

Notas a los Estados Financieros
Al 31 de marzo de 2017

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

NOTAS DE DESGLOSE

I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

ACTIVO

*** EFECTIVO Y EQUIVALENTES**

ESF-01 EFECTIVO Y EQUIVALENTES	MONTO	TIPO	MONTO PARCIAL
1111xxxxxx Efectivo			
Cajas Establecimientos ISSEG	503,054.36		
1112xxxxxx Bancos			
Banamex 08700067247	315,177.01		
Banamex 01647992745	1,101,757.40		
Banamex 46390001002	1,176,628.17		
Banamex 46390001010	1,731,141.11		
Banamex 46390002718	617,165.94		
Banamex 46390005504	159,899.51		
Banamex 46390005962	349,177.09		
Banamex 46390021860	154,858.26		
Banamex 46390023405	7,083.09		
Banamex 46390028032	208,480.29		
Banamex 46390054351	888,145.20		
Banamex 46390054378	47,914.71		
Banamex 46390054769	45,630.85		
Banamex 46390054947	2,314.72		
Banamex 46390054971	259,953.43		
Banamex 46390058594	20,589.07		
Banamex 70063413230	26,684.79		
Banamex 7006 00000390326	88,015.63		
BBVA 00444101979	2,113,324.67		
BBVA 00444101987	26,774,503.08		
BBVA 00446157211	2,149,279.98		
BBVA 00446599362	3,551,884.50		
BBVA 00100402133	1,870,406.48		
BBVA 00100402222	213,874.29		
BBVA 00100402389	2,081,719.78		
BBVA 00155195888	3,022.23		
BBVA 00159085882	27,410.82		
BBVA 00159096213	31,118.94		
BBVA 00160918679	22,828.36		
BBVA 00176624952	316,333.91		

ESF-01 EFECTIVO Y EQUIVALENTES	MONTO	TIPO	MONTO PARCIAL
BBVA 178077088	76,578.73		
BBVA 0189671463	9,856.26		
BBVA 00193130339	-		
BBVA 0195936152	32,264.91		
BBVA 0105035007 Net Cash	31,416.30		
Banorte 00106243196	1,246,386.89		
Banorte 00102927575	232,917.47		
Banorte 00803014477	1,082,709.95		
Banorte 00803016631	941,383.52		
Banorte 00803016658	1,233,546.61		
Banorte 00177620247	65,660.94		
Banorte 00533816329	2,836,224.16		
Banorte 00660495161	15,361.49		
Banorte 00660490595	78,676.77		
Banorte 00660493738	9,464.25		
Banorte 00660487568	-		
Banorte 00666846037	95,007.49		
Banorte 00211675561	334.37		
Banorte 00211675570	66.05		
Banorte 0218014422	174,125.62		
Banorte 0225142967	48,481.43		
Banorte 0292217933	83,178,010.54		
HSBC 04020054136	116,868.23		
Santander 65500709277	-		
BanRegio 177-99984-001-6	- 0.03		
BanRegio 177-99106-001-1	210.57		
CI Banco 33634	-		
Banamex 74772788	0.06		
Actinver CB 22021-9	0.03		
Arka CB 473984	0.09		
Finamex CB 304340	-		
Multivalores CB 220612	0.99		
Santander CB 61135	- 0.01		
Intercom CB 1111	0.05		
Invex Banco 70137	-		
IXE CB 188169	0.02		
Scotia Inverlat CB 6136402	-		
Valmex CB 321648	-		
Vanguardia CB 20602-4	-		
Vector CB 521793	-		

Interacciones 65476	-		
Value CB 218069	0.04		
GBM 137490	0.01		
Accival 593442	-		
Bancomer 919-1-40032450	0.04		
Interacciones 300162299	0.01		
Actinver CAP 5020103	4.20		
GBM MICAP 200625	- 0.12		
1114xxxxxx Inversiones temporales			
Banorte Gran Plaza 6243196	-	Portafolio	
Santander 9277	280,210,000.00	Portafolio	

ESF-01 EFECTIVO Y EQUIVALENTES	MONTO	TIPO	MONTO PARCIAL
Banregio 177-99106-001-1	-	Portafolio	
CI Banco 33634	100,000,000.02	Portafolio	
Banamex 74772788	391,582,697.30	Portafolio	
Actinver CB 22021-9	- 0.06	Portafolio	
Arka CB 473984	300,324,354.31	Portafolio	
Finamex CB 304340	-	Portafolio	
Multivalores CB 220612	906,542,281.60	Portafolio	
Santander CB 61135	-	Portafolio	
Intercom CB 1111	-	Portafolio	
Invex Banco 70137	-	Portafolio	
IXE CB 188169	-	Portafolio	
Scotia inverlat CB 6136402	-	Portafolio	
Valmex CB 321648	-	Portafolio	
Vanguardia CB 20602-4	-	Portafolio	
Vector CB 521793	-	Portafolio	
Interacciones 65476	0.06	Portafolio	
GBM 137490	-	Portafolio	
Accival 593442	-	Portafolio	
Interacciones 350006048	1,659,383,287.65	Portafolio	
Actinver CAP 5020103	-	Portafolio	
GBM MICAP 200625	-	Portafolio	
Total ESF-01	3,776,407,556.48		

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

ESF-02 DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	MONTO	90 DIAS	180 DIAS	365 DIAS	MAYOR A 365 DIAS
1121xxxxxx Inversiones Financieras de Corto Plazo					
Vector CB 521793	-				
1122xxxxxx Cuentas por Cobrar a Corto Plazo					
Clientes Área Comercial	15,532,086.78	13,453,178.08	17,158.12	12,672.80	2,049,077.78
Credisseg	13,089,728.36	13,089,728.36	-	-	-
Vales de Despensa	99,603.93	99,603.93	-	-	-
Retiros (cash back)	-	-	-	-	-
Remesas Order Express	2,397,176.02	2,397,176.02	-	-	-
Saldos Pendientes de Análisis y Dapuración	214,794.59	-	-	-	214,794.59
Adeudos Organismos Afiliados	97,081,004.08	-	-	97,081,004.08	-
Impuesto a Cargo del Trabajador	-	-	-	-	-
1123xxxxxx Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo					
Gastos por Comprobar	656,568.30	656,568.30	-	-	-
Funcionarios y Empleados	13,864,446.88	12,910,729.82	-	-	953,717.06
Descuentos Nómina	94,823.06	94,823.06	-	-	-
Deudores en Gestión Jurídica	153,539.00	153,539.00	-	-	-
IVA Acreditable Actividad Gravable 16% y 0%	-	-	-	-	-
IVA Acreditable Actividades No Identificadas	-	-	-	-	-
IVA de Obras	-	-	-	-	-
IVA Actividades Exentas (Jubilados y Pensionados)	-	-	-	-	-
IVA Pendiente de Acreditar	4,018,589.35	-	-	4,018,589.35	-
IVA Pendiente de Acreditar Proveedores	7,567,239.46	-	-	7,567,239.46	-
IVA Pendiente de Acreditar por Arrendamiento de Locales	247,406.39	-	-	247,406.39	-
IVA Pendiente de Acreditar Obra	1,454,906.31	-	-	1,454,906.31	-
IVA Pendiente de Acreditar Actividades No Identificadas	310,487.13	-	-	310,487.13	-
IVA a Favor	-	-	-	-	-
IVA Pendiente de Acreditar Actividades Exentas	43,130.45	-	-	43,130.45	-

ESF-02 DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	MONTO	90 DIAS	180 DIAS	365 DIAS	MAYOR A 365 DIAS
IEPS 8% Alimentos No Básicos	323,316.97	-	-	323,316.97	-
IEPS al 30%	-	-	-	-	-
Saldos a Favor IEPS	-	-	-	-	-
Subsidio al Empleo	-	-	-	-	-
Deudores Diversos	16,493,458.81	16,212,148.59	-	-	281,310.22
1124xxxxxx Ingresos por Recuperar a Corto Plazo					
Deudores por Arrendamiento	19,676,669.95	-	-	19,676,669.95	-
Pensiones Estacionamientos	353,650.00	-	-	353,650.00	-
Ingresos por Recuperar Franquicias	571,829.84	-	-	-	571,829.84
1125xxxxxx Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo					
Deudores por Fondos Rotatorios	606,200.00	-	-	606,200.00	-
Fondos, Remesas y Becas	13,696,167.38	-	-	13,696,167.38	-
1126xxxxxx Préstamos Otorgados a Corto Plazo					
Préstamos a Municipios	-	-	-	-	-
Préstamos a Corto Plazo	2,403,458,619.98	20,795,938.45	49,427,645.88	230,798,540.29	2,102,436,495.36
Préstamos Adquisición de Bienes Comercializados por el ISSEG	41,411.55	-	-	-	41,411.55
1129xxxxxx Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo					
Farmacias	-	-	-	-	-
Total ESF-02	2,612,046,854.57	79,863,433.61	49,444,804.00	376,189,980.56	2,106,548,636.40

*** DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS**

ESF-03 DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	MONTO	90 DIAS	180 DIAS	365 DIAS
1131xxxxxx Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo				
Anticipo a Proveedores	918,212.62	843,433.42	-	74,779.20
1134xxxxxx Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo				
Anticipo a Contratistas	-	-	-	-
Anticipo a Contratistas Bienes Propios	7,392,884.59	3,210,207.22	-	4,182,677.37
Total ESF-03	8,311,097.21	4,053,640.64	-	4,257,456.57

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

ESF-04 INVENTARIOS	MONTO	MÉTODO
1141xxxxxx Inventario de Mercancías para Venta		
Farmacias	278,352,141.54	Costo promedio
Almacén Cedis	452,101,756.14	Costo promedio
Inventario Parque Funerario	152,916.55	Costo promedio
1145xxxxxx Bienes en Tránsito		
Surtimiento de Cedis	6,359,098.22	Costo promedio
Devoluciones Punto de Venta	1,466,522.89	Costo promedio
Transferencias entre Punto de Venta	535,328.41	Costo promedio
Total ESF-04	738,967,763.75	

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

ESF-05 ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS CIRCULANTES	MONTO	MÉTODO
1161xxxxxx Estimaciones para Cuentas Incobrables		
Estimación deudores	153,539.00	Costo promedio
1162xxxxxx Estimación por Deterioro de Inventarios		
Estimación por Deterioro de Inventarios	2,900,683.50	Costo promedio
Total ESF-05	3,054,222.50	

*** OTROS ACTIVOS CIRCULANTES**

ESF-06 OTROS ACTIVOS CIRCULANTES	MONTO	TIPO
1191xxxxxx Valores en Garantía		
Depósitos en Garantía de Servicios	3,019,894.98	
1193xxxxxx Bienes Derivados de Embargos, Decomisos, Aseguramientos y Dación en Pago		
Inmuebles Adjudicados Terrenos	3,803,569.39	
Inmuebles Adjudicados Viviendas	32,488,870.81	
Total ESF-06	39,312,335.18	

*** INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO**

ESF-07 INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	MONTO	TIPO	CARACTERÍSTICAS/ EMPRESA/OPDes	NOMBRE DE FIDEICOMISO	OBJETO
1211xxxxxx Inversiones a Largo Plazo					
Banamex 74772788	275,458,190.76	Portafolio			
Actinver CB 22021-9	912,918,422.70	Portafolio			
Arka CB 473984	72,717,228.51	Portafolio			
Finamex CB 304340	992,163,471.11	Portafolio			
Multivalores CB 220612	78,975,290.14	Portafolio			
Santander CB 61135	642,160,467.21	Portafolio			
Interam CB 1111	372,468,544.65	Portafolio			
Invex Banco 70137	893,928,790.47	Portafolio			
IXE CB 188169	223,560,661.14	Portafolio			
Scotia Inverlat CB 6136402	-	Portafolio			
Valmex CB 321648	313,349,234.47	Portafolio			
Vanguardia CB 20602-4	511,535,006.47	Portafolio			
Vector CB 521793	487,001,961.47	Portafolio			
Interacciones 65476	18,573,105.23	Portafolio			
Value CB 218069	433,735,484.00	Portafolio			
GBM 137490	244,654,571.58	Portafolio			
Accival 593442	256,715,549.05	Portafolio			
Bancomer 919-1-140032450	375,338,926.02	Portafolio			
Actinver Cap 5020103	312,057,444.07	Portafolio			
GBM MICAP 200625	107,393,459.14	Portafolio			
1213xxxxxx 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.	PORTALECER LAS RESERVAS DEL INSTITUTO BRINDANDO EL SERVICIO DE ESTACIONAMIENTO
Fideicomiso Estacionamiento Irapuato Revaluación	5,063,926.55	De administración			
Fideicomiso Estacionamiento Irapuato Mobiliario y Equipo	1,818,470.83	De administración			
Fideicomiso Estacionamiento Irapuato Equipo de Cómputo	229,831.11	De administración			
1214xxxxxx 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	7,576,600,563.45				

* DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO

ESF-08 DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO	MONTO	90 DIAS	180 DIAS	365 DIAS	MAYOR A 365 DIAS
1224xxxxxx Préstamos Otorgados a Largo Plazo					
Préstamos al Sector Público	198,126,686.63	-	-	-	198,126,686.63
Préstamos Hipotecarios	4,870,158,684.92	6,588,791.31	2,127,275.77	4,950,657.77	4,856,491,960.07
Préstamos de Plan de Permanencia Voluntaria	19,860,923.79	313,965.84	228,356.08	1,197,673.33	18,120,928.53
Préstamos Liquidez	25,685,327.94	2,372,717.94	6,357,325.74	16,908,548.04	46,736.22
Préstamo sobre Garantía Hipotecaria	2,655,232.01	-	-	-	2,655,232.01
Préstamo Liquidez sobre Garantía Hipotecaria	134,687,342.24	-	-	-	134,687,342.24
Total ESF-08	5,251,174,197.53	9,275,475.10	8,712,957.60	23,056,879.14	5,210,128,885.69

ESF-09 BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO	CRITERIO
1231xxxxxx Terrenos				
Revaluación de Terrenos	169,478,702.71	169,478,702.71	-	N/A
Terrenos a Valor Histórico	108,147,363.37	108,147,363.37	-	N/A
1233xxxxxx Edificios no Habitacionales				
Revaluación de Edificios	252,143,542.82	252,143,542.82	-	Mensual
Edificios a Valor Histórico	683,879,382.10	684,078,813.82	199,431.72	Mensual
1236xxxxxx Construcciones en Proceso en Bienes Propios				
Obras en Proceso	5,735,130.68	8,697,761.11	2,962,630.43	N/A
Total ESF-09	1,219,384,121.68	1,222,546,183.83	3,162,062.15	

ESF-10 BIENES MUEBLES	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO	CRITERIO
1241xxxxxx Mobiliario y Equipo de Administración				
Revaluación de Mobiliario y Equipo	5,377,597.07	5,371,352.32	-	Mensual
Muebles de Oficina y Estantería	61,415,321.21	61,192,211.01	-	Mensual
Muebles Excepto de Oficina y Estantería	836.98	3,936.98	3,100.00	Mensual
Revaluación de Bienes Informáticos	15,391,667.93	15,389,164.37	-	Mensual
Equipo de Cómputo y Tecnologías de Información	88,075,305.10	87,205,942.04	-	Mensual
Otros Mobiliarios y Equipos de Administración	3,171,589.28	3,168,695.86	-	Mensual
1242xxxxxx Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo				
Equipo y Aparatos Audiovisuales	502,468.46	502,468.46	-	Mensual
Aparatos Deportivos	902,107.19	902,107.19	-	Mensual
Cámaras Fotográficas y de Video	95,398.25	95,398.25	-	Mensual
Otro Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	394,185.87	338,477.40	-	Mensual
1243xxxxxx Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio				
Equipo Médico y de Laboratorio	73,068.28	73,068.28	-	Mensual
Instrumental Médico y de Laboratorio	18,186.55	18,186.55	-	Mensual
1244xxxxxx Vehículos y Equipo de Transporte				
Revaluación de Equipo de Transporte	1,039,094.58	950,963.76	-	Mensual
Vehículos y Equipo Terrestre	35,759,166.19	34,182,729.87	-	Mensual
Otros Equipos de Transporte	647,853.43	647,853.43	-	Mensual
1246xxxxxx Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas				
Maquinaria y Equipo Agropecuario	10,500.00	10,500.00	-	Mensual
Maquinaria y Equipo Industrial	2,106,900.96	2,106,900.96	-	Mensual
Maquinaria y Equipo de Construcción	104,700.00	104,700.00	-	Mensual
Sistema de Aire Acondicionado y Calefacción	79,455.17	79,455.17	-	Mensual
Revaluación Equipo de Comunicación	22,517.83	22,517.83	-	Mensual
Equipos y Aparatos de Comunicaciones y Telecomunicaciones	1,649,978.07	1,647,002.91	-	Mensual
Equipo de Generación Eléctrica, Aparatos y Accesorios	1,270,688.86	1,319,886.92	49,198.06	Mensual
Herramientas y Máquinas-Herramientas	1,025,335.51	1,018,041.39	-	Mensual
Otros Equipos	84,765,959.75	84,765,959.75	-	Mensual
Total ESF-10	303,899,882.52	301,117,520.70	-	2,782,361.82

