

Notas a los Estados Financieros
Al 30 de septiembre 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 ESPECÍFICA E INVERSIONES FINANCIERAS	MONTO	TIPO	MONTO PARCIAL
1114xxxxx Inversiones temporales			
Banorte Gran Plaza 6243196	-		
Santander 9277	987,071,599.99		
Banregio 177-99106-001-1	-		
CI Banco 33634	490,000,000.02		
Nafin 1065124	-		
Banamex 74772788	0.14		
Actinver CB 22021-9	- 0.06		
Arka CB 473984	- 0.08		
Finamex CB 304340	-		
Multivalores CB 220612	0.02		
Santander CB 61135	-		
Intercam CB 1111	-		
Invex Banco 70137	-		
IXE CB 188169	-		
Scotia invertat 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	272,509,408.49		
Actinver CAP 5020103	-		
GBM MICAP 200625	-		
Banorte MICAP 1753151	200,002,662.17		
1121xxxxx Inversiones Financieras de Corto Plazo			
Vector CB 521793	-		
Banamex 74772788	-		
1211xxxxx Inversiones a Largo Plazo			
Banregio 177-99106-001-1	464,313,012.86		
Banamex 74772788	276,603,478.43		
Actinver CB 22021-9	736,727,409.19		
Arka CB 473984	58,363,505.77		
ESF-01 FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA E INVERSIONES FINANCIERAS	MONTO	TIPO	MONTO PARCIAL
Finamex CB 304340	2,052,287,165.72		

Intercam CB 1111	369,907,642.67	
Interacciones 65476	18,883,569.55	
GBM 137490	244,731,409.78	
Accival 593442	257,238,186.79	
Bancomer 919-1-140032450	497,726,843.53	
Actinver Cap 5020103	325,787,230.32	
GBM MICAP 200625	146,829,492.61	
Invex Banco 70137	1,977,591,214.35	
IXE CB 188169	150,039,636.22	
Multivalores CB 220612	19,495,310.73	
Santander CB 61135	794,088,259.30	
Scotia Inverlat CB 6136402	-	
Valmex CB 321648	250,105,761.71	
Value CB 218069	390,219,552.51	
Vanguardia CB 20602-4	516,475,122.57	
Vector CB 521793	527,828,552.83	
Total ESF-01	12,024,826,028.19	

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

ESF-02 CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR	MONTO	90 DIAS	180 DIAS	365 DIAS	MAYOR A 365 DIAS
1122xxxxx Cuentas por Cobrar a Corto Plazo					
Clientes Área Comercial	11,010,730.07	8,928,239.81	3,835.36	42,017.84	2,036,637.06
Credisseg	13,986,036.32	13,986,036.32	-	-	-
Vales de Despensa	85,037.93	85,037.93	-	-	-
Retiros (cash back)	-	-	-	-	-
Remesas Order Express	6,627,268.60	6,627,268.60	-	-	-
Saldos Pendientes de Análisis y Depuración	214,794.59	-	-	-	214,794.59
1124xxxxx Ingresos por Recuperar a Corto Plazo					
Deudores por Arrendamiento	18,328,087.47	18,328,087.47	-	-	-
Pensiones Estacionamientos	212,150.00	212,150.00	-	-	-
Ingresos por Recuperar Franquicias	571,829.84	-	-	-	571,829.84
Total ESF-02	51,035,934.82	48,166,820.13	3,835.36	42,017.84	2,823,261.49

ESF-03 CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR A CORTO PLAZO	MONTO	90 DIAS	180 DIAS	365 DIAS	+ 365 DIAS	CARACTERÍSTICAS	ESTATUS DEL ADEUDO
1131xxxxx Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo							
Anticipo a Proveedores	610,815.51	536,036.31	-	74,779.20			
1134xxxxx Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo							
Anticipo a Bienes de Dominio Público	-	-	-	-			
Anticipo a Contratistas	-	-	-	-			
Anticipo a Contratistas Bienes Propios	8,486,034.09	4,303,356.72	-	4,182,677.37			
1123xxxxx Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo							
Gastos por Comprobar	133,895.52	133,895.52	-	-			
Funcionarios y Empleados	10,049,342.96	9,095,625.90	-	-	953,717.06		
Descuentos Nómica	318,871.15	318,871.15	-	-			

