

Notas a los Estados Financieros
Al 30 de junio de 2017

Ente Público: [Instituto de Seguridad Social del Estado de Guanajuato](#)

NOTAS DE DESGLOSE

I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

ESF-01 FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECIFICA E INVERSIONES FINANCIERAS	MONTO	TIPO	MONTO PARCIAL
1114xxxxxx Inversiones temporales			
Banorte Gran Plaza 6243196	-		
Santander 9277	220,000,000.00		
Barregio 177-99106-001-1	-		
CI Banco 33634	100,000,000.02		
Nafin 1065124	-		
Banamex 74772788	635,580,438.12		
Actinver CB 22021-9	- 0.06		
Arka CB 473984	- 0.08		
Finamex CB 304340	-		
Multivalores CB 220612	995,857,476.47		
Santander CB 61135	-		
Interam CB 1111	-		
Invex Banco 70137	-		
IXE CB 188169	-		
Scotia Inverlat CB 6136402	-	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.	
Valmex CB 321648	-		
Vanguardia CB 20602-4	-		
Vector CB 521793	-		
Interacciones 65476	0.06		
GBM 137490	-		
Accival 593442	-		
Interacciones 350008048	1,976,339,452.95		
Actinver CAP 5020103	-		
GBM MICAP 200625	-		
1121xxxxxx Inversiones Financieras de Corto Plazo			
Vector CB 521793	-		
Banamex 74772788	-		
1211xxxxxx Inversiones a Largo Plazo			
Banamex 74772788	274,988,041.01		
Actinver CB 22021-9	869,370,147.27		
Arka CB 473984	57,157,342.21		
Finamex CB 304340	998,897,971.99		
Interam CB 1111	369,716,280.91		
ESF-01 FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECIFICA E INVERSIONES FINANCIERAS	MONTO	TIPO	MONTO PARCIAL
Interacciones 65476	18,884,978.16		
GBM 137490	245,004,308.48		
Accival 593442	256,905,065.68		
Bancomer 919-1-140032450	445,625,765.30		
Actinver Cap 5020103	323,961,797.30		
GBM MICAP 200625	137,503,293.66	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.	
Invex Banco 70137	1,133,599,010.81		
IXE CB 188169	198,765,181.42		
Multivalores CB 220612	39,191,911.39		
Santander CB 61135	561,371,913.16		
Scotia Inverlat CB 6136402	-		
Valmex CB 321648	296,558,999.54		
Value CB 218069	409,250,213.62		
Vanguardia CB 20602-4	510,956,382.20		
Vector CB 521793	488,495,139.73		
Total ESF-01	11,563,981,111.32		

ESF-02 CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR	MONTO	90 DIAS	180 DIAS	365 DIAS	MAYOR A 365 DIAS
1122xxxxxx Cuentas por Cobrar a Corto Plazo					
Clientes Area Comercial	11,351,827.82	9,381,586.46	3,062.50	9,493.36	1,957,685.50
Credisseg	13,172,300.48	13,172,300.48	-	-	-
Vales de Despensa	83,777.93	83,777.93	-	-	-
Retiros (cash back)	-	-	-	-	-
Remesas Order Express	3,084,374.55	3,084,374.55	-	-	-
Saldos Pendientes de Análisis y Depuración	214,794.59	-	-	-	214,794.59
1124xxxxxx Ingresos por Recuperar a Corto Plazo					
Deudores por Arrendamiento	19,567,957.65	-	-	19,567,957.65	-
Pensiones Estacionamientos	300,250.00	-	-	300,250.00	-
Ingresos por Recuperar Franquicias	571,829.84	-	-	-	571,829.84
Total ESF-02	48,347,112.86	25,722,039.42	3,062.50	19,877,701.01	2,744,309.93

ESF-03 CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR A CORTO PLAZO	MONTO	90 DIAS	180 DIAS	365 DIAS	+ 365 DIAS	CARACTERÍSTICAS	ESTATUS DEL ADEUDO
1131xxxxxx Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo							
Anticipo a Proveedores	1,362,175.53	1,287,396.33	-	74,779.20			
1134xxxxxx Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo							
Anticipo a Bienes de Dominio Público	-	-	-	-			
Anticipo a Contratistas	-	-	-	-			
Anticipo a Contratistas Bienes Propios	7,893,341.93	3,710,664.56	-	4,182,677.37			
1123xxxxxx Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo							
Gastos por Comprobar	1,473.05	1,473.05	-	-	-		
Funcionarios y Empleados	8,100,196.24	7,146,479.18	-	-	953,717.06		
Descuentos Nómina	65,946.32	65,946.32	-	-	-		
Deudores en Gestión Jurídica	171,055.24	171,055.24	-	-	-		

ESF-03 CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR A CORTO PLAZO	MONTO	90 DIAS	180 DIAS	365 DIAS	+ 365 DIAS	CARACTERÍSTICAS	ESTATUS DEL ADEUDO
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	4,751,839.85	-	-	4,751,839.85	-	-	

IVA Pendiente de Acreditar Proveedores	7,242,816.87	-	-	7,242,816.87	-		
IVA Pendiente de Acreditar por Arrendamiento de Locales	147,674.69	-	-	147,674.69	-		
IVA Pendiente de Acreditar Obra	1,365,763.39	-	-	1,365,763.39	-		
IVA Pendiente de Acreditar Actividades No Identificadas	436,719.20	-	-	436,719.20	-		
IVA a Favor	-	-	-	-	-		
IVA Pendiente de Acreditar Actividades Exentas	52,198.20	-	-	52,198.20	-		
IEPS 8% Alimentos No Básicos	351,077.35	-	-	351,077.35	-		
IEPS al 30%	-	-	-	-	-		
Saldos a Favor IEPS	-	-	-	-	-		
Subsidio al Empleo	-	-	-	-	-		
Deudores Diversos	13,943,306.23	13,661,996.01	-	-	281,310.22		
Adeudos Organismos Afiliados	121,822,548.61	-	-	121,822,548.61	-		
Impuesto a Cargo del Trabajador	-	-	-	-	-		
1125xxxxxx Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo				-			
Deudores por Fondos Rotatorios	610,700.00	-	-	610,700.00	-		
Fondos, Remesas y Becas	18,041,487.68	-	-	18,041,487.68	-		
1126xxxxxx Préstamos Otorgados a Corto Plazo				-			
Préstamos a Municipios	-	-	-	-	-		
Préstamos a Corto Plazo	2,478,744,045.50	24,283,733.51	37,975,928.51	223,117,757.42	2,193,366,626.06		
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	-	-	-	-	-		
1224xxxxxx Préstamos Otorgados a Largo Plazo							
Préstamos al Sector Público	186,329,617.59	-	-	-	186,329,617.59		
Préstamos Hipotecarios	4,943,761,000.01	23,162,606.60	2,532,827.52	7,894,844.60	4,910,170,721.29		
Préstamos de Plan de Permanencia Voluntaria	17,501,388.79	189,263.19	178,392.96	863,908.33	16,269,824.31		
Préstamos Liquidez	30,516,649.55	1,760,915.65	2,746,547.06	25,962,357.99	46,828.85		
Préstamo sobre Garantía Hipotecaria	2,539,345.51	-	-	52,311.65	2,487,033.86		
Préstamo Liquidez sobre Garantía Hipotecaria	155,689,147.11	-	-	-	155,689,147.11		
Recuperación Préstamo de Liquidez Garantía Hipotecaria Acreedora	-	-	-	-	-		
Total ESF-03	8,001,482,925.99	75,441,529.64	43,433,696.05	416,971,462.41	7,465,636,237.90		