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

ESF-12 DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO	CRITERIO	METODO DE DEPRECIACIÓN	TASA
1261xxxxxx Depreciación Acumulada de Bienes Inmuebles						
D.A. Edificios No Residenciales	-	-	-	Mensual	Lineal	3%
D.A. Revaluación de Edificios y Locales	-	-	-	Mensual	Lineal	3%
D.A. Edificios No Residenciales	-	-	-	Mensual	Lineal	3%
1263xxxxxx Depreciación Acumulada de Bienes Muebles						
D.A. Revaluación de Mobiliario y Equipo	-	-	-	Mensual	Lineal	10%
D.A. Revaluación de Equipo Cómputo	-	-	-	Mensual	Lineal	30%
D.A. Muebles de Oficina y Estantería	-	-	-	Mensual	Lineal	10%
D.A. Muebles, Excepto de Oficina y Estantería	-	-	-	Mensual	Lineal	10%
D.A. Equipo de Cómputo y Tecnologías de la Información	-	-	-	Mensual	Lineal	30%
D.A. Otros Mobiliarios y Equipos de Administración	-	-	-	Mensual	Lineal	10%
D.A. Equipo y Aparatos Audiovisuales	-	-	-	Mensual	Lineal	10%
D.A. Aparatos Deportivos	-	-	-	Mensual	Lineal	10%
D.A. Cámaras Fotográficas y de Video	-	-	-	Mensual	Lineal	10%
D.A. Otros Mobiliarios y Equipo Educativo y Recreativo	-	-	-	Mensual	Lineal	10%
D.A. Equipo Médico y de Laboratorio	-	-	-	Mensual	Lineal	10%
D.A. Instrumental Médico y de Laboratorio	-	-	-	Mensual	Lineal	36%
D.A. Revaluación Equipo Transporte	-	-	-	Mensual	Lineal	25%

D.A. Automóviles y Equipo Terrestre	-	30,090,160.54	-	28,985,033.35	-	1,105,127.19	Mensual	Lineal	25%
D.A. Otros Equipos de Transporte	-	241,971.91	-	255,742.45	-	13,770.54	Mensual	Lineal	10%
D.A. Revaluación Comunicación y Telecomunicación	-	22,517.83	-	22,517.83	-	-	Mensual	Lineal	16%
D.A. Maquinaria y Equipo Agropecuario	-	10,500.00	-	10,500.00	-	-	Mensual	Lineal	10%
D.A. Maquinaria y Equipo Industrial	-	1,047,833.38	-	1,100,505.92	-	52,672.54	Mensual	Lineal	10%
D.A. Maquinaria y Equipo de Construcción	-	54,095.00	-	56,712.50	-	2,617.50	Mensual	Lineal	10%
D.A. Sistema de Aire Acondicionado y Calefacción	-	15,256.43	-	17,242.81	-	1,986.38	Mensual	Lineal	10%
D.A. Equipo de Comunicación y Telecomunicación	-	1,250,511.50	-	1,282,930.00	-	32,418.50	Mensual	Lineal	16%
D.A. Equipo de Generación Eléctrica, Aparatos y Accesorios	-	203,817.06	-	209,064.15	-	5,247.09	Mensual	Lineal	5%
D.A. Herramientas y Máquinas-Herramientas	-	497,776.13	-	519,397.99	-	21,621.86	Mensual	Lineal	10%
D.A. Otros Equipos	-	7,139,776.59	-	8,386,213.83	-	1,246,437.24	Mensual	Lineal	10%
1265xxxxxx Amortización Acumulada de Activos Intangibles									
A.A. Software	-	-	-	-	-	-	Mensual	Lineal	5%
Amortización Gastos Preoperativos	-	-	-	-	-	-	Mensual	Lineal	100%
Amortización Gastos Diferidos Establecimientos	-	-	-	-	-	-	Mensual	Lineal	100%
Amortización Estacionamiento Irapuato	-	19,098,542.06	-	19,471,713.11	-	373,171.05	Mensual	Lineal	3%
Amortización de la Revaluación Estacionamiento Irapuato	-	1,167,516.26	-	1,209,715.64	-	42,199.38	Mensual	Lineal	3%
Amortización de Muebles de Oficina Estacionamiento Irapuato	-	1,296,106.86	-	1,336,707.90	-	40,601.04	Mensual	Lineal	3%
Amortización de Equipo de Cómputo Estacionamiento Irapuato	-	229,831.11	-	229,831.11	-	-	Mensual	Lineal	3%
Amortización Licencias Informáticas e Intelectuales	-	1,625,257.91	-	1,775,520.68	-	150,262.77	Mensual	Lineal	13%
Total ESF-12	-	459,504,214.29	-	465,420,596.81	-	5,916,382.52			

ESF-13 ACTIVOS DIFERIDOS	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO	CRITERIO
1271xxxxxx Estudios, Formulación y Evaluación de Proyectos				
Gastos Diferidos Establecimientos	1,840,621.55	2,950,489.87	1,109,868.32	Por tiempo
1273xxxxxx Gastos Pagados por Adelantado a Largo Plazo				
Aportaciones para Seguros Pagados por Anticipado	1,676,574.65	110,141.65	1,566,433.00	Por tiempo
Productos de Plástico Pagados por Anticipado	-	1,190,577.60	1,190,577.60	Por tiempo
Arrendamiento de Activos Intangibles Pagados por Anticipado	1,952,547.56	1,263,228.45	689,319.11	Por tiempo
Servicios de Consultoría Administrativa Pagados por Anticipado	-	-	-	Por tiempo
Seguro de Bienes Patrimoniales Pagados por Anticipado	893,443.28	223,360.79	670,082.49	Por tiempo
Instalación, Reparación y Mantenimiento Pagados por Anticipado	130,208.00	81,380.00	48,828.00	Por tiempo
Difusión por Radio, Televisión Pagados por Anticipado	-	-	-	Por uso
Consumo Aportaciones para Seguros de Pagados por Anticipado	1,236,007.96	-	1,236,007.96	Por tiempo
Consumo Arrendamiento de Activos Intangibles Pagados por Anticipado	-	-	-	Por tiempo
Consumo Servicios Consultoría Administrativa Pagados por Anticipado	-	-	-	Por tiempo
Consumo del Seguro de Bienes Patrimoniales Pagados por Anticipado	-	-	-	Por tiempo
Consumo Instalación, Reparación y Mantenimiento Pagados por Anticipado	-	-	-	Por tiempo
Consumo Difusión por Radio, Televisión Pagados por Anticipado	-	-	-	Por uso
Total ESF-13	5,257,387.08	5,819,178.36	561,791.28	

ESF-14 ESTIMACIONES	MONTO	90 DIAS	180 DIAS	365 DIAS	MAYOR A 365 DIAS
1281xxxxxx 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
1284xxxxxx Estimaciones por Pérdida de Cuentas Incobrables de Préstamos Otorgados a Largo Plazo					
Estimación por Pérdida Cuentas Incobrables Préstamos de Liquidez	784,945.27	-	-	-	784,945.27
Estimación por Pérdida Cuentas Incobrables Préstamos de Liquidez sobre Garantía Hipotecaria	83,059.58	-	-	-	83,059.58
Estimación Cuentas Incobrables/Liquidez por Muerte, Invalidez Total	746,001.15	-	-	-	746,001.15
Estimación Cuentas Incobrables/Préstamos sobre Garantía Hipotecaria por Muerte, Invalidez Total	124,595.33	-	-	-	124,595.33
Total ESF-14	11,308,113.63	-	-	-	11,308,113.63

