

Notas a los Estados Financieros
Al 31 de marzo de 2016

Ente Público: Instituto de Seguridad Social del Estado de Guanajuato

NOTAS DE DESGLOSE

I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

ACTIVO

*** EFECTIVO Y EQUIVALENTES**

ESF-01 EFECTIVO Y EQUIVALENTES	MONTO	TIPO	MONTO PARCIAL
1111xxxxxx Efectivo			
Cajas Establecimientos ISSEG	398,500.00		
1112xxxxxx Bancos			
Banamex 08700067247	28,689.32		
Banamex 01647992745	1,613,616.06		
Banamex 46390001002	1,945,445.74		
Banamex 46390001010	1,507,856.65		
Banamex 46390002718	215,439.67		
Banamex 46390005504	208,161.54		
Banamex 46390005962	763,990.78		
Banamex 46390021860	59,765.55		
Banamex 46390023405	47,170.90		
Banamex 46390028032	765,056.54		
Banamex 46390054351	687,136.86		
Banamex 46390054378	855.52		
Banamex 46390054769	278.49		
Banamex 46390054947	2,314.72		
Banamex 46390054971	6,745.22		
Banamex 46390058594	99,264.74		
Banamex 70063413230	26,684.79		
Banamex 7006 00000390326	26,818.32		
BBVA 00444101979	3,241,056.99		
BBVA 00444101987	6,266,556.86		
BBVA 00446157211	3,317,962.66		
BBVA 00446599362	4,066,026.31		
BBVA 00100402133	2,528,907.83		
BBVA 00100402222	938,102.42		
BBVA 00100402389	2,593,659.85		
BBVA 00155195888	813.90		
BBVA 00159085882	4,553.54		

ESF-01 EFECTIVO Y EQUIVALENTES	MONTO	TIPO	MONTO PARCIAL
BBVA 00159096213	12,694.88		
BBVA 00160918679	485.96		
BBVA 00176624952	158,472.92		
BBVA 178077088	145.07		
BBVA 0189671463	708.14		
BBVA 00193130339	25,007.40		
BBVA 0195936152	26,364.79		
Banorte 00106243196	4,708,774.36		
Banorte 00102927575	254,252.00		
Banorte 00803014477	2,139,187.04		
Banorte 00803016631	1,627,942.71		
Banorte 00803016658	1,525,454.31		
Banorte 00177620247	72,692.46		
Banorte 00533816329	2,722,079.25		
Banorte 00660495161	61,592.43		
Banorte 00660490595	14,248.27		
Banorte 00660493738	69,664.54		
Banorte 00660487568	-		
Banorte 00666846037	360,671.72		
Banorte 00211675561	96,859.05		
Banorte 00211675570	90,510.58		
Banorte 0218014422	339,768.16		
Banorte 0225142967	80,071.19		
Banorte 0292217933	59,657,380.69		
HSBC 04020054136	465,495.32		
Santander 65500709277	5.20		
Banregio 177-99106-001-1	-		
CI Banco 33634	-		
Banamex 74772788	- 0.02		
Actinver CB 22021-9	- 0.01		
Arka CB 473984	0.01		
Finamex CB 304340	-		
Multivalores CB 220612	1.23		
Santander CB 61135	-		
Intercam CB 1111	0.01		
Invex Banco 70137	- 0.01		
IXE CB 188169	-		
Scotia Inverlat CB 6136402	-		
Valmex CB 321648	-		
Vanguardia CB 20602-4	-		
Vector CB 521793	0.08		
Interacciones 65476	-		
Value CB 218069	0.07		
GBM 137490	0.33		

ESF-01 EFECTIVO Y EQUIVALENTES	MONTO	TIPO	MONTO PARCIAL
Accival 593442	0.01		
Bancomer 919-1-40032450	0.03		
Interacciones 300162299	0.01		
1114xxxxx Inversiones temporales			
Banorte Gran Plaza 6243196	-	Portafolio	
Santander 9277	270,550,333.34	Portafolio	
Banregio 177-99106-001-1	-	Portafolio	
CI Banco 33634	0.02	Portafolio	
Banamex 74772788	-	Portafolio	
Actinver CB 22021-9	0.06	Portafolio	
Arka CB 473984	0.04	Portafolio	
Finamex CB 304340	-	Portafolio	
Multivalores CB 220612	361,929,067.15	Portafolio	
Santander CB 61135	-	Portafolio	
Intercam CB 1111	-	Portafolio	
Invex Banco 70137	-	Portafolio	
IXE CB 188169	-	Portafolio	
Scotia inverlat CB 6136402	-	Portafolio	
Valmex CB 321648	-	Portafolio	
Vanguardia CB 20602-4	-	Portafolio	
Vector CB 521793	-	Portafolio	
Interacciones 65476	0.06	Portafolio	
GBM 137490	-	Portafolio	
Accival 593442	-	Portafolio	
Interacciones 350008048	1,594,788,255.47	Portafolio	
Total ESF-01	2,333,139,617.89		

*** DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO Y EQUIVALENTES Y BIENES O SERVICIOS A RECIBIR**

ESF-02 DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	MONTO	90 DIAS	180 DIAS	365 DIAS	MAYOR A 365 DIAS
1121xxxxx Inversiones Financieras de Corto Plazo					
Vector CB 521793	-	-	-	-	-
1122xxxxx Cuentas por Cobrar a Corto Plazo					
Clientes Área Comercial	12,278,611.33	10,403,210.28	-	58,384.14	1,817,016.91
Credisseg	12,797,305.16	12,797,305.16	-	-	-
Remesas Order Express	3,214,854.31	3,214,854.31	-	-	-
Retiros (cash back)	-	-	-	-	-
Saldos Pendientes de Análisis y Depuración	263,850.27	-	-	-	263,850.27
Vales de Despensa	121,033.15	121,033.15	-	-	-
1123xxxxx Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo					
Adeudos Organismos Afiliados	43,558,454.38	-	-	43,558,454.38	-
Deudores Diversos	8,571,356.08	8,571,356.08	-	-	-
Funcionarios y Empleados	37,277,022.36	37,277,022.36	-	-	-
Descuentos Nómina	5.00	5.00			

ESF-02 DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	MONTO	90 DIAS	180 DIAS	365 DIAS	MAYOR A 365 DIAS
Gastos por Comprobar	-	-	-	-	-
IEPS 8% Alimentos No Básicos	106,596.02	-	-	106,596.02	-
IEPS al 30%	25.00	-	-	25.00	-
IVA Acreditable Actividad Gravable 16% y 0%	-	-	-	-	-
IVA Acreditable Actividades No Identificadas	-	-	-	-	-
IVA de Obras	-	-	-	-	-
IVA Actividades Exentas (Jubilados y Pensionados)	-	-	-	-	-
IVA Pendiente de Acreditar por Arrendamiento de Locales	154,115.01	-	-	154,115.01	-
IVA Pendiente de Acreditar Proveedores	4,730,071.43	-	-	4,730,071.43	-
IVA Pendiente de Acreditar Obra	1,449,385.61	-	-	1,449,385.61	-
IVA Pendiente de Acreditar Actividades No Identificadas	531,686.95	-	-	531,686.95	-
IVA a Favor	-	-	-	-	-
IVA Pendiente de Acreditar Actividades Exentas	4,610.98	-	-	4,610.98	-
IVA Pendiente de Acreditar	3,414,288.07	-	-	3,414,288.07	-
Saldos a Favor IEPS	-	-	-	-	-
Subsidio al Empleo	-	-	-	-	-
1124xxxxx Ingresos por Recuperar a Corto Plazo					
Deudores por Arrendamiento	24,301,230.52	-	-	24,301,230.52	-
Ingresos por Recuperar Franquicias	834,660.90	-	-	-	834,660.90
Pensiones Estacionamientos	346,088.09	-	-	346,088.09	-
1125xxxxx Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo					
Deudores por Fondos Rotatorios	714,254.36	-	-	714,254.36	-
1126xxxxx Préstamos Otorgados a Corto Plazo					
Préstamos a Municipios	-	-	-	-	-
Préstamos Adquisición de Bienes Comercializados por el ISSEG	140,132.98	-	-	-	140,132.98
Préstamos a Corto Plazo	2,252,756,640.67	11,583,007.43	30,123,629.62	212,376,272.01	1,998,673,731.61
1129xxxxx Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo					
Farmacias	-	-	-	-	-
Total ESF-02	2,407,566,278.63	83,967,793.77	30,123,629.62	291,745,462.57	2,001,729,392.67

*** DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS**

ESF-03 DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	MONTO	90 DIAS	180 DIAS	365 DIAS
1131xxxxx Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo				
Anticipo a Proveedores	1,030,697.60	-	-	1,030,697.60
1134xxxxx Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo				
Anticipo a Contratistas Bienes Propios	5,645,345.49	1,462,668.12	-	4,182,677.37
Total ESF-03	6,676,043.09	1,462,668.12	-	5,213,374.97

*** BIENES DISPONIBLES PARA SU TRANSFORMACIÓN O CONSUMO**

ESF-04 INVENTARIO Y ALMACENES	MONTO	MÉTODO
1141xxxxx Inventario de Mercancías para Venta		
Almacén Cedis	272,634,230.52	Costo promedio
Farmacias	275,816,820.22	Costo promedio
Inventario Parque Funerario	160,732.76	Costo promedio
1145xxxxx Bienes en Tránsito		
Devoluciones Punto de Venta	609,828.84	Costo promedio
Surtimiento de Cedis	9,137,156.06	Costo promedio
Transferencias entre Punto de Venta	116,013.44	Costo promedio
Total ESF-04	558,474,781.84	

*** ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS**

ESF-05 ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS CIRCULANTES	MONTO	MÉTODO
1162xxxxx Estimación por Deterioro de Inventarios		
Estimación por Deterioro de Inventarios	- 1,601,948.23	Costo promedio
Total ESF-05	- 1,601,948.23	

*** OTROS ACTIVOS CIRCULANTES**

ESF-06 OTROS ACTIVOS CIRCULANTES	MONTO	TIPO
1191xxxxx Valores en Garantía		
Depósitos en Garantía de Servicios	3,847,470.45	
1193xxxxx Bienes Derivados de Embargos, Decomisos, Aseguramientos y Dación en Pago		
Inmuebles Adjudicados Terrenos	2,588,431.73	
Inmuebles Adjudicados Viviendas	26,101,118.50	
Total ESF-06	32,537,020.68	

*** INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO**

ESF-07 INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	MONTO	TIPO	CARACTERÍSTICAS	NOMBRE DE FIDEICOMISO	OBJETO
1211xxxxx Inversiones a Largo Plazo					
Accival 593442	336,602,860.20	Portafolio			
Actinver CB 22021-9	923,632,047.29	Portafolio			
Arka CB 473984	72,905,863.51	Portafolio			
Banamex 74772788	332,049,561.34	Portafolio			
Bancomer 919-1-140032450	475,394,484.03	Portafolio			
Finamex CB 304340	1,096,711,200.37	Portafolio			
GBM 137490	360,099,364.63	Portafolio			
Interacciones 65476	30,390,655.14	Portafolio			
Intercam CB 1111	409,647,652.11	Portafolio			

ESF-07 INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	MONTO	TIPO	CARACTERÍSTICAS	NOMBRE DE FIDEICOMISO	OBJETO
Invex Banco 70137	458,471,762.67	Portafolio			
IXE CB 188169	471,389,587.54	Portafolio			
Multivalores CB 220612	92,845,969.56	Portafolio			
Santander CB 61135	380,016,903.78	Portafolio			
Scotia Inverlat CB 6136402	-	Portafolio			
Valmex CB 321648	456,105,875.57	Portafolio			
Value CB 218069	779,687,452.39	Portafolio			
Vanguardia CB 20602-4	566,956,343.91	Portafolio			
Vector CB 521793	577,490,277.69	Portafolio			
1213xxxxx Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos					
Fideicomiso Estacionamiento Irapuato	44,441,590.80	De administración	Irrevocable	FIDEICOMISO IRREVOCABLE DE ADMINISTRACIÓN DEL ESTACIONAMIENTO PLAZA HIDALGO DE IRAPUATO	
Fideicomiso Estacionamiento Irapuato Revaluación	5,063,926.55	De administración	Irrevocable		
Fideicomiso Estacionamiento Irapuato Equipo de Cómputo	229,831.11	De administración	Irrevocable		
Fideicomiso Estacionamiento Irapuato Mobiliario y Equipo	1,818,470.83	De administración	Irrevocable		
1214xxxxx Participaciones y Aportaciones de Capital					
Acciones en Puerto Interior	1,000.00				
Acciones Parque Agro Tecnológico Xonotli S.A. de C.V.	1,000.00				
Total ESF-07	7,871,953,681.02				

*** DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO**

ESF-08 DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO	MONTO	90 DIAS	180 DIAS	365 DIAS	MAYOR A 365 DIAS
1224xxxxx Préstamos Otorgados a Largo Plazo					
Préstamo Liquidez sobre Garantía Hipotecaria	55,721,873.49	-	-	-	55,721,873.49
Préstamo sobre Garantía Hipotecaria	3,620,665.02	-	-	-	3,620,665.02
Préstamos al Sector Público	203,826,034.30	-	-	-	203,826,034.30
Préstamos de Plan de Permanencia Voluntaria	26,046,411.20	293,304.66	299,215.25	420,116.12	25,033,775.17
Préstamos Hipotecarios	4,477,399,222.84	1,480,949.39	2,254,269.04	6,318,994.84	4,467,345,009.57
Préstamos Liquidez	7,356.82	1,894.53	-	5,462.29	-
Total ESF-08	4,766,621,563.67	1,776,148.58	2,553,484.29	6,744,573.25	4,755,547,357.55

ESF-09 BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO	CRITERIO
1231xxxxx Terrenos				
Revaluación de Terrenos	171,683,958.73	171,683,958.73	-	LINEAL
Terrenos a Valor Histórico	154,699,312.04	154,699,312.04	-	LINEAL
1233xxxxx Edificios no Habitacionales				
Edificios a Valor Histórico	749,394,052.45	749,635,252.36	241,199.91	LINEAL
Revaluación de Edificios	256,050,044.92	256,050,044.92	-	LINEAL
1236xxxxx Construcciones en Proceso en Bienes Propios				
Obras en Proceso	3,369,117.12	4,158,686.26	789,569.14	LINEAL
Total ESF-09	1,335,196,485.26	1,336,227,254.31	1,030,769.05	

ESF-10 BIENES MUEBLES	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO	CRITERIO
1241xxxxx Mobiliario y Equipo de Administración				
Equipo de Cómputo y Tecnologías de Información	84,727,627.74	86,869,826.29	2,142,198.55	LINEAL
Muebles de Oficina y Estantería	60,019,379.42	60,024,241.91	4,862.49	LINEAL
Muebles Excepto de Oficina y Estantería	836.98	836.98	-	LINEAL
Otros Mobiliarios y Equipos de Administración	2,372,546.18	2,806,253.74	433,707.56	LINEAL
Revaluación de Bienes Informáticos	15,984,167.37	15,984,167.37	-	LINEAL
Revaluación de Mobiliario y Equipo	5,571,949.79	5,571,949.79	-	LINEAL
1242xxxxx Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo				
Cámaras Fotográficas y de Video	99,783.31	99,783.31	-	LINEAL
Equipo y Aparatos Audiovisuales	334,110.30	334,110.30	-	LINEAL
Aparatos Deportivos	311,676.15	311,676.15	-	LINEAL
Otro Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	55,708.47	55,708.47	-	LINEAL
1243xxxxx Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio				
Equipo Médico y de Laboratorio	68,859.05	68,859.05	-	LINEAL
Instrumental Médico y de Laboratorio	18,186.55	18,186.55	-	LINEAL
1244xxxxx Vehículos y Equipo de Transporte				
Otros Equipos de Transporte	647,853.43	647,853.43	-	LINEAL
Revaluación de Equipo de Transporte	1,054,856.04	1,054,856.04	-	LINEAL
Vehículos y Equipo Terrestre	32,710,614.05	32,710,614.05	-	LINEAL
1246xxxxx Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas				
Equipo de Generación Eléctrica, Aparatos y Accesorios	1,102,393.43	1,195,319.99	92,926.56	LINEAL
Equipos y Aparatos de Comunicaciones y Telecomunicaciones	1,605,757.86	1,603,882.86	-1,875.00	LINEAL
Herramientas y Máquinas-Herramientas	1,056,396.92	1,060,802.10	4,405.18	LINEAL
Maquinaria y Equipo Agropecuario	10,500.00	10,500.00	-	LINEAL
Maquinaria y Equipo Industrial	2,098,837.68	2,106,900.96	8,063.28	LINEAL
Maquinaria y Equipo de Construcción	104,700.00	104,700.00	-	LINEAL
Otros Equipos	84,680,972.75	84,765,959.75	84,987.00	LINEAL
Revaluación Equipo de Comunicación	22,517.83	22,517.83	-	LINEAL
Sistema de Aire Acondicionado y Calefacción	75,360.34	79,455.17	4,094.83	LINEAL
Total ESF-10	294,735,591.64	297,508,962.09	2,773,370.45	