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

NO APLICA

ESF-05 INVENTARIO Y ALMACENES	MONTO	MÉTODO
1141xxxxxx Inventario de Mercancías para Venta		
Farmacias	266,133,397.08	Costo promedio
Almacén Cedis	390,953,614.57	Costo promedio
Inventario Parque Funerario	133,239.82	Costo promedio
Inventario Estudio de Precios	423,429.16	Costo promedio
1145xxxxxx Bienes en Tránsito		
Surtimento de Cedis	5,687,399.67	Costo promedio
Devoluciones Punto de Venta	465,238.52	Costo promedio
Transferencias entre Punto de Venta	96,100.60	Costo promedio
Total ESF-05	663,892,419.42	

ESF-06 FIDEICOMISOS	MONTO	TIPO	CARATERÍSTICAS	NOMBRE DEL FIDEICOMISO	OBJETO DEL FIDEICOMISO
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.	FORTALECER LAS RESERVAS DEL INSTITUTO BRANDINO 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			
Total ESF-06	51,892,755.26				

ESF-07 PARTICIPACIONES Y APORTACIONES DE CAPITAL	MONTO	TIPO	EMPRESA/OPDes
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	2,000.00		

ESF-08 BIENES MUEBLES E INMUEBLES	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				
Edificios a Valor Histórico	683,879,382.10	684,932,215.82	1,052,833.72	Mensual
Revaluación de Edificios	252,143,542.82	252,143,542.82	-	Mensual
1236xxxxxx Construcciones en Proceso en Bienes Propios				
Obras en Proceso	5,735,130.68	9,220,942.44	3,485,811.76	N/A
1241xxxxxx Mobiliario y Equipo de Administración				
Revaluación de Mobiliario y Equipo	5,377,597.07	5,331,703.48	45,893.59	Mensual
Muebles de Oficina y Estantería	61,415,321.21	63,480,701.71	2,065,380.50	Mensual
Muebles Excepto de Oficina y Estantería	836.98	3,936.98	3,100.00	Mensual
Revaluación de Bienes Informáticos	15,391,667.93	15,388,673.40	2,994.53	Mensual
Equipo de Cómputo y Tecnologías de Información	88,075,305.10	91,251,455.36	3,176,150.26	Mensual
Otros Mobiliarios y Equipos de Administración	3,171,589.28	3,641,918.48	470,329.20	Mensual
1242xxxxxx Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo				
Equipo y Aparatos Audiovisuales	502,468.46	502,468.46	-	Mensual

ESF-08 BIENES MUEBLES E INMUEBLES	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO	CRITERIO
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	55,708.47	Mensual
1243xxxxxx Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio				
Equipo Médico y de Laboratorio	73,068.28	110,320.88	37,252.60	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	909,322.00	129,772.58	Mensual
Vehículos y Equipo Terrestre	35,759,166.19	33,529,204.39	2,229,961.80	Mensual
Otros Equipos de Transporte	647,853.43	625,870.67	21,982.76	Mensual
1246xxxxxx Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas				
Equipos y Aparatos de Comunicaciones y Telecomunicaciones	1,649,978.07	1,700,397.91	50,419.84	Mensual

Equipo de Generación Eléctrica, Aparatos y Accesorios	1,270,688.86	1,319,886.92	49,198.06	Mensual
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
Herramientas y Máquinas-Herramientas	1,025,335.51	1,013,817.25	11,518.26	Mensual
Otros Equipos	84,765,959.75	85,140,959.75	375,000.00	Mensual

ESF-08 BIENES MUEBLES E INMUEBLES	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	- 110,620,409.06	- 112,244,824.52	- 1,624,415.46	Mensual	Lineal	3%
D.A. Edificios No Residenciales	- 139,733,507.97	- 145,845,256.74	- 6,111,748.77	Mensual	Lineal	3%
1263xxxxxx Depreciación Acumulada de Bienes Muebles						
D.A. Revaluación de Mobiliario y Equipo	- 5,377,597.07	- 5,331,703.48	- 45,893.59	Mensual	Lineal	10%
D.A. Revaluación de Equipo Cómputo	- 15,391,667.93	- 15,388,673.40	- 2,994.53	Mensual	Lineal	30%
D.A. Muebles de Oficina y Estantería	- 44,113,440.35	- 46,047,427.61	- 1,933,987.26	Mensual	Lineal	10%
D.A. Muebles, Excepto de Oficina y Estantería	- 425.47	- 544.82	- 119.35	Mensual	Lineal	10%
D.A. Equipo de Cómputo y Tecnologías de la Información	- 77,795,252.44	- 79,072,997.36	- 1,277,744.92	Mensual	Lineal	10%
D.A. Otros Mobiliarios y Equipos de Administración	- 1,102,528.24	- 1,256,525.20	- 153,996.96	Mensual	Lineal	10%
D.A. Equipo y Aparatos Audiovisuales	- 148,115.94	- 173,239.54	- 25,123.60	Mensual	Lineal	10%
D.A. Aparatos Deportivos	- 65,795.83	- 110,901.35	- 45,105.52	Mensual	Lineal	10%
D.A. Cámaras Fotográficas y de Video	- 44,859.88	- 49,849.08	- 4,989.20	Mensual	Lineal	10%
D.A. Otros Mobiliarios y Equipo Educativo y Recreativo	- 33,959.77	- 22,565.16	- 11,394.61	Mensual	Lineal	10%
D.A. Equipo Médico y de Laboratorio	- 27,902.64	- 31,556.07	- 3,653.43	Mensual	Lineal	10%
D.A. Instrumental Médico y de Laboratorio	- 18,186.55	- 18,186.55	-	Mensual	Lineal	36%
D.A. Revaluación Equipo Transporte	- 1,039,094.58	- 909,322.00	- 129,772.58	Mensual	Lineal	25%
D.A. Automóviles y Equipo Terrestre	- 30,090,160.54	- 28,875,970.70	- 1,214,189.84	Mensual	Lineal	25%
D.A. Otros Equipos de Transporte	- 241,971.91	- 261,818.86	- 19,846.95	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	- 1,047,833.38	- 1,153,178.45	- 105,345.07	Mensual	Lineal	10%

ESF-08 BIENES MUEBLES E INMUEBLES	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO	CRITERIO	METODO DE DEPRECIACIÓN	TASA
D.A. Maquinaria y Equipo de Construcción	- 54,095.00	- 59,330.00	- 5,235.00	Mensual	Lineal	10%
D.A. Sistema de Aire Acondicionado y Calefacción	- 15,256.43	- 19,229.19	- 3,972.76	Mensual	Lineal	16%
D.A. Equipo de Comunicación y Telecomunicación	- 1,250,511.50	- 1,310,776.43	- 60,264.93	Mensual	Lineal	5%
D.A. Equipo de Generación Eléctrica, Aparatos y Accesorios	- 203,617.06	- 225,563.62	- 21,746.56	Mensual	Lineal	10%
D.A. Herramientas y Máquinas-Herramientas	- 497,778.13	- 542,385.14	- 44,609.01	Mensual	Lineal	10%
D.A. Otros Equipos	- 7,139,776.59	- 9,638,901.10	- 2,499,124.51	Mensual	Lineal	10%
Total ESF-08	1,087,197,044.11	1,082,927,903.95	- 4,269,140.16			

