

INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL DEL ESTADO DE GUANAJUATO. Gobierno del Estado de Guanajuato					
Estado de Situación Financiera Detallado - LDF					
Al 31 de diciembre de 2024 y al 31 de diciembre de 2025					
(PESOS)					
Concepto (c)	2025	31 de diciembre de 2024	Concepto (c)	2025	31 de diciembre de 2024
ACTIVO			PASIVO		
Activo Circulante			Activo Circulante		
a. Efectivo y Equivalentes (a=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7)	1,198,306,524.84	1,814,543,894.92	a. Cuentas por Pagar a Corto Plazo (a=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7+a8+a9)	1,019,326,553.57	954,408,161.08
a1) Efectivo	223,893.00	223,820.00	a1) Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	33,849,842.49	27,053,864.87
a2) Bancos/Tesorería	711,011,119.85	696,438,639.93	a2) Proveedores por Pagar a Corto Plazo	320,436,372.52	259,224,988.66
a3) Bancos/Dependencias y Otros	0.00	0.00	a3) Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	3,986,400.31	3,371,108.81
a4) Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	487,054,525.37	1,117,875,372.05	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	0.00	590,261.29
a6) Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	16,986.62	6,062.94	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	617,306,145.98	620,732,919.60
b. Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes (b=b1+b2+b3+b4+b5+b6+b7)	5,183,459,604.62	4,151,371,282.65	a8) Devoluciones de la Ley de Ingresos por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
b1) Inversiones Financieras de Corto Plazo	674,047,251.05	10,047,427.70	a9) Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	43,747,792.27	43,435,017.85
b2) Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	119,969,078.88	113,903,633.19	a. Documentos por Pagar a Corto Plazo (b=b1+b2+b3)	0.00	0.00
b3) Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	113,531,204.69	119,114,701.31	b1) Documentos Comerciales por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
b4) Ingresos por Recuperar a Corto Plazo	7,670,422.37	2,653,052.89	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	17,828,198.39	20,148,440.48	b3) Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
b6) Préstamos Otorgados a Corto Plazo	4,250,127,421.91	3,885,203,175.76	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	286,027.33	300,851.32	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)	414,743,085.05	512,456,837.73	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	5,574,310.17	6,984,699.76	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	0.00	e. Pasivos Diferidos a Corto Plazo (e=e1+e2+e3)	5,910,716.49	6,341,840.53
c3) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Intangibles a Corto Plazo	0.00	0.00	e1) Ingresos Cobrados por Adelantado a Corto Plazo	760,863.87	1,011,672.91
c4) Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo	409,168,774.88	505,472,137.97	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	5,149,852.62	5,330,167.62
d. Inventarios (d=d1+d2+d3+d4+d5)	1,210,938,991.26	1,212,465,582.41	f. Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo (f=f1+f2+f3+f4+f5+f6)	1,226,432,929.22	1,098,259,759.64
d1) Inventario de Mercancías para Venta	1,189,919,301.36	1,195,891,855.18	f1) Fondos en Garantía a Corto Plazo	8,495,405.00	9,066,092.76
d2) Inventario de Mercancías Terminadas	0.00	0.00	f2) Fondos en Administración a Corto Plazo	1,217,317,155.62	1,088,686,394.28
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	21,019,689.90	16,573,727.25	f5) Otros Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	620,368.60	507,272.60
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)	-9,281,437.77	-8,888,362.61	g. Provisiones a Corto Plazo (g=g1+g2+g3)	0.00	0.00
f1) Estimaciones para Cuentas Incoobrables por Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	-3,836,941.51	-4,473,332.34	g1) Provisión para Demandas y Juicios a Corto Plazo	0.00	0.00
f2) Estimación por Deterioro de Inventarios	-5,444,496.26	-4,415,030.27	g2) Provisión para Contingencias a Corto Plazo	0.00	0.00
g. Otros Activos Circulantes (g=g1+g2+g3+g4)	84,443,202.05	69,648,494.57	g3) Otras Provisiones a Corto Plazo	0.00	0.00
g1) Valores en Garantía	4,094,465.18	3,858,967.35	h. Otros Pasivos a Corto Plazo (h=h1+h2+h3)	533,630.91	813,013.63
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	80,348,736.87	65,789,527.22	h2) Recaudación por Participar	0.00	0.00
g4) Adquisición con Fondos de Terceros	0.00	0.00	h3) Otros Pasivos Circulantes	533,630.91	813,013.63
IA. Total de Activos Circulantes (IA = a + b + c + d + e + f + g)	8,082,609,970.05	7,751,597,729.67	IIA. Total de Pasivos Circulantes (IIA = a + b + c + d + e + f + g + h)	2,252,203,830.19	2,059,822,774.88
Activo No Circulante			Activo No Circulante		
a. Inversiones Financieras a Largo Plazo	29,798,140,421.16	24,466,616,125.42	a. Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00
b. Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	5,505,963,169.12	5,576,064,605.37	b. Documentos por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00
c. Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	1,684,439,193.58	1,463,175,689.13	c. Deuda Pública a Largo Plazo	0.00	0.00
d. Bienes Muebles	399,635,726.26	368,541,627.96	d. Pasivos Diferidos a Largo Plazo	1,261,393.98	1,367,728.40
e. Activos Intangibles	90,502,359.28	90,502,359.28	e. Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0.00	0.00
f. Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-714,231,737.59	-677,111,338.47	f. Provisiones a Largo Plazo	458,914,334.89	405,344,082.67
g. Activos Diferidos	54,349,903.06	47,988,897.40	IIIB. Total de Pasivos No Circulantes (IIIB = a + b + c + d + e + f)	460,175,728.87	406,711,811.07
h. Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	-68,091,260.40	-53,976,613.82	II. Total del Pasivo (II = IIA + IIIB)	2,712,379,559.06	2,466,534,585.95
i. Otros Activos no Circulantes	0.00	0.00			
IB. Total de Activos No Circulantes (IB = a + b + c + d + e + f + g + h + i)	36,750,707,774.47	31,281,801,352.27	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO		
I. Total del Activo (I = IA + IB)	44,833,317,744.52	39,033,399,081.94	IIIA. Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido (IIIA = a + b + c)	55,463,089.71	53,871,027.17
			a. Aportaciones	41,334,598.23	41,334,598.23
			b. Donaciones de Capital	14,128,491.48	12,536,428.94
			c. Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00	0.00
			IIIB. Hacienda Pública/Patrimonio Generado (IIIB = a + b + c + d + e)	42,065,475,095.75	36,512,993,468.82
			a. Resultado del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	5,595,122,656.59	1,416,545,306.14
			b. Resultados de Ejercicios Anteriores	36,470,352,439.16	35,096,448,162.68
			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)	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)	42,120,938,185.46	36,566,864,495.99
			IV. Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio (IV = II + III)	44,833,317,744.52	39,033,399,081.94

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