PASIVO

ESF-15 CUENTAS POR PAGAR	MONTO	90 DIAS	180 DIAS	365 DIAS	CARACTERÍSTICAS
2111xxxxxx Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo					
Cuenta Técnica RH	-	-	-	-	FACTIBLE
Sueldos por Pagar	5.48	5.48	-	-	FACTIBLE
Pasivo por Cheques Expedidos No Entregados	666,496.39	666,496.39	-	-	FACTIBLE
Sanciones por Retardos	103,290.73	103,290.73	-	-	FACTIBLE
Cheques Cancelados	5,432,174.06	5,432,174.06	-	-	FACTIBLE
Transferencias Canceladas	594,448.39	594,448.39	-	-	FACTIBLE
Sueldos Devengados Ejercicio Anterior	-	-	-	-	FACTIBLE
ISSSTE Aportaciones	257,377.44	257,377.44	-	-	FACTIBLE
Aportación Patronal ISSEG	391.16	391.16	-	-	FACTIBLE
Finiquitos por Pagar	791,637.81	791,637.81	-	-	FACTIBLE
2112xxxxxx Proveedores por Pagar a Corto Plazo					
Proveedores por Prestación de Bienes y Servicios	319,787,325.43	319,787,325.43	-	-	FACTIBLE
Proveedores del Ejercicio Anterior	-	-	-	-	FACTIBLE
EM/RF	-	-	-	-	FACTIBLE
2113xxxxxx Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo					
Contratistas Proyectos de Inversión	1,798,235.89	1,798,235.89	-	-	FACTIBLE
Contratistas Obras Públicas Bienes Dominio Público Ejercicios Anteriores	7,151.45	7,151.45	-	-	FACTIBLE
2115xxxxxx Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo					
Pensiones	244,298.70	244,298.70	-	-	FACTIBLE
Jubilaciones	571,424.74	571,424.74	-	-	FACTIBLE
Pensiones y jubilaciones de ejercicios anteriores	-	-	-	-	FACTIBLE
2117xxxxxx Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo					
ISR Nómina	1,146.44	1,146.44	-	-	FACTIBLE
ISR Asimilados a Salarios	-	-	-	-	FACTIBLE
ISR Salarios por Pagar	-	-	-	-	FACTIBLE
ISR Asimilados por Pagar	-	-	-	-	FACTIBLE
ISR Pendiente de Retención	-	-	-	-	FACTIBLE
ISR Salarios por Pagar	2,386,288.98	2,386,288.98	-	-	FACTIBLE

ISR Asimilados por Pagar	75,168.00	75,168.00	-	-	FACTIBLE
Impuestos Estatales por Pagar	-	-	-	-	FACTIBLE
Impuesto de Nómina por Pagar	-	-	-	-	FACTIBLE
ISR Retención por Honorarios	-	-	-	-	FACTIBLE
ISR Pendiente de Retener Honorarios	35,947.73	35,947.73	-	-	FACTIBLE
ISR por Pagar Retención Honorarios	89,757.00	89,757.00	-	-	FACTIBLE
ISR Retención Arrendamiento	-	-	-	-	FACTIBLE
ISR Pago de lo Indebido	-	-	-	-	FACTIBLE
ISR a Pagar Retención Arrendamiento	165,318.00	165,318.00	-	-	FACTIBLE
ISR Retención sobre Capital Invertido	358,038.57	358,038.57	-	-	FACTIBLE
ISR Otras Retenciones a Pagar	-	-	-	-	FACTIBLE
ISR Pendiente de Retener Arrendamiento	103,078.01	103,078.01	-	-	FACTIBLE
Impuesto a Favor del Trabajador	-	-	-	-	FACTIBLE
Cedular Honorarios Pendiente 1%	3,371.99	3,371.99	-	-	FACTIBLE
Cedular Arrendamiento Pendiente 1%	9,348.10	9,348.10	-	-	FACTIBLE
Cedular Arrendamiento a Pagar	16,002.00	16,002.00	-	-	FACTIBLE
Cedular Honorarios a Pagar	8,939.00	8,939.00	-	-	FACTIBLE
Aportación ISSEG	931.44	931.44	-	-	FACTIBLE
ISSSTE	106,326.81	106,326.81	-	-	FACTIBLE
IVA por Actividades Gravadas 16%	- 6.90	- 6.90	-	-	FACTIBLE
IVA Pendiente de Trasladar Arrendamiento	1,632,332.76	1,632,332.76	-	-	FACTIBLE
IVA Pendiente de Trasladar Pensiones	- 68,383.49	- 68,383.49	-	-	FACTIBLE
IVA Pendiente de Trasladar Ventas a Crédito	- 6,137.65	- 6,137.65	-	-	FACTIBLE
IVA No Realizado de Intereses	2,293,122.11	2,293,122.11	-	-	FACTIBLE
IVA No Realizado de ingresos por Distribución Seguro Popular	-	-	-	-	FACTIBLE
IVA por Pagar	4,752,958.62	4,752,958.62	-	-	FACTIBLE
IVA Pendiente de Acreditar al 16%	524,490.85	524,490.85	-	-	FACTIBLE
IEPS 8% Alimentos No Básicos	-	-	-	-	FACTIBLE
IVA trasladado de devoluciones sobre compras	-	-	-	-	FACTIBLE
IEPS por Pagar	17,928.00	17,928.00	-	-	FACTIBLE
ISR Causado	226,338,934.53	226,338,934.53	-	-	FACTIBLE
Impuesto sobre Nóminas	-	-	-	-	FACTIBLE
Impuesto Nóminas a Pagar	383,544.00	383,544.00	-	-	FACTIBLE
Impuesto sobre Nóminas	-	-	-	-	FACTIBLE
Impuesto Nómina por Pagar Michoacán	5,609.00	5,609.00	-	-	FACTIBLE
Impuesto sobre Nóminas	-	-	-	-	FACTIBLE
Impuesto Nómina por Pagar Jalisco	1,304.00	1,304.00	-	-	FACTIBLE

ESF-15 CUENTAS POR PAGAR	MONTO	90 DIAS	180 DIAS	365 DIAS	CARACTERÍSTICAS
Cuotas Sindicales	-	-	-	-	FACTIBLE
Pensión Alimenticia	128,108.14	128,108.14	-	-	FACTIBLE
Aseguradoras	3,005.34	3,005.34	-	-	FACTIBLE
Editoriales y Librerías	-	-	-	-	FACTIBLE
IVEG Viviendas	-	-	-	-	FACTIBLE
ISSEG	- 121,843.88	- 121,843.88	-	-	FACTIBLE
Ópticas	- 764.53	- 764.53	-	-	FACTIBLE
Guarderías	-	-	-	-	FACTIBLE
Médicos y Dentistas	-	-	-	-	FACTIBLE
Otras Retenciones	-	-	-	-	FACTIBLE
Rapce Retención del Cinco al Millar	-	-	-	-	FACTIBLE
ICIC 2 al millar	295.21	295.21	-	-	FACTIBLE
2119xxxxxx Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo					
Cuentas por Pagar a Gobierno del Estado	-	-	-	-	FACTIBLE
Acreedores Diversos	10,277,599.96	10,277,599.96	-	-	FACTIBLE
Acreedores por Arrendamiento de Locales	1,314,178.58	1,314,178.58	-	-	FACTIBLE
Ministración de P.H.	17,059,834.69	17,059,834.69	-	-	FACTIBLE
Acreedores Organismos Afiliados	61,409,204.03	61,409,204.03	-	-	FACTIBLE
Pago a Químicos	118,346.70	118,346.70	-	-	FACTIBLE
Partidas en Conciliación Bancarias	-	-	-	-	FACTIBLE
Supervisión de Obra PH y Revisión Técnica de Expediente	44,551.00	44,551.00	-	-	FACTIBLE
Pagos Institucionales	102,228.10	102,228.10	-	-	FACTIBLE
Pasivos por Enterar a Tercero	1,800.00	1,800.00	-	-	FACTIBLE
Redondeo de Centavos	-	-	-	-	FACTIBLE
Préstamos al Cierre	49,316,030.69	49,316,030.69	-	-	FACTIBLE
Cuentas por Pagar Derivadas de Convenios	5,193.33	5,193.33	-	-	FACTIBLE
Cuentas por Pagar Monedero Electrónico	168,213.27	168,213.27	-	-	FACTIBLE
Total ESF-15	709,314,832.38	709,314,832.38	-	-	

ESF-16 PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO	MONTO	90 DIAS	180 DIAS	365 DIAS
2151xxxxxx Ingresos Cobrados por Adelantado a Corto Plazo				
Rentas Cobradas por Anticipado	169,798.58	169,798.58	-	-
Intereses Financiamiento C.P.	-	-	-	-
2159xxxxxx Otros Pasivos Diferidos a Corto Plazo				
Intereses Financiamiento Préstamos Adicionales	345.69	345.69	-	-
Intereses Préstamo Plan de Permanencia	4,382,593.79	4,382,593.79	-	-
Intereses Financiamiento Créditos Particulares	26,792.98	26,792.98	-	-
Intereses Financiamiento Créditos Particulares	30,132.23	30,132.23	-	-
Intereses Préstamo de Liquidez por Recuperar	2,138,332.82	2,138,332.82	-	-
Ingresos por Cobrar de Estacionamientos	-	-	-	-
Ingresos Diferidos por Cobrar Servicios Funerarios	2,287,421.00	2,287,421.00	-	-
Ingresos por Reclasificar	-	-	-	-
Pasivos Franquicias	-	-	-	-
Total ESF-16	9,035,417.09	9,035,417.09	-	-