ESF-09 INTANGIBLES Y DIFERIDOS	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO	CRITERIO
1254xxxxxx Licencias				
Licencias Informáticas e Intelectuales	5,399,359.28	5,399,359.28	-	POR TIEMPO
1265xxxxxx Amortización Acumulada de Activos Intangibles				
A.A. Software	-	-	-	POR TIEMPO
Amortización Gastos Preoperativos	-	-	-	POR TIEMPO
Amortización Gastos Diferidos Establecimientos	-	-	-	POR TIEMPO
Amortización Estacionamiento Irapuato	- 19,098,542.06	- 19,844,884.16	- 746,342.10	POR TIEMPO
Amortización de la Revaluación Estacionamiento Irapuato	- 1,167,516.26	- 1,251,915.02	- 84,398.76	POR TIEMPO
Amortización de Muebles de Oficina Estacionamiento Irapuato	- 1,296,106.86	- 1,377,308.94	- 81,202.08	POR TIEMPO
Amortización de Equipo de Cómputo Estacionamiento Irapuato	- 229,831.11	- 229,831.11	-	POR TIEMPO
Amortización Licencias Informáticas e Intelectuales	- 1,625,257.91	- 1,925,783.45	- 300,525.54	POR TIEMPO
1271xxxxxx Estudios, Formulación y Evaluación de Proyectos				
Gastos Diferidos Establecimientos	1,840,621.55	2,434,746.91	594,125.36	POR TIEMPO
1273xxxxxx Gastos Pagados por Adelantado a Largo Plazo				
Aportaciones para Seguros Pagados por Anticipado	1,676,574.65	846,312.05	- 830,262.60	POR TIEMPO
Productos de Plástico Pagados por Anticipado	-	1,103,240.40	1,103,240.40	POR TIEMPO
Arrendamiento de Activos Intangibles Pagados por Anticipado	1,952,547.56	654,526.02	- 1,298,021.54	POR TIEMPO
Servicios de Consultoría Administrativa Pagados por Anticipado	-	-	-	POR TIEMPO
Seguro de Bienes Patrimoniales Pagados por Anticipado	893,443.28	1,073,487.89	180,044.61	POR TIEMPO
Instalación, Reparación y Mantenimiento Pagados por Anticipado	130,208.00	32,552.00	- 97,656.00	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-09	- 12,760,507.84	- 13,085,498.13	- 324,990.29	

ESF-10 ESTIMACIONES Y DETERIOROS	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	- 832,182.60	-	-	-	832,182.60
Estimación por Pérdida Cuentas Incobrables Préstamos de Liquidez sobre Garantía Hipotecaria	- 86,373.35	-	-	-	86,373.35
Estimación Cuentas Incobrables/Liquidez por Muerte, Invalidez Total	- 746,013.55	-	-	-	746,013.55
Estimación Cuentas Incobrables/Préstamos sobre Garantía Hipotecaria por Muerte, Invalidez Total	- 129,566.17	-	-	-	129,566.17
Total ESF-10	- 11,363,647.97	-	-	-	11,363,647.97

ESF-11 OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES	MONTO	TIPO
1191xxxxxx Valores en Garantía		
Depósitos en Garantía de Servicios	3,050,742.60	
1193xxxxxx Bienes Derivados de Embargos, Decomisos, Aseguramientos y Dación en Pago		
Inmuebles Adjudicados Terrenos	3,803,569.39	
Inmuebles Adjudicados Viviendas	33,211,629.33	
Total ESF-11	40,065,941.32	

ESF-12 CUENTAS Y DOCUMENTOS 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	-	-	-	-	FACTIBLE
Pasivo por Cheques Expedidos No Entregados	720,483.17	720,483.17	-	-	FACTIBLE
Sanciones por Retardos	162,261.71	162,261.71	-	-	FACTIBLE
Cheques Cancelados	4,878,355.78	4,878,355.78	-	-	FACTIBLE
Transferencias Canceladas	199,196.14	199,196.14	-	-	FACTIBLE
Sueldos Devengados Ejercicio Anterior	-	-	-	-	FACTIBLE
ISSSTE Aportaciones	258,738.02	258,738.02	-	-	FACTIBLE
Aportación Patronal ISSEG	816,681.98	816,681.98	-	-	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	260,624,589.79	260,624,589.79	-	-	FACTIBLE
Proveedores del Ejercicio Anterior	-	-	-	-	FACTIBLE
EM/RF	-	-	-	-	FACTIBLE
2113xxxxxx Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo					
Contratistas Proyectos de Inversión	1,022,676.39	1,022,676.39	-	-	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	-	-	-	-	FACTIBLE
ISR Asimilados a Salarios	-	-	-	-	FACTIBLE

ESF-12 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	MONTO	90 DIAS	180 DIAS	365 DIAS	CARACTERÍSTICAS
ISR Salarios por Pagar	-	-	-	-	FACTIBLE
ISR Asimilados por Pagar	-	-	-	-	FACTIBLE
ISR Pendiente de Retención	-	-	-	-	FACTIBLE
ISR Salarios por Pagar	2,521,880.00	2,521,880.00	-	-	FACTIBLE
ISR Asimilados por Pagar	51,211.00	51,211.00	-	-	FACTIBLE
Impuestos Estatales por Pagar	-	-	-	-	FACTIBLE
Impuesto de Nómina por Pagar	-	-	-	-	FACTIBLE
ISR Retención por Honorarios	-	-	-	-	FACTIBLE
ISR Pendiente de Retener Honorarios	60,483.99	60,483.99	-	-	FACTIBLE
ISR por Pagar Retención Honorarios	64,965.00	64,965.00	-	-	FACTIBLE
ISR Retención Arrendamiento	-	-	-	-	FACTIBLE
ISR Pago de lo Indebido	-	-	-	-	FACTIBLE
ISR a Pagar Retención Arrendamiento	234,838.00	234,838.00	-	-	FACTIBLE
ISR Retención sobre Capital Invertido	-	-			FACTIBLE
ISR Otras Retenciones a Pagar	386,866.00	386,866.00			FACTIBLE
ISR Pendiente de Retener Arrendamiento	61,656.64	61,656.64	-	-	FACTIBLE
Impuesto a Favor del Trabajador	-	-	-	-	FACTIBLE
Cedular Honorarios Pendiente 1%	5,823.65	5,823.65	-	-	FACTIBLE
Cedular Arrendamiento Pendiente 1%	5,582.53	5,582.53	-	-	FACTIBLE
Cedular Arrendamiento a Pagar	22,980.00	22,980.00	-	-	FACTIBLE
Cedular Honorarios a Pagar	6,461.00	6,461.00	-	-	FACTIBLE
Aportación ISSEG	933.51	933.51	-	-	FACTIBLE
ISSSTE	106,882.61	106,882.61	-	-	FACTIBLE
IVA por Actividades Gravadas 16%	-	-	-	-	FACTIBLE
IVA Pendiente de Trasladar Arrendamiento	1,598,719.93	1,598,719.93	-	-	FACTIBLE
IVA Pendiente de Trasladar Pensiones	75,748.98	75,748.98	-	-	FACTIBLE
IVA Pendiente de Trasladar Ventas a Crédito	6,137.65	6,137.65	-	-	FACTIBLE
IVA No Realizado de Intereses	2,340,439.59	2,340,439.59	-	-	FACTIBLE
IVA No Realizado de ingresos por Distribución Seguro Popular	-	-	-	-	FACTIBLE
IVA por Pagar	3,892,802.19	3,892,802.19	-	-	FACTIBLE
IVA Pendiente de Acreditar al 16%	580,956.40	580,956.40	-	-	FACTIBLE
IEPS 8% Alimentos No Básicos	-	-	-	-	FACTIBLE
IVA trasladado de devoluciones sobre compras	-	-	-	-	FACTIBLE
IEPS por Pagar	48,316.00	48,316.00	-	-	FACTIBLE
ISR Causado	236,541,038.08	236,541,038.08	-	-	FACTIBLE
Impuesto sobre Nóminas	-	-	-	-	FACTIBLE
Impuesto Nóminas a Pagar	386,198.00	386,198.00	-	-	FACTIBLE
Impuesto sobre Nóminas	-	-	-	-	FACTIBLE
Impuesto Nómina por Pagar Michoacán	5,821.00	5,821.00	-	-	FACTIBLE
Impuesto sobre Nóminas	-	-	-	-	FACTIBLE
Impuesto Nómina por Pagar Jalisco	1,315.00	1,315.00	-	-	FACTIBLE
Cuotas Sindicales	-	-	-	-	FACTIBLE
Pensión Alimenticia	136,509.87	136,509.87	-	-	FACTIBLE
Aseguradoras	2,757.35	2,757.35	-	-	FACTIBLE
Editoriales y Librerías	-	-			FACTIBLE
IVEG Viviendas	-	-			FACTIBLE
ISSEG	852,292.67	852,292.67	-	-	FACTIBLE