ESF-03 CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR A CORTO PLAZO	MONTO	90 DIAS	180 DIAS	365 DIAS	+ 365 DIAS	CARACTERÍSTICAS	ESTATUS DEL ADEUDO
Deudores en Gestión Jurídica	147,778.09	147,778.09	-	-			
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	4,692,545.20	4,692,545.20	-	-	-	-	
IVA Pendiente de Acreditar Proveedores	8,364,485.25	8,364,485.25	-	-	-	-	
IVA Pendiente de Acreditar por Arrendamiento de Locales	213,730.48	213,730.48	-	-	-	-	
IVA Pendiente de Acreditar Obra	1,324,172.21	1,324,172.21	-	-	-	-	
IVA Pendiente de Acreditar Actividades No Identificadas	329,972.23	329,972.23	-	-	-	-	
IVA a Favor	-	-	-	-	-	-	
IVA Pendiente de Acreditar Actividades Exentas	49,408.47	49,408.47	-	-	-	-	
IEPS 8% Alimentos No Básicos	330,177.06	330,177.06	-	-	-	-	
IEPS al 30%	-	-	-	-	-	-	
Saldos a Favor IEPS	13,035.64	-	-	13,035.64	-	-	
Subsidio al Empleo	-	-	-	-	-	-	
Deudores Diversos	21,011,998.87	20,730,688.65	-	-	281,310.22	-	
Adeudos Organismos Afiliados	133,291,212.98	133,291,212.98	-	-	-	-	
Impuesto a Cargo del Trabajador	-	-	-	-	-	-	
1125xxxxx Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo							
Deudores por Fondos Rotatorios	626,200.00	-	626,200.00	-	-	-	
Fondos, Remesas y Becas	17,489,790.33	17,489,790.33	-	-	-	-	
1126xxxxx Préstamos Otorgados a Corto Plazo					-	-	
Préstamos a Municipios	-	-	-	-	-	-	
Préstamos a Corto Plazo	2,534,098,345.53	21,191,199.10	42,031,748.07	243,064,174.15	2,227,811,224.20	-	
Préstamos Adquisición de Bienes Comercializados por el ISSEG	41,411.55	-	-	-	-	41,411.55	
1129xxxxx Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo							
Farmacias	-	-	-	-	-	-	
1224xxxxx Préstamos Otorgados a Largo Plazo							
Préstamos al Sector Público	178,551,092.28	-	-	-	-	178,551,092.28	
Préstamos Hipotecarios	5,029,326,123.41	1,768,042.16	1,905,854.12	7,118,745.93	5,018,533,481.20	-	
Préstamos de Plan de Permanencia Voluntaria	15,398,427.90	494,999.34	176,656.40	1,209,234.56	13,517,537.61	-	
Préstamos Liquidez	37,566,105.56	771,875.55	3,138,948.62	33,608,555.32	46,726.07	-	
Préstamo sobre Garantía Hipotecaria	2,433,238.37	-	-	70,057.71	2,363,180.66	-	
Préstamo Liquidez sobre Garantía Hipotecaria	180,801,269.98	-	-	-	180,801,269.98	-	
Recuperación Préstamo de Liquidez Garantía Hipotecaria Acreedora	-	-	-	-	-	-	
Total ESF-03	8,185,699,480.62	225,577,862.71	47,879,407.21	289,341,259.88	7,622,900,950.82		

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

NO APLICA

ESF-05 INVENTARIO Y ALMACENES	MONTO	MÉTODO
1141xxxxx Inventario de Mercancías para Venta		
Farmacias	267,100,693.75	Costo promedio
Almacén Cedis	471,538,353.92	Costo promedio
Inventario Parque Funerario	114,320.66	Costo promedio
Inventario Estudio de Precios	391,541.72	Costo promedio

1145xxxxx Bienes en Tránsito		
Surtimiento de Cedis	6,372,425.52	Costo promedio
Devoluciones Punto de Venta	383,339.19	Costo promedio
Transferencias entre Punto de Venta	1,557,493.54	Costo promedio
Total ESF-05	747,458,168.30	