ESF-11 INTANGIBLES	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO	CRITERIO
1254xxxxx Licencias				
Licencias Informáticas e Intelectuales	5,399,359.28	5,399,359.28	-	LINEAL
Total ESF-11	5,399,359.28	5,399,359.28	-	

ESF-12 DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO	CRITERIO
1261xxxxx Depreciación Acumulada de Bienes Inmuebles				
D.A. Edificios No Residenciales	-	-	-	LINEAL
D.A. Revaluación de Edificios y Locales	- 110,060,192.20	- 110,891,183.14	- 830,990.94	LINEAL
D.A. Edificios No Residenciales	- 143,324,508.77	- 146,563,991.06	- 3,239,482.29	LINEAL

ESF-12 DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO	CRITERIO
1263xxxxx Depreciación Acumulada de Bienes Muebles				
D.A. Revaluación de Mobiliario y Equipo	- 5,571,949.79	- 5,571,949.79	-	LINEAL
D.A. Revaluación de Equipo Cómputo	- 15,984,167.37	- 15,984,167.37	-	LINEAL
D.A. Muebles de Oficina y Estantería	- 40,056,403.62	- 41,217,969.81	- 1,161,566.19	LINEAL
D.A. Muebles, Excepto de Oficina y Estantería	- 341.77	- 362.70	- 20.93	LINEAL
D.A. Equipo de Cómputo y Tecnologías de la Información	- 77,934,838.26	- 78,891,965.66	- 957,127.40	LINEAL
D.A. Otros Mobiliarios y Equipos de Administración	- 828,120.78	- 891,071.92	- 62,951.14	LINEAL
D.A. Equipo y Aparatos Audiovisuales	- 108,382.28	- 116,735.12	- 8,352.84	LINEAL
D.A. Aparatos Deportivos	- 5,106.55	- 12,898.50	- 7,791.95	LINEAL
D.A. Cámaras Fotográficas y de Video	- 39,266.64	- 41,761.20	- 2,494.56	LINEAL
D.A. Otros Mobiliarios y Equipo Educativo y Recreativo	- 22,747.64	- 24,140.35	- 1,392.71	LINEAL
D.A. Equipo Médico y de Laboratorio	- 20,841.34	- 22,562.85	- 1,721.51	LINEAL
D.A. Instrumental Médico y de Laboratorio	- 14,727.17	- 16,380.51	- 1,653.34	LINEAL
D.A. Revaluación Equipo Transporte	- 1,054,856.04	- 1,054,856.04	-	LINEAL
D.A. Automóviles y Equipo Terrestre	- 28,505,735.16	- 29,167,622.57	- 661,887.41	LINEAL
D.A. Otros Equipos de Transporte	- 182,846.80	- 200,660.46	- 17,813.66	LINEAL
D.A. Revaluación Comunicación y Telecomunicación	- 22,517.83	- 22,517.83	-	LINEAL
D.A. Maquinaria y Equipo Agropecuario	- 10,500.00	- 10,500.00	-	LINEAL
D.A. Maquinaria y Equipo Industrial	- 837,210.47	- 889,815.82	- 52,605.35	LINEAL
D.A. Maquinaria y Equipo de Construcción	- 43,625.00	- 46,242.50	- 2,617.50	LINEAL
D.A. Sistema de Aire Acondicionado y Calefacción	- 7,345.04	- 9,297.30	- 1,952.26	LINEAL
D.A. Equipo de Comunicación y Telecomunicación	- 1,084,898.23	- 1,127,172.96	- 42,274.73	LINEAL
D.A. Equipo de Generación Eléctrica, Aparatos y Accesorios	- 170,011.49	- 184,475.95	- 14,464.46	LINEAL
D.A. Herramientas y Máquinas-Herramientas	- 414,074.00	- 440,557.30	- 26,483.30	LINEAL
D.A. Otros Equipos	- 2,156,152.32	- 3,400,464.88	- 1,244,312.56	LINEAL
1265xxxxx Amortización Acumulada de Activos Intangibles				
A.A. Software	-	-	-	LINEAL
Amortización Gastos Preoperativos	-	-	-	LINEAL
Amortización Gastos Diferidos Establecimientos	-	-	-	LINEAL
Amortización Estacionamiento Irapuato	- 17,613,389.64	- 17,983,736.22	- 370,346.58	LINEAL
Amortización de la Revaluación Estacionamiento Irapuato	- 998,718.74	- 1,040,918.12	- 42,199.38	LINEAL
Amortización de Muebles de Oficina Estacionamiento Irapuato	- 1,123,369.34	- 1,167,845.39	- 44,476.05	LINEAL
Amortización de Equipo de Cómputo Estacionamiento Irapuato	- 228,764.31	- 229,564.41	- 800.10	LINEAL
Amortización Licencias Informáticas e Intelectuales	- 1,024,206.83	- 1,174,469.60	- 150,262.77	LINEAL
Total ESF-12	- 449,449,815.42	- 458,397,857.33	- 8,948,041.91	

ESF-13 ACTIVOS DIFERIDOS	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO	CRITERIO
1271xxxxx Estudios, Formulación y Evaluación de Proyectos				
Gastos Diferidos Establecimientos	479,283.94	340,875.95	- 138,407.99	LINEAL
1273xxxxx Gastos Pagados por Adelantado a Largo Plazo				
Aportaciones para Seguros Pagados por Anticipado	575,157.87	575,157.87	-	LINEAL
Arrendamiento de Activos Intangibles Pagados por Anticipado	1,389,194.02	1,389,194.02	-	LINEAL
Servicios de Consultoría Administrativa Pagados por Anticipado	312,796.38	312,796.38	-	LINEAL

ESF-13 ACTIVOS DIFERIDOS	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO	CRITERIO
Seguro de Bienes Patrimoniales Pagados por Anticipado	3,098,497.94	3,098,497.94	-	LINEAL
Instalación, Reparación y Mantenimiento Pagados por Anticipado	406,709.91	406,709.91	-	LINEAL
Difusión por Radio, Televisión Pagados por Anticipado	4,990,466.97	5,009,716.97	19,250.00	LINEAL
Consumo Aportaciones para Seguros de Pagados por Anticipado	- 313,722.48	- 470,583.72	- 156,861.24	LINEAL
Consumo Arrendamiento de Activos Intangibles Pagados por Anticipado	- 642,314.26	- 1,010,158.53	- 367,844.27	LINEAL
Consumo Servicios Consultoría Administrativa Pagados por Anticipado	- 223,426.00	- 312,796.40	- 89,370.40	LINEAL
Consumo del Seguro de Bienes Patrimoniales Pagados por Anticipado	- 2,069,058.32	- 2,841,212.63	- 772,154.31	LINEAL
Consumo Instalación, Reparación y Mantenimiento Pagados por Anticipado	- 126,709.94	- 196,709.94	- 70,000.00	LINEAL
Consumo Difusión por Radio, Televisión Pagados por Anticipado	- 1,064,273.18	- 2,462,520.20	- 1,398,247.02	LINEAL
Total ESF-13	6,812,602.85	3,838,967.62	- 2,973,635.23	

ESF-14 ESTIMACIONES	MONTO	90 DIAS	180 DIAS	365 DIAS	MAYOR A 365 DIAS
1281xxxxx Estimaciones por Pérdida de Cuentas Incobrables de Documentos por Cobrar a Largo Plazo					
Estimación por Pérdida Cuentas Incobrables Documentos por Cobrar	- 8,427,084.28	-	-	-	- 8,427,084.28
1284xxxxx Estimaciones por Pérdida de Cuentas Incobrables de Préstamos Otorgados a Largo Plazo					
Estimación por Pérdida Cuentas Incobrables Péstamos de Liquidez	- 618,028.24	-	-	-	- 618,028.24
Estimación por Pérdida Cuentas Incobrables Péstamos de Liquidez sobre Garantía Hipotecaria	- 65,038.13	-	-	-	- 65,038.13
Estimación Cuentas Incobrables/Liquidez por Muerte, Invalidez Total	- 745,971.12	-	-	-	- 745,971.12
Estimación Cuentas Incobrables/Préstamos sobre Garantía Hipotecaria por Muerte, Invalidez Total	- 97,561.77	-	-	-	- 97,561.77
Total ESF-14	- 9,953,683.54	-	-	-	- 9,953,683.54

