

Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre 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
1114xxxxx Inversiones temporales			
Banorte Gran Plaza 6243196	-		
Santander 9277	-		
Banregio 177-99106-001-1	-		
CI Banco 33634	0.02		
Banamex 74772788	476,193,138.43		
Actinver CB 22021-9	- 0.06		
Arka CB 473984	910,840,665.95		
Finiamex CB 304340	1,106,052.21		
Multivalores CB 220612	1,005,879,832.48		
Santander CB 61135	-		
Intercam CB 1111	-		
Invex Banco 70137	-		
IXE CB 188161	-		
Scotiabank Invertir CB 6136402	-		
Valmex CB 321648	-	Inversiones en instrumentos del mercado de deuda, como lo marca la Ley de Seguridad Social del ISSSE, diversificados en las diferentes instituciones de intermediación con las que se tiene contrato.	
Vanguardia CB 20602-4	-		
Vector CB 521793	-		
Interacciones 65476	0.06		
GBM 137490	-		
Accival 593442	-		
Interacciones 350008048	1,290,413,877.93		
1121xxxxx Inversiones Financieras de Corto Plazo	-		
Vector CB 521793	-		
1211xxxxx Inversiones a Largo Plazo			
Accival 593442	256,620,156.76		
Actinver CB 22021-9	920,937,434.82		
Arka CB 473984	71,518,179.70		
Banamex 74772788	271,074,269.51		
Bancomer 919-1-140032450	420,615,618.04		
Finiamex CB 304340	972,178,839.45		
GBM 137490	244,197,866.98		
Interacciones 65476	18,157,062.61		
Intercam CB 1111	372,984,210.01		

ESF-01 FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA E INVERSIONES FINANCIERAS	MONTO	TIPO	MONTO PARCIAL
Innex Banco 70137	790,858,415.27		
IXE CB 188161	238,656,281.14		
Multivalores CB 220612	77,939,118.23		
Santander CB 61135	527,788,008.77	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.	
Scotia Inverlat CB 6136402	-		
Valmex CB 321648	309,889,668.49		
Value CB 218069	465,145,612.91		
Vanguardia CB 20602-4	505,425,017.57		
Vector CB 521793	476,374,563.66		
Total ESF-01	10,624,793,890.94		

ESF-02 CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR	MONTO	90 DIAS	180 DIAS	365 DIAS	MAYOR A 365 DIAS
1122xxxxx Cuentas por Cobrar a Corto Plazo					
Clientes Área Comercial	7,733,882.76	5,984,729.62	-	31,513.94	1,717,639.20
Credisseg	10,521,595.24	10,521,595.24	-	-	-
Remesas Order Express	5,774,997.43	5,774,997.43	-	-	-
Retiros (cash back)	-	-	-	-	-
Saldos Pendientes de Análisis y Depuración	214,794.59	-	-	-	214,794.59
Vales de Despensa	84,620.32	84,620.32	-	-	-
1124xxxxx Ingresos por Recuperar a Corto Plazo					
Deudores por Arrendamiento	20,384,676.49	-	-	20,384,676.49	-
Ingresos por Recuperar Franquicias	571,829.84	-	-	-	571,829.84
Pensiones Estacionamientos	7,820.00	-	-	7,820.00	-
Total ESF-02	45,294,216.67	22,365,942.61	-	20,424,010.43	2,504,263.63

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	5,402,039.03	5,327,260.03	-	74,779.00			
1134xxxxx Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo							
Anticipo a Contratistas	-	-	-	-			
Anticipo a Contratistas Bienes Propios	8,264,459.43	4,081,782.06	-	4,182,677.37			
1123xxxxx Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo							
Adeudos Organismos Afiliados	6,404,625.50	-	-	6,404,625.50	-		
Deudores Diversos	16,440,307.80	16,158,997.58	-	-	281,310.22		
Funcionarios y Empleados	2,406,110.11	1,452,393.05	-	-	953,717.06		
Descuentos Nómima	165,136.65	165,136.65		-			
IEPS 6% Alimentos No Básicos	240,786.73	-	-	240,786.73	-		
IEPS al 30%	-	-	-	-	-		
IVA Acreditable Actividad Gravable 16% y 0%	-	-	-	-	-		
IVA Acreditable Actividades No Identificadas	-	-	-	-	-		
IVA de Obras	-	-		-			
IVA Actividades Exentas (Jubilados y Pensionados)	-	-	-	-	-		

ESF-03 CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR A CORTO PLAZO	MONTO	90 DIAS	180 DIAS	365 DIAS	+ 365 DIAS	CARACTERÍSTICAS	ESTATUS DEL ADEUDO
IVA Pendiente de Acreditar por Arrendamiento de Locales	86,939.16	-	-	86,939.16	-		
IVA Pendiente de Acreditar Proveedores	844,088.75	-	-	844,088.75	-		
IVA Pendiente de Acreditar Obra	1,324,309.84	-	-	1,324,309.84	-		
IVA Pendiente de Acreditar Actividades No Identificadas	186,331.62	-	-	186,331.62	-		
IVA a Favor	359,007.54	-	-	359,007.54	-		
IVA Pendiente de Acreditar Actividades Exentas	27,266.63	-	-	27,266.63	-		
IVA Pendiente de Acreditar	3,424,167.54	-	-	3,424,167.54	-		
Saldos a Favor IEPS	-	-	-	-	-		
Subsidio al Empleo	-	-	-	-	-		
1125xxxxx Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo							
Deudores por Fondos Rotatorios	-	-	-	-	-		
Fondos, Remesas y Becas	17,992,720.27	-	-	17,992,720.27	-		
1126xxxxx Préstamos Otorgados a Corto Plazo							
Préstamos a Municipios	-	-	-	-	-		
Préstamos Adquisición de Bienes Comercializados por el ISSEG	41,411.55	-	-	-	41,411.55		
Préstamos a Corto Plazo	2,285,476,621.35	16,640,040.79	43,602,394.82	246,709,283.79	1,978,524,901.96		
1129xxxxx Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo							
Farmacias	-	-	-	-	-		
1224xxxxx Préstamos Otorgados a Largo Plazo							
Préstamo Líquidez sobre Garantía Hipotecaria	117,673,283.69	-	-	-	117,673,283.69		
Préstamo sobre Garantía Hipotecaria	3,118,554.55	-	-	-	3,118,554.55		
Préstamos al Sector Público	223,780,771.04	-	-	-	223,780,771.04		
Préstamos de Plan de Permanencia Voluntaria	21,698,422.47	165,361.75	351,493.39	750,982.83	20,430,584.50		
Préstamos Hipotecarios	4,769,674,501.54	565,731.51	2,002,604.58	4,308,822.08	4,762,797,343.37		
Préstamos Liquidez	26,834,246.07	34,516.28	8,062,297.25	18,737,432.54			
Total ESF-03	7,511,866,108.86	44,591,219.71	54,018,790.04	305,654,221.19	7,107,601,877.93		

