



GOBIERNO
DEL ESTADO
2015 - 2021

DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

ISSSPEG



ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

AL 30 DE JUNIO DE 2018

ACTIVO	2018	2017	PASIVO	2018	2017
ACTIVO CIRCULANTE			PASIVO CIRCULANTE		
Efectivo y Equivalentes	9,554,010.10	7,414,488.49	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	858,925,880.06	724,193,155.99
Efectivo	243,986.20	246,407.90	Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	6,073,742.38	5,748,924.14
Bancos/Tesorería	0.00	0.00	Proveedores por Pagar a Corto Plazo	3,158,764.99	889,607.02
Bancos/Dependencias y Otros	8,664,277.54	2,608,036.79	Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	645,746.36	4,560,043.80	Participaciones y Aportaciones por Pagar a CP	0.00	0.00
Fondos con Afectación Específica	0.00	0.00	Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo	318,154,657.59	256,376,783.83
Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	0.00	0.00	Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
Otros Efectivos y Equivalentes	0.00	0.00	Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	69,561,034.78	61,400,203.65
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	826,653,054.73	707,340,254.13	Devoluciones de la Ley de Ingresos por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
Inversiones Financieras de Corto Plazo	0.00	0.00	Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	461,977,660.32	399,777,637.35
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	303,726,932.24	269,326,873.83	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	2,518,449.14	1,099,083.71	Documentos Comerciales por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
Ingresos por Recuperar a Corto Plazo	355,435,584.97	275,550,712.06	Documentos con Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo	0.00	0.00	Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
Préstamos Otorgados a Corto Plazo	12,150,198.10	9,921,267.55	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0.00	0.00
Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo	152,821,890.28	151,442,316.98	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública Interna	0.00	0.00
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	4,788,314.44	5,150,165.73	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública Externa	0.00	0.00
Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo	3,188,661.36	4,864,367.96	Porción a Corto Plazo de Arrendamiento Financiero	0.00	0.00
Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Inmuebles y Muebles a Corto Plazo	0.00	0.00	Títulos y Valores a Corto Plazo	0.00	0.00
Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Intangibles a Corto Plazo	0.00	0.00	Títulos y Valores de la Deuda Pública Interna a Corto Plazo	0.00	0.00
Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo	0.00	0.00	Títulos y Valores de la Deuda Pública Externa a Corto Plazo	0.00	0.00
Otros Derechos a Recibir Bienes o Servicios a Corto Plazo	1,599,653.08	285,797.77	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	1,884,013.46	1,237,214.40
Inventarios	599,972.99	606,597.63	Ingresos Cobrados por Adelantado a Corto Plazo	129,122.47	308,744.03
Inventario de Mercancías para Venta	599,972.99	606,597.63	Intereses Cobrados por Adelantado a Corto Plazo	1,754,890.99	928,470.37
Inventario de Mercancías Terminadas	0.00	0.00	Otros Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0.00	0.00
Inventario de Mercancías en Proceso de Elaboración	0.00	0.00	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	2,082,139.02	2,054,343.49
Inventario de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción	0.00	0.00	Fondos en Garantía a Corto Plazo	2,046,019.65	2,018,224.12
Bienes en Tránsito	0.00	0.00	Fondos en Administración a Corto Plazo	0.00	0.00
Almacenes	0.00	0.00	Fondos Contingentes a Corto Plazo	0.00	0.00
Almacén de Materiales y Suministros de Consumo	0.00	0.00	Fondos de Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos a Corto Plazo	0.00	0.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0.00	0.00	Otros Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	36,119.37	36,119.37
Estimaciones para Cuentas Incobrables por Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	0.00	0.00	Valores y Bienes en Garantía a Corto Plazo	0.00	0.00
Estimación por Deterioro de Inventarios	0.00	0.00	Provisiones a Corto Plazo	0.00	0.00
Otros Activos Circulantes	0.00	0.00	Provisión para Demandas y Juicios a Corto Plazo	0.00	0.00
Valores en Garantía	0.00	0.00	Provisión para Contingencias a Corto Plazo	0.00	0.00
Bienes en Garantía (excluye depósitos de fondos)	0.00	0.00	Otras Provisiones a Corto Plazo	0.00	0.00
Bienes Derivados de Embargos, Decomisos, Aseguramientos y Dación en Pago	0.00	0.00	Otros Pasivos a Corto Plazo	-88,911.51	-127,454.50
Total de Activos Circulantes	841,595,352.26	720,511,505.98	Ingresos por Clasificar	-88,911.51	-127,454.50
ACTIVO NO CIRCULANTE			Recaudación por Participar	0.00	0.00
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0.00	0.00	Otros Pasivos Circulantes	0.00	0.00
Inversiones a Largo Plazo	0.00	0.00	Total de Pasivos Circulantes	862,803,121.03	727,357,259.38
Títulos y Valores a Largo Plazo	0.00	0.00	PASIVO NO CIRCULANTE		
			Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00
			Proveedores por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00

INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL DE LOS SERVIDORES PÚBLICOS DEL ESTADO DE GUERRERO



GOBIERNO
DEL ESTADO
2015 - 2021

DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

ISSSPEG



ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

AL 30 DE JUNIO DE 2018

Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0.00	0.00	Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00
Participaciones y Aportaciones de Capital	0.00	0.00	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	11,456,110.90	12,111,577.57	Documentos Comerciales por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00
Documentos por Cobrar a Largo Plazo	0.00	0.00	Documentos con Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00
Deudores Diversos a Largo Plazo	0.00	0.00	Otros Documentos por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00
Ingresos por Recuperar a Largo Plazo	0.00	0.00	Deuda Pública a Largo Plazo	0.00	0.00
Préstamos Otorgados a Largo Plazo	11,456,110.90	12,111,577.57	Títulos y Valores de la Deuda Pública Interna a Largo Plazo	0.00	0.00
Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0.00	0.00	Títulos y Valores de la Deuda Pública Externa a Largo Plazo	0.00	0.00
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	146,704,775.53	139,687,371.86	Préstamos de la Deuda Pública Interna por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00
Terrenos	87,806,461.61	87,806,461.61	Préstamos de la Deuda Pública Externa por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00
Viviendas	0.00	0.00	Arrendamiento Financiero por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00
Edificios no Habitacionales	58,898,313.92	51,880,910.25	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	-61,287.14	-139,262.65
Infraestructura	0.00	0.00	Créditos Diferidos a Largo Plazo	0.00	0.00
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	0.00	0.00	Intereses Cobrados por Adelantado a Largo Plazo	-61,287.14	-139,262.65
Construcciones en Proceso en Bienes Propios	0.00	0.00	Otros Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0.00	0.00
Otros Bienes Inmuebles	0.00	0.00	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	2,328,814,544.90	2,212,315,038.63
Bienes Muebles	20,971,305.76	18,237,209.20	Fondos en Garantía a Largo Plazo	13,704,362.95	13,636,226.52
Mobiliario y Equipo de Administración	8,469,419.39	7,828,249.59	Fondos en Administración a Largo Plazo	2,315,110,181.95	2,198,678,812.11
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	0.00	0.00	Fondos Contingentes a Largo Plazo	0.00	0.00
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0.00	0.00	Fondos de Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos a Largo Plazo	0.00	0.00
Equipo de Transporte	3,326,033.60	2,426,033.60	Otros Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo	0.00	0.00
Equipo de Defensa y Seguridad	0.00	0.00	Valores y Bienes en Garantía a Largo Plazo	0.00	0.00
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	9,175,852.77	7,982,926.01	Provisiones a Largo Plazo	0.00	0.00
Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	0.00	0.00	Provisión para Demandas y Juicios a Largo Plazo	0.00	0.00
Activos Biológicos	0.00	0.00	Provisión para Pensiones a Largo Plazo	0.00	0.00