ESF-17 FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO	MONTO	NATURALEZA	CARACTERÍSTICAS
---	-------	------------	-----------------

2161xxxxxx Fondos en Garantía a Corto Plazo			
Depósitos en Garantía Estacionamientos	825,509.52	Particulares	Devolución al término del contrato
Depósitos en Garantía Arrendamientos	2,699,510.93	Particulares	Devolución al término del contrato
2162xxxxxx Fondos en Administración a Corto Plazo			
Ahorro Voluntario	341,030,930.96	Particulares	Devolución a solicitud del ahorrador
Auto-Seguro PCP (4%)	-	Particulares	Aplicación en caso de invalidez y muerte
Total ESF-17	344,555,951.41		

ESF-18 PROVISIONES A CORTO PLAZO	MONTO	NATURALEZA	CARACTERÍSTICAS
2179xxxxxx Otras Provisiones a Corto Plazo			
Provisión de Aguinaldo	88,832,447.47	Contractual	Se cancela al pago de aguinaldo
Total ESF-18	88,832,447.47		

ESF-19 OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	MONTO	NATURALEZA	CARACTERÍSTICAS
2199xxxxxx Otros Pasivos Circulantes			
Saldos Pendientes de Análisis y Depuración	-	Acreedora	
Diferencias Irrelevantes (Módulo de Adquisiciones)	1.23	Acreedora	
Total ESF-19	1.23		

ESF-20 PASIVO DIFERIDO A LARGO PLAZO	MONTO	NATURALEZA	CARACTERÍSTICAS
2249xxxxxx Otros Pasivos Diferidos a Largo Plazo			
Intereses Financiamiento PH	2,234,874.12	Origen particular	
Total ESF-20	2,234,874.12		

ESF-21 FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A LARGO PLAZO	MONTO	NATURALEZA	CARACTERÍSTICAS
2252xxxxxx			
Fondo Auto Seguro de P.H.	-	Origen particular	
Auto Seguro de Vida PH Subsecuente	-	Origen particular	
Fondo de Apoyo Casas Jubilados PH Subsecuente desde 2009	138.18	Origen particular	
Auto-Seguro PCP Plan Permanencia Voluntaria	-	Origen particular	
Total ESF-21	138.18		

ESF-22 PROVISIONES A LARGO PLAZO	MONTO	NATURALEZA	CARACTERÍSTICAS
2262xxxxxx Provisión para Pensiones a Largo Plazo			
Fondo de Apoyo Jubilados	-	Origen particular	
Fondo Auto Seguro de Préstamos C.P.	-	Origen particular	
Fondo Auto Seguro de Préstamos L.P.	-	Origen particular	
2263xxxxxx Provisión para Contingencias a Largo Plazo			
ISR Diferido Boletín D-4	50,386,113.59	Legislativa LISR	
Obligación Laboral Prima Antigüedad	63,748,335.08	Contractual	
Provisión de Descuentos Indebidos	3,096,365.90	Acreedora	
2269xxxxxx Otras Provisiones a Largo Plazo			
Autoseguro LP PCP	9,824,938.96	Legislativa LISR	
Autoseguro LP PH	87,517,785.35	Contractual	
Autoseguro LP PPV	1,748,243.32	Acreedora	
Total ESF-22	216,321,782.20		

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

INGRESOS DE GESTIÓN

ERA-01 INGRESOS	MONTO	CARACTERÍSTICAS
4120xxxxxx	628,362,614.74	
Pensiones	481,473,941.48	
Financiamiento Préstamos	107,653,493.16	
Financiamiento Seguro de Vida	13,096,743.98	
Financiamiento Gastos de Administración	23,979,629.23	
Reintegro de Aportaciones	2,158,806.89	
4150xxxxxx	11,422,943.49	
Arrendamiento	9,393,596.46	
Pensión Estacionamiento	1,919,594.84	
Arrendamiento de Gavetas y Nichos	109,752.19	
4160xxxxxx	5,711,379.81	
Sanciones	3,631,070.52	
Recuperación por Sinistros (Ingresos Gravados)	206,247.12	
Recuperación por Sinistros (Ingresos Exentos)	1,870,474.77	
Recargos	-	
Reposición de Gafete	-	
Auto Seguro de Servicios Funerarios	3,587.40	
4170xxxxxx	712,382,957.65	
Farmacias	94,361,810.39	
Boletaje Estacionamiento	9,031,798.30	
Publicidad de Centros Comerciales y Estacionamientos	124,195.37	
Mantenimiento de Estacionamientos e Inmuebles Arrendados	422,111.28	
Servicios en Estacionamiento e Inmuebles Arrendados	282,286.30	

Ingresos de Cafetería	248,746.11	
Sanción por Retiro Ahorro Voluntario	411,284.48	
Fotocopiado de Recetas	-	
Servicios de Información y Consultoría	283,623.36	
Exhibición Preferencial	1,942,410.00	
Comisiones Remesas	632,925.00	
Renta de Stands Convención Anual Ventas	-	
Bonificación por Promoción	1,682,911.55	
Comisión Sistema SAPA	967,602.77	
Fotocopias	4,376.71	
Licitaciones	62,068.92	
Ingresos por Venta Parque Funerarios	26,551.69	
Ingresos por Servicios Parque Funerario	181,637.91	
Ingresos por Venta Parque Funerarios	-	
Ingresos Comisiones	1,670,308.56	
Farmacias	598,872,430.37	
Comisión Convenios	143,449.03	
Comisiones Remesas Exentas	330,505.00	
Comisiones Becas	699,924.55	

ERA-01 INGRESOS	MONTO	CARACTERÍSTICAS
4200xxxxxx	63,278,561.00	
Ayuda de Despensa	21,967,653.73	
Servicio Médico Pensionados	30,149,237.13	
Plan de Permanencia	5,622,784.84	
Seguro de Vida	5,538,885.30	
TOTAL	1,421,158,456.69	

ERA-02 OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	MONTO	NATURALEZA	CARACTERÍSTICAS
4300xxxxxx	442,435,477.97	PRODUCTO FINANCIERO	
Interés por Financiamiento de PCP	55,559.06	PRODUCTO FINANCIERO	
Interés por Financiamiento Crédito Abud	-	PRODUCTO FINANCIERO	
Interés Financiamiento Servicios Financieros	4,110,755.57	PRODUCTO FINANCIERO	
Interés Préstamos Plan Permanencia Voluntaria	325,400.70	PRODUCTO FINANCIERO	
Intereses por Financiamiento de PCP Nueva Modalidad	57,785,166.98	PRODUCTO FINANCIERO	
Intereses Moratorios	1,055,807.74	PRODUCTO FINANCIERO	
Intereses de Ventas a Crédito	8,496.82	PRODUCTO FINANCIERO	
Intereses por Arrendamiento	362,031.34	PRODUCTO FINANCIERO	
Intereses Préstamo de Liquidez	670,230.16	PRODUCTO FINANCIERO	
Intereses Préstamo sobre Garantía Hipotecaria	47,069.53	PRODUCTO FINANCIERO	
Intereses por Financiamiento de Préstamos de Liquidez	2,710,698.95	PRODUCTO FINANCIERO	
Intereses por Destinados al FAJ	5,181,064.88	PRODUCTO FINANCIERO	
Intereses por Financiamiento de PH	140,954,577.77	PRODUCTO FINANCIERO	
Intereses Moratorios	1,701,563.87	PRODUCTO FINANCIERO	
Intereses Ganados en Operaciones Financieras de L.P.	77,210,734.81	PRODUCTO FINANCIERO	
Intereses en Instituciones Bancarias (Cuentas de Cheques)	37,571.72	PRODUCTO FINANCIERO	
Intereses Inversiones Temporales	54,011,249.52	PRODUCTO FINANCIERO	
Otros Ingresos Financieros	- 0.11	PRODUCTO FINANCIERO	
Ingresos por Recuperación de Inventarios	343,660.03		
Otros Ingresos de Ejercicios Anteriores	477,651.99		
Plusvalía Financiera	95,200,835.33		
Prescripción Partidas Conciliación Bancaria	552.47		
Adjudicación y/o Dación de Pago	-		
Ingresos de Reciclaje por Baja Documental	41,856.00		
Ingresos por Diferencias por Redondeo	142,943.90		
Comisiones por Cheques Devueltos	-		
Utilidad en Venta de Inmuebles	-		
Diferencia por Redondeo	- 1.06		
Utilidad en Venta de Bienes	-		

GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS

ERA-03 GASTOS	MONTO	%GASTO	EXPLICACIÓN
5000xxxxxx	1,381,146,086.77	100.00%	
Sueldos Base al Personal Permanente	21,286,135.37	1.54%	
Honorarios Asimilables a Salarios	1,129,312.79	0.08%	
Primas por Años de Servicios Efectivos Prestados	149,556.10	0.01%	
Primas de Vacaciones Dominical y Gratificación Fin de Año	794,453.31	0.06%	
Horas Extraordinarias	2,467,878.81	0.18%	
Compensaciones	12,464,910.68	0.90%	
Aportaciones para Seguros	330,425.04	0.02%	
Aportaciones de Seguridad Social	6,850,944.13	0.50%	
Aportaciones para Seguros	174,805.79	0.01%	
Prestaciones y Haberes de Retiro	2,275,467.60	0.16%	
Prestaciones Contractuales	12,455,628.60	0.90%	
Apoyos a la Capacitación de los Servidores Públicos	197,247.00	0.01%	
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	14,807,455.97	1.07%	
Estímulos	2,500.00	0.00%	
Material Útiles y Equipos Menores de Oficina	12,214.14	0.00%	
Materiales y Útiles de Impresión y Reproducción	2,501.00	0.00%	
Materiales Útiles y Equipos Menores de Tecnologías de la Información y Comunicaciones	-	0.00%	
Material Impreso e Información Digital	9,495.60	0.00%	
Material de Limpieza	727.59	0.00%	
Productos Alimenticios para Personas	329,746.69	0.02%	
Utensilios para el Servicio de Alimentación	1,754.47	0.00%	
Productos de Plástico Pagados por Anticipado	396,859.20	0.03%	
Productos Alimenticios Agropecuarios y Forestales	2,040.94	0.00%	
Insumos Textiles Adquiridos como Materia Prima	-	0.00%	

Productos de Papel, Cartón e Impresos Adquiridos como Materia Prima	-	0.00%
Combustibles Lubricantes Aditivos Carbón y sus Derivados	1,960.00	0.00%
Productos Químicos Farmacéuticos y de Laboratorio Adquiridos	185.34	0.00%
Productos Metálicos y a Base de Metales No Metálicos	-	0.00%
Producto Cuero, Piel, Plástico y Hule Adquiridos como Materia Prima	285.00	0.00%
Mercancías Adquiridas para su Comercialización	-	0.00%
Otros Productos Adquiridos como Materia Prima	1,105.61	0.00%
Productos Metales No Metálicos	-	0.00%
Cemento y Productos de Concreto	137.93	0.00%
Cal, Yeso y Productos de Yeso	3,331.80	0.00%
Madera y Productos de Madera	-	0.00%
Vidrio y Productos de Vidrio	258.63	0.00%
Materia Eléctrica y Electrónica	869.83	0.00%
Artículos Metálicos para la Construcción	1,102.76	0.00%
Materiales Complementarios	13,157.06	0.00%
Otros Materiales y Artículos de Construcción y Reparación	193.10	0.00%
Productos Químicos Básicos	19,399.69	0.00%
Fertilizantes, Pesticidas y Otros Agroquímicos	24,607.76	0.00%
Medicinas y Productos Farmacéuticos	6,777.50	0.00%
Materiales Accesorios y Suministros Médicos	4,008.62	0.00%
Materiales Accesorios y Suministros de Laboratorio	13,230.75	0.00%
Fibras Sintéticas Hules Plásticos y Derivados	1,636.22	0.00%
Otros Productos Químicos	-	0.00%
Combustibles Lubricantes y Aditivos	2,059,221.99	0.15%
Vestuarios y Uniformes	-	0.00%
Prendas de Seguridad y Protección Personal	706.88	0.00%
Artículos Deportivos	-	0.00%

ERA-03 GASTOS	MONTO	%GASTO	EXPLICACIÓN
Herramientas Menores	212.08	0.00%	
Refacciones y Accesorios Menores de Edificios	2,422.25	0.00%	
Refacciones y Accesorios Menores de Mobiliarios y Equipo de Administración Educativa	-	0.00%	
Refacciones y Accesorios Menores de Equipo de Computo y Tecnología	-	0.00%	
Refacciones y Accesorios Menores de Equipo de Transporte	466,829.87	0.03%	
Refacciones y Accesorios Menores de Maquinaria y Otros Equipos	133,490.24	0.01%	
Refacciones y Accesorios Menores de Otros Bienes Muebles	1,006.06	0.00%	
Servicios de Acceso de Internet Redes y Procesamiento de Datos	-	0.00%	
Energía Eléctrica	2,591,783.55	0.19%	
Gas	31,204.09	0.00%	
Agua	626,807.30	0.05%	
Telefonía Tradicional	597,185.56	0.04%	
Telefonía Celular	106,803.10	0.01%	
Servicios de Telecomunicaciones y Satélites	56,252.70	0.00%	
Servicios de Acceso de Internet Redes y Procesamiento de Datos	446,919.26	0.03%	
Servicios Postales y Telegráficos	100,348.09	0.01%	
Arrendamiento de Activos Intangibles	689,319.11	0.05%	
Arrendamiento de Edificios	7,092,838.36	0.51%	
Arrendamiento de Mobiliario	193,700.00	0.01%	
Arrendamiento de Equipo de Transporte	691,886.29	0.05%	
Arrendamiento de Máquinas, Otros Equipos y Herramientas	-	0.00%	
Arrendamiento de Activos Intangibles	88,487.04	0.01%	
Otros Arrendamientos	143,369.00	0.01%	
Servicios de Consultoría Administrativa Procesos Técnicos	-	0.00%	
Servicios Legales, de Contabilidad Auditoría y Relacionados	500,634.18	0.04%	
Servicios de Diseño Arquitectura Ingeniería y Actividades Relacionadas	77,736.72	0.01%	
Servicios de Consultoría Administrativa, Procesos, Técnica y en Tecnologías de la Información	2,033,091.83	0.15%	
Servicios de Capacitación	106,550.01	0.01%	
Servicios de Investigación Científica y Desarrollo	-	0.00%	
Servicios de Apoyo Administrativo Traducción Fotocopiado	310,018.23	0.02%	
Servicios de Vigilancia	905,370.47	0.07%	
Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos Integrales	139,983.09	0.01%	
Seguros de Bienes Patrimoniales Pagados por Anticipo	670,082.49	0.05%	
Servicios Financieros y Bancarios	4,152,544.21	0.30%	
Servicios de Recaudación, Traslado y Custodia de Valores	561,555.98	0.04%	
Seguros de Bienes Patrimoniales	282,394.83	0.02%	
Fletes y Maniobras	9,696.00	0.00%	
Comisiones por Ventas	68,651.88	0.00%	
Instalación, Reparación y Mantenimiento de Equipo de Computo y Tecnologías de la Información	48,828.00	0.00%	
Conservación y Mantenimiento Menor de Inmuebles	832,903.94	0.06%	
Instalación Reparación y Mantenimiento de Mobiliario y Equipo de Administración, Educativa y Recreativa	278,058.36	0.02%	
Instalación Reparación y Mantenimiento de Equipo Computo y Tecnologías de la Información	96,111.74	0.01%	
Instalación Reparación y Mantenimiento de Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	-	0.00%	
Reparación y Mantenimiento de Equipo de Transporte	249,621.74	0.02%	
Instalación Reparación y Mantenimiento de Maquinaria Otros Equipos y Herramientas	1,715,244.67	0.12%	
Servicios de Limpieza y Manejo de Desechos	490,809.10	0.04%	
Servicios de Jardinería y Fumigación	147,420.00	0.01%	
Difusión por Radio, Televisión y Otros Medios de Mensajes Comerciales para Promover la Venta de Bienes o Servicios	-	0.00%	
Difusión por Radio, Televisión y Otros Medios de Mensajes Comerciales para Promover la Venta de Bienes o Servicios	2,986,869.32	0.22%	
Pasajes Aéreos	17,676.62	0.00%	
Pasajes Terrestres	74,144.78	0.01%	
Víaticos en el País	337,393.78	0.02%	
Víaticos en el Extranjero	-	0.00%	
Otros Servicios de Traslado y Hospedaje	24,371.89	0.00%	
Gastos de Orden Social y Cultural	1,070.38	0.00%	