ESF-12 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	MONTO	90 DIAS	180 DIAS	365 DIAS	CARACTERÍSTICAS
Ópticas	-	-	-	-	FACTIBLE
Guarderías	-	-	-	-	FACTIBLE
Médicos y Dentistas	-	-	-	-	FACTIBLE
Otras Retenciones	-	-	-	-	FACTIBLE
Rapce Retención del Cinco al Millar	-	-	-	-	FACTIBLE
ICIC 2 al millar	460.82	460.82	-	-	FACTIBLE
Descuento por Telefonía	66,044.50	66,044.50	-	-	FACTIBLE
2119xxxxxx Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo					
Cuentas por Pagar a Gobierno del Estado	-	-	-	-	FACTIBLE
Acreedores Diversos	6,358,879.79	6,358,879.79	-	-	FACTIBLE
Acreedores por Arrendamiento de Locales	669,286.05	669,286.05	-	-	FACTIBLE
Ministración de P.H.	16,571,297.52	16,571,297.52	-	-	FACTIBLE
Acreedores Organismos Afiliados	18,387,617.95	18,387,617.95	-	-	FACTIBLE
Pago a Químicos	258,612.42	258,612.42	-	-	FACTIBLE
Partidas en Conciliación Bancarias	-	-	-	-	FACTIBLE
Supervisión de Obra PH y Revisión Técnica de Expediente	158,294.31	158,294.31	-	-	FACTIBLE
Pagos Institucionales	127,535.01	127,535.01	-	-	FACTIBLE
Pasivos por Enterar a Terceros	-	-	-	-	FACTIBLE
Redondeo de Centavos	-	-	-	-	FACTIBLE
Préstamos al Cierre	55,682,849.83	55,682,849.83	-	-	FACTIBLE
Cuentas por Pagar Derivadas de Convenios	5,800.00	5,800.00	-	-	FACTIBLE
Cuentas por Pagar Monedero Electrónico	167,850.87	167,850.87	-	-	FACTIBLE
Total ESF-12	616,883,282.79	616,883,282.79	-	-	

ESF-13 DIFERIDOS Y OTROS PASIVOS	MONTO	NATURALEZA	CARACTERÍSTICAS
2161xxxxxx Fondos en Garantía a Corto Plazo			
Depósitos en Garantía Estacionamientos	809,484.52	Particulares	Devolución al término del contrato
Depósitos en Garantía Arrendamientos	2,879,792.37	Particulares	Devolución al término del contrato
2162xxxxxx Fondos en Administración a Corto Plazo		Particulares	
Ahorro Voluntario	355,206,531.32	Particulares	Devolución a solicitud del ahorrador
Auto-Seguro PCP (4%)	-	Particulares	Aplicación en caso de invalidez y muerte
2252xxxxxx 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	-	Particulares	
Auto-Seguro PCP Plan Permanencia Voluntaria	-	Particulares	Aplicación en caso de invalidez y muerte
Total ESF-13	358,895,808.21		

ESF-14 OTROS PASIVOS CIRCULANTES	MONTO	NATURALEZA	CARACTERÍSTICAS
2159xxxxxx Otros Pasivos Diferidos a Corto Plazo			
Intereses Financiamiento Préstamos Adicionales	-	Particulares	
Intereses Préstamo Plan de Permanencia	3,996,286.68	Particulares	
Intereses Financiamiento Créditos Particulares	26,792.98	Particulares	
Intereses Financiamiento Créditos Particulares	30,132.23	Particulares	
Intereses Préstamo de Liquidez por Recuperar	2,985,494.17	Particulares	
Ingresos por Cobrar de Estacionamientos	-	Particulares	
Ingresos Diferidos por Cobrar Servicios Funerarios	2,384,021.00	Particulares	
Ingresos por Rectificar	-	Particulares	
Pasivos Franquicias	-	Particulares	
2199xxxxxx Otros Pasivos Circulantes			
Saldos Pendientes de Análisis y Depuración	-	Particulares	
Diferencias Irrelevantes (Módulo de Adquisiciones)	3.34	Particulares	
2249xxxxxx Otros Pasivos Diferidos a Largo Plazo			
Intereses Financiamiento PH	2,112,781.17	Particulares	
Total ESF-14	10,635,511.57		

ESF-15 DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO

NO APLICA

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

EA-01 INGRESOS	MONTO	CARACTERÍSTICAS
4120xxxxxx Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	1,256,754,418.74	
Pensiones	963,772,209.89	
Financiamiento Préstamos	215,485,113.40	
Financiamiento Seguro de Vida	26,217,157.90	
Financiamiento Gastos de Administración	47,997,509.05	
Reintegro de Aportaciones	3,282,428.50	
4150xxxxxx Productos de Tipo Corriente	23,339,888.26	
Arrendamiento	19,361,489.51	
Pensión Estacionamiento	3,802,568.98	
Arrendamiento de Gavetas y Nichos	175,829.77	
4160xxxxxx Aprovechamientos de Tipo Corriente	11,129,070.58	
Sanciones	7,489,615.36	
Recuperación por Sinistros (Ingresos Gravados)	379,475.70	
Recuperación por Sinistros (Ingresos Exentos)	3,250,653.55	
Recargos	-	
Reposición de Gafete	-	
Auto Seguro de Servicios Funerarios	9,325.97	
4170xxxxxx Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	1,421,664,156.18	
Farmacias	206,493,713.23	
Boletaje Estacionamiento	18,951,500.05	
Publicidad de Centros Comerciales y Estacionamientos	246,197.33	