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	475,778,623.44	Costo promedio
Farmacias	273,603,312.16	Costo promedio
Inventario Parque Funerario	166,222.58	Costo promedio
1145xxxxx Bienes en Tránsito		
Devoluciones Punto de Venta	306,431.68	Costo promedio
Surtimiento de Cedis	6,553,510.02	Costo promedio
Transferencias entre Punto de Venta	22,281.12	Costo promedio
Total ESF-05	756,430,381.00	

ESF-06 FIDEICOMISOS	MONTO	TIPO	CARATERÍSTICAS	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 DE 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	169,478,702.71	-2,205,256.02	N/A
Terrenos a Valor Histórico	154,699,312.04	108,147,363.37	-46,551,948.67	N/A
1233xxxxx Edificios no Habitacionales				
Edificios a Valor Histórico	749,394,052.45	683,879,382.10	-65,514,670.35	Mensual
Revaluación de Edificios	256,050,044.92	252,143,542.82	-3,906,502.10	Mensual
1236xxxxx Construcciones en Proceso en Bienes Propios				
Obras en Proceso	3,369,117.12	5,735,130.68	2,366,013.56	N/A
1241xxxxx Mobiliario y Equipo de Administración				
Equipo de Cómputo y Tecnologías de Información	84,727,627.74	88,075,305.10	3,347,677.36	Mensual
Muebles de Oficina y Estantería	60,019,379.42	61,415,321.21	1,395,941.79	Mensual
Muebles Excepto de Oficina y Estantería	836.98	836.98	-	Mensual
Otros Materiales y Equipos de Administración	2,372,546.18	3,171,589.28	799,043.10	Mensual
Revaluación de Bienes Informáticos	15,984,167.37	15,391,667.93	-592,499.44	Mensual
Revaluación de Mobiliario y Equipo	5,571,949.79	5,377,597.07	-194,352.72	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	502,468.46	168,358.16	Mensual
Aparatos Deportivos	311,676.15	902,107.19	590,431.04	Mensual
Otro Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	55,708.47	394,185.87	338,477.40	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	35,759,166.19	3,048,552.14	Mensual
1246xxxxx Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas				
Equipo de Generación Eléctrica, Aparatos y Accesorios	1,102,393.43	1,270,688.86	168,295.43	Mensual
Equipos y Aparatos de Comunicaciones y Telecomunicaciones	1,605,757.86	1,649,978.07	44,220.21	Mensual

ESF-08 BIENES MUEBLES E INMUEBLES	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO	CRITERIO
Herramientas y Máquinas-Herramientas	1,056,396.92	1,025,335.51	31,061.41	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	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	110,620,409.06	560,216.86	Mensual	Lineal	3%
D.A. Edificios No Residenciales	143,324,508.77	139,733,507.97	3,591,000.80	Mensual	Lineal	3%
1263xxxxx Depreciación Acumulada de Bienes Muebles						
D.A. Revaluación de Mobiliario y Equipo	5,571,949.79	5,377,597.07	194,352.72	Mensual	Lineal	10%
D.A. Revaluación de Equipo Cómputo	15,984,167.37	15,397,667.93	592,499.44	Mensual	Lineal	30%
D.A. Muebles de Oficina y Estantería	40,056,403.62	44,113,440.35	4,057,036.73	Mensual	Lineal	10%
D.A. Muebles, Excepto de Oficina y Estantería	341.77	425.47	83.70	Mensual	Lineal	10%
D.A. Equipo de Cómputo y Tecnologías de la Información	77,934,838.26	77,795,252.44	139,585.82	Mensual	Lineal	10%
D.A. Otros Móvilarios y Equipos de Administración	828,120.78	1,102,528.24	274,407.46	Mensual	Lineal	10%
D.A. Equipo y Aparatos Audiovisuales	108,382.28	148,115.94	39,733.66	Mensual	Lineal	10%
D.A. Aparatos Deportivos	5,106.55	65,795.83	60,689.28	Mensual	Lineal	10%
D.A. Cámaras Fotográficas y de Video	39,266.64	44,859.88	5,593.24	Mensual	Lineal	10%
D.A. Otros Móvilarios y Equipo Educativo y Recreativo	22,747.64	33,959.77	11,212.13	Mensual	Lineal	10%
D.A. Equipo Médico y de Laboratorio	20,841.34	27,902.64	7,061.30	Mensual	Lineal	10%
D.A. Instrumental Médico y de Laboratorio	14,727.17	18,186.55	3,459.38	Mensual	Lineal	36%
D.A. Revaluación Equipo Transporte	1,054,856.04	1,039,094.58	15,761.46	Mensual	Lineal	25%
D.A. Automóviles y Equipo Terrestre	28,505,735.16	30,090,160.54	1,584,425.38	Mensual	Lineal	25%
D.A. Otros Equipos de Transporte	182,846.80	241,971.91	59,125.11	Mensual	Lineal	10%
D.A. Revaluación Comunicación y Telecomunicación	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	1,047,833.38	210,622.91	Mensual	Lineal	10%
D.A. Maquinaria y Equipo de Construcción	43,625.00	54,095.00	10,470.00	Mensual	Lineal	10%
D.A. Sistema de Aire Acondicionado y Calefacción	7,345.04	15,256.43	7,911.39	Mensual	Lineal	16%
D.A. Equipo de Comunicación y Telecomunicación	1,084,898.23	1,250,511.50	165,613.27	Mensual	Lineal	5%
D.A. Equipo de Generación Eléctrica, Aparatos y Accesorios	170,011.49	203,817.06	33,805.57	Mensual	Lineal	10%
D.A. Herramientas y Máquinas-Herramientas	414,074.00	497,776.13	83,702.13	Mensual	Lineal	10%
D.A. Otros Equipos	2,156,152.32	7,139,776.59	4,983,624.27	Mensual	Lineal	10%
Total ESF-08	1,201,470,710.34	1,087,197,044.11	114,273,666.23			

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	19,098,542.06	1,485,152.42	POR TIEMPO
Amortización de la Revaluación Estacionamiento Irapuato	998,718.74	1,167,516.26	168,797.52	POR TIEMPO
Amortización de Muebles de Oficina Estacionamiento Irapuato	1,123,369.34	1,296,106.86	172,737.52	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	1,625,257.91	601,051.08	POR TIEMPO
1271xxxxx Estudios, Formulación y Evaluación de Proyectos				
Gastos Diferidos Establecimientos	479,283.94	1,840,621.55	1,361,337.61	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	-	-	-	POR TIEMPO
Arrendamiento de Activos Intangibles Pagados por Anticipado	1,389,194.02	1,952,547.56	563,353.54	POR TIEMPO
Servicios de Consultoría Administrativa Pagados por Anticipado	312,796.38	-	312,796.38	POR TIEMPO
Seguro de Bienes Patrimoniales Pagados por Anticipado	3,098,497.94	893,443.28	2,205,054.66	POR TIEMPO
Instalación, Reparación y Mantenimiento Pagados por Anticipado	406,709.91	130,208.00	276,501.91	POR TIEMPO
Difusión por Radio, Televisión Pagados por Anticipado	4,990,466.97	-	4,990,466.97	POR USO
Consumo Aportaciones para Seguros de Pagados por Anticipado	313,722.48	1,236,007.96	922,285.48	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	12,760,507.84	3,984,021.11	