Congresos y Convenciones	-	0.00%
Gastos de Representación	228,692.66	0.02%
Servicios Funerarios y de Cementerios	-	0.00%
Impuestos y Derechos	1,573,884.55	0.11%

ERA-03 GASTOS	MONTO	%GASTO	EXPLICACIÓN
Otros Gastos por Responsabilidades	-	0.00%	
Impuesto sobre Nómina	1,183,282.04	0.09%	
Otros Servicios Generales	-	0.00%	
Ayudas Sociales a Personas	-	0.00%	
Seguro Base	64,470,702.69	6.12%	
Despegue Salarial	283,590.50	0.02%	
Ayuda de Despensa	7,336,765.35	0.53%	
Compactación Salarial	65,110.51	0.00%	
Aguinaldo	492,828.74	0.04%	
Servicio Médico	5,707,172.82	0.41%	
Gastos de Funeral	751,136.10	0.06%	
Bono Adicional Pensiones	-	0.00%	
Seguro de Retiro	2,171,350.26	0.16%	
Prestación Adicional a la Pensión	-	0.00%	
Seguro Base	328,393,244.40	23.78%	
Despegue Salarial	2,384,025.68	0.17%	
Ayuda de Despensa	14,603,396.77	1.06%	
Compactación Salarial	217,686.94	0.02%	
Aguinaldo	94,094.65	0.01%	
Servicio Médico	23,170,689.86	1.68%	
Gastos de Funeral	892,608.60	0.06%	
Bono de Fin de Año	-	0.00%	
Bono Adicional Jubilaciones	-	0.00%	
Seguro de Vida	5,396,644.30	0.39%	
Seguro de Retiro	7,378,280.55	0.53%	
Prestación Adicional a la Pensión	-	0.00%	
Devolución de Cuotas	29,683,445.33	2.15%	
Prestación por Baja Definitiva	790,510.92	0.06%	
Indemnización por Riesgos de Trabajo	476,327.38	0.03%	
Plan de Permanencia Voluntaria	11,245,570.32	0.81%	
Seguro de Vida Activos	1,938,081.79	0.14%	
Estimación por Pérdida de Inventarios	8,275,957.31	0.60%	
Estimación por Pérdida de Cuentas Incobrables Deudores	153,539.00	0.01%	
Estimación por Pérdida de Cuentas Incobrables sobre Préstamo de Liquidez	43,302.42	0.00%	
Estimación por Pérdida de Cuentas Incobrables sobre Garantía Hipotecaria	3,649.01	0.00%	
Estimación de Cuentas Incobrables sobre Liquidez por Muerte, Invalidez Total	68,592.49	0.00%	
Estimación de Cuentas Incobrables sobre Garantía Hipotecaria por Muerte, Invalidez Total	5,473.87	0.00%	
Estimación para Cuentas Incobrables	-	0.00%	
D.A. Edificios No Residenciales	3,866,666.85	0.28%	
D.A. Muebles de Oficina y Estantería	1,221,350.48	0.09%	
D.A. Muebles, Excepto de Oficina y Estantería	20.93	0.00%	
D.A. Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información	1,090,185.91	0.08%	
D.A. Otros Mobiliarios y Equipos de Administración	83,247.03	0.01%	
D.A. Equipo y Aparatos Audiovisuales	12,561.80	0.00%	
D.A. Aparatos Deportivos	22,552.78	0.00%	
D.A. Cámaras Fotográficas y de Video	2,494.61	0.00%	
D.A. Otros Mobiliarios y Equipo Educativo y Recreación	35,851.93	0.00%	
D.A. Equipo Médico y de Laboratorio	1,826.74	0.00%	
D.A. Instrumental Médico y de Laboratorio	-	0.00%	
D.A. Automóviles y Equipo Terrestre	471,309.13	0.03%	
D.A. Otros Equipos de Transporte	13,770.54	0.00%	
D.A. Maquinaria y Equipo Agropecuario	-	0.00%	
D.A. Maquinaria y Equipo Industrial	52,672.54	0.00%	
D.A. Maquinaria y Equipo de Construcción	2,617.50	0.00%	
D.A. Sistemas de Aire Acondicionado, Calefacción y de Refrigeración Industrial y Comercial	1,986.38	0.00%	
D.A. Equipos de Comunicaciones y Telecomunicación	35,393.55	0.00%	
D.A. Equipo de Generación Eléctrica, Aparatos y Accesorios Eléctricos	43,677.21	0.00%	
D.A. Herramientas y Maquinas-Herramienta	28,915.99	0.00%	
D.A. Otros Equipos	1,246,437.24	0.09%	

ERA-03 GASTOS	MONTO	%GASTO	EXPLICACIÓN
Amortización de Software	-	0.00%	
Amortización Gastos Diferidos Establecimientos	374,960.58	0.03%	
Amortización del Estacionamiento Irapuato	415,370.43	0.03%	
Amortización Licencias Informáticas e Intelectuales	150,262.77	0.01%	
Provisión Servicios Personales	11,611,308.69	0.84%	
Otras Provisiones de Pasivos a Corto Plazo	13,102,839.97	0.95%	
Provisión para Aguinaldo	79,837,639.78	5.78%	
Impuestos Contingentes	14,876,448.39	1.08%	
Costo de Ventas Farmacias.	555,682,323.51	40.23%	
Bonificaciones y Descuentos Recibidos sobre Compra	-	-0.22%	
Recuperación de Merma	-	-0.44%	
Promociones de Laboratorios	40,728.89	0.00%	
Mercancía Caducada y en Mal Estado	37,516.56	0.00%	
Sobrante de Inventario	1,570,265.96	-0.11%	
Merma Aplicada	-	0.00%	
Cargos y Créditos al Almacén	-	-0.01%	
Faltantes de Inventarios	1,298,192.35	0.09%	
Robos de Mercancías en Farmacias	1,014,747.04	0.07%	
Tiempo Aire	16,751,819.04	1.21%	

Costo de Ventas Parque Funerario	13,306.03	0.00%	
Gastos de Ejercicios Anteriores	30,749.22	0.00%	
Bonificaciones y Descuentos Otorgados 16%	4,157.59	0.00%	
Bonificaciones y Descuentos Otorgados 0%	26,252.32	0.00%	
Pérdidas Cambiarias	-	0.00%	
Minusvalía Financiera	38,279,389.05	2.77%	
Pérdidas por Participación Patrimonial	-	0.00%	
IVA No Acreditable (factor)	305,910.31	0.02%	
Reconocimiento Efecto Monetario B-10	-	0.00%	
Pérdida en Adjudicaciones y Dación en Pago	-	0.00%	
Diferencia en Depósitos de Caja	-	0.00%	
Prorratio de Gastos de Administración	-	0.00%	
Gastos del Periodo	330.74	0.00%	
Robos en Farmacias	836,371.35	0.06%	
Prorratio de Costos	-	0.00%	
Prorratio de Gastos de Gerencias comerciales	-	0.00%	
Prorratio de Otros Gastos	-	0.00%	
Prorratio de Otros ingresos Financieros	-	0.00%	
Prorratio de Otros ingresos	-	0.00%	
Prorratio de Provisiones Laborales	-	0.00%	
Prorratio de Depreciaciones	-	0.00%	

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN A LA HACIENDA PÚBLICA

VHP-01 PATRIMONIO CONTRIBUIDO	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	MODIFICACIÓN	TIPO	NATURALEZA
3110xxxxxx	7,923,826.90	7,923,826.90	-		
Baja de Activos Fijos		-	-		
Terrenos Donados por Gobierno del Estado	7,923,826.90	7,923,826.90	-	Donación de capital	Estatul

VHP-02 PATRIMONIO GENERADO	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	MODIFICACIÓN	NATURALEZA
3210xxxxxx	19,189,976,429.90	19,679,700,406.42	489,723,976.52	
Resultado del Ejercicio Ahorro/Desahorro	-	482,447,847.89	482,447,847.89	Estatul
Resultado de Ejercicios Anteriores	19,189,976,429.90	19,197,252,558.53	7,276,128.63	Estatul

