

Notas a los Estados Financieros
Al 30 de septiembre 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 ESPECÍFICA E INVERSIONES FINANCIERAS	MONTO	TIPO	MONTO PARCIAL
1114xxxxxx Inversiones temporales			
Banorte Gran Plaza 6243196	-		
Santander 9277	-		
Banregio 177-99106-001-1	-		
CI Banco 33634	840,000,000.02		
Banamex 74772788	200,826,788.00		
Actinver CB 22021-9	285,241,249.35		
Arka CB 473984	241,471,396.08		
Finamex CB 304340	-		
Multivalores CB 220612	406,612,937.17		
Santander CB 61135	-		
Intercom CB 1111	-		
Invex Banco 70137	-		
IXE CB 188169	-		
Scotia inverlat CB 6136402	-		
Valmex CB 321648	-		
Vanguardia CB 20602-4	-		
Vector CB 521793	-		
Interacciones 65476	0.06		
GBM 137490	-		
Accival 593442	-		
Interacciones 350008048	1,456,600,027.79		
1121xxxxxx Inversiones Financieras de Corto Plazo	-		
Vector CB 521793	-		
1211xxxxxx Inversiones a Largo Plazo			
Accival 593442	256,427,281.73		
Actinver CB 22021-9	966,285,373.25		
Arka CB 473984	72,712,709.89		
Banamex 74772788	329,282,163.50		
Bancomer 919-1-140032450	423,105,629.59		
Finamex CB 304340	995,962,980.10		
GBM 137490	244,104,495.43		
Interacciones 65476	18,735,103.46		
Intercom CB 1111	373,628,064.36		

Inversiones en instrumentos del mercado de deuda, como lo marca la Ley de Seguridad Social del ISSEG, diversificados en las diferentes instituciones de intermediación con las que se tiene contrato.

ESF-01 FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA E INVERSIONES FINANCIERAS	MONTO	TIPO	MONTO PARCIAL
Invex Banco 70137	536,746,899.97	Inversiones en instrumentos del mercado de deuda, como lo marca la Ley de Seguridad Social del ISSEG, diversificados en las diferentes instituciones de intermediación con las que se tiene contrato.	
IXE CB 188169	239,468,223.85		
Multivalores CB 220612	94,497,925.74		
Santander CB 61135	486,724,658.96		
Scotia Inverlat CB 6136402	-		
Valmex CB 321648	344,939,414.93		
Value CB 218069	561,314,619.16		
Vanguardia CB 20602-4	514,486,939.28		
Vector CB 521793	475,296,720.55		
Total ESF-01	10,364,471,602.22		

ESF-02 CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR	MONTO	90 DIAS	180 DIAS	365 DIAS	MAYOR A 365 DIAS
1122xxxxxx Cuentas por Cobrar a Corto Plazo					
Clientes Área Comercial	10,271,069.60	8,451,434.28	14,568.82	35,687.26	1,769,379.24
Credisseg	12,854,086.17	12,854,086.17	-	-	-
Remesas Order Express	2,786,471.71	2,786,471.71	-	-	-
Retiros (cash back)	-	-	-	-	-
Salidos Pendientes de Análisis y Depuración	263,850.27	-	-	-	263,850.27
Vales de Despensa	129,940.50	129,940.50	-	-	-
1124xxxxxx Ingresos por Recuperar a Corto Plazo					
Deudores por Arrendamiento	20,588,794.99	-	-	20,588,794.99	-
Ingresos por Recuperar Franquicias	571,829.84	-	-	-	571,829.84
Pensiones Estacionamientos	133,238.10	-	-	133,238.10	-
Total ESF-02	47,599,281.18	24,221,932.66	14,568.82	20,757,720.35	2,605,059.35

ESF-03 CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR A CORTO PLAZO	MONTO	90 DIAS	180 DIAS	365 DIAS	+ 365 DIAS
1131xxxxxx Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo					
Anticipo a Proveedores	556,344.54	145,467.23	-	410,877.31	
1134xxxxxx Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo					
Anticipo a Contratistas Bienes Propios	7,544,561.66	3,361,884.29	-	4,182,677.37	
1123xxxxxx Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo					
Adeudos Organismos Afiliados	94,803,673.63	-	-	94,803,673.63	-
Deudores Diversos	15,516,021.88	15,234,711.66	-	-	281,310.22
Funcionarios y Empleados	6,775,318.07	4,797,176.67	-	-	1,978,141.40
Descuentos Nómina	64,517.40	64,517.40	-	-	-
Gastos por Comprobar	298,200.04	298,200.04	-	-	-
IEPS 8% Alimentos No Básicos	123,431.04	-	-	123,431.04	-
IEPS al 30%	-	-	-	-	-
IVA Acreditable Actividad Gravable 16% y 0%	-	-	-	-	-
IVA Acreditable Actividades No Identificadas	- 74.48	- 74.48	-	-	-
IVA de Obras	- 0.10	- 0.10	-	-	-
IVA Actividades Exentas (Jubilados y Pensionados)	-	-	-	-	-

ESF-03 CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR A CORTO PLAZO	MONTO	90 DIAS	180 DIAS	365 DIAS	+ 365 DIAS
IVA Pendiente de Acreditar por Arrendamiento de Locales	153,394.63	-	-	153,394.63	-
IVA Pendiente de Acreditar Proveedores	7,289,181.65	-	-	7,289,181.65	-
IVA Pendiente de Acreditar Obra	1,399,603.08	-	-	1,399,603.08	-
IVA Pendiente de Acreditar Actividades No Identificadas	260,959.77	-	-	260,959.77	-
IVA a Favor	-	-	-	-	-
IVA Pendiente de Acreditar Actividades Exentas	50,684.25	-	-	50,684.25	-
IVA Pendiente de Acreditar	4,032,740.25	-	-	4,032,740.25	-
Saldos a Favor IEPS	-	-	-	-	-
Subsidio al Empleo	-	-	-	-	-
1125xxxxx Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo					
Deudores por Fondos Rotatorios	730,254.36	-	-	730,254.36	-
Fondos, Remesas y Becas	715,327.85	-	-	715,327.85	-
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	2,354,640,029.21	16,830,440.54	41,058,906.87	258,290,381.71	2,038,460,300.09
1129xxxxx Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo					
Farmacias	26.00	26.00	-	-	-
1224xxxxx Préstamos Otorgados a Largo Plazo					
Préstamo Liquidez sobre Garantía Hipotecaria	96,175,249.97	-	-	-	96,175,249.97
Préstamo sobre Garantía Hipotecaria	3,317,373.04	-	-	-	3,317,373.04
Préstamos al Sector Público	208,711,490.76	-	-	-	208,711,490.76
Préstamos de Plan de Permanencia Voluntaria	24,108,457.96	331,838.06	396,225.77	1,086,966.99	22,293,427.14
Préstamos Hipotecarios	4,684,321,367.21	1,082,104.14	1,732,026.64	6,262,744.49	4,675,244,491.94
Préstamos Liquidez	31,317,140.38	34,603.74	15,177.32	31,267,359.32	
Total ESF-03	7,542,986,092.47	42,180,895.19	43,202,336.59	411,060,257.71	7,046,542,602.98