EA-01 INGRESOS	MONTO	CARACTERÍSTICAS
Mantenimiento de Estacionamientos e Inmuebles Arrendados	775,322.78	
Servicios en Estacionamiento e Inmuebles Arrendados	725,101.13	
Ingresos de Cafetería	547,304.89	
Sanción por Retiro Ahorro Voluntario	892,471.10	
Fotocopiado de Recetas	111,925.16	
Servicios de Información y Consultoría	283,623.36	
Exhibición Preferencial	2,832,932.45	
Comisiones Remesas	1,389,275.00	
Renta de Stands Convención Anual Ventas	258.62	
Bonificación por Promoción	1,882,110.77	
Comisión Sistema SAPA	2,039,781.12	
Fotocopias	8,997.42	
Licitaciones	62,068.92	
Ingresos por Venta Parque Funerarios	68,362.04	
Ingresos por Servicios Parque Funerario	360,431.01	
Ingresos por Venta Parque Funerarios	-	
Ingresos Comisiones	3,272,558.20	
Farmacias	1,178,073,749.88	
Comisión Convenios	341,845.97	
Comisiones Remesas Exentas	848,327.00	
Comisiones Becas	1,456,298.75	
4200xxxxxx participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	130,724,155.69	
Ayuda de Despensa	44,413,926.27	
Servicio Médico Pensionados	61,423,513.12	
Plan de Permanencia	11,187,610.14	
Seguro de Vida	13,699,106.16	
Total EA-01	2,843,611,689.45	

EA-02 OTROS INGRESOS	MONTO	NATURALEZA	CARACTERÍSTICAS
4300xxxxxx Otros Ingresos	925,614,479.36	PRODUCTO FINANCIERO	
Interés por Financiamiento de PCP	79,558.53	PRODUCTO FINANCIERO	
Interés por Financiamiento Crédito Abud	-	PRODUCTO FINANCIERO	
Interés Financiamiento Servicios Financieros	8,684,160.33	PRODUCTO FINANCIERO	
Interés Préstamos Plan Permanencia Voluntaria	670,902.24	PRODUCTO FINANCIERO	
Intereses por Financiamiento de PCP Nueva Modalidad	119,100,292.90	PRODUCTO FINANCIERO	
Intereses Moratorios	1,892,995.46	PRODUCTO FINANCIERO	
Intereses de Ventas a Crédito	17,846.46	PRODUCTO FINANCIERO	
Intereses por Arrendamiento	406,170.46	PRODUCTO FINANCIERO	
Intereses Préstamo de Liquidez	1,401,697.19	PRODUCTO FINANCIERO	
Intereses Préstamo sobre Garantía Hipotecaria	90,153.19	PRODUCTO FINANCIERO	
Intereses por Financiamiento de Préstamos de Liquidez	5,848,820.76	PRODUCTO FINANCIERO	
Intereses por Destinados al FAJ	8,907,896.82	PRODUCTO FINANCIERO	
Intereses por Financiamiento de PH	256,154,770.34	PRODUCTO FINANCIERO	
Intereses Moratorios	4,024,389.98	PRODUCTO FINANCIERO	
Intereses Ganados en Operaciones Financieras de L.P.	236,246,802.89	PRODUCTO FINANCIERO	

EA-02 OTROS INGRESOS	MONTO	NATURALEZA	CARACTERÍSTICAS
Intereses en Instituciones Bancarias (Cuentas de Cheques)	58,207.90	PRODUCTO FINANCIERO	
Intereses Inversiones Temporales	111,833,543.90	PRODUCTO FINANCIERO	
Otros Ingresos Financieros	- 0.11	PRODUCTO FINANCIERO	
Ingresos por Recuperación de Inventarios	520,751.41	PRODUCTO FINANCIERO	
Otros Ingresos de Ejercicios Anteriores	506,329.66	PRODUCTO FINANCIERO	
Plusvalía Financiera	168,704,187.53	PRODUCTO FINANCIERO	
Prescripción Partidas Conciliación Bancaria	552.49		
Adjudicación y/o Dación de Pago	-		
Ingresos de Reciclaje por Baja Documental	78,276.00		
Ingresos por Diferencias por Redondeo	386,220.35		
Comisiones por Cheques Devueltos	-		
Utilidad en Venta de Inmuebles	-		
Diferencia por Redondeo	- 47.32		
Utilidad en Venta de Bienes	-		

EA-03 GASTOS	MONTO	%GASTO	EXPLICACIÓN
5000xxxxxx Gastos			
Sueldos Base al Personal Permanente	42,628,427.46	1.52%	
Honorarios Asimilables a Salarios	2,503,156.02	0.09%	
Primas por Años de Servicios Efectivos Prestados	300,032.34	0.01%	
Primas de Vacaciones Dominical y Gratificación Fin de Año	4,889,762.54	0.17%	
Horas Extraordinarias	6,216,180.47	0.22%	
Compensaciones	24,697,996.12	0.88%	
Aportaciones para Seguros	609,829.11	0.02%	
Aportaciones de Seguridad Social	13,556,374.82	0.48%	
Aportaciones para Seguros	383,750.62	0.01%	
Prestaciones y Haberes de Retiro	5,153,082.07	0.18%	
Prestaciones Contractuales	24,961,585.22	0.89%	
Apoyos a la Capacitación de los Servidores Públicos	330,708.00	0.01%	
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	29,715,443.74	1.06%	
Estímulos	826,891.78	0.03%	
Material Útil es y Equipos Menores de Oficina	1,027,282.01	0.04%	
Materiales y Útiles de Impresión y Reproducción	3,317.00	0.00%	
Materiales Útiles y Equipos Menores de Tecnologías de la Información y Comunicaciones	665,364.93	0.02%	
Material Impreso e Información Digital	13,378.06	0.00%	
Material de Limpieza	584,343.32	0.02%	
Productos Alimenticios para Personas	773,922.99	0.03%	
Utensilios para el Servicio de Alimentación	21,875.67	0.00%	
Productos de Plástico Pagados por Anticipado	1,587,436.80	0.06%	
Productos Alimenticios Agropecuarios y Forestales	20,931.65	0.00%	
Insumos Textiles Adquiridos como Materia Prima	258.58	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	15,488.08	0.00%	