ESF-06 FIDEICOMISOS	MONTO	TIPO	CARACTERÍSTICAS	NOMBRE DEL FIDEICOMISO	OBJETO DEL FIDEICOMISO
1213xxxxx Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos					
Fideicomiso Estacionamiento Irapuato	44,780,526.77	De administración	Derecho de reversión del inmueble	FIDEICOMISO IRREVOCABLE DE ADMINISTRACIÓN DEL ESTACIONAMIENTO PLAZA HIDALGO DE IRAPUATO.	FORTALECER LAS RESERVAS DEL INSTITUTO BRINDANDO EL SERVICIO DE ESTACIONAMIENTO
Fideicomiso Estacionamiento Irapuato Revaluación	5,063,926.55	De administración			
Fideicomiso Estacionamiento Irapuato 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
1214xxxxx Participaciones y Aportaciones de Capital			
Acciones en Puerto Interior	1,000.00	Participación Estatal	Guanajuato Puerto Interior S.A. de C.V.
Acciones Parque Agro Tecnológico Xonotli S.A. de C.V.	1,000.00	Participación Estatal	PARQUE AGRO TECNOLÓGICO XONOTLI S.A. DE C.V.
Total ESF-07	2,000.00		

ESF-08 BIENES MUEBLES E INMUEBLES	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO	CRITERIO
1231xxxxx Terrenos				
Revaluación de Terrenos	169,478,702.71	169,478,702.71	-	N/A
Terrenos a Valor Histórico	108,147,363.37	108,147,363.37	-	N/A
1233xxxxx Edificios no Habitacionales				
Edificios a Valor Histórico	683,879,382.10	685,430,410.58	1,551,028.48	Mensual
Revaluación de Edificios	252,143,542.82	252,143,542.82	-	Mensual
1236xxxxx Construcciones en Proceso en Bienes Propios				
Obras en Proceso	5,735,130.68	10,850,799.94	5,115,669.26	N/A
1241xxxxx Mobiliario y Equipo de Administración				
Revaluación de Mobiliario y Equipo	5,377,597.07	5,331,703.48	-	45,893.59
Muebles de Oficina y Estantería	61,415,321.21	64,152,023.24	2,736,702.03	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
Equipo de Cómputo y Tecnologías de Información	88,075,305.10	91,222,398.98	3,147,093.88	Mensual
Otros Materiales y Equipos de Administración	3,171,589.28	3,712,050.68	540,461.40	Mensual
1242xxxxx Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo				
Equipo y Aparatos Audiovisuales	502,468.46	547,707.16	45,238.70	Mensual

ESF-08 BIENES MUEBLES E INMUEBLES	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO	CRITERIO
Aparatos Deportivos	902,107.19	1,277,322.64	375,215.45	Mensual
Cámaras Fotográficas y de Video	95,398.25	95,398.25	-	Mensual
Otro Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	394,185.87	338,477.40	-	55,708.47
1243xxxxx Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio				
Equipo Médico y de Laboratorio	73,068.28	129,160.35	56,092.07	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
Vehículos y Equipo Terrestre	35,759,166.19	33,193,105.25	-	2,566,060.94
Otros Equipos de Transporte	647,853.43	871,560.37	-	223,706.94
1246xxxxxx Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas				
Equipos y Aparatos de Comunicaciones y Telecomunicaciones	1,649,978.07	1,700,397.91	-	50,419.84
Equipo de Generación Eléctrica, Aparatos y Accesorios	1,270,688.86	1,557,340.92	-	286,652.06
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	1,017,606.04	-	7,729.47
Otros Equipos	84,765,959.75	85,140,959.75	-	375,000.00

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
D.A. Revaluación de Edificios y Locales	- 110,620,409.06	- 113,057,032.24	- 2,436,623.18	Mensual	Lineal	3%
D.A. Edificios No Residenciales	- 139,733,507.97	- 148,907,651.15	- 9,174,143.18	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	- 47,231,526.13	- 3,118,085.78	Mensual	Lineal	10%
D.A. Muebles, Excepto de Oficina y Estantería	- 425.47	- 643.25	- 217.78	Mensual	Lineal	10%
D.A. Equipo de Cómputo y Tecnologías de la Información	- 77,795,252.44	- 80,383,072.11	- 2,587,819.67	Mensual	Lineal	10%
D.A. Otros Móvilarios y Equipos de Administración	- 1,102,528.24	- 1,347,862.94	- 245,334.70	Mensual	Lineal	10%
D.A. Equipo y Aparatos Audiovisuales	- 148,115.94	- 186,178.25	- 38,062.31	Mensual	Lineal	10%
D.A. Aparatos Deportivos	- 65,795.83	- 142,834.46	- 77,038.63	Mensual	Lineal	10%
D.A. Cámaras Fotográficas y de Video	- 44,859.88	- 52,343.69	- 7,483.81	Mensual	Lineal	10%
D.A. Otros Móvilarios y Equipo Educativo y Recreativo	- 33,959.77	- 31,027.10	- 2,932.67	Mensual	Lineal	10%
D.A. Equipo Médico y de Laboratorio	- 27,902.64	- 34,375.97	- 6,473.33	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	- 28,999,630.17	- 1,090,530.37	Mensual	Lineal	25%
D.A. Otros Equipos de Transporte	- 241,971.91	- 277,087.13	- 35,115.22	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	- 1,205,850.97	- 158,017.59	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	- 61,947.50	- 7,852.50	Mensual	Lineal	10%
D.A. Sistema de Aire Acondicionado y Calefacción	- 15,256.43	- 21,215.56	- 5,959.13	Mensual	Lineal	16%
D.A. Equipo de Comunicación y Telecomunicación	- 1,250,511.50	- 1,341,370.40	- 90,858.90	Mensual	Lineal	5%
D.A. Equipo de Generación Eléctrica, Aparatos y Accesorios	- 203,817.06	- 243,051.22	- 39,234.16	Mensual	Lineal	10%
D.A. Herramientas y Máquinas-Herramientas	- 497,776.13	- 567,762.10	- 69,985.97	Mensual	Lineal	10%
D.A. Otros Equipos	- 7,139,776.59	- 10,894,713.32	- 3,754,936.73	Mensual	Lineal	10%
Total ESF-08	1,087,197,044.11	1,078,314,145.81	- 8,882,898.30			

