

Notas a los Estados Financieros
Al 30 de junio de 2016

Ente Público: **Instituto de Seguridad Social del Estado de Guanajuato**

NOTAS DE DESGLOSE

I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

ESF-01 FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECIFICA E INVERSIONES FINANCIERAS	MONTO	TIPO	MONTO PARCIAL
1114xxxxx Inversiones temporales			
Banorte Gran Plaza 6243196	-		
Santander 9277	400,000,000.00		
Banregio 177-99106-001-1	-		
CI Banco 33634	570,000,000.02		
Banamex 74772788	505,666,430.54		
Actinver CB 22021-9	289,999,954.64		
Arka CB 473984	- 0.04		
Finamex CB 304340	-		
Multivalores CB 220612	180,479,289.95		
Santander CB 61135	-		
Intercam CB 1111	-		
Irvea Banco 70137	-		
IXE CB 188169	-		
Scotia Inverlat CB 6136402	-		
Valmex CB 321648	-		
Vanguardia CB 20602-4	-		
Vector CB 521793	-		
Interacciones 65476	0.06	Inversiones en instrumentos del mercado de deuda, como lo marca la Ley de Seguridad Social del ISSEG, diversificadas en las diferentes instituciones de intermediación con las que se tiene contrato.	
GBM 137490	-		
Accival 593442	-		
Interacciones 350008048	1,357,815,005.56		
1121xxxxx Inversiones Financieras de Corto Plazo	-		
Vector CB 521793	-		
1211xxxxx Inversiones a Largo Plazo			
Accival 593442	256,117,389.35		
Actinver CB 22021-9	985,173,743.13		
Arka CB 473984	71,842,207.89		
Banamex 74772788	328,837,051.05		
Bancomer 919-1-140032450	422,335,208.84		
Finamex CB 304340	1,022,063,584.24		
GBM 137490	244,189,798.28		
Interacciones 65476	18,435,078.11		
Intercam CB 1111	382,093,401.67		

ESF-01 FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA E INVERSIONES FINANCIERAS	MONTO	TIPO	MONTO PARCIAL
Irvea Banco 70137	485,116,525.52		
IXE CB 188169	242,299,081.16		
Multivalores CB 220612	93,599,540.66		
Santander CB 61135	403,139,081.18		
Scotia Inverlat CB 6136402	-		
Valmex CB 321648	352,893,103.26		
Value CB 218069	598,446,914.64		
Vanguardia CB 20602-4	513,175,039.66		
Vector CB 521793	477,408,039.97		
Total ESF-01	10,201,125,469.34		

ESF-02 CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR	MONTO	90 DIAS	180 DIAS	365 DIAS	MAYOR A 365 DIAS
1122xxxxx Cuentas por Cobrar a Corto Plazo					
Cuentas Área Comercial	12,783,523.99	10,898,578.58	12,468.62	25,593.62	1,846,883.17
Crediseg	12,287,165.12	12,287,165.12	-	-	-
Remesas Order Express	7,443,088.71	7,443,088.71	-	-	-
Retiros (cash back)	-	-	-	-	-
Saldos Pendientes de Análisis y Depuración	263,850.27	-	-	-	263,850.27
Vales de Despensa	82,603.50	82,603.50	-	-	-
1124xxxxx Ingresos por Recuperar a Corto Plazo					
Deudores por Arrendamiento	23,851,407.92	-	-	23,851,407.92	-
Ingresos por Recuperar Franquicias	613,857.56	-	-	-	613,857.56
Pensiones Estacionamientos	378,038.10	-	-	378,038.10	-
Total ESF-02	57,703,535.17	30,711,435.91	12,468.62	24,255,039.64	2,724,591.00

ESF-03 CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR A CORTO PLAZO	MONTO	90 DIAS	180 DIAS	365 DIAS	+ 365 DIAS	CARACTERÍSTICAS	ESTATUS DEL ADEUDO
1131xxxxx Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo							
Anticipo a Proveedores	1,231,113.93	745,457.41	-	485,656.52			
1134xxxxx Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo							
Anticipo a Contratistas Bienes Propios	8,114,652.33	3,931,974.96	-	4,182,677.37			
1123xxxxx Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo							
Adeudos Organismos Afiliados	96,395,639.98	-	-	96,395,639.98			
Deudores Diversos	8,685,943.18	8,685,943.18	-	-			
Funcionarios y Empleados	34,130,277.95	32,152,136.55	-	-	1,978,141.40		
Descuentos Nómica	22,006.00	22,006.00	-	-			
Gastos por Comprobar	8,750.72	8,750.72	-	-			
IEPS 8% Alimentos No Básicos	96,672.08	-	-	96,672.08			
IEPS al 30%	-	-	-	-			
IVA Acreditable Actividad Gravable 16% y 0%	662.45	662.45	-	-			

IVA Acreditable Actividades No Identificadas	357.63	357.63	-	-	-		
IVA de Obras	-	-	-	-	-		
IVA Actividades Exentas (Jubilados y Pensionados)	-	-	-	-	-		
ESF-03 CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR A CORTO PLAZO							
IVA Pendiente de Acreditar por Arrendamiento de Locales	204,562.65	-	-	204,562.65	-		
IVA Pendiente de Acreditar Proveedores	5,978,500.99	-	-	5,978,500.99	-		
IVA Pendiente de Acreditar Obra	1,552,485.93	-	-	1,552,485.93	-		
IVA Pendiente de Acreditar Actividades No Identificadas	363,937.32	-	-	363,937.32	-		
IVA a Favor	-	-	-	-	-		
IVA Pendiente de Acreditar Actividades Exentas	94,401.99	-	-	94,401.99	-		
IVA Pendiente de Acreditar	3,536,264.95	-	-	3,536,264.95	-		
Saldos a Favor IEPS	-	-	-	-	-		
Subsidio al Empleo	-	-	-	-	-		
1125xxxxx Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo							
Deudores por Fondos Rotatorios	721,754.36	-	-	721,754.36	-		
1126xxxxx Préstamos Otorgados a Corto Plazo							
Préstamos a Municipios	-	-	-	-	-		
Préstamos Adquisición de Bienes Comercializados por el ISSEG	80,818.42	-	-	-	80,818.42		
Préstamos a Corto Plazo	2,340,263,867.61	16,684,480.14	30,544,186.92	213,692,682.10	2,079,342,518.45		
1129xxxxx Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo							
Farmacias	-	-	-	-	-		
1224xxxxx Préstamos Otorgados a Largo Plazo							
Préstamo Liquidez sobre Garantía Hipotecaria	75,142,947.45	-	-	-	75,142,947.45		
Préstamo sobre Garantía Hipotecaria	3,465,665.44	-	-	-	3,465,665.44		
Préstamos al Sector Público	203,410,792.33	-	-	-	203,410,792.33		
Préstamos de Plan de Permanencia Voluntaria	26,332,442.13	212,693.63	250,335.39	1,316,103.68	24,553,309.43		
Préstamos Hipotecarios	4,587,578,579.45	12,923,823.77	2,208,084.23	5,191,619.44	4,567,255,052.01		
Préstamos Liquidez	22,403,920.03	17,662.35	13,517.67	22,372,740.01			
Total ESF-03	7,419,817,017.30	75,385,948.79	33,016,124.21	356,185,699.37	6,955,229,244.93		

ESF-04 BIENES DISPONIBLES PARA SU TRANSFORMACIÓN, ESTIMACIONES Y DETERIOROS.