EA-03 GASTOS	MONTO	%GASTO	EXPLICACIÓN
Productos Metálicos y a Base de Metales No Metálicos	-	0.00%	
Producto Cuero, Piel, Plástico y Hule Adquiridos como Materia Prima	539.00	0.00%	
Mercancías Adquiridas para su Comercialización	-	0.00%	
Otros Productos Adquiridos como Materia Prima	9,371.19	0.00%	
Productos Minerales No Metálicos	5,755.12	0.00%	
Cemento y Productos de Concreto	4,189.73	0.00%	
Cal, Yeso y Productos de Yeso	3,331.80	0.00%	
Madera y Productos de Madera	13,705.05	0.00%	
Vidrio y Productos de Vidrio	258.63	0.00%	
Material Eléctrico y Electrónico	470,329.86	0.02%	
Artículos Metálicos para la Construcción	87,966.83	0.00%	
Materiales Complementarios	30,712.15	0.00%	
Otros Materiales y Artículos de Construcción y Reparación	546,824.26	0.02%	
Productos Químicos Básicos	19,932.88	0.00%	
Fertilizantes, Pesticidas y Otros Agroquímicos	60,223.36	0.00%	
Medicinas y Productos Farmacéuticos	20,318.78	0.00%	
Materiales Accesorios y Suministros Médicos	4,209.49	0.00%	
Materiales Accesorios y Suministros de Laboratorio	16,170.75	0.00%	
Fibras Sintéticas Hules Plásticos y Derivados	7,105.10	0.00%	
Otros Productos Químicos	-	0.00%	
Combustibles Lubricantes y Aditivos	4,495,472.48	0.16%	
Vestuarios y Uniformes	15,470.00	0.00%	
Prendas de Seguridad y Protección Personal	1,142.90	0.00%	
Artículos Deportivos	6,500.00	0.00%	
Herramientas Menores	47,952.81	0.00%	
Refacciones y Accesorios Menores de Edificios	28,805.71	0.00%	
Refacciones y Accesorios Menores de Mobiliarios y Equipo de Administración Educativa	-	0.00%	
Refacciones y Accesorios Menores de Equipo de Cómputo y Tecnología	20,056.47	0.00%	
Refacciones y Accesorios Menores de Equipo de Transporte	954,263.93	0.03%	
Refacciones y Accesorios Menores de Maquinaria y Otros Equipos	164,111.84	0.01%	
Refacciones y Accesorios Menores de Otros Bienes Muebles	2,261.33	0.00%	
Servicios de Acceso de Internet Redes y Procesamiento de Datos	-	0.00%	
Energía Eléctrica	5,799,544.43	0.21%	

Gas	58,003.01	0.00%	
Agua	1,316,833.36	0.05%	
Telefonía Tradicional	1,194,791.06	0.04%	
Telefonía Celular	213,380.04	0.01%	
Servicios de Telecomunicaciones y Satélites	113,153.99	0.00%	
Servicios de Acceso de Internet Redes y Procesamiento de Datos	897,810.07	0.03%	
Servicios Postales y Telegráficos	213,425.77	0.01%	
Arrendamiento de Activos Intangibles	1,298,021.54	0.05%	
Arrendamiento de Edificios	14,393,228.15	0.51%	
Arrendamiento de Mobiliario	193,700.00	0.01%	
Arrendamiento de Equipo de Transporte	1,367,572.31	0.05%	
Arrendamiento de Máquinas, Otros Equipos y Herramientas	-	0.00%	
Arrendamiento de Activos Intangibles	504,475.67	0.02%	

EA-03 GASTOS	MONTO	%GASTO	EXPLICACIÓN
Otros Arrendamientos	237,336.73	0.01%	
Servicios de Consultoría Administrativa Procesos Técnicos	-	0.00%	
Servicios Legales, de Contabilidad Auditoría y Relacionados	893,691.65	0.03%	
Servicios de Diseño Arquitectura Ingeniería y Actividades Relacionadas	122,965.05	0.00%	
Servicios de Consultoría Administrativa, Procesos, Técnica y en Tecnologías de la Información	3,995,733.33	0.14%	
Servicios de Capacitación	122,067.25	0.00%	
Servicios de Investigación Científica y Desarrollo	-	0.00%	
Servicios de Apoyo Administrativo Traducción Fotocopiado	473,436.53	0.02%	
Servicios de Vigilancia	1,724,835.98	0.06%	
Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos Integrales	408,836.59	0.01%	
Seguros de Bienes Patrimoniales Pagados por Anticipo	1,420,594.83	0.05%	
Servicios Financieros y Bancarios	5,562,687.11	0.20%	
Servicios de Recaudación, Traslado y Custodia de Valores	1,392,927.09	0.05%	
Seguros de Bienes Patrimoniales	282,394.83	0.01%	
Fletes y Maniobras	25,824.00	0.00%	
Comisiones por Ventas	143,675.92	0.01%	
Instalación, Reparación y Mantenimiento de Equipo de Cómputo y Tecnologías de la Información	97,656.00	0.00%	
Conservación y Mantenimiento Menor de Inmuebles	1,602,904.58	0.06%	
Instalación Reparación y Mantenimiento de Mobiliario y Equipo de Administración, Educativo y Recreativo	752,730.67	0.03%	
Instalación Reparación y Mantenimiento de Equipo Cómputo y Tecnologías de la Información	201,719.00	0.01%	
Instalación Reparación y Mantenimiento de Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	-	0.00%	
Reparación y Mantenimiento de Equipo de Transporte	569,803.42	0.02%	
Instalación Reparación y Mantenimiento de Maquinaria Otros Equipos y Herramienta	3,924,503.62	0.14%	
Servicios de Limpieza y Manejo de Desechos	947,768.16	0.03%	
Servicios de Jardinería y Fumigación	294,883.02	0.01%	
Difusión por Radio, Televisión y Otros Medios de Mensajes Comerciales para Promover la Venta de Bienes o Servicios	-	0.00%	
Difusión po Radio, Televisión y Otros Medios de Mensajes Comerciales para Promover la Venta de Bienes o Servicios	7,132,795.11	0.25%	
Servicios de Revelado	-	0.00%	
Pasajes Aéreos	68,817.73	0.00%	
Pasajes Terrestres	201,165.11	0.01%	
Viáticos en el País	712,819.67	0.03%	
Viáticos en el Extranjero	-	0.00%	
Otros Servicios de Traslado y Hospedaje	44,256.50	0.00%	
Gastos de Orden Social y Cultural	102,759.87	0.00%	
Congresos y Convenciones	-	0.00%	
Gastos de Representación	852,052.84	0.03%	
Servicios Funerarios y de Cementerios	-	0.00%	
Impuestos y Derechos	1,792,676.33	0.06%	
Otros Gastos por Responsabilidades	-	0.00%	
Impuesto sobre Nómina	2,455,928.52	0.09%	
Otros Servicios Generales	-	0.00%	
Seguro Base	173,534,865.13	6.20%	