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

EFE-01 FLUJO DE EFECTIVO	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO
1110xxxxxx	3,854,260,768.52	3,776,407,556.48	- 77,853,212.04
Cajas Establecimientos ISSEG	492,670.08	503,054.36	10,384.28
Fondo Fijo de Caja	-	-	-
Banamex 08700067247	485,691.66	315,177.01	170,514.65
Banamex 01647992745	1,505,582.33	1,101,757.40	403,824.93
Banamex 46390001002	2,183,417.82	1,176,628.17	1,006,789.65
Banamex 46390001010	1,420,143.02	1,731,141.11	310,998.09
Banamex 46390002718	558,865.33	617,165.94	58,300.61
Banamex 46390005504	330,583.17	159,899.51	170,683.66
Banamex 46390005962	403,713.77	349,177.09	54,536.68
Banamex 46390021860	111,248.40	154,858.26	43,609.86
Banamex 46390023405	9,135.64	7,083.09	2,052.55
Banamex 46390028032	11,847.99	208,480.29	196,632.30
Banamex 46390054351	341,869.91	888,145.20	546,275.29
Banamex 46390054378	54,335.77	47,914.71	6,421.06
Banamex 46390054769	215.08	45,630.85	45,415.77
Banamex 46390054947	2,314.72	2,314.72	-
Banamex 46390054971	463,683.34	259,953.43	203,729.91
Banamex 46390058594	20,587.91	20,589.07	1.16
Banamex 70063413230	26,684.79	26,684.79	-
Banamex 7006 00000390326	146,347.14	88,015.63	58,331.51
BBVA 00444101979	2,326,615.97	2,113,324.67	213,291.30
BBVA 00444101987	2,891,719.90	26,774,503.08	23,882,783.18
BBVA 00446157211	2,562,022.52	2,149,279.98	412,742.54
BBVA 00446599362	2,594,844.26	3,551,884.50	957,040.24
BBVA 00100402133	3,369,010.40	1,870,406.48	1,498,603.92
BBVA 00100402222	942,077.40	213,874.29	728,203.11
BBVA 00100402389	2,968,400.51	2,081,719.78	886,680.73
BBVA 00155195888	904.73	3,022.23	2,117.50
BBVA 00159085882	34,620.21	27,410.82	7,209.39
BBVA 00159096213	47,127.22	31,118.94	16,008.28
BBVA 00160918679	20,483.64	22,828.36	2,344.72
BBVA 00176624952	808.51	316,333.91	315,525.40
BBVA 178077088	71,817.37	76,578.73	4,761.36
BBVA 0189671463	12,855.04	9,856.26	2,998.78
BBVA 00193130339	25,009.34	-	25,009.34
BBVA 0195936152	31,230.68	32,264.91	1,034.23
BBVA 0105035007 Net Cash	31,415.53	31,416.30	0.77
Banorte 00106243196	1,020,159.48	1,246,386.89	226,227.41
Banorte 00102927575	1,046,996.65	232,917.47	814,079.18
Banorte 00803014477	1,175,540.16	1,082,709.95	92,830.21
Banorte 00803016631	1,361,167.37	941,383.52	419,783.85
Banorte 00803016658	1,371,815.53	1,233,546.61	138,268.92
Banorte 00177620247	72,101.89	65,660.94	6,440.95
Banorte 00533816329	1,752,831.95	2,836,224.16	1,083,392.21
Banorte 00660495161	2,112.50	15,361.49	13,248.99
Banorte 00660490595	777.83	78,676.77	77,898.94
Banorte 00660493738	760.56	9,464.25	8,703.69
Banorte 00660487568	-	-	-

Banorte 00666846037	484,994.65	95,007.49	-	389,987.16
Banorte 00211675561	37.93	334.37	-	296.44
Banorte 00211675570	200.61	66.05	-	134.56
Banorte 0218014422	30,238.28	174,125.62	-	143,887.34
Banorte 0225142967	103,295.99	48,481.43	-	54,814.56
Banorte 0292217933	134,395,871.46	83,178,010.54	-	51,217,860.92
HSBC 04020054136	508,219.50	116,868.23	-	391,351.27
Santander 65500709277	-	-	-	-
BanRegio 177-99984-001-6	-	0.03	-	0.03
BanRegio 177-99106-001-1	-	210.57	-	210.57
CI Banco 33634	-	-	-	-
Banamex 74772788	-	0.06	-	0.06
Actinver CB 22021-9	-	0.03	-	0.03
Arka CB 473984	177.10	0.09	-	177.01
Finamex CB 304340	-	-	-	-
Multivalores CB 220612	0.96	0.99	-	0.03

EFE-01 FLUJO DE EFECTIVO	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO
Santander CB 61135	-	0.01	0.01
Intercam CB 1111	-	0.05	0.05
Invex Banco 70137	-	-	-
IXE CB 188169	-	0.02	0.02
Scotia Inverlat CB 6136402	-	-	-
Valmex CB 321648	-	-	-
Vanguardia CB 20602-4	-	-	-
Vector CB 521793	-	-	-
Interacciones 65476	-	-	-
Value CB 218069	-	0.04	0.04
GBM 137490	-	0.01	0.01
Accival 593442	-	-	-
Bancomer 919-1-40032450	-	0.04	0.04
Interacciones 300162299	-	0.01	0.01
Actinver CAP 5020103	-	4.20	4.20
GBM MICAP 200625	-	0.12	0.12
Banorte Gran Plaza 6243196	-	-	-
Santander 9277	-	280,210,000.00	280,210,000.00
Banregio 177-99106-001-1	-	-	-
CI Banco 33634	0.02	100,000,000.02	100,000,000.00
Banamex 74772788	476,193,138.43	391,582,697.30	84,610,441.13
Actinver CB 22021-9	-	0.06	-
Arka CB 473984	910,840,665.95	300,324,354.31	610,516,311.64
Finamex CB 304340	1,106,052.21	-	1,106,052.21
Multivalores CB 220612	1,005,879,832.48	906,542,281.60	99,337,550.88
Santander CB 61135	-	-	-
Intercam 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	0.06	-
Value CB 218069	-	-	-
GBM 137490	-	-	-
Accival 593442	-	-	-
Interacciones 350006048	1,290,413,877.93	1,659,383,287.65	368,969,409.72
Actinver CAP 5020103	-	-	-
GBM MICAP 200625	-	-	-

EFE-02 ADQ. BIENES MUEBLES E INMUEBLES	FLUJO	% SUB
1210xxxxxx		
1230xxxxxx	3,162,062.15	
Terrenos	-	N/A
Edificios No Habitacionales	199,431.72	N/A
Construcciones en Proceso	2,962,630.43	N/A
1240xxxxxx	2,782,361.82	
Mobiliario y Equipo de Administración	1,101,014.99	N/A
Mobiliario y Equipo Educativo	55,708.47	N/A
Equipo e Instrumental Médico	-	N/A
Equipo de Transporte	1,664,567.14	N/A
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	38,928.78	N/A
1250xxxxxx	-	
Licencias Informáticas	-	N/A
TOTAL	379,700.33	

NOTAS DE MEMORIA

El presente informe financiero se basa en los datos recibidos de las empresas por el periodo de 90 días.

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

Notas a los Estados Financieros
Del 1 de enero al 31 de marzo de 2017

Ente Público: Instituto de Seguridad Social del Estado de Guanajuato

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

Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables Correspondiente del 1 de enero al 31 de marzo de 2017 (Cifras en pesos)		
1. Ingresos Presupuestarios		1,767,386,436.00
2. Más ingresos contables no presupuestarios		96,207,498.66
Incremento por variación de inventarios	343,660.03	
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	95,863,838.63	
Otros ingresos contables no presupuestarios	0.00	
3. Menos ingresos presupuestarios no contables		0.00
Productos de capital	0.00	
Aprovechamientos capital	0.00	
Ingresos derivados de financiamientos	0.00	
Otros Ingresos presupuestarios no contables	0.00	
4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)		1,863,593,934.66

Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables Correspondiente del 1 de enero al 31 de marzo de 2017 (Cifras en pesos)		
1. Total de egresos (presupuestarios)		1,228,774,261.72
2. Menos egresos presupuestarios no contables		588,371,200.53
Mobiliario y equipo de administración	8,278,769.50	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	0.00	
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	0.00	
Vehículos y equipo de transporte	0.00	
Equipo de defensa y seguridad	0.00	
Maquinaria, otros equipos y herramientas	514,791.00	
Bienes inmuebles	0.00	
Activos biológicos	0.00	
Activos intangibles	0.00	
Obra pública en bienes propios	3,162,062.15	
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	576,415,577.88	
3. Más Gasto Contables No Presupuestales		740,743,025.58
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	17,724,647.02	
Provisiones	119,428,236.83	
Disminución de inventarios	564,106,981.15	
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	39,483,160.58	
4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)		1,381,146,086.77