Activos Intangibles	0.00	0.00	Provisión para Contingencias a Largo Plazo	0.00	0.00
Software	0.00	0.00	Otras Provisiones a Largo Plazo	0.00	0.00
Patentes, Marcas y Derechos	0.00	0.00	Total de Pasivos no Circulantes	2,328,753,257.76	2,212,175,775.98
Concesiones y Franquicias	0.00	0.00	Total de Pasivo	3,191,556,378.79	2,939,533,035.36
Licencias	0.00	0.00	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO		
Otros Activos Intangibles	0.00	0.00	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO	48,308,828.11	48,039,928.71
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-47,951,145.99	-44,084,590.44	Aportaciones	48,308,828.11	48,039,928.71
Depreciación Acumulada de Bienes Inmuebles	-36,108,158.01	-33,714,097.41	Donaciones de Capital	0.00	0.00
Depreciación Acumulada de Infraestructura	0.00	0.00	Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00	0.00
Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	-11,842,987.98	-10,370,493.03	HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO	-2,267,088,808.44	-2,141,109,889.90
Deterioro Acumulado de Activos Biológicos	0.00	0.00	Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	106,818,359.31	-27,450,080.10
Amortización Acumulada de Activos Intangibles	0.00	0.00	Resultados de Ejercicios Anteriores	-2,473,054,765.46	-2,212,807,407.51
Activos Diferidos	0.00	0.00	Revalúos	99,147,597.71	99,147,597.71
Estudios, Formulación y Evaluación de Proyectos	0.00	0.00	Reservas	0.00	0.00
Derechos Sobre Bienes en Régimen de Arrendamiento Financiero	0.00	0.00	Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00	0.00
Gastos Pagados por Adelantado a Largo Plazo	0.00	0.00	EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/	0.00	0.00
Anticipos a Largo Plazo	0.00	0.00	Resultado por Posición Monetaria	0.00	0.00
Beneficios al Retiro de Empleados Pagados por Adelantado	0.00	0.00	Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0.00	0.00
Otros Activos Diferidos	0.00	0.00	Total Hacienda Pública / Patrimonio	-2,218,779,980.33	-2,093,069,961.19
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0.00	0.00			
Estimaciones por Pérdida de Cuentas Incobrables de Documentos por Cobrar a Largo Plazo	0.00	0.00			
Estimaciones por Pérdida de Cuentas Incobrables de Deudores Diversos por Cobrar a Largo Plazo	0.00	0.00			
Estimaciones por Pérdida de Cuentas Incobrables de Ingresos por cobrar a Largo Plazo	0.00	0.00			

INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL DE LOS SERVIDORES PÚBLICOS DEL ESTADO DE GUERRERO



GOBIERNO DEL ESTADO 2015 - 2021

DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

ISSSPEG



ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

AL 30 DE JUNIO DE 2018

Estimaciones por Pérdida de Cuentas Incobrables de Préstamos Otorgados a Largo Plazo	0.00	0.00		
Estimaciones por Pérdida de Otras Cuentas Incobrables a Largo Plazo	0.00	0.00		
Otros Activos no Circulantes	0.00	0.00		
Bienes en Concesión	0.00	0.00		
Bienes en Arrendamiento Financiero	0.00	0.00		
Bienes en Comodato	0.00	0.00		
Total de Activos No Circulantes	131,181,046.20	125,951,568.19		
Total de activos	972,776,398.46	846,463,074.17	Total de Pasivo y Hacienda Pública/ Patrimonio	972,776,398.46 846,463,074.17