NO APlica

ESF-05 INVENTARIO Y ALMACENES	MONTO	MÉTODO
1141xxxxx Inventario de Mercancías para Venta		
Almacén Cedis	219,718,027.42	Costo promedio
Farmacias	270,523,075.35	Costo promedio
Inventario Parque Funerario	155,693.96	Costo promedio
1145xxxxx Bienes en Tránsito		
Devoluciones Punto de Venta	756,685.43	Costo promedio
Surtimiento de Cedis	6,556,241.01	Costo promedio
Transferencias entre Punto de Venta	133,478.86	Costo promedio
Total ESF-05	497,843,202.03	

ESF-06 FIDEICOMISOS	MONTO	TIPO	CARACTERÍSTICAS	NOMBRE DEL FIDEICOMISO	OBJETO DEL FIDEICOMISO
1213xxxxx Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos					
Fideicomiso Estacionamiento Irapuato	44,441,590.80	De administración	Derecho de reversión del inmueble	FIDEICOMISO IRREVOCABLE DE ADMINISTRACIÓN DEL ESTACIONAMIENTO PLAZA HIDALGO DE Irapuato.	FORTALECER LAS RESERVAS DEL INSTITUTO BRINDANDO EL SERVICIO DE ESTACIONAMIENTO
Fideicomiso Estacionamiento Irapuato Revaluación	5,063,926.55	De administración			
Fideicomiso Estacionamiento Irapuato Equipo de Cómputo	229,831.11	De administración			
Fideicomiso Estacionamiento Irapuato Mobiliario y Equipo	1,818,470.83	De administración			
Total ESF-06	51,553,819.29				

ESF-07 PARTICIPACIONES Y APORTACIONES DE CAPITAL	MONTO	TIPO	EMPRESA/OPDes
1214xxxxx Participaciones y Aportaciones de Capital			
Acciones en Puerto Interior	1,000.00	Participación Estatal	Guanajuato Puerto Interior S.A. de C.V.
Acciones Parque Agro Tecnológico Xonotli S.A. de C.V.	1,000.00	Participación Estatal	PARQUE AGRO TECNOLÓGICO XONOTLI S.A. DE C.V.
Total ESF-07	2,000.00		

ESF-08 BIENES MUEBLES E INMUEBLES	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO	CRITERIO
1231xxxxx Terrenos				
Revaluación de Terrenos	171,683,958.73	171,683,958.73	-	N/A
Terrenos a Valor Histórico	154,699,312.04	158,491,813.30	3,792,501.26	N/A
1233xxxxx Edificios no Habitacionales				
Edificios a Valor Histórico	749,334,052.45	751,795,907.53	2,401,855.08	Mensual
Revaluación de Edificios	256,050,044.92	256,050,044.92	-	Mensual
1236xxxxx Construcciones en Proceso en Bienes Propios				
Obras en Proceso	3,369,117.12	2,952,589.34	-416,527.78	N/A
1241xxxxx Mobiliario y Equipo de Administración				
Equipo de Cómputo y Tecnologías de Información	84,727,627.74	84,909,002.75	181,375.01	Mensual
Muebles de Oficina y Estantería	60,019,379.42	59,788,810.72	-230,568.70	Mensual
Muebles Excepto de Oficina y Estantería	836.98	836.98	-	Mensual
Otros Materiales y Equipos de Administración	2,372,546.18	2,874,512.44	501,966.26	Mensual
Revaluación de Bienes Informáticos	15,984,167.37	15,937,315.87	-46,851.50	Mensual
Revaluación de Mobiliario y Equipo	5,571,949.79	5,462,136.70	-109,813.09	Mensual
1242xxxxx Mobiliario y Equipo Educatacional y Recreativo				
Cámaras Fotográficas y de Video	99,783.31	95,398.25	-4,385.06	Mensual
Equipo y Aparatos Audiovisuales	334,110.30	337,948.30	3,838.00	Mensual
Aparatos Deportivos	311,676.15	902,107.19	590,431.04	Mensual
Otro Mobiliario y Equipo Educatacional y Recreativo	55,708.47	55,708.47	-	Mensual
1243xxxxx Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio				
Equipo Médico y de Laboratorio	68,859.05	68,859.05	-	Mensual
Instrumental Médico y de Laboratorio	18,186.55	18,186.55	-	Mensual
1244xxxxx Vehículos y Equipo de Transporte				

Otros Equipos de Transporte	647,853.43	647,853.43	-	Mensual
Revaluación de Equipo de Transporte	1,034,856.04	1,039,842.57	-	Mensual
Vehículos y Equipo Terrestre	32,710,614.05	32,507,714.05	-	Mensual
1246xxxxx Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas				
Equipo de Generación Eléctrica, Aparatos y Accesorios	1,102,393.43	1,137,159.10	34,765.67	Mensual
Equipos y Aparatos de Comunicaciones y Telecomunicaciones	1,605,757.86	1,619,726.16	13,968.30	Mensual

ESF-08 BIENES MUEBLES E INMUEBLES	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO	CRITERIO
Herramientas y Máquinas-Herramientas	1,056,396.92	1,064,156.52	7,759.60	Mensual
Maquinaria y Equipo Agropecuario	10,500.00	10,500.00	-	Mensual
Maquinaria y Equipo Industrial	2,098,837.68	2,106,900.96	8,063.28	Mensual
Maquinaria y Equipo de Construcción	104,700.00	104,700.00	-	Mensual
Otros Equipos	84,680,972.75	84,765,959.75	84,987.00	Mensual
Revaluación Equipo de Comunicación	22,517.83	22,517.83	-	Mensual
Sistema de Aire Acondicionado y Calefacción	75,360.34	79,455.17	4,094.83	Mensual

ESF-08 BIENES MUEBLES E INMUEBLES	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO	CRITERIO	MÉTODO DE DEPRECIACIÓN	TASA
1261xxxxx Depreciación Acumulada de Bienes Inmuebles						
D.A. Edificios No Residenciales	-	-	-	-	Mensual	Lineal 3%
D.A. Revaluación de Edificios y Locales	- 110,060,192.20	111,721,754.65	- 1,661,562.45	-	Mensual	Lineal 3%
D.A. Edificios No Residenciales	- 143,324,508.77	149,807,008.74	- 6,482,499.97	-	Mensual	Lineal 3%
1263xxxxx Depreciación Acumulada de Bienes Muebles						
D.A. Revaluación de Mobiliario y Equipo	- 5,571,949.79	5,462,136.70	- 109,813.09	-	Mensual	Lineal 10%
D.A. Revaluación de Equipo Cómputo	- 15,984,167.37	15,937,315.87	- 46,851.50	-	Mensual	Lineal 30%
D.A. Muebles de Oficina y Estantería	- 40,056,403.62	42,184,970.71	- 2,128,567.09	-	Mensual	Lineal 10%
D.A. Muebles, Excepto de Oficina y Estantería	- 341.77	383.62	- 41.85	-	Mensual	Lineal 10%
D.A. Equipo de Cómputo y Tecnologías de la Información	- 77,765,346.69	77,765,346.69	- 169,491.57	-	Mensual	Lineal 10%
D.A. Otros Móviles y Equipos de Administración	- 828,120.78	960,572.44	- 132,451.66	-	Mensual	Lineal 10%
D.A. Equipo y Aparatos Audiovisuales	- 108,382.28	125,087.84	- 16,705.56	-	Mensual	Lineal 10%
D.A. Aparatos Deportivos	- 5,106.55	20,690.42	- 15,583.87	-	Mensual	Lineal 10%
D.A. Cámaras Fotográficas y de Video	- 39,266.64	39,870.78	- 604.14	-	Mensual	Lineal 10%
D.A. Otros Móviles y Equipo Educativo y Recreativo	- 22,747.64	25,533.06	- 2,785.42	-	Mensual	Lineal 10%
D.A. Equipo Médico y de Laboratorio	- 20,841.34	24,284.32	- 3,442.98	-	Mensual	Lineal 10%
D.A. Instrumental Médico y de Laboratorio	- 14,727.17	18,033.83	- 3,306.66	-	Mensual	Lineal 36%
D.A. Revaluación Equipo Transporte	- 1,054,856.04	1,039,842.57	- 15,013.47	-	Mensual	Lineal 25%
D.A. Automóviles y Equipo Terrestre	- 28,505,735.16	29,594,474.41	- 1,089,739.25	-	Mensual	Lineal 25%
D.A. Otros Equipos de Transporte	- 162,846.80	214,430.99	- 31,584.19	-	Mensual	Lineal 10%
D.A. Revaluación Comunicación y Teleinformación	- 22,517.83	22,517.83	-	-	Mensual	Lineal 10%
D.A. Maquinaria y Equipo Agropecuario	- 10,500.00	10,500.00	-	-	Mensual	Lineal 10%
D.A. Maquinaria y Equipo Industrial	- 837,210.47	942,488.34	- 105,277.87	-	Mensual	Lineal 10%
D.A. Maquinaria y Equipo de Construcción	- 43,625.00	48,860.00	- 5,235.00	-	Mensual	Lineal 10%
D.A. Sistema de Aire Acondicionado y Calefacción	- 7,345.04	11,283.68	- 3,938.64	-	Mensual	Lineal 16%
D.A. Equipo de Comunicación y Telecomunicación	- 1,084,898.23	1,169,988.36	- 85,090.13	-	Mensual	Lineal 5%
D.A. Equipo de Generación Eléctrica, Aparatos y Accesorios	- 170,011.49	185,910.92	- 15,899.43	-	Mensual	Lineal 10%
D.A. Herramientas y Máquinas-Herramientas	- 414,074.00	467,077.74	- 53,003.74	-	Mensual	Lineal 10%
D.A. Otros Equipos	- 2,156,152.32	4,646,902.16	- 2,490,749.84	-	Mensual	Lineal 10%
Total ESF-08	1,201,470,710.34	1,194,084,355.96	- 7,386,354.38			