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	9,569,512.30	-	-	-	9,569,512.30
1284xxxxx Estimaciones por Pérdida de Cuentas Incobrables de Préstamos Otorgados a Largo Plazo					
Estimación por Pérdida Cuentas Incobrables Péstamos de Liquidez	741,642.86	-	-	-	741,642.86
Estimación por Pérdida Cuentas Incobrables Péstamos de Liquidez sobre Garantía Hipotecaria	79,410.57	-	-	-	79,410.57
Estimación Cuentas Incobrables/Liquidez por Muerte, Invalidez Total	745,973.87	-	-	-	745,973.87
Estimación Cuentas Incobrables/Préstamos sobre Garantía Hipotecaria por Muerte, Invalidez Total	119,121.46	-	-	-	119,121.46
Total ESF-10	11,255,661.06	-	-	-	11,255,661.06

ESF-11 OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES	MONTO	TIPO
1191xxxxx Valores en Garantía		
Depósitos en Garantía de Servicios	3,013,894.98	
1193xxxxx Bienes Derivados de Embargos, Decomisos, Aseguramientos y Dación en Pago		
Inmuebles Adjudicados Terrenos	3,503,373.03	
Inmuebles Adjudicados Viviendas	32,789,067.17	

Total ESF-11	39,306,335.18				
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	30,395.83	30,395.83	-	-	FACTIBLE
Pasivo por Cheques Expedidos No Entregados	119,726,321.32	119,726,321.32	-	-	FACTIBLE
Sanciones por Retardos	63,818.63	63,818.63	-	-	FACTIBLE
Cheques Cancelados	3,788,932.94	3,788,932.94	-	-	FACTIBLE
Transferencias Canceladas	427,931.26	427,931.26	-	-	FACTIBLE
Sueldos Devengados Ejercicio Anterior	1,371,429.00	1,371,429.00	-	-	FACTIBLE
ISSSTE Aportaciones	1,089.18	1,089.18	-	-	FACTIBLE
Aportación Patronal ISSEG	404.53	404.53	-	-	FACTIBLE
Finiquitos por Pagar	366,114.09	366,114.09	-	-	FACTIBLE
2112xxxxx Proveedores por Pagar a Corto Plazo					
Proveedores por Prestación de Bienes y Servicios	123,115,603.97	123,115,603.97	-	-	FACTIBLE
Proveedores del Ejercicio Anterior	3,583,372.39	3,583,372.39	-	-	FACTIBLE
EM/RF	-	-	-	-	FACTIBLE
2113xxxxx Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo					
Contratistas Proyectos de Inversión	589,656.39	589,656.39	-	-	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	248,360.70	248,360.70	-	-	FACTIBLE
Jubilaciones	571,424.74	571,424.74	-	-	FACTIBLE
Pensiones y jubilaciones de ejercicios anteriores	24,343.36	24,343.36	-	-	FACTIBLE
2117xxxxx Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo					
ISR Nómina	-	-	-	-	FACTIBLE
ISR Asimilados a Salarios	-	-	-	-	FACTIBLE
ISR Salarios por Pagar	8,242,943.00	8,242,943.00	-	-	FACTIBLE
ISR Asimilados por Pagar	42,498.00	42,498.00	-	-	FACTIBLE
ISR Retención por Honorarios	-	-	-	-	FACTIBLE
ISR Pendiente de Retener Honorarios	11,747.28	11,747.28	-	-	FACTIBLE
ISR por Pagar Retención Honorarios	103,781.00	103,781.00	-	-	FACTIBLE
ISR Retención Arrendamiento	-	-	-	-	FACTIBLE
ISR a Pagar Retención Arrendamiento	210,310.00	210,310.00	-	-	FACTIBLE
ISR Retención sobre Capital Invertido	-	-	-	-	FACTIBLE
ISR Otras Retenciones a Pagar	292,522.00	292,522.00	-	-	FACTIBLE
ISR Pendiente de Retener Arrendamiento	26,201.28	26,201.28	-	-	FACTIBLE
Cédula Honorarios Pendiente 1%	604.69	604.69	-	-	FACTIBLE
Cédula Arrendamiento Pendiente 1%	1,734.89	1,734.89	-	-	FACTIBLE
Cédula Arrendamiento a Pagar	20,544.00	20,544.00	-	-	FACTIBLE
Cédula Honorarios a Pagar	10,271.00	10,271.00	-	-	FACTIBLE
ESF-12 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	MONTO	90 DIAS	180 DIAS	365 DIAS	CARACTERÍSTICAS
Aportación ISSEG	940.86	940.86	-	-	FACTIBLE
ISSSTE	-	-	-	-	FACTIBLE
IVA por Actividades Gravadas 16%	46,788.68	46,788.68	-	-	FACTIBLE
IVA Pendiente de Trasladar Arrendamiento	1,635,145.63	1,635,145.63	-	-	FACTIBLE
IVA Pendiente de Trasladar Pensiones	-	115,242.72	115,242.72	-	FACTIBLE
IVA Pendiente de Trasladar Ventas a Crédito	-	819.27	819.27	-	FACTIBLE
IVA No Realizado de Intereses	1,467,126.82	1,467,126.82	-	-	FACTIBLE
IVA No Realizado de ingresos por Distribución Seguro Popular	-	-	-	-	FACTIBLE
IVA por Pagar	0.64	0.64	-	-	FACTIBLE
IVA Pendiente de Acreditar al 16%	766,066.34	766,066.34	-	-	FACTIBLE
IEPS 8% Alimentos No Básicos	-	-	-	-	FACTIBLE
IVA trasladado de devoluciones sobre compras	-	-	-	-	FACTIBLE
IEPS por Pagar	13,791.00	13,791.00	-	-	FACTIBLE
ISR Causado	210,569,596.79	210,569,596.79	-	-	FACTIBLE
Impuesto sobre Nóminas	3,376.92	3,376.92	-	-	FACTIBLE
Impuesto Nóminas a Pagar	984,658.00	984,658.00	-	-	FACTIBLE
Impuesto Nómina por Pagar Michoacán	13,881.00	13,881.00	-	-	FACTIBLE
Impuesto Nómina por Pagar Jalisco	3,709.00	3,709.00	-	-	FACTIBLE
Cuotas Sindicales	-	-	-	-	FACTIBLE
Pensión Alimenticia	-	9,279.46	9,279.46	-	FACTIBLE
Aseguradoras	3,005.34	3,005.34	-	-	FACTIBLE
Editoriales y Librerías	-	-	-	-	FACTIBLE
IVEG Viviendas	-	-	-	-	FACTIBLE
ISSEG	-	25,025.08	25,025.08	-	FACTIBLE
Ópticas	764.52	764.52	-	-	FACTIBLE
Guarderías	-	-	-	-	FACTIBLE
Médicos y Dentistas	-	-	-	-	FACTIBLE
Otras Retenciones	-	-	-	-	FACTIBLE
Rapce Retención del Cinco al Millar	-	-	-	-	FACTIBLE
ICIC 2 al millar	2,130.55	2,130.55	-	-	FACTIBLE
2119xxxxx Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo					
Cuentas por Pagar a Gobierno del Estado	-	-	-	-	FACTIBLE
Acreedores Diversos	7,877,222.44	7,877,222.44	-	-	FACTIBLE
Acreedores por Arrendamiento de Locales	-	-	-	-	FACTIBLE
Ministración de P.H.	16,259,420.12	16,259,420.12	-	-	FACTIBLE
Acreedores Organismos Afiliados	1,952,373.02	1,952,373.02	-	-	FACTIBLE
Pago a Químicos	-	-	-	-	FACTIBLE
Partidas en Conciliación Bancarias	-	-	-	-	FACTIBLE
Supervisión de Obra PH y Revisión Técnica de Expediente	70,729.20	70,729.20	-	-	FACTIBLE
Pagos Institucionales	17,555.68	17,555.68	-	-	FACTIBLE
Pasivos por Enterar a Terceros	960.00	960.00	-	-	FACTIBLE
Préstamos al Cierre	428,418.62	428,418.62	-	-	FACTIBLE
Cuentas por Pagar Derivadas de Convenios	856,976.73	856,976.73	-	-	FACTIBLE
Cuentas por Pagar Monedero Electrónico	165,046.58	165,046.58	-	-	FACTIBLE
Total ESF-12	505,868,824.87	505,868,824.87	-	-	

