



INSTITUTO GUATEMALTECO DE SEGURIDAD SOCIAL ⁽¹⁾
BALANCE GENERAL
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2011
CIFRAS EXPRESADAS EN QUETZALES

1000	ACTIVO	2000	2100	PASIVO	2000
1100	ACTIVO CORRIENTE (CIRCULANTE)		2110	PASIVO CORRIENTE	
1110	ACTIVO DISPONIBLE		2110	CUENTAS A PAGAR A CORTO PLAZO	
1112	Bancos ⁽¹⁾	15,210,867.22	2111	Cuentas Comerciales a Pagar a Corto Plazo ⁽²⁰⁾	1,369,789.65
	Total de ACTIVO DISPONIBLE	<u>15,210,867.22</u>	2113	Gastos del Personal a Pagar ⁽²¹⁾	148,060,218.01
			2116	Otras Cuentas a Pagar a Corto Plazo ⁽²²⁾	21,884,527.23
1120	INVERSIONES FINANCIERAS			Total de CUENTAS A PAGAR A CORTO PLAZO	<u>171,314,534.89</u>
1121	Inversiones Temporales ⁽⁴⁾	3,387,383,700.00			
1124	Diferencial Cambiario Inversiones ⁽⁴⁾	586,640.00	2140	PASIVOS DIFERIDOS	
	Total de INVERSIONES FINANCIERAS	<u>3,387,970,340.00</u>	2143	Aportes y Contribuciones Devengadas del Estado ⁽⁹⁾	19,894,080,761.76
			2144	Contribuciones Devengadas del Sector Privado ⁽¹⁰⁾	1,027,352,136.45
1130	ACTIVO EXIGIBLE			Total de PASIVOS DIFERIDOS	<u>20,921,432,898.21</u>
1131	Cuentas a Cobrar a Corto Plazo ⁽¹⁵⁾	182,401,007.28	2150	FONDOS DE TERCEROS Y EN GARANTÍA	
1133	Anticipos ⁽⁶⁾	495,255.01	2151	Fondos de Terceros ⁽²³⁾	32,438,535.24
1136	Cuentas a Cobrar Organismos Receptores Administradores ⁽⁷⁾	246,380,384.23		Total de FONDOS DE TERCEROS Y EN GARANTÍA	<u>32,438,535.24</u>
1137	Diferencial Cambiario, Cuentas por Cobrar	(Q2,114,670.98)		Total de PASIVO CORRIENTE	<u>21,125,185,968.34</u>
1138	Cuentas por Cobrar por Adeudos del Estado ⁽⁸⁾	19,894,080,761.76	2200	PASIVO NO CORRIENTE	
1139	Contribuciones por Cobrar ⁽⁹⁾	1,027,352,136.45	2240	PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO	
	Total de ACTIVO EXIGIBLE	<u>21,348,594,873.75</u>	2241	Pasivos Diferidos a Largo Plazo ⁽²⁴⁾	75,804,896.59
				Total de PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO	<u>75,804,896.59</u>
1140	ACTIVO REALIZABLE (NETO)		2250	PREVISIONES A LARGO PLAZO Y RESERVAS TÉCNICAS	
1141	Materias Primas, Materiales y Suministros ⁽¹⁹⁾	256,254,058.29	2252	Reservas ⁽²⁵⁾	17,578,589,064.37
	Total de ACTIVO REALIZABLE (NETO)	<u>256,254,058.29</u>		Total de PREVISIONES A LARGO PLAZO Y RESERVAS TÉCNICAS	<u>17,578,589,064.37</u>
				Total de PASIVO NO CORRIENTE	<u>17,654,393,960.96</u>
	Total de ACTIVO CORRIENTE (CIRCULANTE)	<u>25,008,030,139.26</u>		Total de PASIVO	<u>38,779,579,929.30</u>
1200	ACTIVO NO CORRIENTE (LARGO PLAZO)		3000	PATRIMONIO ⁽²⁶⁾	
1210	INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO		3200	PATRIMONIO INSTITUCIONAL	
1211	Títulos y Valores a Largo Plazo ⁽¹⁾	14,314,790,720.00	3210	CAPITAL SOCIAL E INSTITUCIONAL	
1214	Fondos en fideicomiso ⁽¹¹⁾	120,084,049.07	3212	Superávit Presupuestario EMA	665,501,473.86
1215	Diferencial Cambiario Títulos y Valores a Largo Plazo ⁽¹¹⁾	(Q1,515,697.50)	3212	Superávit por Deudores Inmovilizados	4,123,192.35
	Total de INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	<u>14,433,359,071.57</u>	3214	Patrimonio del IGSS	1,016,644,184.81
1220	CUENTAS Y DOCUMENTOS A COBRAR A LARGO PLAZO			Total de CAPITAL SOCIAL E INSTITUCIONAL	<u>1,686,268,851.02</u>
1221	Cuentas a Cobrar a Largo Plazo ⁽¹²⁾	4,123,192.35		Total de PATRIMONIO INSTITUCIONAL	<u>1,686,268,851.02</u>
	Total de Cuentas y Documentos a cobrar a Largo Plazo	<u>4,123,192.35</u>		Total de PATRIMONIO	<u>1,686,268,851.02</u>
1230	PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO (NETO)				
1231	Propiedad y Planta en Operación ⁽¹³⁾	306,187,351.96			
1232	Maquinaría y Equipo ⁽¹⁴⁾	554,480,953.06			
1233	Tierras y Terrenos ⁽¹⁷⁾	79,404,915.13			
1234	Construcciones en Proceso ⁽¹⁶⁾	373,449,978.90			
1235	Equipo Militar y de Seguridad	653,120.38			
1237	Otros Activos Fijos ⁽¹⁷⁾	3,655,244.56			
2271	Depreciaciones Acumuladas ⁽¹⁸⁾	(Q384,472,349.83)			
	Total de PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO (NETO)	<u>933,359,214.16</u>			
1240	ACTIVO INTANGIBLE				
1241	Activo Intangible Bruto ⁽¹⁹⁾	8,128,537.90			
	Total de Activo Intangible	<u>8,128,537.90</u>			
1250	ACTIVO DIFERIDO A LARGO PLAZO				
1251	Activo Diferido a Largo Plazo ⁽²¹⁾	78,848,625.08			
	Total de ACTIVO DIFERIDO A LARGO PLAZO	<u>78,848,625.08</u>			
	Total de ACTIVO NO CORRIENTE (LARGO PLAZO)	<u>15,457,818,641.06</u>			
	SUMA ACTIVO	<u>40,465,848,780.32</u>		SUMA PASIVO Y PATRIMONIO	<u>40,465,848,780.32</u>