ESF-09 INTANGIBLES Y DIFERIDOS	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO	CRITERIO
1254xxxxx Licencias				
Licencias Informáticas e Intelectuales	5,399,359.28	5,399,359.28	-	POR TIEMPO
1265xxxxx Amortización Acumulada de Activos Intangibles				
A.A. Software	-	-	-	POR TIEMPO
Amortización Gastos Preparatorios	-	-	-	POR TIEMPO
Amortización Gastos Diferidos Establecimientos	-	-	-	POR TIEMPO
Amortización Estacionamiento Irapuato	- 17,613,389.64	18,354,082.87	- 740,693.23	POR TIEMPO
Amortización de la Revaluación Estacionamiento Irapuato	- 998,718.74	1,083,117.50	- 84,398.76	POR TIEMPO
Amortización de Muebles de Oficina Estacionamiento Irapuato	- 1,123,369.34	1,212,321.44	- 88,952.10	POR TIEMPO
Amortización de Equipo de Cómputo Estacionamiento Irapuato	- 228,764.31	229,831.11	- 1,066.80	POR TIEMPO
Amortización Licencias Informáticas e Intelectuales	- 1,024,206.83	1,324,732.37	- 300,525.54	POR TIEMPO
1271xxxxx Estudios, Formulación y Evaluación de Proyectos				
Gastos Diferidos Establecimientos	479,283.94	2,318,733.21	- 1,839,449.27	POR TIEMPO
1273xxxxx Gastos Pagados por Adelantado a Largo Plazo				
Aportaciones para Seguros Pagados por Anticipado	575,157.87	1,676,574.65	- 1,101,416.78	POR TIEMPO
Arrendamiento de Activos Intangibles Pagados por Anticipado	1,389,194.02	509,114.15	- 880,079.87	POR TIEMPO
Servicios de Consultoría Administrativa Pagados por Anticipado	312,796.38	609,578.00	- 296,781.62	POR TIEMPO
Seguro de Bienes Patrimoniales Pagados por Anticipado	3,098,497.94	2,680,329.88	- 418,168.06	POR TIEMPO
Instalación, Reparación y Mantenimiento Pagados por Anticipado	406,709.91	333,503.00	- 73,206.91	POR TIEMPO
Difusión por Radio, Televisión Pagados por Anticipado	4,990,466.97	5,009,716.97	- 19,250.00	POR USO
Consumo Aportaciones para Seguros de Pagados por Anticipado	- 313,722.48	575,157.88	- 261,435.40	POR TIEMPO
Consumo Arrendamiento de Activos Intangibles Pagados por Anticipado	- 642,314.26	64,933.34	- 577,380.92	POR TIEMPO
Consumo Servicios Consultoría Administrativa Pagados por Anticipado	- 223,426.00	304,788.98	- 81,362.98	POR TIEMPO
Consumo del Seguro de Bienes Patrimoniales Pagados por Anticipado	- 2,069,058.32	446,721.65	- 1,622,336.67	POR TIEMPO
Consumo Instalación, Reparación y Mantenimiento Pagados por Anticipado	- 126,709.94	131,751.52	- 5,041.58	POR TIEMPO
Consumo Difusión por Radio, Televisión Pagados por Anticipado	- 1,064,273.18	3,606,985.35	- 2,542,712.17	POR USO
Total ESF-09	- 8,776,486.73	- 8,797,514.87	- 21,028.14	

ESF-10 ESTIMACIONES Y DETERIOROS	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 Préstamos de Liquidez	- 626,358.86	-	-	-	- 626,358.86
Estimación por Pérdida Cuentas Incobrables Préstamos de Liquidez sobre Garantía Hipotecaria	- 69,932.17	-	-	-	- 69,932.17
Estimación Cuentas Incobrables/Liquidez por Muerte, Invalidad Total	- 745,971.56	-	-	-	- 745,971.56
Estimación Cuentas Incobrables/Préstamos sobre Garantía Hipotecaria por Muerte, Invalidad Total	- 104,903.27	-	-	-	- 104,903.27
Total ESF-10	- 9,974,250.14	-	-	-	- 9,974,250.14

ESF-11 OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES	MONTO	TIPO
1191xxxxx Valores en Garantía		
Depósitos en Garantía de Servicios	2,877,970.45	
1193xxxxx Bienes Derivados de Embargos, Decomisos, Aseguramientos y Dación en Pago		
Inmuebles Adjudicados Terrenos	2,888,431.73	
Inmuebles Adjudicados Viviendas	27,470,810.58	
Total ESF-11	33,237,212.76	

ESF-12 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	MONTO	90 DIAS	180 DIAS	365 DIAS	CARACTERÍSTICAS
2111xxxxx Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo					
Cuenta Técnica RH	-				FACTIBLE
Sueldos por Pagar	516,369.31	516,369.31	-	-	FACTIBLE
Pasivo por Cheques Expedidos No Entregados	1,248,375.59	1,248,375.59	-	-	FACTIBLE
Sanciones por Retardos	249,550.64	249,550.64	-	-	FACTIBLE
Cheques Cancelados	2,407,703.01	2,407,703.01	-	-	FACTIBLE
Transferencias Canceladas	599,708.10	599,708.10	-	-	FACTIBLE
Sueldos Devengados Ejercicio Anterior	-	-	-	-	FACTIBLE
ISSSTE Aportaciones	254,701.59	254,701.59	-	-	FACTIBLE
Aportación Patronal ISSEG	501.69	501.69	-	-	FACTIBLE
Finiquitos por Pagar	0.02	0.02	-	-	FACTIBLE
2112xxxxx Proveedores por Pagar a Corto Plazo					
Proveedores por Prestación de Bienes y Servicios	224,815,174.61	224,815,174.61	-	-	FACTIBLE
Proveedores del Ejercicio Anterior	-	-	-	-	FACTIBLE
EM/RF	-	-	-	-	FACTIBLE
2113xxxxx Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo					
Contratistas Proyectos de Inversión	2,155,544.05	2,155,544.05	-	-	FACTIBLE
Contratistas Obras Públicas Bienes Dominio Público Ejercicios Anteriores	7,151.45	7,151.45	-	-	FACTIBLE
2115xxxxx Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo					
Pensiones	293,966.70	293,966.70	-	-	FACTIBLE
Jubilaciones	1,106,860.36	1,106,860.36	-	-	FACTIBLE
2117xxxxx Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo					
ISR Nómica	-	-	-	-	FACTIBLE
ISR Asimilados a Salarios	-	-	-	-	FACTIBLE
ISR Salarios por Pagar	2,291,653.00	2,291,653.00	-	-	FACTIBLE
ISR Asimilados por Pagar	42,403.00	42,403.00	-	-	FACTIBLE
ISR Retención por Honorarios	-	-	-	-	FACTIBLE
ISR Pendiente de Retener Honorarios	55,894.09	55,894.09	-	-	FACTIBLE
ISR por Pagar Retención Honorarios	87,784.00	87,784.00	-	-	FACTIBLE
ISR Retención Arrendamiento	-	-	-	-	FACTIBLE
ISR a Pagar Retención Arrendamiento	158,099.00	158,099.00	-	-	FACTIBLE
ISR Retención sobre Capital Invertido	-	-	-	-	FACTIBLE
ISR Otras Retenciones a Pagar	180,930.00	180,930.00	-	-	FACTIBLE
ISR Pendiente de Retener Arrendamiento	52,404.30	52,404.30	-	-	FACTIBLE
Cedular Honorarios Pendiente 1%	5,015.29	5,015.29	-	-	FACTIBLE
Cedular Arrendamiento Pendiente 1%	3,737.98	3,737.98	-	-	FACTIBLE
Cedular Arrendamiento a Pagar	15,231.14	15,231.14	-	-	FACTIBLE
Cedular Honorarios a Pagar	8,680.12	8,680.12	-	-	FACTIBLE