ESF-13 DIFERIDOS Y OTROS PASIVOS	MONTO	NATURALEZA	CARACTERÍSTICAS
2161xxxxx Fondos en Garantía a Corto Plazo			
Depósitos en Garantía Estacionamientos	833,889.53	Particulares	Devolución al término del contrato
Depósitos en Garantía Arrendamientos	2,460,796.92	Particulares	Devolución al término del contrato

2162xxxxx Fondos en Administración a Corto Plazo		Particulares	
Ahorro Voluntario	320,385,521.87	Particulares	Devolución a solicitud del ahorrador
Auto-Seguro PCP (4%)	-	Particulares	Aplicación en caso de invalidez y muerte
2252xxxxx Fondos en Administración a Largo Plazo		Particulares	
Fondo Auto Seguro de P.H.	-	Particulares	
Auto Seguro de Vida PH Subsecuente	-	Particulares	Aplicación en caso de invalidez y muerte
Fondo de Apoyo Casas Jubilados PH Subsecuente desde 2009	138.18	Particulares	
Auto-Seguro PCP Plan Permanencia Voluntaria	1,737,190.87	Particulares	Aplicación en caso de invalidez y muerte
Total ESF-13	325,417,527.37		

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	4,588,856.81	Particulares	
Intereses Financiamiento Créditos Particulares	26,792.98	Particulares	
Intereses Financiamiento Créditos Particulares	30,132.23	Particulares	
Intereses Préstamo de Liquidez por Recuperar	2,227,686.22	Particulares	
Ingresos por Cobrar de Estacionamientos	-	Particulares	
Ingresos Diferidos por Cobrar Servicios Funerarios	2,080,434.50	Particulares	
Ingresos por Reclasificar	-	Particulares	
Pasivos Franquicias	-	Particulares	
2199xxxxx Otros Pasivos Circulantes			
Saldos Pendientes de Análisis y Depuración	-	Particulares	
Diferencias Irrelevantes (Módulo de Adquisiciones)	5.16	Particulares	
2249xxxxx Otros Pasivos Diferidos a Largo Plazo			
Intereses Financiamiento PH	2,413,686.22	Particulares	
Total ESF-14	11,367,939.81		

ESF-15 DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO

NO APlica

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

EA-01 INGRESOS	MONTO	CARACTERÍSTICAS
4120xxxxx Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	2,367,908,316.69	
Pensiones	1,800,470,549.76	
Financiamiento Préstamos	417,238,398.20	
Financiamiento Seguro de Vida	50,760,208.02	
Financiamiento Gastos de Administración	92,817,140.66	
Reintegro de Aportaciones	6,622,020.05	
4150xxxxx Productos de Tipo Corriente	46,812,427.34	
Arrendamiento	38,624,690.34	
Pensión Estacionamiento	7,839,999.95	
Arrendamiento de Gavetas y Nichos	247,737.05	
4160xxxxx Aprovechamientos de Tipo Corriente	11,106,504.44	
Sanciones	100,082.46	
Recuperación por Siniestros (Ingresos Gravados)	463,597.30	
Recuperación por Siniestros (Ingresos Exentos)	10,517,728.05	
Recargos	324.43	
Reposición de Gafete	334.00	
Auto Seguro de Servicios Funerarios	24,438.20	
4170xxxxx Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	2,631,438,655.81	
Farmacias	360,963,436.21	
Boletaje Estacionamiento	42,482,417.61	
Publicidad de Centros Comerciales y Estacionamientos	482,886.20	
Mantenimiento de Estacionamientos e Inmuebles Arrendados	1,756,097.76	
Servicios en Estacionamiento e Inmuebles Arrendados	1,004,729.84	
Ingresos de Cafetería	1,100,359.97	
Sanción por Retiro Ahorro Voluntario	1,669,431.45	
Fotocopiado de Recetas	873,766.95	
Servicios de Información y Consultoría	2,962,205.44	
Exhibición Preferencial	5,783,591.71	
Comisiones Remesas	3,314,871.00	
Renta de Stands Convención Anual Ventas	3,263,000.00	
Bonificación por Promoción	6,066,078.81	
Comisión Sistema SAPA	3,182,481.49	
Fotocopias	21,642.96	
Licitaciones	182,974.04	
Ingresos por Venta Parque Funerarios	74,482.70	
Ingresos por Servicios Parque Funerario	619,267.57	
Ingresos por Venta Parque Funerarios	780.71	
Ingresos Comisiones	3,947,667.57	
Farmacias	2,186,379,405.06	
Comisión Convenios	645,351.16	
Comisiones Remesas Exentas	1,910,559.00	
Comisiones Becas	2,751,170.60	
4200xxxxx Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	238,505,185.46	
Ayuda de Despensa	76,467,745.62	
Servicio Médico Pensionados	112,793,120.04	