EA-03 GASTOS	MONTO	%GASTO	EXPLICACIÓN
Despague Salarial	568,488.68	0.02%	
Ayuda de Despensa	14,984,140.77	0.54%	
Compactación Salarial	127,405.63	0.00%	
Aguinaldo	649,146.67	0.02%	
Servicio Médico	11,798,343.69	0.42%	
Gastos de Funeral	1,515,649.20	0.05%	
Bono Adicional Pensiones	-	0.00%	
Seguro de Retiro	3,528,948.11	0.13%	
Prestación Adicional a la Pensión	3,423,556.52	0.12%	
Seguro Base	664,479,466.69	23.75%	
Despague Salarial	4,777,334.99	0.17%	
Ayuda de Despensa	29,438,674.85	1.05%	
Compactación Salarial	439,628.28	0.02%	
Aguinaldo	96,832.37	0.00%	
Servicio Médico	47,401,366.35	1.69%	
Gastos de Funeral	1,862,253.90	0.07%	
Bono de Fin de Año	-	0.00%	
Bono Adicional Jubilaciones	-	0.00%	
Seguro de Vida	12,784,218.55	0.46%	
Seguro de Retiro	9,937,496.88	0.36%	
Prestación Adicional a la Pensión	13,747,769.70	0.49%	
Devolución de Cuotas	55,220,911.68	1.97%	
Prestación por Baja Definitiva	1,513,366.57	0.05%	
Indemnización por Riesgos de Trabajo	1,318,265.93	0.05%	
Plan de Permanencia Voluntaria	22,377,858.21	0.80%	
Seguro de Vida Activos	6,269,369.78	0.22%	
Estimación por Pérdida de Inventarios	17,057,409.76	0.61%	
Estimación por Pérdida de Cuentas Incobrables Deudores	155,091.66	0.01%	
Estimación por Pérdida de Cuentas Incobrables sobre Préstamo de Liquidez	90,539.75	0.00%	
Estimación por Pérdida de Cuentas Incobrables sobre Garantía Hipotecaria	6,962.78	0.00%	
Estimación de Cuentas Incobrables sobre Liquidez por Muerte, Invalidez Total	143,402.71	0.01%	
Estimación de Cuentas Incobrables sobre Garantía Hipotecaria por Muerte, Invalidez Total	10,444.71	0.00%	
Estimación para Cuentas Incobrables	-	0.00%	
D.A. Edificios No Residenciales	7,736,164.17	0.28%	
D.A. Muebles de Oficina y Estantería	2,418,817.24	0.09%	

D.A. Muebles, Excepto de Oficina y Estantería	119.35	0.00%	
D.A. Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información	2,207,765.36	0.08%	
D.A. Otros Mobiliarios y Equipos de Administración	171,730.51	0.01%	
D.A. Equipo y Aparatos Audiovisuales	25,123.60	0.00%	
D.A. Aparatos Deportivos	45,105.52	0.00%	
D.A. Cámaras Fotográficas y de Video	4,989.20	0.00%	
D.A. Otros Mobiliarios y Equipo Educativo y Recreación	44,313.86	0.00%	
D.A. Equipo Médico y de Laboratorio	3,653.43	0.00%	
D.A. Instrumental Médico y de Laboratorio	-	0.00%	
D.A. Automóviles y Equipo Terrestre	1,015,771.96	0.04%	
D.A. Otros Equipos de Transporte	41,829.71	0.00%	
EA-03 GASTOS	MONTO	%GASTO	EXPLICACIÓN
D.A. Maquinaria y Equipo Agropecuario	-	0.00%	
D.A. Maquinaria y Equipo Industrial	105,345.07	0.00%	
D.A. Maquinaria y Equipo de Construcción	5,235.00	0.00%	
D.A. Sistemas de Aire Acondicionado, Calefacción y de Refrigeración Industrial y Comercial	3,972.76	0.00%	
D.A. Equipos de Comunicaciones y Telecomunicación	65,639.84	0.00%	
D.A. Equipo de Generación Eléctrica, Aparatos y Accesorios Eléctricos	60,176.68	0.00%	
D.A. Herramientas y Maquinas-Herramienta	56,127.28	0.00%	
D.A. Otros Equipos	2,499,124.51	0.09%	
Amortización de Software	-	0.00%	
Amortización Gastos Diferidos Establecimientos	890,703.54	0.03%	
Amortización del Estacionamiento Irapuato	830,740.86	0.03%	
Amortización Licencias Informáticas e Intelectuales	300,525.54	0.01%	
Provisión Servicios Personales	20,004,950.71	0.72%	
Otras Provisiones de Pasivos a Corto Plazo	28,316,315.34	1.01%	
Provisión para Aguinaldo	136,979,807.95	4.90%	
Impuestos Contingentes	24,085,138.63	0.86%	
Costo de Ventas Farmacias.	1,101,821,826.64	39.38%	
Bonificaciones y Descuentos Recibidos sobre Compra	- 6,080,819.34	-0.22%	
Recuperación de Merma	- 11,346,588.04	-0.41%	
Promociones de Laboratorios	75,752.12	0.00%	
Mercancía Caducada y en Mal Estado	62,321.00	0.00%	
Sobranje de Inventario	- 2,457,004.33	-0.09%	
Merma Aplicada	-	0.00%	
Cargos y Créditos al Almacén	- 168,797.33	-0.01%	
Faltantes de Inventarios	2,444,404.39	0.09%	
Robos de Mercancías en Farmacias	2,044,919.58	0.07%	
Tiempo Aire	34,882,344.97	1.25%	
Costo de Ventas Parque Funerario	32,982.76	0.00%	
Gastos de Ejercicios Anteriores	30,749.22	0.00%	
Bonificaciones y Descuentos Otorgados 16%	4,464.82	0.00%	
Bonificaciones y Descuentos Otorgados 0%	39,043.45	0.00%	
Minusvalía Financiera	112,922,907.85	4.04%	
Pérdidas por Participación Patrimonial	-	0.00%	
IVA No Acreditable (factor)	716,384.83	0.03%	
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	390.74	0.00%	
Robos en Farmacias	916,297.58	0.03%	
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%	
Total EA-03	2,797,772,314.32	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	7,923,826.90	7,923,826.90	-	Donación de capital	Estatul
Total VHP-01	7,923,826.90	7,923,826.90	-		

VHP-02 PATRIMONIO GENERADO	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	MODIFICACIÓN	NATURALEZA
3210xxxxxx Resultados del Ejercicio				
Resultado del Ejercicio Ahorro/Desahorro	-	971,453,854.49	971,453,854.49	Estatul
3210xxxxxx Resultados de Ejercicios Anteriores				
Resultado de Ejercicios Anteriores	19,189,976,429.90	19,197,252,558.53	7,276,128.63	Estatul
Total VHP-02	19,189,976,429.90	20,168,706,413.02	978,729,983.12	

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	491,861.01	809.07
Fondo Fijo de Caja	-	-	-
Banamex 08700067247	485,691.66	224,142.08	261,549.58
Banamex 01647992745	1,505,582.33	692,054.71	813,527.62
Banamex 46390001002	2,183,417.82	669,966.79	1,513,451.03
Banamex 46390001010	1,420,143.02	617,550.13	802,592.89
Banamex 46390002718	558,865.33	686,427.00	127,561.67
Banamex 46390005504	330,583.17	623,670.10	293,086.93
Banamex 46390005962	403,713.77	758,046.51	354,332.74
Banamex 46390021860	111,248.40	127,720.39	16,471.99
Banamex 46390023405	9,135.64	98,753.20	89,617.56
Banamex 46390028032	11,847.99	255,898.13	244,050.14
Banamex 46390054351	341,869.91	672,624.70	330,754.79
Banamex 46390054378	54,335.77	4,538,176.20	4,592,511.97
Banamex 46390054769	215.08	49,260.42	49,045.34
Banamex 46390054947	2,314.72	2,314.72	-
Banamex 46390054971	463,683.34	138,213.87	325,469.47
Banamex 46390058594	20,587.91	845.89	19,742.02
Banamex 70063413230	26,684.79	26,694.24	9.45
Banamex 7006 00000390326	146,347.14	44,572.65	101,774.49