ESF-12 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	MONTO	90 DIAS	180 DIAS	365 DIAS	CARACTERÍSTICAS
Aportación ISSEG	1,010.29	1,010.29	-	-	FACTIBLE
ISSSTE	104,872.32	104,872.32	-	-	FACTIBLE
IVA por Actividades Gravadas 16%	-	-	-	-	FACTIBLE
IVA Pendiente de Trasladar Arrendamiento	1,941,614.86	1,941,614.86	-	-	FACTIBLE
IVA Pendiente de Trasladar Pensiones	52,776.50	52,776.50	-	-	FACTIBLE
IVA Pendiente de Trasladar Ventas a Crédito	819.27	819.27	-	-	FACTIBLE
IVA No Realizado de Intereses	2,552,193.82	2,552,193.82	-	-	FACTIBLE
IVA No Realizado de ingresos por Distribución Seguro Popular	-	-	-	-	FACTIBLE
IVA por Pagar	3,585,333.92	3,585,333.92	-	-	FACTIBLE
IVA Pendiente de Acreditar al 16%	837,664.76	837,664.76	-	-	FACTIBLE
IEPS 8% Alimentos No Básicos	-	-	-	-	FACTIBLE
IEPS por Pagar	28,219.45	28,219.45	-	-	FACTIBLE
ISR Causado	202,134,860.50	202,134,860.50	-	-	FACTIBLE
Impuesto sobre Nóminas	-	-	-	-	FACTIBLE
Impuesto Nóminas a Pagar	367,065.00	367,065.00	-	-	FACTIBLE
Impuesto Nómina por Pagar Michoacán	5,453.00	5,453.00	-	-	FACTIBLE
Impuesto Nómina por Pagar Jalisco	1,272.00	1,272.00	-	-	FACTIBLE
Cuotas Sindicales	-	-	-	-	FACTIBLE
Pensión Alimenticia	124,291.01	124,291.01	-	-	FACTIBLE
Aseguradoras	3,253.34	3,253.34	-	-	FACTIBLE
Editoriales y Librerías	-	-	-	-	FACTIBLE
IVEG Viviendas	-	-	-	-	FACTIBLE
ISSEG	16,671.81	16,671.81	-	-	FACTIBLE
Ópticas	764.52	764.52	-	-	FACTIBLE
Guarderías	-	-	-	-	FACTIBLE
Médicos y Dentistas	-	-	-	-	FACTIBLE
Rapce Retención del Cinco al Millar	-	-	-	-	FACTIBLE
2119xxxxx Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo					
Cuentas por Pagar a Gobierno del Estado	-	-	-	-	FACTIBLE
Acreedores Diversos	9,378,891.81	9,378,891.81	-	-	FACTIBLE
Acreedores por Arrendamiento de Locales	919,786.99	919,786.99	-	-	FACTIBLE
Ministración de P.H.	12,877,344.81	12,877,344.81	-	-	FACTIBLE
Acreedores Organismos Afiliados	22,810,981.13	22,810,981.13	-	-	FACTIBLE
Pago a Químicos	258,373.72	258,373.72	-	-	FACTIBLE
Partidas en Conciliación Bancarias	123.50	123.50	-	-	FACTIBLE
Supervisión de Obra PH y Revisión Técnica de Expediente	81,087.17	81,087.17	-	-	FACTIBLE
Pagos Institucionales	131,448.81	131,448.81	-	-	FACTIBLE
Pasivos por Entrer a Terceros	1,080.00	1,080.00	-	-	FACTIBLE
Préstamos al Cierre	326,073.97	326,073.97	-	-	FACTIBLE
Cuentas por Pagar Derivadas de Convenios	1,285,415.95	1,285,415.95	-	-	FACTIBLE
Cuentas por Pagar Monedero Electrónico	155,135.19	155,135.19	-	-	FACTIBLE
Total ESF-12	496,400,783.30	496,400,783.30	-	-	

ESF-13 DIFERIDOS Y OTROS PASIVOS	MONTO	NATURALEZA	CARACTERÍSTICAS
2161xxxx Fondos en Garantía a Corto Plazo			
Depósitos en Garantía Estacionamientos	499,741.05	Particulares	Devolución al término del contrato
Depósitos en Garantía Arrendamientos	2,434,966.97	Particulares	Devolución al término del contrato
2162xxxx Fondos en Administración a Corto Plazo			
Ahorro Voluntario	297,200,266.00	Particulares	Devolución a solicitud del ahorrador
Auto-Seguro PCP (4%)	1,249,984.65	Particulares	Aplicación en caso de invalidez y muerte
2252xxxx Fondos en Administración a Largo Plazo			
Fondo Auto Seguro de P.H.	53,493,088.09	Particulares	
Auto Seguro de Vida PH Subsecuente	8,887,475.96	Particulares	Aplicación en caso de invalidez y muerte
Fondo de Apoyo Casas Jubilados PH Subsecuente desde 2009	-	Particulares	
Auto-Seguro PCP Plan Permanencia Voluntaria	1,720,698.67	Particulares	Aplicación en caso de invalidez y muerte
Total ESF-13	365,486,221.39		

ESF-14 OTROS PASIVOS CIRCULANTES	MONTO	NATURALEZA	CARACTERÍSTICAS
2159xxxx Otros Pasivos Diferidos a Corto Plazo			
Intereses Financiamiento Préstamos Adicionales	345.69	Particulares	
Intereses Préstamo Plan de Permanencia	5,324,735.50	Particulares	
Intereses Financiamiento Créditos Particulares	26,792.98	Particulares	
Intereses Financiamiento Créditos Particulares	30,132.23	Particulares	
Intereses Préstamo de Liquidez por Recuperar	2,355,300.03	Particulares	
Ingresos por Cobrar de Estacionamientos	-	Particulares	
Ingresos Diferidos por Cobrar Servicios Funerarios	1,966,300.00	Particulares	
Ingresos por Reclasificar	20,142.59	Particulares	
Pasivos Franquicias	-	Particulares	
2199xxxx Otros Pasivos Circulantes			
Saldos Pendientes de Análisis y Depuración	40,627.34	Particulares	
Diferencias Irrelevantes (Módulo de Adquisiciones)	- 11.02	Particulares	
2249xxxx Otros Pasivos Diferidos a Largo Plazo			
Intereses Financiamiento PH	2,715,150.38	Particulares	
Total ESF-14	12,479,715.72		