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	471,381,526.89	Costo promedio
Farmacias	257,189,224.62	Costo promedio
Inventario Parque Funerario	179,443.10	Costo promedio
1145xxxxx Bienes en Tránsito		
Devoluciones Punto de Venta	463,907.09	Costo promedio
Surtimiento de Cedis	6,192,785.57	Costo promedio
Transferencias entre Punto de Venta	107,065.60	Costo promedio
Total ESF-05	735,513,952.87	

ESF-06 FIDEICOMISOS	MONTO	TIPO	CARACTERÍSTICAS	NOMBRE DEL FIDEICOMISO	OBJETO DEL FIDEICOMISO
1213xxxxx Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos					
Fideicomiso Estacionamiento Irapuato	44,780,526.77	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	51,892,755.26				

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	159,188,583.37	4,489,271.33	N/A
1233xxxxx Edificios no Habitacionales				
Edificios a Valor Histórico	749,394,052.45	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	4,793,703.94	1,424,586.82	N/A
1241xxxxx Mobiliario y Equipo de Administración				
Equipo de Cómputo y Tecnologías de Información	84,727,627.74	87,884,104.53	3,156,476.79	Mensual
Muebles de Oficina y Estantería	60,019,379.42	61,194,030.51	1,174,651.09	Mensual
Muebles Excepto de Oficina y Estantería	836.98	836.98	-	Mensual
Otros Mobiliarios y Equipos de Administración	2,372,546.18	3,129,750.35	757,204.17	Mensual
Revaluación de Bienes Informáticos	15,984,167.37	15,397,604.93	-586,562.44	Mensual
Revaluación de Mobiliario y Equipo	5,571,949.79	5,391,208.46	-180,741.33	Mensual
1242xxxxx Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo				
Cámaras Fotográficas y de Video	99,783.31	95,398.25	-4,385.06	Mensual
Equipo y Aparatos Audiovisuales	334,110.30	473,496.46	139,386.16	Mensual
Aparatos Deportivos	311,676.15	902,107.19	590,431.04	Mensual
Otro Mobiliario y Equipo Educativo 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	73,068.28	4,209.23	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	1,054,856.04	1,039,094.58	-15,761.46	Mensual
Vehículos y Equipo Terrestre	32,710,614.05	32,472,674.93	-237,939.12	Mensual
1246xxxxx Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas				
Equipo de Generación Eléctrica, Aparatos y Accesorios	1,102,393.43	1,317,460.14	215,066.71	Mensual
Equipos y Aparatos de Comunicaciones y Telecomunicaciones	1,605,757.86	1,664,978.07	59,220.21	Mensual

ESF-08 BIENES MUEBLES E INMUEBLES	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO	CRITERIO
Herramientas y Máquinas-Herramientas	1,056,396.92	1,058,106.00	1,709.08	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	METODO DE DEPRECIACIÓN
1261xxxxx Depreciación Acumulada de Bienes Inmuebles					
D.A. Edificios No Residenciales	-	-	-	Mensual	Lineal
D.A. Revaluación de Edificios y Locales	- 110,060,192.20	- 112,550,317.51	- 2,490,125.31	Mensual	Lineal
D.A. Edificios No Residenciales	- 143,324,508.77	- 153,062,024.54	- 9,737,515.77	Mensual	Lineal
1263xxxxx Depreciación Acumulada de Bienes Muebles					
D.A. Revaluación de Mobiliario y Equipo	- 5,571,949.79	- 5,391,208.46	180,741.33	Mensual	Lineal
D.A. Revaluación de Equipo Cómputo	- 15,984,167.37	- 15,397,604.93	586,562.44	Mensual	Lineal
D.A. Muebles de Oficina y Estantería	- 40,056,403.62	- 43,123,443.44	- 3,067,039.82	Mensual	Lineal
D.A. Muebles, Excepto de Oficina y Estantería	- 341.77	- 404.55	62.78	Mensual	Lineal
D.A. Equipo de Cómputo y Tecnologías de la Información	- 77,934,838.26	- 77,532,821.08	402,017.18	Mensual	Lineal
D.A. Otros Mobiliarios y Equipos de Administración	- 828,120.78	- 1,032,768.93	- 204,648.15	Mensual	Lineal
D.A. Equipo y Aparatos Audiovisuales	- 108,382.28	- 135,795.78	- 27,413.50	Mensual	Lineal
D.A. Aparatos Deportivos	- 5,106.55	- 43,243.11	- 38,136.56	Mensual	Lineal
D.A. Cámaras Fotográficas y de Video	- 39,266.64	- 42,365.31	- 3,098.67	Mensual	Lineal
D.A. Otros Mobiliarios y Equipo Educativo y Recreativo	- 22,747.64	- 26,925.77	- 4,178.13	Mensual	Lineal
D.A. Equipo Médico y de Laboratorio	- 20,841.34	- 26,075.96	- 5,234.62	Mensual	Lineal
D.A. Instrumental Médico y de Laboratorio	- 14,727.17	- 18,186.55	- 3,459.38	Mensual	Lineal
D.A. Revaluación Equipo Transporte	- 1,054,856.04	- 1,039,094.58	15,761.46	Mensual	Lineal
D.A. Automóviles y Equipo Terrestre	- 28,505,735.16	- 30,063,218.80	- 1,557,483.64	Mensual	Lineal
D.A. Otros Equipos de Transporte	- 182,846.80	- 228,201.38	- 45,354.58	Mensual	Lineal
D.A. Revaluación Comunicación y Telecomunicación	- 22,517.83	- 22,517.83	-	Mensual	Lineal
D.A. Maquinaria y Equipo Agropecuario	- 10,500.00	- 10,500.00	-	Mensual	Lineal
D.A. Maquinaria y Equipo Industrial	- 837,210.47	- 995,160.86	- 157,950.39	Mensual	Lineal
D.A. Maquinaria y Equipo de Construcción	- 43,625.00	- 51,477.50	- 7,852.50	Mensual	Lineal
D.A. Sistema de Aire Acondicionado y Calefacción	- 7,345.04	- 13,270.05	- 5,925.01	Mensual	Lineal
D.A. Equipo de Comunicación y Telecomunicación	- 1,084,898.23	- 1,213,179.82	- 128,281.59	Mensual	Lineal
D.A. Equipo de Generación Eléctrica, Aparatos y Accesorios	- 170,011.49	- 199,004.80	- 28,993.31	Mensual	Lineal
D.A. Herramientas y Máquinas-Herramientas	- 414,074.00	- 490,605.72	- 76,531.72	Mensual	Lineal
D.A. Otros Equipos	- 2,156,152.32	- 5,893,339.39	- 3,737,187.07	Mensual	Lineal
Total ESF-08	1,201,470,710.34	1,194,815,143.66	- 6,655,566.68		