ESF-09 INTANGIBLES Y DIFERIDOS	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO	CRITERIO
1254xxxxx Licencias				
Licencias Informáticas e Intelectuales	5,399,359.28	5,399,359.28	-	POR TIEMPO
1265xxxxx Amortización Acumulada de Activos Intangibles				
A.A. Software	-	-	-	POR TIEMPO
Amortización Gastos Preoperativos	-	-	-	POR TIEMPO
Amortización Gastos Diferidos Establecimientos	-	-	-	POR TIEMPO
Amortización Estacionamiento Irapuato	- 19,098,542.06	20,218,055.21	1,119,513.15	POR TIEMPO
Amortización de la Revaluación Estacionamiento Irapuato	- 1,167,516.26	1,294,114.40	126,598.14	POR TIEMPO
Amortización de Muebles de Oficina Estacionamiento Irapuato	- 1,296,106.86	1,417,909.98	121,803.12	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	2,076,046.22	450,788.31	POR TIEMPO
1271xxxxx Estudios, Formulación y Evaluación de Proyectos				
Gastos Diferidos Establecimientos	1,840,621.55	1,924,685.26	84,063.71	POR TIEMPO
1273xxxxx Gastos Pagados por Adelantado a Largo Plazo				
Aportaciones para Seguros Pagados por Anticipado	1,676,574.65	592,418.42	1,084,156.23	POR TIEMPO
Productos de Plástico Pagados por Anticipado	-	275,810.10	275,810.10	POR TIEMPO
Arrendamiento de Activos Intangibles Pagados por Anticipado	1,952,547.56	3,953,525.22	2,000,977.66	POR TIEMPO
Servicios de Consultoría Administrativa Pagados por Anticipado	-	-	-	POR TIEMPO
Seguro de Bienes Patrimoniales Pagados por Anticipado	893,443.28	12,544,917.18	11,651,473.90	POR TIEMPO
Instalación, Reparación y Mantenimiento Pagados por Anticipado	130,208.00	70,611.75	59,596.25	POR TIEMPO
Difusión por Radio, Televisión Pagados por Anticipado	-	814,399.04	814,399.04	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	339,769.33	13,100,277.17	

ESF-10 ESTIMACIONES Y DETERIOROS	MONTO	90 DIAS	180 DIAS	365 DIAS	MAYOR A 365 DIAS
1281xxxxx Estimaciones por Pérdida de Cuentas Incobrables de Documentos por Cobrar a Largo Plazo					
Estimación por Pérdida Cuentas Incobrables Documentos por Cobrar	- 9,569,512.30	-	-	-	9,569,512.30
1284xxxxx Estimaciones por Pérdida de Cuentas Incobrables de Préstamos Otorgados a Largo Plazo					
Estimación por Pérdida Cuentas Incobrables Péstamos de Líquidez	- 892,117.52	-	-	-	892,117.52
Estimación por Pérdida Cuentas Incobrables Péstamos de Líquidez sobre Garantía Hipotecaria	- 89,443.69	-	-	-	89,443.69
Estimación Cuentas Incobrables/Líquidez por Muerte, Invalidez Total	- 746,032.59	-	-	-	746,032.59
Estimación Cuentas Incobrables/Préstamos sobre Garantía Hipotecaria por Muerte, Invalidez Total	- 134,171.91	-	-	-	134,171.91
Total ESF-10	- 11,431,278.01	-	-	-	11,431,278.01