EA-01 INGRESOS	MONTO	CARACTERÍSTICAS
Plan de Permanencia	23,834,204.91	
Seguro de Vida	25,404,114.89	
Total EA-01	5,295,771,089.74	

EA-02 OTROS INGRESOS	MONTO	NATURALEZA	CARACTERÍSTICAS
4300xxxxx Otros Ingresos	1,537,551,612.84	PRODUCTO FINANCIERO	
Interés por Financiamiento de PCP	101,219.30	PRODUCTO FINANCIERO	
Interés por Financiamiento Crédito Abud	-	PRODUCTO FINANCIERO	

Interés Financiamiento Servicios Financieros	13,142,114.56	PRODUCTO FINANCIERO	
Interés Préstamos Plan Permanencia Voluntaria	1,864,457.63	PRODUCTO FINANCIERO	
Intereses por Financiamiento de PCP Nueva Modalidad	232,368,183.76	PRODUCTO FINANCIERO	
Intereses Moratorios	4,657,804.92	PRODUCTO FINANCIERO	
Intereses de Ventas a Crédito	93,618.74	PRODUCTO FINANCIERO	
Intereses por Arrendamiento	688,928.91	PRODUCTO FINANCIERO	
Intereses Préstamo de Líquidez	1,914,911.46	PRODUCTO FINANCIERO	
Intereses Préstamo sobre Garantía Hipotecaria	245,913.03	PRODUCTO FINANCIERO	
Intereses por Financiamiento de Préstamos de Líquidez	7,190,769.27	PRODUCTO FINANCIERO	
Intereses por Financiamiento de PH	427,151,155.18	PRODUCTO FINANCIERO	
Intereses Moratorios	6,390,577.76	PRODUCTO FINANCIERO	
Intereses Ganados en Operaciones Financieras de L.P.	339,122,201.64	PRODUCTO FINANCIERO	
Intereses en Instituciones Bancarias (Cuentas de Cheques)	564,274.84	PRODUCTO FINANCIERO	
Intereses Inversiones Temporales	109,157,990.61	PRODUCTO FINANCIERO	
Otros Ingresos Financieros	7,545.24	PRODUCTO FINANCIERO	
Ingresos por Recuperación de Inventarios	801,270.90	PRODUCTO FINANCIERO	
Otros Ingresos de Ejercicios Anteriores	16,080,475.50	PRODUCTO FINANCIERO	
Plusvalía Financiera	260,260,314.94	PRODUCTO FINANCIERO	
Prescripción Partidas Conciliación Bancaria	186.64		
Adjudicación y/o Dación de Pago	12,646.91		
Ingresos de Reciclaje por Baja Documental	150,788.00		
Ingresos por Diferencias por Redondeo	494,815.04		
Comisiones por Cheques Devueltos	-		
Utilidad en Venta de Inmuebles	108,393,136.92		
Diferencia por Redondeo	611.14		
Utilidad en Venta de Bienes	6,695,700.00		

EA-03 GASTOS	MONTO	%GASTO	EXPLICACIÓN
5000xxxxx Gastos			
Sueldos Base al Personal Permanente	83,791,674.56	1.60%	
Honorarios Asimilables a Salarios	3,630,762.73	0.07%	
Primas por Años de Servicios Efectivos Prestados	583,472.41	0.01%	
Primas de Vacaciones Dominical y Gratificación Fin de Año	37,317,987.49	0.71%	
Horas Extraordinarias	12,321,649.64	0.24%	
Compensaciones	48,881,224.61	0.93%	
Aportaciones para Seguros	922,285.48	0.02%	
Aportaciones de Seguridad Social	25,568,005.05	0.49%	

EA-03 GASTOS	MONTO	%GASTO	EXPLICACIÓN
Aportaciones para Seguros	866,034.32	0.02%	
Prestaciones y Haberes de Retiro	8,249,302.48	0.16%	
Prestaciones Contractuales	42,962,984.89	0.82%	
Apoyos a la Capacitación de los Servidores Públicos	669,234.81	0.01%	
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	57,749,917.93	1.10%	
Estímulos	1,446,307.11	0.03%	
Material Útiles y Equipos Menores de Oficina	2,385,472.40	0.05%	
Materials y Útiles de Impresión y Reproducción	1,668.21	0.00%	
Materials Útiles y Equipos Menores de Tecnologías de la Información y Comunicaciones	1,890,709.97	0.04%	
Material Impreso e Información Digital	78,537.10	0.00%	
Material de Limpieza	1,474,499.90	0.03%	
Productos Alimenticios para Personas	1,879,245.70	0.04%	
Utensilios para el Servicio de Alimentación	92,754.50	0.00%	
Productos de Plástico Pagados por Anticipado	1,486,496.90	0.03%	
Productos Alimenticios Agropecuarios y Forestales	55,939.76	0.00%	
Insumos Textiles Adquiridos como Materia Prima	2,647.42	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	22,067.34	0.00%	
Productos Metálicos y a Base de Minerales No Metálicos	-	0.00%	
Producto Cuero, Piel, Plástico y Hule Adquiridos como Materia Prima	1,400,238.00	0.03%	
Mercancías Adquiridas para su Comercialización	-	0.00%	
Otros Productos Adquiridos como Materia Prima	64,449.83	0.00%	
Productos Minerales No Metálicos	78,860.64	0.00%	
Cemento y Productos de Concreto	52,982.48	0.00%	
Cal, Yeso y Productos de Yeso	13,890.47	0.00%	
Madera y Productos de Madera	69,237.57	0.00%	
Vidrio y Productos de Vidrio	1,664.00	0.00%	
Material Eléctrico y Electrónico	896,695.53	0.02%	
Artículos Metálicos para la Construcción	160,307.46	0.00%	
Materiales Complementarios	185,012.06	0.00%	
Otros Materiales y Artículos de Construcción y Reparación	1,028,901.36	0.02%	
Productos Químicos Básicos	48,231.32	0.00%	
Fertilizantes, Pesticidas y Otros Agroquímicos	48,137.48	0.00%	
Medicinas y Productos Farmacéuticos	60,535.77	0.00%	
Materiales Accesorios y Suministros Médicos	12,048.65	0.00%	
Materiales Accesorios y Suministros de Laboratorio	3,111.20	0.00%	
Fibras Sintéticas Hules Plásticos y Derivados	1,208,773.86	0.02%	
Otros Productos Químicos	-	0.00%	
Combustibles Lubricantes y Aditivos	8,282,187.42	0.16%	
Vestuarios y Uniformes	502,937.15	0.01%	
Prendas de Seguridad y Protección Personal	185,107.23	0.00%	
Artículos Deportivos	39,517.24	0.00%	
Herramientas Menores	64,333.45	0.00%	
Refacciones y Accesorios Menores de Edificios	23,694.56	0.00%	
Refacciones y Accesorios Menores de Muebles y Equipo de Administración Educacional	5,064.50	0.00%	