ESF-15 DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO

NO APlica

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

EA-01 INGRESOS	MONTO	CARACTERÍSTICAS
4120xxxx Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	1,157,988,912.34	
Pensiones	880,669,368.51	
Financiamiento Préstamos	204,089,752.52	
Financiamiento Seguro de Vida	24,829,312.23	
Financiamiento Gastos de Administración	45,400,314.41	
Reintegro de Aportaciones	3,000,164.67	
4150xxxx Productos de Tipo Corriente	23,364,739.37	
Arrendamiento	19,227,326.01	
Pensión Estacionamiento	4,054,870.69	
Arrendamiento de Gavetas y Nichos	82,542.67	
4160xxxx Aprovechamientos de Tipo Corriente	2,730,707.36	
Sanciones	20,255.17	
Recuperación por Siniestros (Ingresos Gravados)	270,854.99	
Recuperación por Siniestros (Ingresos Exentos)	2,422,898.35	
Recargos	303.52	
Reposición de Gafete	296.00	
Auto Seguro de Servicios Funerarios	16,099.33	
4170xxxx Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	1,360,303,994.11	
Farmacias	184,414,571.36	
Boleto Estacionamiento	19,605,514.63	
Publicidad de Centros Comerciales y Estacionamientos	259,023.08	
Mantenimiento de Estacionamientos e Inmuebles Arrendados	826,848.93	
Servicios en Estacionamiento e Inmuebles Arrendados	417,945.01	
Ingresos de Cafetería	562,674.15	
Sanción por Retiro Ahorro Voluntario	790,822.48	
Fotocopiado de Recetas	574,526.05	
Servicios de Información y Consultoría	2,076,213.85	
Exhibición Preferencial	1,554,813.20	
Comisiones Remesas	1,903,182.00	
Renta de Stands Convención Anual Ventas	-	
Bonificación por Promoción	1,521,124.54	
Comisión Sistema SAPA	1,234,271.41	
Fotocopias	11,356.46	
Licitaciones	7,112.05	
Ingresos por Venta Parque Funerario	26,465.49	
Ingresos por Servicios Parque Funerario	246,293.33	
Ingresos por Venta Parque Funerarios	780.71	

Ingresos Comisiones	2,163,493.14	
Farmacias	1,139,447,789.25	
Comisión Convenios	356,650.19	
Comisiones Remesas Exentas	1,133,664.00	
Comisiones Becas	1,168,858.80	
4200xxxxx participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	118,071,818.23	
Ayuda de Despensa	37,804,871.13	
Servicio Médico Pensionados	54,729,491.25	

EA-01 INGRESOS	MONTO	CARACTERÍSTICAS
Plan de Permanencia	11,854,527.33	
Seguro de Vida	13,682,928.52	
Total EA-01	2,662,460,171.41	

EA-02 OTROS INGRESOS	MONTO	NATURALEZA	CARACTERÍSTICAS
4300xxxxx Otros Ingresos	742,499,545.35	PRODUCTO FINANCIERO	
Interés por Financiamiento de PCP	33,891.47	PRODUCTO FINANCIERO	
Interés por Financiamiento Crédito Abud	-	PRODUCTO FINANCIERO	
Interés Financiamiento Servicios Financieros	6,289,412.53	PRODUCTO FINANCIERO	
Interés Préstamos Plan Permanencia Voluntaria	920,009.84	PRODUCTO FINANCIERO	
Intereses por Financiamiento de PCP Nueva Modalidad	111,121,221.56	PRODUCTO FINANCIERO	
Intereses Moratorios	2,549,505.15	PRODUCTO FINANCIERO	
Intereses de Ventas a Crédito	29,531.16	PRODUCTO FINANCIERO	
Intereses por Arrendamiento	352,505.57	PRODUCTO FINANCIERO	
Intereses Préstamo de Líquidez	129,124.49	PRODUCTO FINANCIERO	
Intereses Préstamo sobre Garantía Hipotecaria	122,681.90	PRODUCTO FINANCIERO	
Intereses por Financiamiento de Préstamos de Líquidez	2,267,625.47	PRODUCTO FINANCIERO	
Intereses por Financiamiento de PH	229,821,273.83	PRODUCTO FINANCIERO	
Intereses Moratorios	3,277,143.46	PRODUCTO FINANCIERO	
Intereses Ganados en Operaciones Financieras de L.P.	187,771,589.91	PRODUCTO FINANCIERO	
Intereses en Instituciones Bancarias (Cuentas de Cheques)	150,305.78	PRODUCTO FINANCIERO	
Intereses Inversiones Temporales	32,207,751.80	PRODUCTO FINANCIERO	
Otros Ingresos Financieros	-	PRODUCTO FINANCIERO	
Ingresos por Recuperación de Inventarios	412,102.86	PRODUCTO FINANCIERO	
Otros Ingresos de Ejercicios Anteriores	577,527.05	PRODUCTO FINANCIERO	
Plusvalía Financiera	164,159,324.60	PRODUCTO FINANCIERO	
Prescripción Partidas Conciliación Bancaria	106.90		
Adjudicación y/o Dación de Pago	-		
Ingresos de Reciclaje por Baja Documental	80,866.00		
Ingresos por Diferencias por Redondeo	226,010.74		
Comisiones por Cheques Devueltos	-		
Diferencia por Redondeo	33.28		
Utilidad en Venta de Bienes	-		

EA-03 GASTOS	MONTO	%GASTO	EXPLICACIÓN
5000xxxxx Gastos			
Sueldos Base al Personal Permanente	41,679,027.08	1.59%	
Honorarios Asimilables a Salarios	1,982,538.75	0.08%	
Primas por Años de Servicios Efectivos Prestados	286,806.06	0.01%	
Primas de Vacaciones Dominical y Gratificación Fin de Año	4,443,556.18	0.17%	
Horas Extraordinarias	6,270,100.80	0.24%	
Compensaciones	24,263,925.90	0.93%	
Aportaciones para Seguros	261,435.40	0.01%	
Aportaciones de Seguridad Social	12,614,944.64	0.48%	
Aportaciones para Seguros	412,740.55	0.02%	

EA-03 GASTOS	MONTO	%GASTO	EXPLICACIÓN
Prestaciones e Haberes de Retiro	1,985,203.31	0.08%	
Prestaciones Contractuales	21,364,025.32	0.82%	
Apoyos a la Capacitación de los Servidores Públicos	302,962.81	0.01%	
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	28,937,593.98	1.11%	
Estímulos	805,422.48	0.03%	
Material Útiles y Equipos Menores de Oficina	709,064.16	0.03%	
Materiales y Utiles de Impresión y Reproducción	678.38	0.00%	
Materiales Utiles y Equipos Menores de Tecnologías de la Información y Comunicaciones	1,130,545.07	0.04%	
Material Impreso e Información Digital	52,396.60	0.00%	
Material de Limpieza	641,644.36	0.02%	
Productos Alimenticios para Personas	813,136.21	0.03%	
Utensilios para el Servicio de Alimentación	68,464.12	0.00%	
Productos Alimenticios Agropecuarios y Forestales	22,692.19	0.00%	
Insumos Textiles Adquiridos como Materia Prima	1,689.66	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	8,963.88	0.00%	
Productos Metálicos y a Base de Minerales No Metálicos	-	0.00%	
Producto Cuero, Piel, Plástico y Hule Adquiridos como Materia Prima	1,399,807.50	0.05%	
Otros Productos Adquiridos como Materia Prima	11,446.32	0.00%	
Productos Minerales No Metálicos	22,591.72	0.00%	
Cemento y Productos de Concreto	16,677.05	0.00%	
Cal, Yeso y Productos de Yeso	3,900.90	0.00%	
Madera y Productos de Madera	7,839.57	0.00%	
Vidrio y Productos de Vidrio	-	0.00%	
Material Eléctrico y Electrónico	310,366.36	0.01%	
Artículos Metálicos para la Construcción	49,725.42	0.00%	
Materiales Complementarios	22,662.31	0.00%	
Otros Materiales y Artículos de Construcción y Reparación	420,229.64	0.02%	
Productos Químicos Básicos	22,884.09	0.00%	
Fertilizantes, Pesticidas y Otros Agroquímicos	30,364.04	0.00%	
Medicinas y Productos Farmacéuticos	25,425.21	0.00%	
Materiales Accesorios y Suministros Médicos	7,250.48	0.00%	
Materiales Accesorios y Suministros de Laboratorio	-	0.00%	