BBVA 00444101979	2,326,615.97	981,873.45	1,344,742.52
BBVA 00444101987	2,891,719.90	27,139,859.02	24,248,139.12
BBVA 00446157211	2,562,022.52	1,368,410.27	1,193,612.25
BBVA 00446599362	2,594,844.26	3,903,076.97	1,308,232.71
BBVA 00100402133	3,369,010.40	1,011,997.62	2,357,012.78
BBVA 00100402222	942,077.40	254,660.74	687,416.66
BBVA 00100402389	2,968,400.51	976,251.45	1,992,149.06
BBVA 00155195888	904.73	5,097.10	4,192.37

EFE-01 FLUJO DE EFECTIVO	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO
BBVA 00159085882	34,620.21	90,912.59	56,292.38
BBVA 00159096213	47,127.22	3,711.41	43,415.81
BBVA 00160918679	20,483.64	22,884.07	2,400.43
BBVA 00176624952	808.51	150,217.18	149,408.67
BBVA 178077088	71,817.37	13,398.02	58,419.35
BBVA 0188671463	12,855.04	42,032.90	29,177.86
BBVA 00193130339	25,009.34	-	25,009.34
BBVA 0195936152	31,230.68	37,975.88	6,745.20
BBVA 0105035007 Net Cash	31,415.53	31,407.82	7.71
BBVA 110556319	-	50,000.04	50,000.04
Banorte 00106243196	1,020,159.48	688,519.66	331,639.82
Banorte 00102927575	1,046,996.65	226,588.58	820,408.07
Banorte 00803014477	1,175,540.16	704,063.49	471,476.67
Banorte 00803016631	1,361,167.37	559,643.30	801,524.07
Banorte 00803016658	1,371,815.53	703,304.33	668,511.20
Banorte 00177620247	72,101.89	88,455.10	16,353.21
Banorte 00533816329	1,752,831.95	1,092,773.18	660,058.77
Banorte 00660495161	2,112.50	38,244.53	36,132.03
Banorte 00660490595	777.83	284.15	493.68
Banorte 00660493738	760.56	32,828.09	32,067.53
Banorte 00660487568	-	-	-
Banorte 00666846037	484,994.65	96,745.84	388,248.81
Banorte 00211675561	37.93	83,863.05	83,825.12
Banorte 00211675570	200.61	135.41	65.20
Banorte 0218014422	30,238.28	129,273.22	99,034.94
Banorte 0225142967	103,295.99	-	103,295.99
Banorte 0292217933	134,395,871.46	79,785,778.12	54,610,093.34
Banorte 0438875092	-	48,647.68	48,647.68
HSBC 04020054136	508,219.50	117,678.15	390,541.35
Santander 65500709277	-	-	-
BanRegio 177-99984-001-6	-	0.03	0.03
BanRegio 177-99106-001-1	-	0.24	0.24
CI Banco 33634	-	-	-
Nafin 1065124	-	-	-
Banamex 74772788	-	0.13	0.13
Actinver CB 22021-9	-	0.08	0.08
Arka CB 473984	177.10	0.13	176.97
Finamex CB 304340	-	0.04	0.04
Multivalores CB 220612	0.96	0.51	0.45
Santander CB 61135	-	0.02	0.02
Intercam CB 1111	-	0.10	0.10
Invex Banco 70137	-	0.01	0.01
IXE CB 188169	-	0.04	0.04
Scotia Inverlat CB 6136402	-	-	-
Valmex CB 321648	-	0.01	0.01
Vanguardia CB 20602-4	-	-	-
Vector CB 521793	-	-	-

EFE-01 FLUJO DE EFECTIVO	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO
Interacciones 65476	-	-	-
Value CB 218069	-	0.07	0.07
GBM 137490	-	-	-
Accival 593442	-	0.09	0.09
Bancomer 919-1-40032450	-	0.07	0.07
Interacciones 300162299	-	0.02	0.02
Actinver CAP 5020103	-	4.20	4.20
GBM MICAP 200625	-	3.60	3.60
Banorte Gran Plaza 6243196	-	-	-
Santander 9277	-	220,000,000.00	220,000,000.00
Banregio 177-99106-001-1	-	-	-
CI Banco 33634	0.02	100,000,000.02	100,000,000.00
Nafin 1065124	-	-	-
Banamex 74772788	476,193,138.43	635,580,438.12	159,387,299.69
Actinver CB 22021-9	-	0.06	-
Arka CB 473984	910,840,665.95	0.08	910,840,666.03
Finamex CB 304340	1,106,052.21	-	1,106,052.21
Multivalores CB 220612	1,005,879,832.48	995,857,476.47	10,022,356.01
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 350008048	1,290,413,877.93	1,976,339,452.95	685,925,575.02
Actinver CAP 5020103	-	-	-
GBM MICAP 200625	-	-	-
Total EFE-01	3,854,260,768.52	4,049,900,402.10	195,639,633.58

EFE-02 ADQ. BIENES MUEBLES E INMUEBLES	FLUJO	% SUB
1230xxxxxx Bienes Inmuebles	4,538,645.48	
Terrenos	-	0%
Edificios No Habitacionales	1,052,833.72	0%
Construcciones en Proceso	3,485,811.76	0%
1240xxxxxx Bienes Muebles	3,728,998.47	
Mobiliario y Equipo de Administración	5,666,071.84	0%

Mobiliario y Equipo Educacional	-	55,708.47	0%
Equipo e Instrumental Médico		37,252.60	0%
Equipo de Transporte	-	2,381,717.14	0%
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas		463,099.64	0%

EFE-02 ADQ. BIENES MUEBLES E INMUEBLES	FLUJO	% SUB
1250xxxxxx Activos Intangibles	-	
Licencias Informáticas	-	0%
Total EFE-02	8,267,643.95	

EFE-03 CONCILIACIÓN DEL FLUJO DE EFECTIVO	SALDO INICIAL	SALDO FINAL
5500xxxxxx OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS		
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones		
Estimaciones por pérdida o deterioro de activos circulantes	0.00	17,212,501.42
Estimaciones por pérdida o deterioro de activos no circulantes	0.00	251,349.95
Depreciación de bienes inmuebles	0.00	7,736,164.17
Depreciación de infraestructura	0.00	0.00
Depreciación de bienes muebles	0.00	8,774,840.88
Deterioro de los activos biológicos	0.00	0.00
Amortización de activos intangibles	0.00	2,021,969.94
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	185,301,074.00
Provisiones de pasivos a largo plazo	0.00	24,085,138.63
Disminución de inventarios	0.00	0.00
Disminución de inventarios de mercancías para venta	0.00	1,121,311,342.42
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	30,749.22
Pérdidas por responsabilidades	0.00	0.00
Bonificaciones y descuentos otorgados	0.00	43,508.27
Diferencias por tipo de cambio negativas en efectivo y equivalentes	0.00	0.00
Diferencias de cotizaciones negativas en valores negociables	0.00	112,922,907.85
Resultado por posición monetaria	0.00	0.00
Pérdidas por participación patrimonial	0.00	0.00
Otros gastos varios	0.00	1,633,073.15
INVERSIÓN PÚBLICA	0.00	0.00
Inversión pública no capitalizable	0.00	0.00
Construcción en bienes no capitalizable	0.00	0.00
Total EFE-03	-	1,481,324,619.90

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.