EA-03 GASTOS	MONTO	%GASTO	EXPLICACIÓN
Refacciones y Accesorios Menores de Equipo de Cómputo y Tecnología	186,594.66	0.00%	
Refacciones y Accesorios Menores de Equipo de Transporte	1,541,278.81	0.03%	
Refacciones y Accesorios Menores de Maquinaria y Otros Equipos	591,003.38	0.01%	
Refacciones y Accesorios Menores de Otros Bienes Muebles	36,745.62	0.00%	
Energía Eléctrica	9,614,239.23	0.18%	
Gas	67,554.14	0.00%	

Agua	2,031,204.19	0.04%
Telefonía Tradicional	2,501,050.52	0.05%
Telefonía Celular	462,833.76	0.01%
Servicios de Telecommunicaciones y Satélites	221,907.15	0.00%
Servicios de Acceso de Internet Redes y Procesamiento de Datos	1,786,938.26	0.03%
Servicios Postales y Telegráficos	613,031.30	0.01%
Arrendamiento de Activos Intangibles	2,393,230.17	0.05%
Arrendamiento de Edificios	26,473,470.93	0.51%
Arrendamiento de Mobiliario	270,000.00	0.01%
Arrendamiento de Equipo de Transporte	3,164,974.25	0.06%
Arrendamiento de Máquinas, Otros Equipos y Herramientas	15,550.00	0.00%
Arrendamiento de Activos Intangibles	443,373.98	0.01%
Otros Arrendamientos	1,014,758.93	0.02%
Servicios de Consultoría Administrativa Procesos Técnicos	698,948.40	0.01%
Servicios Legales, de Contabilidad Auditoría y Relacionados	2,053,876.84	0.04%
Servicios de Diseño Arquitectura Ingeniería y Actividades Relacionadas	222,605.76	0.00%
Servicios de Consultoría Administrativa, Procesos, Técnica y en Tecnologías de la Información	6,894,537.16	0.13%
Servicios de Capacitación	779,860.19	0.01%
Servicios de Investigación Científica y Desarrollo	725,235.44	0.01%
Servicios de Apoyo Administrativo Traducción Fotocopiado	1,650,920.90	0.03%
Servicios de Vigilancia	3,078,872.12	0.06%
Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos Integrales	2,868,383.02	0.05%
Seguros de Bienes Patrimoniales Pagados por Anticipado	2,816,328.41	0.05%
Servicios Financieros y Bancarios	4,000,809.89	0.08%
Servicios de Recaudación, Traslado y Custodia de Valores	3,585,352.05	0.07%
Seguros de Bienes Patrimoniales	-	0.00%
Fletes y Maniobras	29,902.27	0.00%
Comisiones por Ventas	205,619.57	0.00%
Instalación, Reparación y Mantenimiento de Equipo de Cómputo y Tecnologías de la Información	608,607.00	0.01%
Conservación y Mantenimiento Menor de Inmuebles	3,188,519.80	0.06%
Instalación Reparación y Mantenimiento de Mobiliario y Equipo de Administración, Educativo y Recreativo	1,746,630.68	0.03%
Instalación Reparación y Mantenimiento de Equipo Cómputo y Tecnologías de la Información	657,946.60	0.01%
Instalación Reparación y Mantenimiento de Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	-	0.00%
Reparación y Mantenimiento de Equipo de Transporte	1,304,386.15	0.02%
Instalación Reparación y Mantenimiento de Maquinaria Otros Equipos y Herramienta	8,251,813.01	0.16%
Servicios de Limpieza y Manejo de Desechos	1,953,517.96	0.04%
Servicios de Jardinería y Fumigación	404,572.00	0.01%

EA-03 GASTOS	MONTO	%GASTO	EXPLICACIÓN
Difusión por Radio, Televisión y Otros Medios de Mensajes Comerciales para Promover la Venta de Bienes o Servicios	8,172,266.82	0.16%	
Difusión po Radio, Televisión y Otros Medios de Mensajes Comerciales para Promover la Venta de Bienes o Servicios	8,096,357.58	0.15%	
Pasajes Aéreos	146,375.94	0.00%	
Pasajes Terrestres	446,485.72	0.01%	
Viáticos en el País	1,370,760.00	0.03%	
Viáticos en el Extranjero	15,934.69	0.00%	
Otros Servicios de Traslado y Hospedaje	115,188.57	0.00%	
Gastos de Orden Social y Cultural	2,651,938.78	0.05%	
Congresos y Convenciones	1,389,727.33	0.03%	
Gastos de Representación	1,120,169.09	0.02%	
Servicios Funerarios y de Cementerios	150,982.56	0.00%	
Impuestos y Derechos	1,977,333.95	0.04%	
Otros Gastos por Responsabilidades	7,945.18	0.00%	
Impuesto sobre Nómina	5,223,822.31	0.10%	
Otros Servicios Generales	-	0.00%	
Seguro Base	315,443,345.72	6.03%	
Despegue Salarial	1,093,600.97	0.02%	
Ayuda de Despensa	25,667,881.67	0.49%	
Compactación Salarial	309,230.86	0.01%	
Aguinaldo	48,474,900.79	0.93%	
Servicio Médico	21,993,318.40	0.42%	
Gastos de Funeral	2,073,715.80	0.04%	
Bono Adicional Pensiones	6,928,860.00	0.13%	
Seguro de Retiro	3,881,896.66	0.07%	
Prestación Adicional a la Pensión	2,254,831.02	0.04%	
Seguro Base	1,244,561,093.14	23.80%	
Despegue Salarial	8,978,469.47	0.17%	
Ayuda de Despensa	50,835,798.15	0.97%	
Compactación Salarial	877,648.10	0.02%	
Aguinaldo	190,721,282.52	3.65%	
Servicio Médico	87,094,348.13	1.67%	
Gastos de Funeral	3,373,024.20	0.06%	
Bono de Fin de Año	-	0.00%	
Bono Adicional Jubilaciones	14,127,300.00	0.27%	
Seguro de Vida	25,020,020.87	0.48%	
Seguro de Retiro	15,480,274.70	0.30%	
Prestación Adicional a la Pensión	8,953,404.50	0.17%	
Devolución de Cuotas	101,542,711.71	1.94%	
Prestación por Baja Definitiva	3,046,119.94	0.06%	
Indemnización por Riesgos de Trabajo	2,704,061.34	0.05%	
Plan de Permanencia Voluntaria	47,558,070.35	0.91%	
Seguro de Vida Activos	14,898,579.77	0.28%	
Estimación por Pérdida de Inventarios	30,612,582.27	0.59%	
Estimación por Pérdida de Cuentas Incobrables sobre Préstamo de Liquidez	123,616.93	0.00%	
Estimación por Pérdida de Cuentas Incobrables sobre Garantía Hipotecaria	18,914.53	0.00%	
Estimación de Cuentas Incobrables sobre Liquidez por Muerte, Invalidez Total	195,800.23	0.00%	