PASIVO

ESF-15 CUENTAS POR PAGAR	MONTO	90 DIAS	180 DIAS	365 DIAS
2111xxxxx Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo				
Cuenta Técnica RH	-			
Sueldos por Pagar	765,843.61	765,843.61	-	-
Pasivo por Cheques Expedidos No Entregados	- 1,592,393.23	- 1,592,393.23	-	-
Sanciones por Retardos	- 216,353.11	- 216,353.11	-	-
Cheques Cancelados	- 1,886,609.56	- 1,886,609.56	-	-
Transferencias Canceladas	- 425,943.60	- 425,943.60	-	-
Sueldos Devengados Ejercicio Anterior	- 249,897.76	- 249,897.76	-	-
ISSSTE Aportaciones	- 282,602.57	- 282,602.57	-	-
Aportación Patronal ISSEG	- 1,425.21	- 1,425.21	-	-
Finiquitos por Pagar	- 4,469.69	- 4,469.69	-	-
2112xxxxx Proveedores por Pagar a Corto Plazo				
Proveedores por Prestación de Bienes y Servicios	- 259,023,597.84	- 259,023,597.84	-	-
Proveedores del Ejercicio Anterior	-	-	-	-
EM/RF	-	-	-	-

ESF-15 CUENTAS POR PAGAR	MONTO	90 DIAS	180 DIAS	365 DIAS
2113xxxxx Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo				
Contratistas Proyectos de Inversión	- 773,656.57 -	773,656.57	-	-
Contratistas Obras Públicas Bienes Dominio Público Ejercicios Anteriores	- 7,151.45 -	7,151.45	-	-
2115xxxxx Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo				
Pensiones	- 86,009.90 -	86,009.90	-	-
Jubilaciones	- 104,578.98 -	104,578.98	-	-
2117xxxxx Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo				
ISR Nómina	- -	-	-	-
ISR Asimilados a Salarios	- -	-	-	-
ISR Salarios por Pagar	- 2,459,894.00 -	2,459,894.00	-	-
ISR Asimilados por Pagar	- 46,035.08 -	46,035.08	-	-
ISR Retención por Honorarios	- -	-	-	-
ISR Pendiente de Retener Honorarios	- 45,659.98 -	45,659.98	-	-
ISR por Pagar Retención Honorarios	- 62,240.00 -	62,240.00	-	-
ISR Retención Arrendamiento	- -	-	-	-
ISR a Pagar Retención Arrendamiento	- 201,548.00 -	201,548.00	-	-
ISR Retención sobre Capital Invertido	- -	-	-	-
ISR Otras Retenciones a Pagar	- 178,145.00 -	178,145.00	-	-
ISR Pendiente de Retener Arrendamiento	- 42,923.94 -	42,923.94	-	-
Cedular Honorarios Pendiente 1%	- 4,229.55 -	4,229.55	-	-
Cedular Arrendamiento Pendiente 1%	- 2,857.95 -	2,857.95	-	-
Cedular Arrendamiento a Pagar	- 19,322.14 -	19,322.14	-	-
Cedular Honorarios a Pagar	- 6,486.12 -	6,486.12	-	-
Aportación ISSEG	- 1,003.13 -	1,003.13	-	-
ISSSTE	- 116,631.66 -	116,631.66	-	-
IVA por Actividades Gravadas 16%	- -	-	-	-
IVA Pendiente de Trasladar Arrendamiento	- 1,955,508.87 -	1,955,508.87	-	-
IVA Pendiente de Trasladar Pensiones	- 46,352.58 -	46,352.58	-	-
IVA Pendiente de Trasladar Ventas a Crédito	- 819.27 -	819.27	-	-
IVA No Realizado de Intereses	- 2,064,682.27 -	2,064,682.27	-	-
IVA No Realizado de ingresos por Distribución Seguro Popular	- 0.02 -	0.02	-	-
IVA por Pagar	- 6,792,703.66 -	6,792,703.66	-	-
IVA Pendiente de Acreditar al 16%	- 946,483.44 -	946,483.44	-	-
IEPS 8% Alimentos No Básicos	- -	-	-	-
IEPS por Pagar	- 41,077.09 -	41,077.09	-	-
ISR Causado	- 193,264,672.36 -	193,264,672.36	-	-
Impuesto sobre Nóminas	- -	-	-	-
Impuesto Nóminas a Pagar	- 383,877.00 -	383,877.00	-	-
Impuesto Nómina por Pagar Michoacán	- 6,045.00 -	6,045.00	-	-
Impuesto Nómina por Pagar Jalisco	- 1,452.18 -	1,452.18	-	-
Cuotas Sindicales	- 1,866.24 -	1,866.24	-	-
Pensión Alimenticia	- 111,230.14 -	111,230.14	-	-
Aseguradoras	- 3,291.65 -	3,291.65	-	-
Editoriales y Librerías	- -	-	-	-

ESF-15 CUENTAS POR PAGAR	MONTO	90 DIAS	180 DIAS	365 DIAS
IVEG Viviendas	-	-	-	-
ISSEG	20,606.81	20,606.81	-	-
Ópticas	- 764.52	- 764.52	-	-
Guarderías	-	-	-	-
Médicos y Dentistas	-	-	-	-
Rapce Retención del Cinco al Millar	-	-	-	-
2119xxxxx Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo				
Cuentas por Pagar a Gobierno del Estado	-	-	-	-
Acreedores Diversos	- 9,922,878.00	- 9,922,878.00	-	-
Acreedores por Arrendamiento de Locales	- 644,191.28	- 644,191.28	-	-
Ministración de P.H.	- 12,804,410.45	- 12,804,410.45	-	-
Acreedores Organismos Afiliados	- 51,255,306.63	- 51,255,306.63	-	-
Pago a Químicos	- 223,601.90	- 223,601.90	-	-
Partidas en Conciliación Bancarias	2,746.00	2,746.00	-	-
Supervisión de Obra PH y Revisión Técnica de Expediente	- 56,628.44	- 56,628.44	-	-
Pagos Institucionales	- 162,025.36	- 162,025.36	-	-
Pasivos por Enterar a Terceros	- 1,760.00	- 1,760.00	-	-
Préstamos al Cierre	- 142,507.69	- 142,507.69	-	-
Cuentas por Pagar Derivadas de Convenios	- 1,641,356.15	- 1,641,356.15	-	-
Cuentas por Pagar Monedero Electrónico	- 148,875.66	- 148,875.66	-	-
Total ESF-15	- 549,582,493.75	- 549,582,493.75	-	-

ESF-16 PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO	MONTO	90 DIAS	180 DIAS	365 DIAS
2151xxxxx Ingresos Cobrados por Adelantado a Corto Plazo				
Rentas Cobradas por Anticipado	- 213,775.54	- 213,775.54	-	-
Intereses Financiamiento C.P.	-	-	-	-
2159xxxxx Otros Pasivos Diferidos a Corto Plazo				
Intereses Financiamiento Préstamos Adicionales	- 345.69	- 345.69	-	-
Intereses Préstamo Plan de Permanencia	- 5,187,746.55	- 5,187,746.55	-	-
Intereses Financiamiento Créditos Particulares	- 26,792.98	- 26,792.98	-	-
Intereses Financiamiento Créditos Particulares	- 30,132.23	- 30,132.23	-	-
Intereses Préstamo de Liquidez por Recuperar	- 2,418,932.87	- 2,418,932.87	-	-
Ingresos por Cobrar de Estacionamientos	-	-	-	-
Ingresos Diferidos por Cobrar Servicios Funerarios	- 1,896,013.00	- 1,896,013.00	-	-
Ingresos por Reclasificar	- 64,667.00	- 64,667.00	-	-
Pasivos Franquicias	-	-	-	-
Total ESF-16	- 9,838,405.86	- 9,838,405.86	-	-