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 Preoperativos	-	-	-	POR TIEMPO
Amortización Gastos Diferidos Establecimientos	-	-	-	POR TIEMPO
Amortización Estacionamiento Irapuato	- 17,613,389.64	- 18,725,371.01	- 1,111,981.37	POR TIEMPO
Amortización de la Revaluación Estacionamiento Irapuato	- 998,718.74	- 1,125,316.88	- 126,598.14	POR TIEMPO
Amortización de Muebles de Oficina Estacionamiento Irapuato	- 1,123,369.34	- 1,255,505.82	- 132,136.48	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	- 1,474,995.14	- 450,788.31	POR TIEMPO
1271xxxxx Estudios, Formulación y Evaluación de Proyectos				
Gastos Diferidos Establecimientos	479,283.94	1,989,160.38	1,509,876.44	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
Productos de Plástico Pagados por Anticipado	-	507,396.75	507,396.75	POR TIEMPO
Arrendamiento de Activos Intangibles Pagados por Anticipado	1,389,194.02	2,207,485.33	818,291.31	POR TIEMPO
Servicios de Consultoría Administrativa Pagados por Anticipado	312,796.38	152,394.51	- 160,401.87	POR TIEMPO
Seguro de Bienes Patrimoniales Pagados por Anticipado	3,098,497.94	1,563,525.75	- 1,534,972.19	POR TIEMPO
Instalación, Reparación y Mantenimiento Pagados por Anticipado	406,709.91	261,187.74	- 145,522.17	POR TIEMPO
Difusión por Radio, Televisión Pagados por Anticipado	4,990,466.97	2,005,568.83	- 2,984,898.14	POR USO
Consumo Aportaciones para Seguros de Pagados por Anticipado	- 313,722.48	- 905,582.92	- 591,860.44	POR TIEMPO
Consumo Arrendamiento de Activos Intangibles Pagados por Anticipado	- 642,314.26	-	642,314.26	POR TIEMPO
Consumo Servicios Consultoría Administrativa Pagados por Anticipado	- 223,426.00	-	223,426.00	POR TIEMPO
Consumo del Seguro de Bienes Patrimoniales Pagados por Anticipado	- 2,069,058.32	-	2,069,058.32	POR TIEMPO
Consumo Instalación, Reparación y Mantenimiento Pagados por Anticipado	- 126,709.94	-	126,709.94	POR TIEMPO
Consumo Difusión por Radio, Televisión Pagados por Anticipado	- 1,064,273.18	-	1,064,273.18	POR USO
Total ESF-09	- 8,776,486.73	- 7,953,949.66	822,537.07	

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	- 674,157.57	-	-	-	- 674,157.57
Estimación por Pérdida Cuentas Incobrables Préstamos de Liquidez sobre Garantía Hipotecaria	- 74,532.48	-	-	-	- 74,532.48
Estimación Cuentas Incobrables/Liquidez por Muerte, Invalidez Total	- 745,972.18	-	-	-	- 745,972.18
Estimación Cuentas Incobrables/Préstamos sobre Garantía Hipotecaria por Muerte, Invalidez Total	- 111,804.09	-	-	-	- 111,804.09
Total ESF-10	- 10,033,550.60	-	-	-	- 10,033,550.60

ESF-11 OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES	MONTO	TIPO
1191xxxxx Valores en Garantía		
Depósitos en Garantía de Servicios	2,949,293.92	
1193xxxxx Bienes Derivados de Embargos, Decomisos, Aseguramientos y Dación en Pago		
Inmuebles Adjudicados Terrenos	3,223,692.03	
Inmuebles Adjudicados Viviendas	31,498,903.45	
Total ESF-11	37,671,889.40	

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	- 23,372.18	- 23,372.18	-	-	FACTIBLE
Pasivo por Cheques Expedidos No Entregados	1,612,314.37	1,612,314.37	-	-	FACTIBLE
Sanciones por Retardos	289,126.42	289,126.42	-	-	FACTIBLE
Cheques Cancelados	3,434,436.96	3,434,436.96	-	-	FACTIBLE
Transferencias Canceladas	181,780.40	181,780.40	-	-	FACTIBLE
Sueldos Devengados Ejercicio Anterior	-	-	-	-	FACTIBLE
ISSSTE Aportaciones	252,851.38	252,851.38	-	-	FACTIBLE
Aportación Patronal ISSEG	404.53	404.53	-	-	FACTIBLE
Finiquitos por Pagar	0.02	0.02	-	-	FACTIBLE
2112xxxxx Proveedores por Pagar a Corto Plazo					FACTIBLE
Proveedores por Prestación de Bienes y Servicios	339,439,146.73	339,439,146.73	-	-	FACTIBLE
Proveedores del Ejercicio Anterior	-	-	-	-	FACTIBLE
EM/RF	-	-	-	-	FACTIBLE
2113xxxxx Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo					FACTIBLE
Contratistas Proyectos de Inversión	1,066,131.59	1,066,131.59	-	-	FACTIBLE
Contratistas Obras Públicas Bienes Dominio Público Ejercicios Anteriores	7,151.45	7,151.45	-	-	FACTIBLE
2115xxxxx Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo					FACTIBLE
Pensiones	248,360.70	248,360.70	-	-	FACTIBLE
Jubilaciones	563,070.80	563,070.80	-	-	FACTIBLE
2117xxxxx Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo					
ISR Nómina	-	-	-	-	FACTIBLE
ISR Asimilados a Salarios	-	-	-	-	FACTIBLE
ISR Salarios por Pagar	2,855,273.00	2,855,273.00	-	-	FACTIBLE
ISR Asimilados por Pagar	33,093.00	33,093.00	-	-	FACTIBLE
ISR Retención por Honorarios	-	-	-	-	FACTIBLE
ISR Pendiente de Retener Honorarios	61,769.69	61,769.69	-	-	FACTIBLE
ISR por Pagar Retención Honorarios	71,455.00	71,455.00	-	-	FACTIBLE
ISR Retención Arrendamiento	-	-	-	-	FACTIBLE
ISR a Pagar Retención Arrendamiento	176,515.00	176,515.00	-	-	FACTIBLE
ISR Retención sobre Capital Invertido	-	-	-	-	FACTIBLE
ISR Otras Retenciones a Pagar	209,309.00	209,309.00	-	-	FACTIBLE
ISR Pendiente de Retener Arrendamiento	53,540.45	53,540.45	-	-	FACTIBLE
Cedular Honorarios Pendiente 1%	5,612.71	5,612.71	-	-	FACTIBLE
Cedular Arrendamiento Pendiente 1%	4,234.35	4,234.35	-	-	FACTIBLE
Cedular Arrendamiento a Pagar	17,381.00	17,381.00	-	-	FACTIBLE
Cedular Honorarios a Pagar	7,663.00	7,663.00	-	-	FACTIBLE