INSTITUTO GUATEMALTECO DE SEGURIDAD SOCIAL
BALANCE GENERAL
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2011
CIFRAS EXPRESADAS EN QUETZALES

4000	Cuentas de Orden ⁽²⁷⁾		4000	Cuentas de Orden ⁽²⁷⁾	
4100	Cuentas de Orden -Débitos-		4200	Cuentas de Orden -Créditos-	
4160	Gestión Administrativa		4260	Gestión Administrativa	
4161	Reserva Técnica para Pensiones a Sobrevivientes	37,916,689.00	4261	Reserva Técnica No Presupuestada	37,916,689.00
4163	Inmuebles en Usufructo	2.00	4263	Propietarios Inmuebles en Usufructo	2.00
4165	Obligaciones por Indemnizaciones	<u>673,269,850.03</u>	4265	Obligaciones Devengadas por Indemnizaciones	<u>673,269,850.03</u>
	Total de Gestión Administrativa	711,186,541.03		Total de Gestión Administrativa	711,186,541.03
	Total de Cuentas de Orden	<u><u>711,186,541.03</u></u>		Total de Cuentas de Orden	<u><u>711,186,541.03</u></u>


Lic. César Augusto Meléndez Enriquez
 JEFE DEL DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD


Lic. David Enrique Aguilar Gaitan
 JEFE DEL DEPARTAMENTO DE AUDITORÍA INTERNA


Ing. José Javier Luis Alvarez
 SUBGERENTE FINANCIERO



INSTITUTO GUATEMALTECO DE SEGURIDAD SOCIAL
ESTADO DE RESULTADOS
PERÍODO DEL 01/01/2011 AL 31/12/2011
CIFRAS EXPRESADAS EN QUETZALES

5000 INGRESOS ⁽²⁸⁾			7,515,701,605.58
5100 INGRESOS PRESUPUESTO CORRIENTE			7,515,701,605.58
5120 INGRESOS NO TRIBUTARIOS		124,636,637.06	
5126 Multas	11,961,865.27		
5127 Intereses por Mora	5,175,442.42		
5129 Otros Ingresos no Tributarios	107,499,329.37		
5130 CONTRIBUCIONES A LA SEGURIDAD SOCIAL		5,799,321,895.79	
5131 Contribuciones a la Seguridad Social	5,799,321,895.79		
5160 INTERESES Y OTRAS RENTAS DE LA PROPIEDAD		1,443,743,072.73	
5161 Intereses	1,433,348,343.17		
5165 Otras Rentas de la Propiedad	10,394,729.56		
5170 TRANSFERENCIAS CORRIENTES		148,000,000.00	
5172 Transferencias Corrientes del Sector Público	148,000,000.00		