ESF-17 FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO	MONTO	NATURALEZA	CARACTERÍSTICAS
2161xxxxx Fondos en Garantía a Corto Plazo			
Depósitos en Garantía Estacionamientos	- 484,633.47	Origen particular	Devolución al término del contrato
Depósitos en Garantía Arrendamientos	- 2,310,596.85	Origen particular	Devolución al término del contrato
2162xxxxx Fondos en Administración a Corto Plazo			
Ahorro Voluntario	- 290,053,264.59	Origen particular	Devolución a solicitud del ahorrador
Auto-Seguro PCP (4%)	- 1,249,984.65	Origen particular	Aplicación en caso de invalidez y muerte
Total ESF-17	- 294,098,479.56		

ESF-18 PROVISIONES A CORTO PLAZO	MONTO	NATURALEZA	CARACTERÍSTICAS
2179xxxxx Otras Provisiones a Corto Plazo			
Provisión de Aguinaldo	- 76,863,306.36	Contractual	Se cancela al pago de aguinaldo
Total ESF-18	- 76,863,306.36		

ESF-19 OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	MONTO	NATURALEZA	CARACTERÍSTICAS
2199xxxxx Otros Pasivos Circulantes			
Saldos Pendientes de Análisis y Depuración	- 789,805.73	Acreedora	
Diferencias Irrelevantes (Módulo de Adquisiciones)	- 7.09	Acreedora	
Total ESF-19	- 789,812.82		

ESF-20 PASIVO DIFERIDO A LARGO PLAZO	MONTO	NATURALEZA	CARACTERÍSTICAS
2249xxxxx Otros Pasivos Diferidos a Largo Plazo			
Intereses Financiamiento PH	- 2,783,305.17	Origen particular	
Total ESF-20	- 2,783,305.17		

ESF-21 FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A LARGO PLAZO	MONTO	NATURALEZA	CARACTERÍSTICAS
2252xxxxx			
Fondo Auto Seguro de P.H.	- 43,348,807.88	Origen particular	
Auto Seguro de Vida PH Subsecuente	- 8,887,475.96	Origen particular	
Fondo de Apoyo Casas Jubilados PH Subsecuente desde 2009	-	Origen particular	
Auto-Seguro PCP Plan Permanencia Voluntaria	- 1,680,651.15	Origen particular	
Total ESF-21	- 53,916,934.99		

ESF-22 PROVISIONES A LARGO PLAZO	MONTO	NATURALEZA	CARACTERÍSTICAS
2262xxxxxx Provisión para Pensiones a Largo Plazo			
Fondo de Apoyo Jubilados	- 88,061,501.21	Origen particular	
Fondo Auto Seguro de Préstamos C.P.	- 7,033,393.37	Origen particular	
Fondo Auto Seguro de Préstamos L.P.	- 16,904,065.72	Origen particular	
2263xxxxxx Provisión para Contingencias a Largo Plazo			
ISR Diferido Boletín D-4	- 45,127,014.15	Legislativa LISR	
Obligación Laboral Prima Antigüedad	- 62,503,250.48	Contractual	
Provisión de Descuentos Indebidos	- 2,479,689.06	Acreedora	
Total ESF-22	- 222,108,913.99		

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

INGRESOS DE GESTIÓN

ERA-01 INGRESOS	MONTO	NOTA	CARACTERÍSTICAS
4120xxxxxx	- 575,037,220.05		
Pensiones	- 437,723,735.63		
Financiamiento Préstamos	- 101,440,220.83		
Financiamiento Seguro de Vida	- 12,341,021.62		
Financiamiento Gastos de Administración	- 22,565,851.56		
Reintegro de Aportaciones	- 966,390.41		
4150xxxxxx	- 11,544,913.23		
Arrendamiento	- 9,500,742.98		
Pensión Estacionamiento	- 2,035,344.82		
Arrendamiento de Gavetas y Nichos	- 8,825.43		
4160xxxxxx	- 631,476.65		
Sanciones	- 19,743.34		
Recuperación por Siniestros (Ingresos Gravados)	- 60,950.00		
Recuperación por Siniestros (Ingresos Exentos)	- 543,896.40		
Reposición de Gafete	- 111.00		
Auto Seguro de Servicios Funerarios	- 6,775.91		
4170xxxxxx	- 692,503,716.84		
Farmacias	- 88,450,229.95		
Boletaje Estacionamiento	- 10,077,293.06		
Publicidad de Centros Comerciales y Estacionamientos	- 141,387.30		
Mantenimiento de Estacionamientos e Inmuebles Arrendados	- 395,942.25		
Servicios en Estacionamiento e Inmuebles Arrendados	- 200,404.29		
Ingresos de Cafetería	- 257,474.89		
Sanción por Retiro Ahorro Voluntario	- 371,739.58		
Fotocopiado de Recetas	- 106,559.25		
Servicios de Información y Consultoría	- 202,732.09		
Exhibición Preferencial	- 559,916.02		
Comisiones Remesas	- 875,463.00		
Renta de Stands Convención Anual Ventas	-		

ERA-01 INGRESOS	MONTO	NOTA	CARACTERÍSTICAS
Bonificación por Promoción	- 1,106,542.99		
Comisión Sistema SAPA	- 452,057.86		
Fotocopias	- 3,985.77		
Licitaciones	-		
Ingresos por Venta Parque Funerarios	- 15,431.02		
Ingresos por Servicios Parque Funerario	- 116,034.50		
Ingresos por Venta Parque Funerarios	- 780.71		
Ingresos Comisiones	- 997,881.12		
Farmacias	- 586,955,897.55		
Comisión Convenios	- 175,368.64		
Comisiones Remesas Exentas	- 528,150.00		
Comisiones Becas	- 512,445.00		
4200xxxxxx	- 57,691,874.19		
Ayuda de Despensa	- 18,710,884.39		
Servicio Médico Pensionados	- 26,861,357.59		
Plan de Permanencia	- 5,968,564.77		
Seguro de Vida	- 6,151,067.44		
TOTAL	- 1,337,409,200.96		

ERA-02 OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	MONTO	NOTA	CARACTERÍSTICAS
4300xxxxxx	- 356,046,609.28		
Interés por Financiamiento de PCP	- 17,160.73		
Interés por Financiamiento Crédito Abud	-		
Interés Financiamiento Servicios Financieros	- 3,143,121.88		
Interés Préstamos Plan Permanencia Voluntaria	- 513,024.37		
Intereses por Financiamiento de PCP Nueva Modalidad	- 56,066,778.67		
Intereses Moratorios	- 1,708,696.32		
Intereses de Ventas a Crédito	- 16,342.11		
Intereses por Arrendamiento	- 208,815.95		
Intereses Préstamo de Liquidez	- 81.89		
Intereses Préstamo sobre Garantía Hipotecaria	- 59,052.89		
Intereses por Financiamiento de Préstamos de Liquidez	- 915,679.86		
Intereses por Financiamiento de PH	- 124,917,127.69		
Intereses Moratorios	- 1,451,692.73		
Intereses Ganados en Operaciones Financieras de L.P.	- 58,993,007.19		
Intereses en Instituciones Bancarias (Cuentas de Cheques)	- 70,058.33		
Intereses Inversiones Temporales	- 11,247,057.65		
Otros Ingresos Financieros	-		
Ingresos por Recuperación de Inventarios	- 215,045.52		
Otros Ingresos de Ejercicios Anteriores	- 546,959.68		
Plusvalía Financiera	- 95,818,024.70		
Prescripción Partidas Conciliación Bancaria	-		
Adjudicación y/o Dación de Pago	- 1.69		

ERA-02 OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	MONTO	NOTA	CARACTERÍSTICAS
Ingresos de Reciclaje por Baja Documental	- 42,937.00		
Ingresos por Diferencias por Redondeo	- 95,932.36		
Comisiones por Cheques Devueltos	-		
Diferencia por Redondeo	- 13.45		
Utilidad en Venta de Bienes	-		

GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS

ERA-03 GASTOS	MONTO	%GASTO	EXPLICACIÓN
5000xxxxxx	1,264,415,472.79	100.00%	
Sueldos Base al Personal Permanente	20,791,634.62	1.64%	
Honorarios Asimilables a Salarios	957,955.68	0.08%	
Primas por Años de Servicios Efectivos Prestados	141,953.43	0.01%	
Primas de Vacaciones Dominical y Gratificación Fin de Año	674,989.46	0.05%	
Horas Extraordinarias	2,609,078.00	0.21%	
Compensaciones	12,090,610.05	0.96%	
Aportaciones para Seguros	156,861.24	0.01%	
Aportaciones de Seguridad Social	6,253,004.51	0.49%	
Aportaciones para Seguros	185,616.16	0.01%	
Prestaciones y Haberes de Retiro	832,703.86	0.07%	
Prestaciones Contractuales	10,645,067.09	0.84%	
Apoyos a la Capacitación de los Servidores Públicos	174,066.01	0.01%	
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	14,409,077.43	1.14%	
Estímulos	-	0.00%	
Material Útiles y Equipos Menores de Oficina	54,869.32	0.00%	
Materiales y Útiles de Impresión y Reproducción	-	0.00%	
Materiales Útiles y Equipos Menores de Tecnologías de la Información y Comunicaciones	715,800.00	0.06%	
Material Impreso e Información Digital	48,048.60	0.00%	
Material de Limpieza	7,532.55	0.00%	
Productos Alimenticios para Personas	322,409.35	0.03%	
Utensilios para el Servicio de Alimentación	30,625.56	0.00%	
Productos Alimenticios Agropecuarios y Forestales	18,264.27	0.00%	
Insumos Textiles Adquiridos como Materia Prima	-	0.00%	
Productos de Papel, Cartón e Impresos Adquiridos como Materia Prima	-	0.00%	
Combustibles Lubricantes Aditivos Carbón y sus Derivados	-	0.00%	
Productos Químicos Farmacéuticos y de Laboratorio Adquiridos	212.93	0.00%	
Productos Metálicos y a Base de Minerales No Metálicos	-	0.00%	
Producto Cuero, Piel, Plástico y Hule Adquiridos como Materia Prima	224.00	0.00%	
Otros Productos Adquiridos como Materia Prima	670.20	0.00%	
Productos Minerales No Metálicos	4,991.80	0.00%	
Cemento y Productos de Concreto	2,962.95	0.00%	
Cal, Yeso y Productos de Yeso	168.10	0.00%	

ERA-03 GASTOS	MONTO	%GASTO	EXPLICACIÓN
Madera y Productos de Madera	-	0.00%	
Vidrio y Productos de Vidrio	-	0.00%	
Material Eléctrico y Electrónico	444.30	0.00%	
Artículos Metálicos para la Construcción	1,465.95	0.00%	
Materiales Complementarios	3,678.44	0.00%	
Otros Materiales y Artículos de Construcción y Reparación	54,187.48	0.00%	
Productos Químicos Básicos	22,884.09	0.00%	
Fertilizantes, Pesticidas y Otros Agroquímicos	30,010.00	0.00%	
Medicinas y Productos Farmacéuticos	17,428.50	0.00%	
Materiales Accesorios y Suministros Médicos	161.21	0.00%	
Materiales Accesorios y Suministros de Laboratorio	-	0.00%	
Fibras Sintéticas Hules Plásticos y Derivados	569.83	0.00%	
Otros Productos Químicos	-	0.00%	
Combustibles Lubricantes y Aditivos	2,445,091.69	0.19%	
Vestuarios y Uniformes	116,379.00	0.01%	
Prendas de Seguridad y Protección Personal	405.20	0.00%	
Artículos Deportivos	-	0.00%	
Herramientas Menores	216.12	0.00%	
Refacciones y Accesorios Menores de Edificios	3,024.28	0.00%	
Refacciones y Accesorios Menores de Móvilarios y Equipo de Administración Educacional	-	0.00%	
Refacciones y Accesorios Menores de Equipo de Cómputo y Tecnología	205.17	0.00%	
Refacciones y Accesorios Menores de Equipo de Transporte	253,845.57	0.02%	
Refacciones y Accesorios Menores de Maquinaria y Otros Equipos	950.00	0.00%	
Refacciones y Accesorios Menores de Otros Bienes Muebles	1,462.95	0.00%	
Energía Eléctrica	2,779,652.52	0.22%	
Gas	10,347.26	0.00%	
Agua	445,389.73	0.04%	
Telefonía Tradicional	632,713.61	0.05%	
Telefonía Celular	120,749.32	0.01%	
Servicios de Telecomunicaciones y Satélites	50,171.55	0.00%	
Servicios de Acceso de Internet Redes y Procesamiento de Datos	446,346.42	0.04%	
Servicios Postales y Telegráficos	110,250.73	0.01%	
Arrendamiento de Activos Intangibles	367,844.27	0.03%	
Arrendamiento de Edificios	6,435,147.71	0.51%	
Arrendamiento de Equipo de Transporte	757,812.26	0.06%	
Arrendamiento de Activos Intangibles	11,167.53	0.00%	
Otros Arrendamientos	29,412.70	0.00%	
Servicios de Consultoría Administrativa Procesos Técnicos	89,370.40	0.01%	
Servicios Legales, de Contabilidad Auditoría y Relacionados	701,646.44	0.06%	
Servicios de Diseño Arquitectura Ingeniería y Actividades Relacionadas	39,773.33	0.00%	
Servicios de Consultoría Administrativa, Procesos, Técnica y en Tecnologías de la Información	1,581,354.21	0.13%	
Servicios de Capacitación	86,379.33	0.01%	

ERA-03 GASTOS	MONTO	%GASTO	EXPLICACIÓN
Servicios de Investigación Científica y Desarrollo	128,000.00	0.01%	
Servicios de Apoyo Administrativo Traducción Fotocopiado	442,115.14	0.03%	
Servicios de Vigilancia	670,696.11	0.05%	
Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos Integrales	61,790.16	0.00%	
Seguros de Bienes Patrimoniales Pagados por Anticipado	772,154.31	0.06%	
Servicios Financieros y Bancarios	1,041,404.28	0.08%	
Servicios de Recaudación, Traslado y Custodia de Valores	1,074,055.70	0.08%	
Seguros de Bienes Patrimoniales	-	0.00%	
Fletes y Maniobras	9,148.32	0.00%	
Comisiones por Ventas	-	0.00%	
Instalación, Reparación y Mantenimiento de Equipo de Cómputo y Tecnologías de la Información	70,000.00	0.01%	
Conservación y Mantenimiento Menor de Inmuebles	666,135.11	0.05%	
Instalación Reparación y Mantenimiento de Mobiliario y Equipo de Administración, Educativo y Recreativo	216,978.04	0.02%	
Instalación Reparación y Mantenimiento de Equipo Cómputo y Tecnologías de la Información	75,956.74	0.01%	
Instalación Reparación y Mantenimiento de Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	-	0.00%	
Reparación y Mantenimiento de Equipo de Transporte	328,824.67	0.03%	
Instalación Reparación y Mantenimiento de Maquinaria Otros Equipos y Herramienta	1,452,336.69	0.11%	
Servicios de Limpieza y Manejo de Desechos	395,038.17	0.03%	
Servicios de Jardinería y Fumigación	103,272.00	0.01%	
Difusión por Radio, Televisión y Otros Medios de Mensajes Comerciales para Promover la Venta de Bienes o Servicios	1,398,247.02	0.11%	
Difusión po Radio, Televisión y Otros Medios de Mensajes Comerciales para Promover la Venta de Bienes o Servicios	769,528.01	0.06%	
Pasajes Aéreos	51,586.58	0.00%	
Pasajes Terrestres	89,920.66	0.01%	
Viáticos en el País	285,566.87	0.02%	
Viáticos en el Extranjero	-	0.00%	
Otros Servicios de Traslado y Hospedaje	28,301.12	0.00%	
Gastos de Orden Social y Cultural	1,131.41	0.00%	
Congresos y Convenciones	-	0.00%	
Gastos de Representación	60,878.20	0.00%	
Servicios Funerarios y de Cementerios	20,880.00	0.00%	
Impuestos y Derechos	1,575,913.39	0.12%	
Impuesto sobre Nómina	1,120,070.93	0.09%	
Otros Servicios Generales	-	0.00%	
Ayudas Sociales a Personas	-	0.00%	
Seguro Base	74,152,698.32	5.86%	
Despegue Salarial	273,336.39	0.02%	
Ayuda de Despensa	6,268,910.70	0.50%	
Compactación Salarial	101,983.80	0.01%	
Aguinaldo	410,638.46	0.03%	