ESF-12 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	MONTO	90 DIAS	180 DIAS	365 DIAS	CARACTERÍSTICAS
Aportación ISSEG	940.86	940.86	-	-	FACTIBLE
ISSSTE	104,106.43	104,106.43	-	-	FACTIBLE
IVA por Actividades Gravadas 16%	-	-	-	-	FACTIBLE
IVA Pendiente de Trasladar Arrendamiento	1,593,805.66	1,593,805.66	-	-	FACTIBLE
IVA Pendiente de Trasladar Pensiones	- 85,152.96	- 85,152.96	-	-	FACTIBLE
IVA Pendiente de Trasladar Ventas a Crédito	- 819.27	- 819.27	-	-	FACTIBLE
IVA No Realizado de Intereses	2,284,263.96	2,284,263.96	-	-	FACTIBLE
IVA No Realizado de ingresos por Distribución Seguro Popular	-	-	-	-	FACTIBLE
IVA por Pagar	688,128.99	688,128.99	-	-	FACTIBLE
IVA Pendiente de Acreditar al 16%	1,070,363.64	1,070,363.64	-	-	FACTIBLE
IEPS 8% Alimentos No Básicos	-	-	-	-	FACTIBLE
IEPS por Pagar	32,748.00	32,748.00	-	-	FACTIBLE
ISR Causado	207,471,836.44	207,471,836.44	-	-	FACTIBLE
Impuesto sobre Nóminas	-	-	-	-	FACTIBLE
Impuesto Nóminas a Pagar	373,733.00	373,733.00	-	-	FACTIBLE
Impuesto Nómina por Pagar Michoacán	5,340.00	5,340.00	-	-	FACTIBLE
Impuesto Nómina por Pagar Jalisco	1,345.00	1,345.00	-	-	FACTIBLE
Cuotas Sindicales	-	-	-	-	FACTIBLE
Pensión Alimenticia	142,106.54	142,106.54	-	-	FACTIBLE
Aseguradoras	3,067.34	3,067.34	-	-	FACTIBLE
Editoriales y Librerías	-	-	-	-	FACTIBLE
IVEG Viviendas	-	-	-	-	FACTIBLE
ISSEG	- 33,614.28	- 33,614.28	-	-	FACTIBLE
Ópticas	578.81	578.81	-	-	FACTIBLE
Guarderías	-	-	-	-	FACTIBLE
Médicos y Dentistas	-	-	-	-	FACTIBLE
Otras Retenciones	-	-	-	-	FACTIBLE
Rapce Retención del Cinco al Millar	-	-	-	-	FACTIBLE
2119xxxxx Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo					
Cuentas por Pagar a Gobierno del Estado	- 42,441.00	- 42,441.00	-	-	FACTIBLE
Acreedores Diversos	8,613,135.43	8,613,135.43	-	-	FACTIBLE
Acreedores por Arrendamiento de Locales	651,934.32	651,934.32	-	-	FACTIBLE
Ministración de P.H.	11,069,618.97	11,069,618.97	-	-	FACTIBLE
Acreedores Organismos Afiliados	4,709,428.34	4,709,428.34	-	-	FACTIBLE
Pago a Químicos	259,184.08	259,184.08	-	-	FACTIBLE
Partidas en Conciliación Bancarias	4.00	4.00	-	-	FACTIBLE
Supervisión de Obra PH y Revisión Técnica de Expediente	41,328.68	41,328.68	-	-	FACTIBLE
Pagos Institucionales	96,691.24	96,691.24	-	-	FACTIBLE
Pasivos por Enterar a Terceros	1,550.00	1,550.00	-	-	FACTIBLE
Préstamos al Cierre	-	-	-	-	FACTIBLE
Cuentas por Pagar Derivadas de Convenios	1,423,682.25	1,423,682.25	-	-	FACTIBLE
Cuentas por Pagar Monedero Electrónico	162,588.24	162,588.24	-	-	FACTIBLE
Total ESF-12	591,206,732.08	591,206,732.08	-	-	

ESF-13 DIFERIDOS Y OTROS PASIVOS	MONTO	NATURALEZA	CARACTERÍSTICAS
2161xxxxx Fondos en Garantía a Corto Plazo			
Depósitos en Garantía Estacionamientos	614,885.97	Particulares	Devolución al término del contrato
Depósitos en Garantía Arrendamientos	2,508,920.50	Particulares	Devolución al término del contrato
2162xxxxx Fondos en Administración a Corto Plazo		Particulares	
Ahorro Voluntario	303,506,058.35	Particulares	Devolución a solicitud del ahorrador
Auto-Seguro PCP (4%)	1,249,984.65	Particulares	Aplicación en caso de invalidez y muerte
2252xxxxx Fondos en Administración a Largo Plazo		Particulares	
Fondo Auto Seguro de P.H.	56,017,421.99	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	1,731,762.32	Particulares	Aplicación en caso de invalidez y muerte
Total ESF-13	374,516,509.74		

ESF-14 OTROS PASIVOS CIRCULANTES	MONTO	NATURALEZA	CARACTERÍSTICAS
2159xxxxx Otros Pasivos Diferidos a Corto Plazo			
Intereses Financiamiento Préstamos Adicionales	345.69	Particulares	
Intereses Préstamo Plan de Permanencia	5,028,180.97	Particulares	
Intereses Financiamiento Créditos Particulares	26,792.98	Particulares	
Intereses Financiamiento Créditos Particulares	30,132.23	Particulares	
Intereses Préstamo de Liquidez por Recuperar	2,295,489.74	Particulares	
Ingresos por Cobrar de Estacionamientos	-	Particulares	
Ingresos Diferidos por Cobrar Servicios Funerarios	2,026,885.00	Particulares	
Ingresos por Reclasificar	20,142.59	Particulares	
Pasivos Franquicias	-	Particulares	
2199xxxxx Otros Pasivos Circulantes			
Saldos Pendientes de Análisis y Depuración	40,827.34	Particulares	
Diferencias Irrelevantes (Módulo de Adquisiciones)	- 1.98	Particulares	
2249xxxxx Otros Pasivos Diferidos a Largo Plazo			
Intereses Financiamiento PH	2,643,546.24	Particulares	
Total ESF-14	12,112,340.80		

ESF-15 DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO

NO APLICA

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

EA-01 INGRESOS	MONTO	CARACTERÍSTICAS
4120xxxxxx Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	1,758,638,140.83	
Pensiones	1,337,590,008.33	
Financiamiento Préstamos	309,975,759.78	
Financiamiento Seguro de Vida	37,711,253.82	
Financiamiento Gastos de Administración	68,955,012.93	
Reintegro de Aportaciones	4,406,105.97	
4150xxxxxx Productos de Tipo Corriente	34,965,246.72	
Arrendamiento	28,713,135.09	
Pensión Estacionamiento	6,119,784.48	
Arrendamiento de Gavetas y Nichos	132,327.15	
4160xxxxxx Aprovechamientos de Tipo Corriente	8,245,407.45	
Sanciones	82,176.52	
Recuperación por Siniestros (Ingresos Gravados)	271,852.49	
Recuperación por Siniestros (Ingresos Exentos)	7,869,300.69	
Recargos	316.35	
Reposición de Gafete	334.00	
Auto Seguro de Servicios Funerarios	21,427.40	
4170xxxxxx Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	1,984,809,686.97	
Farmacias	271,085,944.71	
Boletaje Estacionamiento	30,877,155.18	
Publicidad de Centros Comerciales y Estacionamientos	373,094.06	
Mantenimiento de Estacionamientos e Inmuebles Arrendados	1,323,538.95	
Servicios en Estacionamiento e Inmuebles Arrendados	694,704.03	
Ingresos de Cafetería	835,565.62	
Sanción por Retiro Ahorro Voluntario	1,234,354.93	
Fotocopiado de Recetas	779,823.80	
Servicios de Información y Consultoría	2,812,205.44	
Exhibición Preferencial	3,086,101.48	
Comisiones Remesas	2,691,938.00	
Renta de Stands Convención Anual Ventas	2,759,000.00	
Bonificación por Promoción	2,744,153.38	
Comisión Sistema SAPA	2,230,868.54	
Fotocopias	17,230.90	
Licitaciones	45,905.14	
Ingresos por Venta Parque Funerarios	47,758.59	
Ingresos por Servicios Parque Funerario	392,715.80	
Ingresos por Venta Parque Funerarios	780.71	
Ingresos Comisiones	3,015,775.11	
Farmacias	1,653,693,644.45	
Comisión Convenios	546,345.60	
Comisiones Remesas Exentas	1,621,956.00	
Comisiones Becas	1,899,126.55	
4200xxxxxx participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	177,476,166.78	
Ayuda de Despensa	57,024,790.10	
Servicio Médico Pensionados	83,308,220.94	