6000 GASTOS ⁽²⁹⁾			6,599,688,902.14
6100 GASTOS CORRIENTES			6,599,688,902.14
6110 GASTOS DE CONSUMO		4,406,973,111.51	
6111 Remuneraciones	1,160,347,045.10		
6112 Bienes y Servicios	2,284,453,866.93		
6113 Depreciación y Amortización	49,876,981.63		
6114 Estimación para Reservas Técnicas	912,295,217.85		
6120 INTERESES, COMISIONES Y OTRAS RENTAS DE LA PROPIEDAD		23,147,644.84	
6123 Derechos Sobre Bienes Intangibles	1,925,076.49		
6124 Otros Alquileres	21,222,568.35		
6130 PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL		2,012,925,144.77	
6131 Prestaciones de Seguridad Social	2,012,925,144.77		
6140 OTRAS PERDIDAS Y/O DESINCORPORACIONES		19,911,958.64	
6142 Otras Pérdidas	19,911,958.64		
6150 TRANSFERENCIAS CORRIENTES OTORGADAS		136,731,042.38	
6151 Transferencias Otorgadas al Sector Privado	10,895,157.65		
6152 Transferencias Otorgadas al Sector Público	125,366,433.00		
6153 Transferencias Otorgadas al Sector Externo	469,451.73		

RESULTADO DEL PERÍODO

916,012,703.44


Lic. César Augusto Meléndez Enriquez
JEFE DEL DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD


Lic. David Enrique Aguilar Gaitan
JEFE DEL DEPARTAMENTO DE AUDITORÍA INTERNA

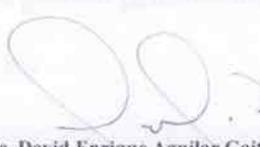

Ing. José María Donis Álvarez
SUBGERENTE FINANCIERO



INSTITUTO GUATEMALTECO DE SEGURIDAD SOCIAL
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO ⁽³³⁾
PERÍODO DEL 01/01/2011 AL 31/12/2011
CIFRAS EXPRESADAS EN QUETZALES

ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		385,323,972.04
Aumento de efectivo por cuentas y documentos a cobrar C.P.	12,806,103.51	
Efectivo recibido por ingresos no tributarios	124,636,637.06	
Efectivo recibido por contribuciones a la seguridad social	5,799,321,895.79	
Efectivo recibido por transferencias corrientes del sector público	148,000,000.00	
Efectivo recibido por otras rentas de la propiedad	10,394,729.56	
Aumento de efectivo por cuentas a pagar a corto plazo	11,409,042.37	
Aumento de efectivo por fondos a favor de terceros	5,452,791.99	
Efectivo por pago de remuneraciones	- 1,168,890,443.49	
Efectivo por operaciones de ejercicios anteriores	6,968,272.87	
Efectivo por pago de prestaciones laborales (Reservas)	- 45,680,473.48	
Efectivo por pago de bienes y servicios	- 692,550,602.04	
Efectivo por pago en Materiales y Suministros	- 1,635,524,503.26	
Efectivo por pago de otros alquileres	- 21,871,475.09	
Efectivo por pago de transferencias corrientes otorgadas	- 136,731,042.38	
Efectivo por pago de Prestaciones de Seguridad Social	- 2,012,925,144.77	
Efectivo por pago de sentencias judiciales y otros gastos	- 19,491,816.60	
ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		385,643,305.81
Efectivo entregado en inversiones	- 1,590,078,545.73	
Efectivo recibido por fondos en fideicomiso	1,395,706.39	
Efectivo recibido por intereses sobre inversiones	1,433,348,343.17	
Efectivo por la compra de maquinaria y equipo	- 53,564,643.69	
Efectivo por compra de activos intangibles	- 109,859.83	
Efectivo por construcciones en proceso	- 799,245.54	
Efectivo entregado a Organismos Receptores Administradores	- 165,616,919.37	
Efectivo por la compra de otros activos fijos	- 10,218,141.21	
ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO		0.00
Aumento o Disminución por variaciones en el flujo de efectivo		-319,333.77
(+) saldo inicial de efectivo y equivalentes de efectivo		15,530,200.99
Efectivo y equivalentes de efectivo al 31 de diciembre de 2011 (*)		15,210,867.22


Lic. César Augusto Meléndez Enriquez
JEFE DEL DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD


Lic. David Enrique Aguilar Gaitan
JEFE DEL DEPARTAMENTO DE AUDITORÍA INTERNA


Ing. José Javier Donis Álvarez
SUBGERENTE FINANCIERO

(*) El saldo del efectivo y equivalentes de efectivo esta integrado en nota a los E/F No. 3