Fibras Sintéticas Hules Plásticos y Derivados	133,424.98	0.01%
Otros Productos Químicos	-	0.00%
Combustibles Lubricantes y Aditivos	4,338,279.32	0.17%
Vestuarios y Uniformes	274,196.65	0.01%
Prendas de Seguridad y Protección Personal	14,702.33	0.00%
Artículos Deportivos	13,500.00	0.00%
Herramientas Menores	37,632.03	0.00%
Refacciones y Accesorios Menores de Edificios	8,697.78	0.00%
Refacciones y Accesorios Menores de Móvilarios y Equipo de Administración Educativa	949.50	0.00%
Refacciones y Accesorios Menores de Equipo de Cómputo y Tecnología	119,118.88	0.00%
Refacciones y Accesorios Menores de Equipo de Transporte	651,146.27	0.02%
Refacciones y Accesorios Menores de Maquinaria y Otros Equipos	950.00	0.00%

EA-03 GASTOS	MONTO	%GASTO	EXPLICACIÓN
Refacciones y Accesorios Menores de Otros Bienes Muebles	12,548.65	0.00%	
Energía Eléctrica	5,213,831.64	0.20%	
Gas	23,126.47	0.00%	
Agua	1,012,596.89	0.04%	
Teléfono Tradicional	1,261,899.58	0.05%	
Teléfono Celular	240,814.87	0.01%	
Servicios de Telecomunicaciones y Satélites	110,749.76	0.00%	
Servicios de Acceso de Internet Redes y Procesamiento de Datos	892,692.84	0.03%	
Servicios Postales y Telegráficos	218,705.92	0.01%	
Arrendamiento de Activos Intangibles	646,198.88	0.02%	
Arrendamiento de Edificios	13,129,446.56	0.50%	
Arrendamiento de Equipo de Transporte	1,349,468.66	0.05%	
Arrendamiento de Activos Intangibles	85,836.00	0.00%	
Otros Arrendamientos	127,810.74	0.00%	
Servicios de Consultoría Administrativa Procesos Técnicos	394,159.38	0.02%	
Servicios Legales, de Contabilidad Auditoría y Relacionados	992,092.94	0.04%	
Servicios de Diseño Arquitectura Ingeniería y Actividades Relacionadas	118,016.35	0.00%	
Servicios de Consultoría Administrativa, Procesos, Técnica y en Tecnologías de la Información	3,253,124.31	0.12%	
Servicios de Capacitación	93,979.33	0.00%	
Servicios de Investigación Científica y Desarrollo	128,000.00	0.00%	
Servicios de Apoyo Administrativo Traducción Fotocopiado	612,336.06	0.02%	
Servicios de Vigilancia	1,533,315.92	0.06%	
Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos Integrales	364,254.13	0.01%	
Seguros de Bienes Patrimoniales Pagados por Anticipado	1,476,163.48	0.06%	
Servicios Financieros y Bancarios	2,063,835.95	0.08%	
Servicios de Recaudación, Traslado y Custodia de Valores	1,813,503.70	0.07%	
Seguros de Bienes Patrimoniales	-	0.00%	
Fletes y Maniobras	20,749.29	0.00%	
Comisiones por Ventas	76,861.08	0.00%	
Instalación, Reparación y Mantenimiento de Equipo de Cómputo y Tecnologías de la Información	341,751.52	0.01%	
Conseración y Mantenimiento Menor de Inmuebles	1,402,355.18	0.05%	
Instalación Reparación y Mantenimiento de Mobiliario y Equipo de Administración, Educativa y Recreativo	481,034.03	0.02%	
Instalación Reparación y Mantenimiento de Equipo Cómputo y Tecnologías de la Información	102,459.95	0.00%	
Instalación Reparación y Mantenimiento de Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	-	0.00%	
Reparación y Mantenimiento de Equipo de Transporte	721,186.99	0.03%	
Instalación Reparación y Mantenimiento de Maquinaria Otros Equipos y Herramienta	3,929,413.97	0.15%	
Servicios de Limpieza y Manejo de Desechos	1,002,170.21	0.04%	
Servicios de Jardinería y Fumigación	207,552.00	0.01%	
Difusión por Radio, Televisión y Otros Medios de Mensajes Comerciales para Promover la Venta de Bienes o Servicios	2,542,712.17	0.10%	
Difusión por Radio, Televisión y Otros Medios de Mensajes Comerciales para Promover la Venta de Bienes o Servicios	3,280,370.87	0.13%	
Pasajes Aéreos	91,135.74	0.00%	
Pasajes Terrestres	191,762.39	0.01%	

EA-03 GASTOS	MONTO	%GASTO	EXPLICACIÓN
Viáticos en el País	610,529.42	0.02%	
Viáticos en el Extranjero	15,934.69	0.00%	
Otros Servicios de Traslado y Hospedaje	57,450.11	0.00%	
Gastos de Orden Social y Cultural	116,119.68	0.00%	
Congresos y Convenciones	54,395.89	0.00%	
Gastos de Representación	299,905.58	0.01%	
Servicios Funerarios y de Cementerios	20,880.00	0.00%	
Impuestos y Derechos	1,840,132.01	0.07%	
Otros Gastos por Responsabilidades	1,835.18	0.00%	
Impuesto sobre Nómina	2,331,214.87	0.09%	
Otros Servicios Generales	-	0.00%	
Seguro Base	152,700,770.26	5.84%	
Despegue Salarial	546,723.81	0.02%	
Ayuda de Despensa	12,712,852.56	0.49%	
Compactación Salarial	170,345.40	0.01%	
Aguinaldo	686,498.43	0.03%	
Servicio Médico	11,070,400.66	0.42%	
Gastos de Funeral	1,019,748.60	0.04%	
Bono Adicional Pensiones	-	0.00%	
Seguro de Retiro	2,139,070.98	0.08%	
Prestación Adicional a la Pensión	2,254,545.63	0.09%	
Seguro Base	598,474,453.82	22.89%	
Despegue Salarial	4,437,981.04	0.17%	
Ayuda de Despensa	25,133,863.90	0.96%	
Compactación Salarial	434,546.83	0.02%	
Aguinaldo	382,030.58	0.01%	
Servicio Médico	43,499,076.98	1.66%	
Gastos de Funeral	1,750,491.60	0.07%	
Bono de Fin de Año	-	0.00%	
Bono Adicional Jubilaciones	-	0.00%	
Seguro de Vida	13,116,234.50	0.50%	

Seguro de Retiro	11,451,150.92	0.44%
Prestación Adicional a la Pensión	8,953,085.20	0.34%
Devolución de Cuotas	49,690,827.75	1.90%
Prestación por Baja Definitiva	1,605,790.89	0.06%
Indemnización por Riesgos de Trabajo	1,196,334.22	0.05%
Plan de Permanencia Voluntaria	23,653,773.31	0.90%
Seguro de Vida Activos	9,835,342.00	0.38%
Estimación por Pérdida de Inventarios	15,687,383.84	0.60%
Estimación por Pérdida de Cuentas Incobrables sobre Préstamo de Liquidez	8,337.18	0.00%
Estimación por Pérdida de Cuentas Incobrables sobre Garantía Hipotecaria	9,436.13	0.00%
Estimación de Cuentas Incobrables sobre Liquidez por Muerte, Invalidez Total	13,205.71	0.00%
Estimación de Cuentas Incobrables sobre Garantía Hipotecaria por Muerte, Invalidez Total	14,154.97	0.00%
Estimación para Cuentas Incobrables	-	0.00%
D.A. Edificios No Residenciales	8,144,062.24	0.31%
D.A. Muebles de Oficina y Estantería	2,458,622.38	0.09%