EA-01 INGRESOS	MONTO	CARACTERÍSTICAS
Plan de Permanencia	17,994,171.84	
Seguro de Vida	19,148,983.90	
Total EA-01	3,964,134,648.75	

EA-02 OTROS INGRESOS	MONTO	NATURALEZA	CARACTERÍSTICAS
4300xxxxxx Otros Ingresos	1,064,012,168.85	PRODUCTO FINANCIERO	
Interés por Financiamiento de PCP	60,444.05	PRODUCTO FINANCIERO	
Interés por Financiamiento Crédito Abud	-	PRODUCTO FINANCIERO	
Interés Financiamiento Servicios Financieros	9,541,321.71	PRODUCTO FINANCIERO	
Interés Préstamos Plan Permanencia Voluntaria	1,406,207.78	PRODUCTO FINANCIERO	
Intereses por Financiamiento de PCP Nueva Modalidad	170,480,195.30	PRODUCTO FINANCIERO	
Intereses Moratorios	3,568,892.74	PRODUCTO FINANCIERO	
Intereses de Ventas a Crédito	74,145.59	PRODUCTO FINANCIERO	
Intereses por Arrendamiento	537,173.65	PRODUCTO FINANCIERO	
Intereses Préstamo de Liquidez	869,504.55	PRODUCTO FINANCIERO	
Intereses Préstamo sobre Garantía Hipotecaria	182,492.19	PRODUCTO FINANCIERO	
Intereses por Financiamiento de Préstamos de Liquidez	4,293,977.44	PRODUCTO FINANCIERO	
Intereses por Financiamiento de PH	344,347,150.35	PRODUCTO FINANCIERO	
Intereses Moratorios	4,818,523.76	PRODUCTO FINANCIERO	
Intereses Ganados en Operaciones Financieras de L.P.	236,514,901.09	PRODUCTO FINANCIERO	
Intereses en Instituciones Bancarias (Cuentas de Cheques)	412,965.29	PRODUCTO FINANCIERO	
Intereses Inversiones Temporales	72,219,499.93	PRODUCTO FINANCIERO	
Otros Ingresos Financieros	-	PRODUCTO FINANCIERO	
Ingresos por Recuperación de Inventarios	538,424.72	PRODUCTO FINANCIERO	
Otros Ingresos de Ejercicios Anteriores	581,562.06	PRODUCTO FINANCIERO	
Plusvalía Financiera	213,093,597.49	PRODUCTO FINANCIERO	
Prescripción Partidas Conciliación Bancaria	106.90		
Adjudicación y/o Dación de Pago	-		
Ingresos de Reciclaje por Baja Documental	118,868.00		
Ingresos por Diferencias por Redondeo	352,167.75		
Comisiones por Cheques Devueltos	-		
Diferencia por Redondeo	46.51		
Utilidad en Venta de Bienes	-		

EA-03 GASTOS	MONTO	%GASTO	EXPLICACIÓN
5000xxxxxx Gastos			
Sueldos Base al Personal Permanente	62,769,577.13	1.62%	
Honorarios Asimilables a Salarios	2,742,256.75	0.07%	
Primas por Años de Servicios Efectivos Prestados	434,231.51	0.01%	
Primas de Vacaciones Dominical y Gratificación Fin de Año	5,554,918.76	0.14%	
Horas Extraordinarias	8,448,032.23	0.22%	
Compensaciones	36,656,755.54	0.95%	
Aportaciones para Seguros	591,860.44	0.02%	
Aportaciones de Seguridad Social	19,108,423.96	0.49%	
Aportaciones para Seguros	686,381.71	0.02%	

EA-03 GASTOS	MONTO	%GASTO	EXPLICACIÓN
Prestaciones y Haberes de Retiro	5,282,921.07	0.14%	
Prestaciones Contractuales	32,179,320.03	0.83%	
Apoyos a la Capacitación de los Servidores Públicos	472,941.81	0.01%	
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	43,125,897.79	1.11%	
Estímulos	805,422.48	0.02%	
Material Útiles y Equipos Menores de Oficina	1,472,541.03	0.04%	
Materiales y Útiles de Impresión y Reproducción	1,284.76	0.00%	
Materiales Útiles y Equipos Menores de Tecnologías de la Información y Comunicaciones	1,166,866.39	0.03%	
Material Impreso e Información Digital	72,266.60	0.00%	
Material de Limpieza	1,086,671.03	0.03%	
Productos Alimenticios para Personas	1,252,906.25	0.03%	
Utensilios para el Servicio de Alimentación	75,650.86	0.00%	
Productos de Plástico Pagados por Anticipado	507,396.75	0.01%	
Productos Alimenticios Agropecuarios y Forestales	27,885.77	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	8,963.89	0.00%	
Productos Metálicos y a Base de Metales No Metálicos	-	0.00%	
Producto Cuero, Piel, Plástico y Hule Adquiridos como Materia Prima	1,399,807.50	0.04%	
Mercancías Adquiridas para su Comercialización	-	0.00%	
Otros Productos Adquiridos como Materia Prima	15,978.45	0.00%	
Productos Minerales No Metálicos	45,927.93	0.00%	
Cemento y Productos de Concreto	27,561.08	0.00%	
Cal, Yeso y Productos de Yeso	11,614.68	0.00%	
Madera y Productos de Madera	19,931.58	0.00%	
Vidrio y Productos de Vidrio	1,144.00	0.00%	
Material Eléctrico y Electrónico	601,882.87	0.02%	
Artículos Metálicos para la Construcción	95,939.53	0.00%	
Materiales Complementarios	52,299.29	0.00%	
Otros Materiales y Artículos de Construcción y Reparación	786,750.23	0.02%	
Productos Químicos Básicos	48,231.32	0.00%	
Fertilizantes, Pesticidas y Otros Agroquímicos	30,364.04	0.00%	
Medicinas y Productos Farmacéuticos	40,381.28	0.00%	
Materiales Accesorios y Suministros Médicos	10,121.53	0.00%	
Materiales Accesorios y Suministros de Laboratorio	3,111.20	0.00%	
Fibras Sintéticas Hules Plásticos y Derivados	929,702.45	0.02%	
Otros Productos Químicos	-	0.00%	
Combustibles Lubricantes y Aditivos	6,249,059.58	0.16%	
Vestuarios y Uniformes	274,196.65	0.01%	
Prendas de Seguridad y Protección Personal	15,202.52	0.00%	
Artículos Deportivos	14,017.24	0.00%	
Herramientas Menores	56,361.03	0.00%	
Refacciones y Accesorios Menores de Edificios	13,438.56	0.00%	
Refacciones y Accesorios Menores de Mobiliarios y Equipo de Administración Educativa	948.50	0.00%	
Refacciones y Accesorios Menores de Equipo de Cómputo y Tecnología	143,838.46	0.00%	