GOBIERNO
DEL ESTADO
2015 - 2021

DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

ISSSPEG



ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

AL 30 DE JUNIO DE 2018

CUENTAS DE ORDEN CONTABLES	2018	2017
Valores en Custodia	0.00	0.00
Custodia de Valores	0.00	0.00
Instrumentos de Crédito Prestados a Formadores de Mercado	0.00	0.00
Préstamo de Instrumentos de Crédito a Formadores de Mercado y su Garantía	0.00	0.00
Instrumentos de Crédito Recibidos en Garantía de los Formadores de Mercado	0.00	0.00
Garantía de Créditos Recibidos de los Formadores de Mercado	0.00	0.00
Autorización para la Emisión de Bonos, Títulos y Valores de la Deuda Pública Interna	0.00	0.00
Autorización para la Emisión de Bonos, Títulos y Valores de la Deuda Pública Externa	0.00	0.00
Emisiones Autorizadas de la Deuda Pública Interna y Externa	0.00	0.00
Suscripción de Contratos de Préstamos y Otras Obligaciones de la Deuda Pública Interna	0.00	0.00
Suscripción de Contratos de Préstamos y Otras Obligaciones de la Deuda Pública Externa	0.00	0.00
Contratos de Préstamos y Otras Obligaciones de la Deuda Pública Interna y Externa	0.00	0.00
Avales Autorizados	0.00	0.00
Avales Firmados	0.00	0.00
Fianzas y Garantías Recibidas por Deudas a Cobrar	0.00	0.00
Fianzas y Garantías Recibidas	0.00	0.00
Fianzas Otorgadas para Respaldar Obligaciones no Fiscales del Gobierno	0.00	0.00
Fianzas Otorgadas del Gobierno para Respaldar Obligaciones no Fiscales	0.00	0.00
Demandas Judicial en Proceso de Resolución	8,118,114.35	0.00
Resolución de Demandas en Proceso Judicial	-8,118,114.35	0.00
DEMANDAS LABORALES EN PROCESO DE RESOLUCIÓN	0.00	0.00
RESOLUCIÓN DE DEMANDAS EN PROCESO LABORAL	0.00	0.00
Contratos para Inversión Pública	0.00	0.00
Inversión Pública Contratada	0.00	0.00
Bienes Bajo Contrato en Concesión	0.00	0.00
Contrato de Concesión por Bienes	0.00	0.00
Bienes Bajo Contrato en Comodato	0.00	0.00
Contrato de Comodato por Bienes	0.00	0.00
CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS		
Ley de Ingresos Estimada	1,135,021,817.98	565,260,904.37
Ley de Ingresos por Ejecutar	601,544,198.45	323,814,755.76
Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	0.00	0.00
Ley de Ingresos Devengada	95,358,651.36	83,978,189.37
Ley de Ingresos Recaudada	438,118,968.17	157,467,959.24
Presupuesto de Egresos Aprobado	1,135,021,817.98	928,420,704.37
Presupuesto de Egresos por Ejercer	711,810,875.92	591,511,348.64
Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	0.00	0.00

INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL DE LOS SERVIDORES PÚBLICOS DEL ESTADO DE GUERRERO



GOBIERNO
DEL ESTADO
2015 - 2021

DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

ISSSPEG



ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

AL 30 DE JUNIO DE 2018

	2018	2017
Presupuesto de Egresos Comprometido	0.00	0.00
Presupuesto de Egresos Devengado	4,812,533.11	442,336.90
Presupuesto de Egresos Ejercido	0.00	0.00
Presupuesto de Egresos Pagado	418,398,408.95	336,467,018.83

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

ELABORÓ

L.C. JOSE RIOS SILVA
JEFE DEL DEPTO. DE CONTABILIDAD Y CONTROL
PRESUPUESTAL

REVISÓ

L.C. GRISEL ALARCON HERNANDEZ
JEFA DE LA UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA

VISTO BUENO

C.P. JOSE LUIS VEGA REYES
DIRECTOR DE ADMINISTRACION Y FINANZAS

AUTORIZÓ

L.C. JESUS MANUEL URIOSTEGUI ALARCON
DIRECTOR GENERAL