EA-03 GASTOS	MONTO	%GASTO	EXPLICACIÓN
D.A. Muebles, Excepto de Oficina y Estantería	41.85	0.00%	
D.A. Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información	1,792,398.77	0.07%	
D.A. Otros Mobiliarios y Equipos de Administración	133,791.66	0.01%	
D.A. Equipo y Aparatos Audiovisuales	16,705.56	0.00%	
D.A. Aparatos Deportivos	15,583.87	0.00%	
D.A. Cámaras Fotográficas y de Video	4,989.20	0.00%	
D.A. Otros Mobiliarios y Equipo Educativo y Recreación	2,785.42	0.00%	
D.A. Equipo Médico y de Laboratorio	3,442.98	0.00%	
D.A. Instrumental Médico y de Laboratorio	3,306.66	0.00%	
D.A. Automóviles y Equipo Terrestre	1,291,639.25	0.05%	
D.A. Otros Equipos de Transporte	31,584.19	0.00%	
D.A. Maquinaria y Equipo Agropecuario	-	0.00%	
D.A. Maquinaria y Equipo Industrial	105,277.87	0.00%	
D.A. Maquinaria y Equipo de Construcción	5,235.00	0.00%	
D.A. Sistemas de Aire Acondicionado, Calefacción y de Refrigeración Industrial y Comercial	3,938.64	0.00%	
D.A. Equipos de Comunicaciones y Telecomunicación	87,474.84	0.00%	
D.A. Equipo de Generación Eléctrica, Aparatos y Accesorios Eléctricos	74,060.49	0.00%	
D.A. Herramientas y Maquinas-Herramienta	53,003.74	0.00%	
D.A. Otros Equipos	2,490,749.84	0.10%	
Amortización de Software	-	0.00%	
Amortización Gastos Diferidos Establecimientos	138,407.99	0.01%	
Amortización del Estacionamiento Irapuato	825,091.99	0.03%	
Amortización Licencias Informáticas e Intelectuales	300,525.54	0.01%	
Provisión Servicios Personales	17,720,992.64	0.68%	
Otras Provisiónes de Pasivos a Corto Plazo	25,906,827.80	0.99%	
Provisión para Aguinaldo	121,545,857.00	4.65%	
Impuestos Contingentes	26,383,457.42	1.01%	
Costo de Ventas Farmacias.	1,045,127,084.73	39.97%	
Bonificaciones y Descuentos Recibidos sobre Compra	2,184,628.37	-0.08%	
Recuperación de Merma	10,408,407.21	-0.40%	
Promociones de Laboratorios	75,057.44	0.00%	
Mercancía Caducada y en Mal Estado	50,654.15	0.00%	
Sobrante de Inventario	1,752,823.01	-0.07%	
Merma Aplicada	222.66	0.00%	
Cargos y Créditos al Almacén	262,492.50	-0.01%	
Faltantes de Inventarios	2,499,133.32	0.10%	
Robos de Mercancías en Farmacias	1,199,054.59	0.05%	
Tiempo Aire	32,398,387.72	1.24%	
Costo de Ventas Parque Funerario	12,525.87	0.00%	
Gastos de Ejercicios Anteriores	253,648.03	0.01%	
Bonificaciones y Descuentos Otorgados 16%	686.87	0.00%	
Bonificaciones y Descuentos Otorgados 0%	11,308.98	0.00%	
Pérdidas Cambierias	-	0.00%	
Minusvalía Financiera	129,505,285.79	4.95%	
Pérdidas por Participación Patrimonial	-	0.00%	
IVA No Acreditable (factor)	915,207.67	0.04%	

EA-03 GASTOS	MONTO	%GASTO	EXPLICACIÓN
Reconocimiento Efecto Monetario B-10	-	0.00%	
Pérdida en Adjudicaciones y Dación en Pago	1.69	0.00%	
Diferencia en Depósitos de Caja	-	0.00%	
Prorrateo de Gastos de Administración	-	0.00%	
Gastos del Periodo	1,114.85	0.00%	
Robos en Farmacias	1,310,114.33	0.05%	
Total EA-03	2,614,851,197.20	100.00%	

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN A LA HACIENDA PÚBLICA

VHP-01 PATRIMONIO CONTRIBUIDO	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	MODIFICACIÓN	TIPO	NATURALEZA
3210xxxxx Aportaciones					
Baja de Activos Fijos	-	-	-		
Terrenos Donados por Gobierno del Estado	5,566,685.57	7,227,056.83	1,660,371.26	Donación de capital	Estatatal
Total VHP-01	5,566,685.57	7,227,056.83	1,660,371.26		

VHP-02 PATRIMONIO GENERADO	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	MODIFICACIÓN	NATURALEZA
3210xxxxx Resultados del Ejercicio				
Resultado del Ejercicio Ahorro/Desahorro	-	790,108,519.56	790,108,519.56	Estatatal
Resultado de Ejercicios Anteriores	17,505,401,365.50	17,504,800,940.59	-600,424.91	Estatatal
Total VHP-02	17,505,401,365.50	18,294,909,460.15	789,508,094.65	

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

EFE-01 FLUJO DE EFECTIVO	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO
1110xxxx Efectivo y Equivalentes			
Cajas Establecimientos ISSEG	-	398,500.00	398,500.00
Fondo Fijo de Caja	-	-	-
Banamex 08700067247	200,052.72	509,476.77	309,424.05
Banamex 01647992745	1,003,008.18	1,627,795.91	624,787.73
Banamex 46390001002	947,613.72	1,553,488.10	605,874.38
Banamex 46390001010	743,923.38	831,207.46	87,284.08
Banamex 46390002718	175,412.28	335,099.00	159,686.72
Banamex 46390005504	53,711.40	181,075.06	127,363.66
Banamex 46390005962	9,292.94	4,479,734.04	4,470,441.10
Banamex 46390021860	43,091.97	180,219.22	137,127.25
Banamex 46390023405	91,144.55	97,436.91	6,292.36
Banamex 46390028032	772,016.34	8,875,538.61	8,103,522.27
Banamex 46390054351	245,399.31	2,591,284.68	2,345,885.37
Banamex 46390054378	80,899.05	22,348.38	-58,550.67
Banamex 46390054769	1,202.08	82,657.23	81,455.15
Banamex 46390054947	2,314.72	2,314.72	-
Banamex 46390054971	1,290,113.40	663,129.18	-626,984.22

