles a Corto Plazo  | 0.00              | 10,512,387.43           | e. Pasivos Diferidos a Corto Plazo (e=e1+e2+e3)   | 6,341,840.53      | 7,845,256.41            |
| c3) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Intangibles a Corto Plazo  | 0.00              | 0.00                    | e1) Ingresos Cobrados por Adelantado a Corto Plazo  | 1,011,672.91      | 2,010,899.70            |
| c4) Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo  | 505,472,137.97    | 12,268,499.44           | 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   | 5,330,167.62      | 5,834,356.71            |
| d. Inventarios (d=d1+d2+d3+d4+d5)   | 1,212,465,582.41  | 1,458,218,744.62        | f. Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Plazo(f=f1+f2+f3+f4+f5+f6)   | 1,098,259,759.64  | 1,029,205,004.77        |
| d1) Inventario de Mercancías para Venta   | 1,195,891,855.16  | 1,444,878,427.84        | f1) Fondos en Garantía a Corto Plazo  | 9,066,092.76      | 7,769,670.84            |
| d2) Inventario de Mercancías Terminadas   | 0.00              | 0.00                    | f2) Fondos en Administración a Corto Plazo  | 1,088,686,394.28  | 1,021,262,971.93        |
| 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  | 16,573,727.25     | 13,340,316.76           | f5) Otros Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo   | 507,272.60        | 172,362.00              |
| e. Almacenes  | 0.00              | 0.00                    | 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)  | -8,888,362.61     | -7,424,392.54           | g. Provisiones a Corto Plazo (g=g1+g2+g3)   | 0.00              | 5,428.44                |
| f1) Estimaciones para Cuentas Incobrables por Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes  | -4,473,332.34     | -3,294,974.85           | g1) Provisión para Demandas y Juicios a Corto Plazo   | 0.00              | 0.00                    |
| f2) Estimación por Deterioro de Inventarios   | -4,415,030.27     | -4,129,417.69           | g2) Provisión para Contingencias a Corto Plazo  | 0.00              | 0.00                    |
| g. Otros Activos Circulantes (g=g1+g2+g3+g4)  | 69,648,494.57     | 58,587,068.46           | g3) Otras Provisiones a Corto Plazo   | 0.00              | 5,428.44                |
| g1) Valores en Garantía   | 3,858,967.35      | 3,554,796.00            | h. Otros Pasivos a Corto Plazo (h=h1+h2+h3)   | 813,013.63        | 751,875.94              |
| 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  | 65,789,527.22     | 55,032,272.46           | h2) Recaudación por Participar  | 0.00              | 0.00                    |
| g4) Adquisición con Fondos de Terceros  | 0.00              | 0.00                    | h3) Otros Pasivos Circulantes   | 813,013.63        | 751,875.94              |
| IA. Total de Activos Circulantes (IA = a + b + c + d + e + f + g)   | 7,751,597,729.67  | 6,577,638,010.99        | IIA. Total de Pasivos Circulantes (IIA = a + b + c + d + e + f + g + h)   | 2,059,822,774.88  | 2,192,964,369.82        |
| Activo No Circulante  |                   |                         | Passivo No Circulante   |                   |                         |
| a. Inversiones Financieras a Largo Plazo  | 24,466,616,125.42 | 24,414,732,527.46       | a. Cuentas por Pagar a Largo Plazo  | 0.00              | 0.00                    |
| b. Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo   | 5,576,064,605.37  | 5,303,240,473.25        | b. Documentos por Pagar a Largo Plazo   | 0.00              | 0.00                    |
| c. Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso  | 1,463,175,689.13  | 1,340,805,598.54        | c. Deuda Pública a Largo Plazo  | 0.00              | 0.00                    |
| d. Bienes Muebles   | 368,541,627.96    | 349,959,151.51          | d. Pasivos Diferidos a Largo Plazo  | 1,367,728.40      | 1,462,259.05            |
| e. Activos Intangibles  | 90,502,359.28     | 90,502,359.28           | e. Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo                                       | 0.00              | 0.00                    |
| f. Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes   | -677,111,338.47   | -648,151,896.22         | f. Provisiones a Largo Plazo  | 405,344,082.67    | 382,243,158.07          |
| g. Activos Diferidos  | 47,988,897.40     | 58,890,525.72           | II. Total de Pasivos No Circulantes (IIB = a + b + c + d + e + f)   | 406,711,811.07    | 383,705,417.12          |
| h. Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes   | -53,976,613.82    | -52,091,898.6           | II. Total del Pasivo (II = IIA + IIB)   | 2,466,534,585.95  | 2,576,669,786.94        |
| i. Otros Activos no Circulantes   | 0.00              | 0.00                    |   |                   |                         |
| IB. Total de Activos No Circulantes (IB = a + b + c + d + e + f + q + h + i)  | 31,281,801,352.27 | 30,857,886,840.93       | HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO   |                   |                         |
| I. Total del Activo (I = IA + IB)   | 39,033,399,081.94 | 37,435,524,851.92       | IIIA. Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido (IIIA = a + b + c + d + e + f)                                      | 53,871,027.17     | 13,044,222.17           |
|   |                   |                         | a. Aportaciones   | 41,334,598.23     | 516,793.23              |
|   |                   |                         | b. Donaciones de Capital  | 12,536,428.94     | 12,527,428.94           |
|   |                   |                         | c. Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio  | 0.00              | 0.00                    |
|   |                   |                         | IIIB. Hacienda Pública/Patrimonio Generado (IIIB = a + b + c + d + e + f)   | 36,512,993,468.82 | 34,845,810,842.81       |
|   |                   |                         | a. Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)  | 1,416,545,306.14  | 3,239,495,946.01        |
|   |                   |                         | b. Resultados de Ejercicios Anteriores  | 35,096,448,162.68 | 31,606,314,896.80       |
|   |                   |                         | c. Revalúos   | 0.00              | 0.00                    |
|   |                   |                         | d. Reservas   | 0.00              | 0.00                    |
|   |                   |                         | e. Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores   | 0.00              | 0.00                    |
|   |                   |                         | IIIC. Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio (IIIC = a + b + c + d + e + f) | 0.00              | 0.00                    |
|   |                   |                         | a. Resultado por Posición Monetaria   | 0.00              | 0.00                    |
|   |                   |                         | b. Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios  | 0.00              | 0.00                    |
|   |                   |                         | III. Total Hacienda Pública/Patrimonio (III = IIIA + IIIB + IIIC)   | 36,566,864,495.99 | 34,858,855,064.98       |
|   |                   |                         | IV. Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio (IV = II + III)  | 39,033,399,081.94 | 37,435,524,851.92       |

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Formatos de la LDF son correctos y responsabilidad del emisor.