ERA-03 GASTOS	MONTO	%GASTO	EXPLICACIÓN
Servicio Médico	5,416,116.24	0.43%	
Gastos de Funeral	365,726.40	0.03%	
Bono Adicional Pensiones	-	0.00%	
Seguro de Retiro	1,202,707.27	0.10%	
Prestación Adicional a la Pensión	-	0.00%	
Seguro Base	295,312,021.13	23.36%	
Despegue Salarial	2,231,260.31	0.18%	
Ayuda de Despensa	12,483,100.43	0.99%	
Compactación Salarial	217,907.86	0.02%	
Aguinaldo	265,474.21	0.02%	
Servicio Médico	21,266,843.18	1.68%	
Gastos de Funeral	895,923.60	0.07%	
Bono de Fin de Año	-	0.00%	
Bono Adicional Jubilaciones	-	0.00%	
Seguro de Vida	5,739,973.42	0.45%	
Seguro de Retiro	8,829,401.78	0.70%	
Prestación Adicional a la Pensión	-	0.00%	
Devolución de Cuotas	24,615,970.22	1.95%	
Prestación por Baja Definitiva	976,920.85	0.08%	
Indemnización por Riesgos de Trabajo	791,003.71	0.06%	
Plan de Permanencia Voluntaria	11,895,244.78	0.94%	
Seguro de Vida Activos	4,129,920.00	0.33%	
Estimación por Pérdida de Inventarios	8,328,881.43	0.66%	
Estimación por Pérdida de Cuentas Incobrables sobre Préstamo de Liquidez	6.56	0.00%	
Estimación por Pérdida de Cuentas Incobrables sobre Garantía Hipotecaria	4,542.09	0.00%	
Estimación de Cuentas Incobrables sobre Liquidez por Muerte, Invalidez Total	9.86	0.00%	
Estimación de Cuentas Incobrables sobre Garantía Hipotecaria por Muerte, Invalidez Total	6,813.47	0.00%	
Estimación para Cuentas Incobrables	-	0.00%	
D.A. Edificios No Residenciales	4,070,473.14	0.32%	
D.A. Muebles de Oficina y Estantería	1,211,714.33	0.10%	
D.A. Muebles, Excepto de Oficina y Estantería	20.93	0.00%	
D.A. Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información	957,927.50	0.08%	
D.A. Otros Móvilarios y Equipos de Administración	62,951.14	0.00%	
D.A. Equipo y Aparatos Audiovisuales	8,352.84	0.00%	
D.A. Aparatos Deportivos	7,791.95	0.00%	
D.A. Cámaras Fotográficas y de Video	2,494.56	0.00%	
D.A. Otros Móvilarios y Equipo Educacional y Recreación	1,392.71	0.00%	
D.A. Equipo Médico y de Laboratorio	1,721.51	0.00%	
D.A. Instrumental Médico y de Laboratorio	1,653.34	0.00%	
D.A. Automóviles y Equipo Terrestre	661,887.41	0.05%	
D.A. Otros Equipos de Transporte	17,813.66	0.00%	
D.A. Maquinaria y Equipo Agropecuario	-	0.00%	
D.A. Maquinaria y Equipo Industrial	52,605.35	0.00%	

ERA-03 GASTOS	MONTO	%GASTO	EXPLICACIÓN
D.A. Maquinaria y Equipo de Construcción	2,617.50	0.00%	
D.A. Sistemas de Aire Acondicionado, Calefacción y de Refrigeración Industrial y Comercial	1,952.26	0.00%	
D.A. Equipos de Comunicaciones y Telecomunicación	44,149.73	0.00%	
D.A. Equipo de Generación Eléctrica, Aparatos y Accesorios Eléctricos	14,464.46	0.00%	
D.A. Herramientas y Maquinas-Herramienta	26,483.30	0.00%	
D.A. Otros Equipos	1,244,312.56	0.10%	
Amortización de Software	-	0.00%	
Amortización Gastos Diferidos Establecimientos	138,407.99	0.01%	
Amortización del Estacionamiento Irapuato	412,545.96	0.03%	
Amortización Licencias Informáticas e Intelectuales	150,262.77	0.01%	
Provisión Servicios Personales	10,976,466.56	0.87%	
Otras Provisiones de Pasivos a Corto Plazo	12,950,183.97	1.02%	
Provisión para Aguinaldo	67,596,033.28	5.35%	
Impuestos Contingentes	11,897,455.19	0.94%	
Costo de Ventas Farmacias.	531,615,220.24	42.04%	
Bonificaciones y Descuentos Recibidos sobre Compra	- 1,328,769.74	-0.11%	
Recuperación de Merma	- 5,596,661.84	-0.44%	
Promociones de Laboratorios	34,566.36	0.00%	
Mercancia Caducada y en Mal Estado	25,032.54	0.00%	
Sobrante de Inventario	- 739,558.67	-0.06%	
Merma Aplicada	222.66	0.00%	
Cargos y Créditos al Almacén	- 91,818.70	-0.01%	
Faltantes de Inventarios	936,630.40	0.07%	
Robos de Mercancías en Farmacias	7,162.86	0.00%	
Tiempo Aire	16,583,930.87	1.31%	
Costo de Ventas Parque Funerario	7,487.07	0.00%	
Gastos de Ejercicios Anteriores	100,567.30	0.01%	
Bonificaciones y Descuentos Otorgados 16%	61.33	0.00%	
Bonificaciones y Descuentos Otorgados 0%	4,619.24	0.00%	
Pérdidas Cambiarias	-	0.00%	
Minusvalía Financiera	21,298,895.96	1.68%	
Pérdidas por Participación Patrimonial	-	0.00%	
IVA No Acreditable (factor)	636,547.50	0.05%	
Reconocimiento Efecto Monetario B-10	-	0.00%	
Pérdida en Adjudicaciones y Dación en Pago	-	0.00%	
Diferencia en Depósitos de Caja	-	0.00%	
Prorrateo de Gastos de Administración	-	0.00%	
Gastos del Periodo	- 0.09	0.00%	
Robos en Farmacias	536,599.23	0.04%	

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN A LA HACIENDA PÚBLICA

VHP-01 PATRIMONIO CONTRIBUIDO	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	MODIFICACIÓN	TIPO
3110xxxxxx	- 5,566,685.57	- 5,566,685.57	-	
Terrenos Donados por Gobierno del Estado	- 5,566,685.57	- 5,566,685.57	-	Donación

VHP-02 PATRIMONIO GENERADO	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	MODIFICACIÓN	NATURALEZA
3210xxxxxx	- 17,505,401,365.50	- 17,934,441,702.95	- 429,040,337.45	
Resultado del Ejercicio Ahorro/Desahorro	-	429,040,337.45	- 429,040,337.45	Acreedora
Resultado de Ejercicios Anteriores	- 17,505,401,365.50	- 17,505,401,365.50	-	Acreedora

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

EFE-01 FLUJO DE EFECTIVO	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO
1110xxxxxx	1,758,274,410.96	2,333,139,617.89	574,865,206.93
Cajas Establecimientos ISSEG	-	398,500.00	398,500.00
Fondo Fijo de Caja	-	-	-
Banamex 08700067247	200,052.72	28,689.32	171,363.40
Banamex 01647992745	1,003,008.18	1,613,616.06	610,607.88
Banamex 46390001002	947,613.72	1,945,445.74	997,832.02
Banamex 46390001010	743,923.38	1,507,856.65	763,933.27
Banamex 46390002718	175,412.28	215,439.67	40,027.39
Banamex 46390005504	53,711.40	208,161.54	154,450.14
Banamex 46390005962	9,292.94	763,990.78	754,697.84
Banamex 46390021860	43,091.97	59,765.55	16,673.58
Banamex 46390023405	91,144.55	47,170.90	- 43,973.65
Banamex 46390028032	772,016.34	765,056.54	- 6,959.80
Banamex 46390054351	245,399.31	687,136.86	441,737.55
Banamex 46390054378	80,899.05	855.52	- 80,043.53
Banamex 46390054769	1,202.08	278.49	- 923.59
Banamex 46390054947	2,314.72	2,314.72	-
Banamex 46390054971	1,290,113.40	6,745.22	- 1,283,368.18
Banamex 46390058594	130.97	99,264.74	99,133.77
Banamex 70063413230	26,679.15	26,684.79	5.64
Banamex 7006 00000390326	625.90	26,818.32	26,192.42
BBVA 00444101979	6,828,271.47	3,241,056.99	- 3,587,214.48
BBVA 00444101987	6,305,558.74	6,266,556.86	- 39,001.88
BBVA 00446157211	1,480,582.55	3,317,962.66	1,837,380.11
BBVA 00446599362	2,865,738.39	4,066,026.31	1,200,287.92
BBVA 00100402133	1,627,115.79	2,528,907.83	901,792.04
BBVA 00100402222	667,598.38	938,102.42	270,504.04
BBVA 00100402389	1,743,693.62	2,593,659.85	849,966.23
BBVA 00155195888	169.65	813.90	644.25