EA-03 GASTOS	MONTO	%GASTO	EXPLICACIÓN
Refacciones y Accesorios Menores de Equipo de Transporte	1,001,688.48	0.03%	
Refacciones y Accesorios Menores de Maquinaria y Otros Equipos	489,343.40	0.01%	
Refacciones y Accesorios Menores de Otros Bienes Muebles	14,789.88	0.00%	
Energía Eléctrica	7,741,507.18	0.20%	
Gas	48,410.55	0.00%	
Agua	1,462,809.68	0.04%	
Telefonía Tradicional	1,881,226.79	0.05%	
Telefonía Celular	355,768.27	0.01%	
Servicios de Telecomunicaciones y Satélites	166,244.18	0.00%	
Servicios de Acceso de Internet Redes y Procesamiento de Datos	1,339,039.26	0.03%	
Servicios Postales y Telegráficos	353,837.63	0.01%	
Arrendamiento de Activos Intangibles	1,330,305.80	0.03%	
Arrendamiento de Edificios	19,670,444.71	0.51%	
Arrendamiento de Equipo de Transporte	2,129,127.20	0.06%	
Arrendamiento de Máquinas, Otros Equipos y Herramientas	15,550.00	0.00%	
Arrendamiento de Activos Intangibles	71,960.44	0.00%	
Otros Arrendamientos	667,426.85	0.02%	
Servicios de Consultoría Administrativa Procesos Técnicos	546,553.89	0.01%	
Servicios Legales, de Contabilidad Auditoría y Relacionados	1,343,549.38	0.03%	
Servicios de Diseño Arquitectura Ingeniería y Actividades Relacionadas	156,770.64	0.00%	
Servicios de Consultoría Administrativa, Procesos, Técnica y en Tecnologías de la Información	5,038,766.48	0.13%	
Servicios de Capacitación	245,379.33	0.01%	
Servicios de Investigación Científica y Desarrollo	671,078.59	0.02%	
Servicios de Apoyo Administrativo Traducción Fotocopiado	1,299,330.14	0.03%	
Servicios de Vigilancia	2,295,564.26	0.06%	
Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos Integrales	842,516.07	0.02%	
Seguros de Bienes Patrimoniales Pagados por Anticipado	2,146,245.94	0.06%	
Servicios Financieros y Bancarios	2,699,125.15	0.07%	
Servicios de Recaudación, Traslado y Custodia de Valores	2,798,505.20	0.07%	
Seguros de Bienes Patrimoniales	-	0.00%	
Fletes y Maniobras	21,805.29	0.00%	
Comisiones por Ventas	148,104.03	0.00%	
Instalación, Reparación y Mantenimiento de Equipo de Cómputo y Tecnologías de la Información	477,627.26	0.01%	
Conservación y Mantenimiento Menor de Inmuebles	2,352,810.10	0.06%	
Instalación Reparación y Mantenimiento de Mobiliario y Equipo de Administración, Educativa y Recreativa	609,761.25	0.02%	
Instalación Reparación y Mantenimiento de Equipo Cómputo y Tecnologías de la Información	247,572.05	0.01%	
Instalación Reparación y Mantenimiento de Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	-	0.00%	
Reparación y Mantenimiento de Equipo de Transporte	1,003,631.83	0.03%	
Instalación Reparación y Mantenimiento de Maquinaria Otros Equipos y Herramienta	6,173,312.83	0.16%	
Servicios de Limpieza y Manejo de Desechos	1,388,178.01	0.04%	
Servicios de Jardinería y Fumigación	302,092.00	0.01%	
Difusión por Radio, Televisión y Otros Medios de Mensajes Comerciales para Promover la Venta de Bienes o Servicios	3,795,478.42	0.10%	

EA-03 GASTOS	MONTO	%GASTO	EXPLICACIÓN
Difusión po Radio, Televisión y Otros Medios de Mensajes Comerciales para Promover la Venta de Bienes o Servicios	6,880,849.58	0.18%	
Pasajes Aéreos	105,477.35	0.00%	
Pasajes Terrestres	278,272.58	0.01%	
Viáticos en el País	933,610.04	0.02%	
Viáticos en el Extranjero	15,934.69	0.00%	
Otros Servicios de Traslado y Hospedaje	83,759.93	0.00%	
Gastos de Orden Social y Cultural	116,619.68	0.00%	
Congresos y Convenciones	1,389,727.33	0.04%	
Gastos de Representación	409,233.79	0.01%	
Servicios Funerarios y de Cementerios	20,880.00	0.00%	
Impuestos y Derechos	1,882,298.13	0.05%	
Otros Gastos por Responsabilidades	1,835.18	0.00%	
Impuesto sobre Nómina	3,467,009.70	0.09%	
Otros Servicios Generales	-	0.00%	
Seguro Base	234,292,193.68	6.05%	
Despeque Salarial	818,271.53	0.02%	
Ayuda de Despensa	19,143,761.22	0.49%	
Compactación Salarial	238,116.19	0.01%	
Aguinaldo	747,221.47	0.02%	
Servicio Médico	16,616,392.24	0.43%	
Gastos de Funeral	1,447,032.60	0.04%	
Bono Adicional Pensiones	-	0.00%	
Seguro de Retiro	3,154,692.16	0.08%	
Prestación Adicional a la Pensión	2,254,672.80	0.06%	
Seguro Base	927,039,114.62	23.95%	
Despeque Salarial	6,673,677.71	0.17%	
Ayuda de Despensa	37,916,644.28	0.98%	
Compactación Salarial	653,844.50	0.02%	
Aguinaldo	388,504.22	0.01%	
Servicio Médico	64,574,725.92	1.67%	
Gastos de Funeral	2,519,602.80	0.07%	
Bono de Fin de Año	-	0.00%	
Bono Adicional Jubilaciones	-	0.00%	
Seguro de Vida	18,683,815.48	0.48%	
Seguro de Retiro	13,933,177.94	0.36%	
Prestación Adicional a la Pensión	8,953,404.50	0.23%	
Devolución de Cuotas	76,641,614.44	1.98%	
Prestación por Baja Definitiva	2,372,429.99	0.06%	
Indemnización por Riesgos de Trabajo	1,803,442.92	0.05%	
Plan de Permanencia Voluntaria	35,912,529.63	0.93%	
Seguro de Vida Activos	12,508,169.11	0.32%	
Estimación por Pérdida de Inventarios	22,711,104.92	0.59%	
Estimación por Pérdida de Cuentas Incobrables sobre Préstamo de Liquidez	56,135.89	0.00%	
Estimación por Pérdida de Cuentas Incobrables sobre Garantía Hipotecaria	14,036.44	0.00%	
Estimación de Cuentas Incobrables sobre Liquidez por Muerte, Invalidez Total	88,916.30	0.00%	
Estimación de Cuentas Incobrables sobre Garantía Hipotecaria por Muerte, Invalidez Total	21,055.79	0.00%	