EFE-01 FLUJO DE EFECTIVO	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO
Banamex			
Banamex 46390058594	130.97	3,203,998.18	3,203,867.21
Banamex 70063413230	26,679.15	26,684.79	5.64
Banamex 7006 00000390326	625.90	31,806.02	31,180.12
BBVA 00444101979	6,828,271.47	2,560,395.49	-4,267,875.98
BBVA 00444101987	6,305,558.74	20,444,010.45	14,138,451.71
BBVA 00446157211	1,480,582.55	2,496,190.24	1,015,607.69
BBVA 00446599362	2,865,738.39	5,011,324.13	2,145,585.74
BBVA 00100402133	1,627,115.79	1,986,087.13	358,971.34
BBVA 00100402222	667,598.38	1,026,403.73	358,805.35
BBVA 00100402389	1,743,693.62	2,849,495.76	1,105,802.14
BBVA 00155195888	169.65	864.17	694.52
BBVA 00159085882	44,892.41	93,615.25	48,722.84
BBVA 00159096213	35,265.42	369,438.43	334,173.01
BBVA 00160918679	41,736.95	1,442.48	-40,294.47
BBVA 00176624952	137.59	1,012,791.01	1,012,653.42
BBVA 178077088	45,451.27	657.43	-44,793.84
BBVA 0189671463	69,719.68	57,109.11	-12,610.57
BBVA 00193130339	25,006.76	25,008.05	1.29
BBVA 0195936152	796,722.02	65,078.95	-731,643.07
Banorte 00106243196	11,568,677.40	14,953,749.13	3,385,071.73
Banorte 00102927575	162,635.45	341,417.49	178,782.04
Banorte 00803014477	1,121,288.61	903,127.18	-218,161.43
Banorte 00803016631	983,292.26	733,508.48	-249,783.78
Banorte 00803016658	728,824.50	729,284.52	460.02
Banorte 00177620247	43,129.14	48,739.87	5,610.73
Banorte 00533816329	598,063.32	1,158,315.99	560,252.67
Banorte 00660495161	93,168.49	105,601.44	12,432.95
Banorte 00660490595	4,046.04	45,245.69	41,199.65
Banorte 00660493738	151,555.45	867.46	-150,687.99
Banorte 00660487568	-	-	-
Banorte 00666846037	593,626.84	302,220.40	-291,406.44
Banorte 00211675561	16,128.87	52,880.51	36,751.64
Banorte 00211675570	135,115.25	575.42	-134,539.83
Banorte 0218014422	319,003.89	485,745.95	166,742.06
Banorte 0225142967	78,721.49	85,301.39	6,579.90
Banorte 0292217933	220,895,094.78	26,979,536.67	-193,915,558.11
HSBC 04020054136	469,661.33	478,940.28	9,278.95
Santander 65500709277	-	-	-
BankRegio 177-99106-001-1	-	-	-
CI Banco 33634	-	-	-
Banamex 74772788	-	0.05	-0.05
Activiver CB 22021-9	54,941.84	45.20	-54,896.64
Arka CB 473984	-	0.06	0.06
Finamex CB 304340	-	10.27	0.03
Multivalores CB 220612	37.43	1.56	-35.87
Santander CB 61135	0.06	0.01	-0.07
Intercam CB 1111	-	0.02	0.02

EFE-01 FLUJO DE EFECTIVO	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO
IrveX Banco			
IrveX Banco 70137	-	0.90	-0.90
IXE CB 188169	-	0.02	0.02
Scotia Inverlat CB 6136402	-	-	-
Valmex CB 321648	95.31	-	95.31
Vanguardia CB 20602-4	252,640.13	0.01	-252,640.12
Vector CB 521793	26.46	0.08	-26.38
Interacciones 65476	-	-	-
Value CB 218069	-	0.12	0.12
GBM 137490	56.90	0.14	-57.04
Accival 593442	6.22	0.01	6.21
Bancomer 919-140032450	125,222.22	0.11	-125,222.11
Interacciones 300162299	-	-	-
Banorte Gran Plaza 6243196	-	-	-
Santander 9277	255,342,708.33	400,000,000.00	144,657,291.67
CI Banco 33634	80,000,000.02	570,000,000.02	490,000,000.00
Banamex 74772788	251,157.32	505,666,430.54	505,415,273.22
Activiver CB 22021-9	100,189,824.79	289,999,954.64	189,810,129.85
Arka CB 473984	-0.04	0.04	-
Finamex CB 304340	2,387,113.69	-	2,387,113.69
Multivalores CB 220612	36,931.81	180,479,289.95	180,442,358.14
Santander CB 61135	1,465,538.27	-	1,465,538.27
Intercam CB 1111	-	-	-
IrveX 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	1,357,815,005.56	308,513,231.38
Total EFE-01	1,758,274,410.96	3,415,059,490.79	1,656,785,079.83

EFE-02 ADQ. BIENES MUEBLES E INMUEBLES	FLUJO	% SUB
1230xxxxx Bienes Inmuebles	5,777,828.56	
Terrenos	3,792,501.26	0%
Edificios No Habitacionales	2,401,855.08	0%
Construcciones en Proceso	- 416,527.78	0%
1240xxxxx Bienes Muebles	821,717.17	
Mobiliario y Equipo de Administración	296,107.98	0%
Mobiliario y Equipo Educatacional	589,883.98	0%
Equipo e Instrumental Médico	-	0%
Equipo de Transporte	- 217,913.47	0%
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	153,636.68	0%

EFE-02 ADQ. BIENES MUEBLES E INMUEBLES	FLUJO	% SUB
1250xxxxx Activos Intangibles	-	
Licencias Informáticas	-	0%
Total EFE-02	6,599,545.73	

EFE-03 CONCILIACIÓN DEL FLUJO DE EFECTIVO	SALDO INICIAL	SALDO FINAL
5500xxxxx OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS		
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones		
Estimaciones por pérdida o deterioro de activos circulantes	0.00	15,687,383.84
Estimaciones por pérdida o deterioro de activos no circulantes	0.00	45,133.09
Depreciación de bienes inmuebles	0.00	8,144,062.24
Depreciación de infraestructura	0.00	0.00
Depreciación de bienes muebles	0.00	8,574,632.21
Deterioro de los activos biológicos	0.00	0.00
Amortización de activos intangibles	0.00	1,264,025.52
Disminución de Bienes por pérdida, obsolescencia y deterioro	0.00	0.00
Provisiones	0.00	0.00
Provisiones de pasivos a corto plazo	0.00	165,173,677.44
Provisiones de pasivos a largo plazo	0.00	26,383,457.42
Disminución de inventarios	0.00	0.00
Disminución de inventarios de mercancías para venta	0.00	1,066,753,769.39
Disminución de inventarios de mercancías terminadas	0.00	0.00
Disminución de inventarios de mercancías en proceso de elaboración	0.00	0.00
Disminución de inventarios de materias primas, materiales y suministros para producción	0.00	0.00
Disminución de almacén de materiales y suministros de consumo	0.00	0.00
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0.00	0.00
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0.00	0.00
Aumento por insuficiencia de provisiones	0.00	0.00
Aumento por insuficiencia de provisiones	0.00	0.00
Otros gastos	0.00	0.00
Gastos de ejercicios anteriores	0.00	253,648.03
Pérdidas por responsabilidades	0.00	0.00
Bonificaciones y descuentos otorgados	0.00	11,995.85
Diferencias por tipo de cambio negativas en efectivo y equivalentes	0.00	0.00
Diferencias de cotizaciones negativas en valores negociables	0.00	129,505,285.79
Resultado por posición monetaria	0.00	0.00
Pérdidas por participación patrimonial	0.00	0.00
Otros gastos varios	0.00	2,226,438.54
INVERSIÓN PÚBLICA	0.00	0.00
Inversión pública no capitalizable	0.00	0.00
Construcción en bienes no capitalizable	0.00	0.00
Total EFE-03	-	1,424,023,510.26

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
7000xxxxx			
Fianzas Obreras para Respaldar Obligación	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 30 de junio 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 30 de junio de 2016
(Cifras en pesos)

1. Ingresos Presupuestarios	3,239,503,745.33
------------------------------------	-------------------------

2. Más ingresos contables no presupuestarios	165,455,971.43
Incremento por variación de inventarios	412,102.86
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	165,043,868.57
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)	3,404,959,716.76
--	-------------------------

Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables

Correspondiente del 1 de enero al 30 de junio de 2016

(Cifras en pesos)

1. Total de egresos (presupuestarios)	2,096,185,039.42
--	-------------------------

2. Menos egresos presupuestarios no contables	905,357,352.48
Mobiliario y equipo de administración	9,020,919.83
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	729,817.20
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	4,209.23
Vehículos y equipo de transporte	0.00
Equipo de defensa y seguridad	0.00
Maquinaria, otros equipos y herramientas	455,812.03
Activos biológicos	0.00
Bienes inmuebles	3,300,000.00
Activos intangibles	0.00
Obra pública en bienes propios	2,795,314.56
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	889,051,279.63

3. Más Gasto Contables No Presupuestales	1,424,023,510.26
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	33,715,237.80
Provisiones	191,557,134.86
Disminución de inventarios	1,066,753,769.39
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	131,997,368.21

4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)	2,614,851,197.20
---	-------------------------

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