EA-03 GASTOS	MONTO	%GASTO	EXPLICACIÓN
Estimación de Cuentas Incobrables sobre Garantía Hipotecaria por Muerte, Invalidez Total	28,373.16	0.00%	
Estimación para Cuentas Incobrables	-	0.00%	
D.A. Edificios No Residenciales	16,237,599.92	0.31%	

D.A. Muebles de Oficina y Estantería	4,954,793.15	0.09%
D.A. Muebles, Excepto de Oficina y Estantería	83.70	0.00%
D.A. Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información	3,727,564.84	0.07%
D.A. Otros Mobiliarios y Equipos de Administración	292,465.98	0.01%
D.A. Equipo y Aparatos Audiovisuales	39,733.66	0.00%
D.A. Aparatos Deportivos	60,689.28	0.00%
D.A. Cámaras Fotográficas y de Video	9,978.30	0.00%
D.A. Otros Mobiliarios y Equipo Educativo y Recreación	11,212.13	0.00%
D.A. Equipo Médico y de Laboratorio	7,061.30	0.00%
D.A. Instrumental Médico y de Laboratorio	3,459.38	0.00%
D.A. Automóviles y Equipo Terrestre	2,047,269.68	0.04%
D.A. Otros Equipos de Transporte	59,125.11	0.00%
D.A. Maquinaria y Equipo Agropecuario	-	0.00%
D.A. Maquinaria y Equipo Industrial	210,622.91	0.00%
D.A. Maquinaria y Equipo de Construcción	10,470.00	0.00%
D.A. Sistemas de Aire Acondicionado, Calefacción y de Refrigeración Industrial y Comercial	7,911.39	0.00%
D.A. Equipos de Comunicaciones y Telecomunicación	186,873.84	0.00%
D.A. Equipo de Generación Eléctrica, Aparatos y Accesorios Eléctricos	150,937.00	0.00%
D.A. Herramientas y Maquinas-Herramienta	125,822.98	0.00%
D.A. Otros Equipos	4,983,624.27	0.10%
Amortización de Software	-	0.00%
Amortización Gastos Diferidos Establecimientos	616,519.65	0.01%
Amortización del Estacionamiento Irapuato	1,653,949.94	0.03%
Amortización Licencias Informáticas e Intelectuales	601,051.08	0.01%
Provisión Servicios Personales	515,945.33	0.01%
Otras Provisiones de Pasivos a Corto Plazo	57,373,828.73	1.10%
Provisión para Aguijaldo	-	0.00%
Impuestos Contingentes	35,354,368.41	0.68%
Costo de Ventas Farmacias.	2,022,953,731.01	38.68%
Bonificaciones y Descuentos Recibidos sobre Compra	11,755,033.10	-0.22%
Recuperación de Merma	19,466,148.81	-0.37%
Promociones de Laboratorios	149,456.06	0.00%
Mercancía Caducada y en Mal Estado	100,537.67	0.00%
Sobrante de Inventario	3,554,678.41	-0.07%
Merma Aplicada	53,797.06	0.00%
Cargos y Créditos al Almacén	582,324.64	-0.01%
Faltantes de Inventarios	4,160,224.37	0.08%
Robos de Mercancías en Farmacias	7,129,014.68	0.14%
Tiempo Aire	65,970,215.02	1.26%
Costo de Ventas Parque Funeralario	34,647.25	0.00%
Gastos de Ejercicios Anteriores	1,394,729.81	0.03%
Bonificaciones y Descuentos Otorgados 16%	1,033.51	0.00%
Bonificaciones y Descuentos Otorgados 0%	28,644.33	0.00%

EA-03 GASTOS	MONTO	%GASTO	EXPLICACIÓN
Pérdidas Cambiarias	-	0.00%	
Minusvalía Financiera	268,069,303.08	5.13%	
Pérdidas por Participación Patrimonial	-	0.00%	
IVA No Acreditable (factor)	2,290,251.27	0.04%	
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%	
Prorrateo de Gastos de Administración	-	0.00%	
Gastos del Periodo	1,670.46	0.00%	
Robos en Farmacias	4,200,753.69	0.08%	
Total EA-03	5,230,104,938.84	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	Estatatal
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	-	1,603,217,763.74	1,603,217,763.74	Estatatal
Resultado de Ejercicios Anteriores	17,505,401,365.50	17,586,758,666.16	81,357,300.66	Estatatal
Total VHP-02	17,505,401,365.50	19,189,976,429.90	1,684,575,064.40	

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	-	492,670.08	492,670.08
Fondo Fijo de Caja	-	-	-
Banamex 08700067247	200,052.72	485,691.66	285,638.94
Banamex 01647992745	1,003,008.18	1,505,582.33	502,574.15
Banamex 46390001002	947,613.72	2,183,417.82	1,235,804.10
Banamex 46390001010	743,923.38	1,420,143.02	676,219.64
Banamex 46390002718	175,412.28	558,865.33	383,453.05
Banamex 46390005504	53,711.40	330,583.17	276,871.77
Banamex 46390005962	9,292.94	403,713.77	394,420.83
Banamex 46390021860	43,091.97	111,248.40	68,156.43
Banamex 46390023405	91,144.55	9,135.64	-82,008.91
Banamex 46390028032	772,016.34	11,847.99	-760,168.35
Banamex 46390054351	245,399.31	341,869.91	96,470.60
Banamex 46390054378	80,899.05	54,335.77	-26,563.28

EFE-01 FLUJO DE EFECTIVO	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO
Banamex 46390054769	1,202.08	215.08	-987.00
Banamex 46390054947	2,314.72	2,314.72	-
Banamex 46390054971	1,290,113.40	463,683.34	-826,430.06