EFE-01 FLUJO DE EFECTIVO	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO
BBVA 00159085882	44,892.41	4,553.54	- 40,338.87
BBVA 00159096213	35,265.42	12,694.88	- 22,570.54
BBVA 00160918679	41,736.95	485.96	- 41,250.99
BBVA 00176624952	137.59	158,472.92	158,335.33
BBVA 178077088	45,451.27	145.07	- 45,306.20
BBVA 0189671463	69,719.68	708.14	- 69,011.54
BBVA 00193130339	25,006.76	25,007.40	0.64
BBVA 0195936152	796,722.02	26,364.79	- 770,357.23
Banorte 00106243196	11,568,677.40	4,708,774.36	- 6,859,903.04
Banorte 00102927575	162,635.45	254,252.00	91,616.55
Banorte 00803014477	1,121,288.61	2,139,187.04	1,017,898.43
Banorte 00803016631	983,292.26	1,627,942.71	644,650.45
Banorte 00803016658	728,824.50	1,525,454.31	796,629.81
Banorte 00177620247	43,129.14	72,692.46	29,563.32
Banorte 00533816329	598,063.32	2,722,079.25	2,124,015.93
Banorte 00660495161	93,168.49	61,592.43	- 31,576.06
Banorte 00660490595	4,046.04	14,248.27	10,202.23
Banorte 00660493738	151,555.45	69,664.54	- 81,890.91
Banorte 00660487568	-	-	-
Banorte 00666846037	593,626.84	360,671.72	- 232,955.12
Banorte 00211675561	16,128.87	96,859.05	80,730.18
Banorte 00211675570	135,115.25	90,510.58	- 44,604.67
Banorte 0218014422	319,003.89	339,768.16	20,764.27
Banorte 0225142967	78,721.49	80,071.19	1,349.70
Banorte 0292217933	220,895,094.78	59,657,380.69	- 161,237,714.09
HSBC 04020054136	469,661.33	465,495.32	- 4,166.01
Santander 65500709277	-	5.20	5.20
BanRegio 177-99106-001-1	-	-	-
CI Banco 33634	-	-	-
Banamex 74772788	-	0.02	- 0.02
Actinver CB 22021-9	54,941.84	0.01	- 54,941.85
Arka CB 473984	-	0.01	0.01
Finamex CB 304340	-	10.27	- 10.27
Multivalores CB 220612	37.43	1.23	- 36.20
Santander CB 61135	0.06	-	- 0.06
Intercam CB 1111	-	0.01	0.01
Invex Banco 70137	-	0.01	- 0.01
IXE CB 188169	-	-	-
Scotia Inverlat CB 6136402	-	-	-
Valmex CB 321648	95.31	-	- 95.31
Vanguardia CB 20602-4	252,640.13	-	- 252,640.13
Vector CB 521793	26.46	0.08	- 26.38
Interacciones 65476	-	-	-
Value CB 218069	-	0.07	0.07

EFE-01 FLUJO DE EFECTIVO	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO
GBM 137490	56.90	0.33	- 56.57
Accival 593442	6.22	0.01	- 6.21
Bancomer 919-1-40032450	125,222.22	0.03	- 125,222.19
Interacciones 300162299	-	0.01	0.01
Banorte Gran Plaza 6243196	-	-	-
Santander 9277	255,342,708.33	270,550,333.34	15,207,625.01
CI Banco 33634	80,000,000.02	0.02	- 80,000,000.00
Banamex 74772788	251,157.32	-	251,157.32
Actinver CB 22021-9	100,189,824.79	0.06	- 100,189,824.85
Arka CB 473984	- 0.04	0.04	-
Finamex CB 304340	2,387,113.69	-	2,387,113.69
Multivalores CB 220612	36,931.81	361,929,067.15	361,892,135.34
Santander CB 61135	1,465,538.27	-	1,465,538.27
Intercam CB 1111	-	-	-
Invex Banco 70137	526,542.78	-	526,542.78
IXE CB 188169	-	-	-
Scotia inverlat CB 6136402	-	-	-
Valmex CB 321648	24,339.58	-	24,339.58
Vanguardia CB 20602-4	271,486.89	-	271,486.89
Vector CB 521793	746,707.11	-	746,707.11
Interacciones 65476	0.06	0.06	-
Value CB 218069	-	-	-
GBM 137490	885,855.80	-	885,855.80
Accival 593442	185,088.21	-	185,088.21
Interacciones 350008048	1,049,301,774.18	1,594,788,255.47	545,486,481.29

EFE-02 ADQ. BIENES MUEBLES E INMUEBLES	FLUJO	% SUB
1210xxxxxx		
1230xxxxxx	1,030,769.05	
Terrenos	-	N/A
Edificios No Habitacionales	241,199.91	N/A
Construcciones en Proceso	789,569.14	N/A
1240xxxxxx	2,773,370.45	
Mobiliario y Equipo de Administración	2,580,768.60	N/A
Mobiliario y Equipo Educativo	-	N/A
Equipo e Instrumental Médico	-	N/A
Equipo de Transporte	-	N/A
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	192,601.85	N/A
1250xxxxxx	-	
Licencias Informáticas	-	N/A
TOTAL	3,804,139.50	

NOTAS DE MEMORIA

El Instituto tiene registrado en cuentas de orden una fianza otorgada al Municipio de Guanajuato por la concesión de la prestación del servicio de panteones, dicha garantía es por 90 años.

NOTAS DE MEMORIA.	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO
7000xxxxxx			
Fianzas Otorgadas para Respaldar Obligación	3,583,659.30	3,583,659.30	-

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

Notas a los Estados Financieros del 1 de enero al 31 de marzo 2016

Ente Público: Instituto de Seguridad Social del Estado de Guanajuato

IV) CONCILIACIÓN DE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASI COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS

Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables Correspondiente del 1 de enero al 31 de marzo de 2016 (Cifras en pesos)		
1. Ingresos Presupuestarios		1,596,736,899.22
2. Más ingresos contables no presupuestarios		96,718,911.02
Incremento por variación de inventarios	215,045.52	
Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0.00	
Disminución del exceso de provisiones	0.00	
Otros ingresos y beneficios varios	96,503,865.50	
Otros ingresos contables no presupuestarios	0.00	
3. Menos ingresos presupuestarios no contables		0.00
Productos de capital	0.00	
Aprovechamientos capital	0.00	
Ingresos derivados de financiamientos	0.00	
Otros Ingresos presupuestarios no contables	0.00	
4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)		1,693,455,810.24

Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables Correspondiente del 1 de enero al 31 de marzo de 2016 (Cifras en pesos)		
1. Total de egresos (presupuestarios)		989,761,241.58
2. Menos egresos presupuestarios no contables		410,230,892.62
Mobiliario y equipo de administración	2,688,749.48	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	693,038.64	
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	0.00	
Vehículos y equipo de transporte	0.00	
Equipo de defensa y seguridad	0.00	
Maquinaria, otros equipos y herramientas	194,476.85	
Activos biológicos	0.00	
Bienes inmuebles	0.00	
Activos intangibles	0.00	
Obra pública en bienes propios	1,030,769.05	
Acciones y participaciones de capital	0.00	
Compra de títulos y valores	0.00	
Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos	0.00	
Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales	0.00	
Amortización de la deuda pública	0.00	
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	0.00	
Otros Egresos Presupuestales No Contables	405,623,858.60	
3. Más Gasto Contables No Presupuestales		684,885,123.83
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	17,434,250.31	
Provisiones	103,420,139.00	
Disminución de inventarios	541,453,444.05	
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0.00	
Aumento por insuficiencia de provisiones	0.00	
Otros Gastos	0.00	
Otros Gastos Contables No Presupuestales	22,577,290.47	
4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)		1,264,415,472.79

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