EA-03 GASTOS	MONTO	%GASTO	EXPLICACIÓN
Estimación para Cuentas Incobrables	-	0.00%	
D.A. Edificios No Residenciales	12,227,640.79	0.32%	
D.A. Muebles de Oficina y Estantería	3,720,369.86	0.10%	
D.A. Muebles, Excepto de Oficina y Estantería	62.78	0.00%	
D.A. Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información	2,664,039.53	0.07%	
D.A. Otros Mobiliarios y Equipos de Administración	206,953.15	0.01%	
D.A. Equipo y Aparatos Audiovisuales	27,413.50	0.00%	
D.A. Aparatos Deportivos	38,136.56	0.00%	
D.A. Cámaras Fotográficas y de Video	7,483.73	0.00%	
D.A. Otros Mobiliarios y Equipo Educativo y Recreación	4,178.13	0.00%	
D.A. Equipo Médico y de Laboratorio	5,234.62	0.00%	
D.A. Instrumental Médico y de Laboratorio	3,459.38	0.00%	
D.A. Automóviles y Equipo Terrestre	1,795,422.76	0.05%	
D.A. Otros Equipos de Transporte	45,354.58	0.00%	
D.A. Maquinaria y Equipo Agropecuario	-	0.00%	
D.A. Maquinaria y Equipo Industrial	157,950.39	0.00%	
D.A. Maquinaria y Equipo de Construcción	7,852.50	0.00%	
D.A. Sistemas de Aire Acondicionado, Calefacción y de Refrigeración Industrial y Comercial	5,925.01	0.00%	
D.A. Equipos de Comunicaciones y Telecomunicación	134,542.16	0.00%	
D.A. Equipo de Generación Eléctrica, Aparatos y Accesorios Eléctricos	99,353.32	0.00%	
D.A. Herramientas y Maquinas-Herramienta	82,582.24	0.00%	
D.A. Otros Equipos	3,737,187.07	0.10%	
Amortización de Software	-	0.00%	
Amortización Gastos Diferidos Establecimientos	467,980.82	0.01%	
Amortización del Estacionamiento Irapuato	1,238,579.51	0.03%	
Amortización Licencias Informáticas e Intelectuales	450,788.31	0.01%	
Provisión Servicios Personales	27,940,237.79	0.72%	
Otras Provisiones de Pasivos a Corto Plazo	40,822,894.73	1.05%	
Provisión para Aguinaldo	184,483,811.04	4.77%	
Impuestos Contingentes	31,413,846.49	0.81%	
Costo de Ventas Farmacias.	1,522,531,365.88	39.33%	
Bonificaciones y Descuentos Recibidos sobre Compra	- 4,971,123.11	-0.13%	
Recuperación de Merma	- 15,559,798.51	-0.40%	
Promociones de Laboratorios	112,000.66	0.00%	
Mercancía Caducada y en Mal Estado	76,394.28	0.00%	
Sobrante de Inventario	- 2,547,410.64	-0.07%	
Merma Aplicada	10,377.26	0.00%	
Cargos y Créditos al Almacén	- 480,327.71	-0.01%	
Faltantes de Inventarios	3,258,697.98	0.08%	
Robos de Mercancías en Farmacias	4,733,825.57	0.12%	
Tiempo Aire	49,139,447.94	1.27%	
Costo de Ventas Parque Funerario	21,426.73	0.00%	
Gastos de Ejercicios Anteriores	252,712.82	0.01%	
Bonificaciones y Descuentos Otorgados 16%	833.14	0.00%	
Bonificaciones y Descuentos Otorgados 0%	19,467.90	0.00%	
Pérdidas Cambiarias	-	0.00%	

EA-03 GASTOS	MONTO	%GASTO	EXPLICACIÓN
Minusvalía Financiera	158,852,236.83	4.10%	
Pérdidas por Participación Patrimonial	-	0.00%	
IVA No Acreditable (factor)	1,288,549.81	0.03%	
Reconocimiento Efecto Monetario B-10	-	0.00%	
Pérdida en Adjudicaciones y Dación en Pago	1.69	0.00%	
Diferencia en Depósitos de Caja	0.02	0.00%	
Prorrato de Gastos de Administración	-	0.00%	
Gastos del Periodo	1,116.34	0.00%	
Robos en Farmacias	3,763,841.51	0.10%	
Total EA-03	3,870,820,840.55	100.00%	

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN A LA HACIENDA PÚBLICA

VHP-01 PATRIMONIO CONTRIBUIDO	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	MODIFICACIÓN	TIPO	NATURALEZA
3110xxxxxx Aportaciones					
Baja de Activos Fijos	-	-	-		
Terrenos Donados por Gobierno del Estado	5,566,685.57	7,923,826.90	2,357,141.33	Donación de capital	Estatal
Total VHP-01	5,566,685.57	7,923,826.90	2,357,141.33		

VHP-02 PATRIMONIO GENERADO	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	MODIFICACIÓN	NATURALEZA
3210xxxxxx Resultados del Ejercicio				
Resultado del Ejercicio Ahorro/Desahorro	-	1,157,325,977.05	1,157,325,977.05	Estatal
Resultado de Ejercicios Anteriores	17,505,401,365.50	17,504,800,940.59	-600,424.91	Estatal
Total VHP-02	17,505,401,365.50	18,662,126,917.64	1,156,725,552.14	

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

EFE-01 FLUJO DE EFECTIVO	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO
1110xxxxxx Efectivo y Equivalentes			
Cajas Establecimientos ISSEG	-	398,500.00	398,500.00
Fondo Fijo de Caja	-	-	-
Banamex 08700067247	200,052.72	373,010.84	172,958.12
Banamex 01647992745	1,003,008.18	460,988.01	-542,020.17
Banamex 46390001002	947,613.72	689,362.45	-258,251.27
Banamex 46390001010	743,923.38	495,631.30	-248,292.08
Banamex 46390002718	175,412.28	536,315.07	360,902.79
Banamex 46390005504	53,711.40	149,831.07	96,119.67
Banamex 46390005962	9,292.94	2,965.72	-6,327.22
Banamex 46390021860	43,091.97	131,596.31	88,504.34
Banamex 46390023405	91,144.55	8,260.03	-82,884.52
Banamex 46390028032	772,016.34	10,911,847.99	10,139,831.65
Banamex 46390054351	245,399.31	156,689.01	-88,710.30
Banamex 46390054378	80,899.05	73,977.24	-6,921.81
Banamex 46390054769	1,202.08	40,832.39	39,630.31