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	146,347.14	145,721.24
BBVA 00444101979	6,828,271.47	2,326,615.97	4,501,655.50
BBVA 00444101987	6,305,558.74	2,891,719.90	3,413,838.84
BBVA 00446157211	1,480,582.55	2,562,022.52	1,081,439.97
BBVA 00446599362	2,865,738.39	2,594,844.26	270,894.13
BBVA 00100402133	1,627,115.79	3,369,010.40	1,741,894.61
BBVA 00100402222	667,598.38	942,077.40	274,479.02
BBVA 00100402389	1,743,693.62	2,968,400.51	1,224,706.89
BBVA 00155195888	169.65	904.73	735.08
BBVA 00159085882	44,892.41	34,620.21	10,272.20
BBVA 00159096213	35,265.42	47,127.22	11,861.80
BBVA 00160918679	41,736.95	20,483.64	21,253.31
BBVA 00176624952	137.59	808.51	670.92
BBVA 178077088	45,451.27	71,817.37	26,366.10
BBVA 0189671463	69,719.68	12,855.04	56,864.64
BBVA 00193130339	25,006.76	25,009.34	2.58
BBVA 0195936152	796,722.02	31,230.68	765,491.34
BBVA 0105035007 Net Cash	-	31,415.53	31,415.53
Banorte 00106243196	11,568,677.40	1,020,159.48	10,548,517.92
Banorte 00102927575	162,635.45	1,046,996.65	884,361.20
Banorte 00803014477	1,121,288.61	1,175,540.16	54,251.55
Banorte 00803016631	983,292.26	1,361,167.37	377,875.11
Banorte 00803016658	728,824.50	1,371,815.53	642,991.03
Banorte 00177620247	43,129.14	72,101.89	28,972.75
Banorte 00533816329	598,063.32	1,752,831.95	1,154,768.63
Banorte 00660495161	93,168.49	2,112.50	91,055.99
Banorte 00660490595	4,046.04	777.83	3,268.21
Banorte 00660493738	151,555.45	760.56	150,794.89
Banorte 00660487568	-	-	-
Banorte 00666846037	593,626.84	484,994.65	108,632.19
Banorte 00211675561	16,128.87	37.93	16,090.94
Banorte 00211675570	135,115.25	200.61	134,914.64
Banorte 0218014422	319,003.89	30,238.28	288,765.61
Banorte 0225142967	78,721.49	103,295.99	24,574.50
Banorte 0292217933	220,895,094.78	134,395,871.46	86,499,223.32
HSBC 04020054136	469,661.33	508,219.50	38,558.17
Santander 65500709277	-	-	-
BanRegio 177-99106-001-1	-	-	-
CI Banco 33634	-	-	-
Banamex 74772788	-	-	-
Actinver CB 22021-9	54,941.84	-	54,941.84
Arka CB 473984	-	177.10	177.10

EFE-01 FLUJO DE EFECTIVO	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO
Finamax CB 304340	-	10.27	-
Multivaleores CB 220612	37.43	0.96	36.47
Santander CB 61135	0.06	-	0.06
Intercam CB 1111	-	-	-
Invex Banco 70137	-	-	-
IXE CB 188169	-	-	-
Scotia Inverflat CB 6136402	-	-	-
Valmex CB 321648	95.31	-	95.31
Vanguardia CB 20602-4	252,640.13	-	252,640.13
Vector CB 521793	26.46	-	26.46
Interacciones 65476	-	-	-
Value CB 218069	-	-	-
GBM 137490	56.90	-	56.90
Accival 593442	6.22	-	6.22
Bancomer 919-1-40032450	125,222.22	-	125,222.22
Interacciones 300162299	-	-	-
Banorte Gran Plaza 6243196	-	-	-
Santander 9277	255,342,708.33	-	255,342,708.33
CI Banco 33634	80,000,000.02	0.02	80,000,000.00
Banamex 74772788	251,157.32	476,193,138.43	475,941,981.11
Actinver CB 22021-9	100,189,824.79	-	100,189,824.85
Arka CB 473984	-	910,840,665.95	910,840,665.99
Finamax CB 304340	2,387,113.69	1,106,052.21	1,281,061.48
Multivaleores CB 220612	36,931.81	1,005,879,832.48	1,005,842,900.67
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 inverflat 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	1,290,413,877.93	241,112,103.75
Total EFE-01	1,758,274,410.96	3,854,260,768.52	2,095,986,357.56

EFE-02 ADQ. BIENES MUEBLES E INMUEBLES	FLUJO	% SUB
1230xxxxx Bienes Inmuebles	115,812,363.58	
Terrenos	- 48,757,204.69	0%
Edificios No Habitacionales	- 69,421,172.45	0%
Construcciones en Proceso	2,366,013.56	0%
1240xxxxx Bienes Muebles	9,164,290.88	
Mobiliario y Equipo de Administración	4,755,810.09	0%
Mobiliario y Equipo Educatacional	1,092,881.54	0%

EFE-02 ADQ. BIENES MUEBLES E INMUEBLES	FLUJO	% SUB
--	-------	-------

Equipo e Instrumental Médico	4,209.23	0%
Equipo de Transporte	3,032,790.68	0%
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	278,599.34	0%
1250xxxxx Activos Intangibles	-	
Licencias Informáticas	-	0%
Total EFE-02	- 106,648,072.70	

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	30,612,582.27
Estimaciones por pérdida o deterioro de activos no circulantes	0.00	366,704.85
Depreciación de bienes inmuebles	0.00	16,237,599.92
Depreciación Infraestructura	0.00	0.00
Depreciación de bienes muebles	0.00	16,889,696.90
Deterioro de los activos biológicos	0.00	0.00
Amortización de activos intangibles	0.00	2,871,520.67
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	57,889,774.06
Provisiones de pasivos a largo plazo	0.00	35,354,368.41
Disminución de inventarios	0.00	0.00
Disminución de inventarios de mercancías para venta	0.00	2,065,193,438.16
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	1,394,729.81
Pérdidas por responsabilidades	0.00	0.00
Bonificaciones y descuentos otorgados	0.00	29,677.84
Diferencias por tipo de cambio negativas en efectivo y equivalentes	0.00	0.00
Diferencias de cotizaciones negativas en valores negociables	0.00	268,069,303.08
Resultado por posición monetaria	0.00	0.00
Pérdidas por participación patrimonial	0.00	0.00
Otros gastos varios	0.00	6,492,677.13
INVERSIÓN PÚBLICA		
Inversión pública no capitalizable	0.00	0.00
Construcción en bienes no capitalizable	0.00	0.00
Total EFE-03	-	2,501,402,075.10

NOTAS DE MEMORIA

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

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

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

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

Ente Público: Instituto de Seguridad Social del Estado de Guanajuato

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

Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables Correspondiente del 1 de enero al 31 de diciembre de 2016 (Cifras en pesos)		
1. Ingresos Presupuestarios		6,440,432,756.59
2. Más ingresos contables no presupuestarios		392,889,945.99
Incremento por variación de inventarios	801,270.90	
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	392,088,675.09	
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)		6,833,322,702.58

Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables Correspondiente del 1 de enero al 31 de diciembre de 2016 (Cifras en pesos)		
1. Total de egresos (presupuestarios)		4,924,648,143.80

2. Menos egresos presupuestarios no contables	2,195,945,280.06
Mobiliario y equipo de administración	10,151,823.29
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	3,511,396.44
Equipo de defensa y seguridad	0.00
Maquinaria, otros equipos y herramientas	459,112.03
Bienes inmuebles	3,300,000.00
Activos biológicos	0.00
Activos intangibles	0.00
Obra pública en bienes propios	7,026,835.65
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	2,170,394,636.82
3. Más Gasto Contables No Presupuestales	2,501,402,075.10
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	66,978,106.61
Provisiones	93,244,142.47
Disminución de inventarios	2,065,193,438.16
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	275,986,387.86
4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)	5,230,104,938.84

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