EFE-01 FLUJO DE EFECTIVO	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO
Banamex 46390054947	2,314.72	2,314.72	-
Banamex 46390054971	1,290,113.40	1,012.43	- 1,289,100.97
Banamex 46390058594	130.97	20,587.91	20,456.94
Banamex 70063413230	26,679.15	26,684.79	5.64
Banamex 7006 00000390326	625.90	38,243.48	37,617.58
BBVA 00444101979	6,828,271.47	973,385.47	- 5,854,886.00
BBVA 00444101987	6,305,558.74	14,745,458.43	8,439,899.69
BBVA 00446157211	1,480,582.55	813,371.61	- 667,210.94
BBVA 00446599362	2,865,738.39	2,605,539.95	- 260,198.44
BBVA 00100402133	1,627,115.79	572,529.49	- 1,054,586.30
BBVA 00100402222	667,598.38	70,318.38	- 597,280.00
BBVA 00100402389	1,743,693.62	889,255.23	- 854,438.39
BBVA 00155195888	169.65	87.96	- 81.69
BBVA 00159085882	44,892.41	81,850.87	36,958.46
BBVA 00159096213	35,265.42	77,442.11	42,176.69
BBVA 00160918679	41,736.95	3,660.41	- 38,076.54
BBVA 00176624952	137.59	480,769.17	480,631.58
BBVA 178077088	45,451.27	413.02	- 45,038.25
BBVA 0189671463	69,719.68	45,035.08	- 24,684.60
BBVA 00193130339	25,006.76	25,008.70	1.94
BBVA 0195936152	796,722.02	434.92	- 796,287.10
Banorte 00106243196	11,568,677.40	29,434,744.51	17,866,067.11
Banorte 00102927575	162,635.45	801,382.14	638,746.69
Banorte 00803014477	1,121,288.61	1,064,716.64	- 56,571.97
Banorte 00803016631	983,292.26	647,994.39	- 335,297.87
Banorte 00803016658	728,824.50	646,841.71	- 81,982.79
Banorte 00177620247	43,129.14	32,540.92	- 10,588.22
Banorte 00533816329	598,063.32	1,087,166.57	489,103.25
Banorte 00660495161	93,168.49	118,739.43	25,570.94
Banorte 00660490595	4,046.04	14,211.74	10,165.70
Banorte 00660493738	151,555.45	22,652.63	- 128,902.82
Banorte 00660487568	-	-	-
Banorte 00666846037	593,626.84	306,423.59	- 287,203.25
Banorte 00211675561	16,128.87	719.61	- 15,409.26
Banorte 00211675570	135,115.25	168,740.27	33,625.02
Banorte 0218014422	319,003.89	2,013,947.25	1,694,943.36
Banorte 0225142967	78,721.49	87,036.54	8,315.05
Banorte 0292217933	220,895,094.78	70,609,611.93	- 150,285,482.85
HSBC 04020054136	469,661.33	490,923.53	21,262.20
Santander 65500709277	-	-	-
BanRegio 177-99106-001-1	-	-	-
CI Banco 33634	-	-	-
Banamex 74772788	-	0.03	- 0.03
Actinver CB 22021-9	54,941.84	62.94	- 54,878.90
Arka CB 473984	-	0.09	- 0.09
Finamex CB 304340	- 10.27	0.03	10.30
Multivalores CB 220612	37.43	2.15	- 35.28

EFE-01 FLUJO DE EFECTIVO	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO
Santander CB 61135	0.06	- 0.01	- 0.07
Intercam CB 1111	-	0.02	0.02
Invex Banco 70137	-	0.54	0.54
IXE CB 188169	-	0.03	0.03
Scotia Inverlat CB 6136402	-	-	-
Valmex CB 321648	95.31	-	95.31
Vanguardia CB 20602-4	252,640.13	0.01	252,640.14
Vector CB 521793	26.46	0.08	26.38
Interacciones 65476	-	-	-
Value CB 218069	-	0.09	0.09
GBM 137490	56.90	0.12	57.02
Accival 593442	6.22	0.01	6.21
Bancomer 919-1-40032450	125,222.22	0.20	125,222.02
Interacciones 300162299	-	0.03	0.03
Banorte Gran Plaza 6243196	-	-	-
Santander 9277	255,342,708.33	-	255,342,708.33
CI Banco 33634	80,000,000.02	840,000,000.02	760,000,000.00
Banamex 74772788	251,157.32	200,826,788.00	200,575,630.68
Actinver CB 22021-9	100,189,824.79	285,241,249.35	185,051,424.56
Arka CB 473984	0.04	241,471,396.08	241,471,396.12
Finamex CB 304340	2,387,113.69	-	2,387,113.69
Multivalores CB 220612	36,931.81	406,612,937.17	406,576,005.36
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	1,456,600,027.79	407,298,253.61
Total EFE-01	1,758,274,410.96	3,574,204,068.39	1,815,929,657.43

EFE-02 ADQ. BIENES MUEBLES E INMUEBLES	FLUJO	% SUB
1230xxxxx Bienes inmuebles	8,315,713.23	
Terrenos	4,489,271.33	0%
Edificios No Habitacionales	2,401,855.08	0%
Construcciones en Proceso	1,424,586.82	0%
1240xxxxx Bienes Muebles	5,170,110.18	
Mobiliario y Equipo de Administración	4,321,028.28	0%
Mobiliario y Equipo Educativo	725,432.14	0%
Equipo e Instrumental Médico	4,209.23	0%

EFE-02 ADQ. BIENES MUEBLES E INMUEBLES	FLUJO	% SUB
Equipo de Transporte	- 253,700.58	0%
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	373,141.11	0%
1250xxxxx Activos Intangibles	-	
Licencias Informáticas	-	0%
Total EFE-02	13,485,823.41	

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	22,711,104.92
Estimaciones por pérdida o deterioro de activos no circulantes	0.00	180,144.42
Depreciación de bienes inmuebles	0.00	12,227,640.79
Depreciación de infraestructura	0.00	0.00
Depreciación de bienes muebles	0.00	12,743,501.27
Deterioro de los activos biológicos	0.00	0.00
Amortización de activos intangibles	0.00	2,157,348.64
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	253,246,943.56
Provisiones de pasivos a largo plazo	0.00	31,413,846.49
Disminución de inventarios	0.00	0.00
Disminución de inventarios de mercancías para venta	0.00	1,556,324,876.33
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	252,712.82
Pérdidas por responsabilidades	0.00	0.00
Bonificaciones y descuentos otorgados	0.00	20,301.04
Diferencias por tipo de cambio negativas en efectivo y equivalentes	0.00	0.00
Diferencias de cotizaciones negativas en valores negociables	0.00	158,852,236.83
Resultado por posición monetaria	0.00	0.00
Pérdidas por participación patrimonial	0.00	0.00
Otros gastos varios	0.00	5,053,509.37
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	-	2,055,184,166.48

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 Otorgadas para Respaldo 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 30 de septiembre 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 septiembre de 2016 (Cifras en pesos)		
1. Ingresos Presupuestarios		4,813,462,044.17
2. Más ingresos contables no presupuestarios		214,684,773.43
Incremento por variación de inventarios	538,424.72	
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	214,146,348.71	
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)		5,028,146,817.60

Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables		
Correspondiente del 1 de enero al 30 de septiembre de 2016		
(Cifras en pesos)		
1. Total de egresos (presupuestarios)		3,475,548,508.56
2. Menos egresos presupuestarios no contables		1,659,911,834.49
Mobiliario y equipo de administración	10,155,391.61	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	1,097,266.60	
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	458,466.16	
Activos biológicos	0.00	
Bienes inmuebles	3,300,000.00	
Activos intangibles	0.00	
Obra pública en bienes propios	4,975,365.13	
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	1,639,921,135.76	
3. Más Gasto Contables No Presupuestales		2,055,184,166.48
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	50,019,740.04	
Provisiones	284,660,790.05	
Disminución de inventarios	1,556,324,876.33	
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	164,178,760.06	
4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)		3,870,820,840.55

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