ESF-11 OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES	MONTO	TIPO
1191xxxxx Valores en Garantía		
Depósitos en Garantía de Servicios	3,151,342.60	
1193xxxxx Bienes Derivados de Embargos, Decomisos, Aseguramientos y Dación en Pago		
Inmuebles Adjudicados Terrenos	3,803,569.39	
Inmuebles Adjudicados Viviendas	33,753,114.88	
Total ESF-11	40,708,026.87	

ESF-12 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	MONTO	90 DIAS	180 DIAS	365 DIAS	CARACTERÍSTICAS
2111xxxxx Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo					
Cuenta Técnica RH	-	-			FACTIBLE
Sueldos por Pagar	-	-	-	-	FACTIBLE
Pasivo por Cheques Expedidos No Entregados	1,917,058.22	1,917,058.22	-	-	FACTIBLE
Sanciones por Retardos	200,768.51	200,768.51	-	-	FACTIBLE
Cheques Cancelados	5,334,585.82	5,334,585.82	-	-	FACTIBLE
Transferencias Canceladas	310,434.36	310,434.36	-	-	FACTIBLE
Sueldos Devengados Ejercicio Anterior	-	-	-	-	FACTIBLE
ISSSTE Aportaciones	258,124.51	258,124.51	-	-	FACTIBLE
Aportación Patronal ISSEG	404.53	404.53	-	-	FACTIBLE
Finiquitos por Pagar	317,554.05	317,554.05	-	-	FACTIBLE
2112xxxxx Proveedores por Pagar a Corto Plazo					FACTIBLE
Proveedores por Prestación de Bienes y Servicios	317,294,239.64	317,294,239.64	-	-	FACTIBLE
Proveedores del Ejercicio Anterior	-	-	-	-	FACTIBLE
EM/RF	-	-	-	-	FACTIBLE
2113xxxxx Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo					FACTIBLE
Contratistas Proyectos de Inversión	589,656.39	589,656.39	-	-	FACTIBLE
Contratistas Obras Públicas Bienes Dominio Público Ejercicios Anteriores	7,151.45	7,151.45	-	-	FACTIBLE
2115xxxxx Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo					FACTIBLE
Pensiones	248,746.26	248,746.26	-	-	FACTIBLE
Jubilaciones	571,783.36	571,783.36	-	-	FACTIBLE
Pensiones y jubilaciones de ejercicios anteriores	-	-	-	-	FACTIBLE
2117xxxxx 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	2,737,091.00	2,737,091.00	-	-	FACTIBLE
ISR Asimilados por Pagar	77,116.00	77,116.00	-	-	FACTIBLE
Impuestos Estatales por Pagar	-	-	-	-	FACTIBLE
Impuesto de Nómina por Pagar	-	-	-	-	FACTIBLE
ISR Retención por Honorarios	-	-	-	-	FACTIBLE
ISR Pendiente de Retener Honorarios	74,038.65	74,038.65	-	-	FACTIBLE
ISR por Pagar Retención Honorarios	66,425.44	66,425.44	-	-	FACTIBLE
ISR Retención Arrendamiento	-	-	-	-	FACTIBLE

ISR Pago de lo Indebido	-	-	-	-	FACTIBLE
ISR a Pagar Retención Arrendamiento	159,082.92	159,082.92	-	-	FACTIBLE
ISR Retención sobre Capital Invertido	-	-	-	-	FACTIBLE
ISR Otras Retenciones a Pagar	397,263.00	397,263.00	-	-	FACTIBLE
ISR Pendiente de Retener Arrendamiento	105,906.69	105,906.69	-	-	FACTIBLE
Impuesto a Favor del Trabajador	-	-	-	-	FACTIBLE
Cedular Honorarios Pendiente 1%	6,835.39	6,835.39	-	-	FACTIBLE
Cedular Arrendamiento Pendiente 1%	9,650.97	9,650.97	-	-	FACTIBLE
Cedular Arrendamiento a Pagar	15,546.18	15,546.18	-	-	FACTIBLE
Cedular Honorarios a Pagar	6,693.08	6,693.08	-	-	FACTIBLE
Aportación ISSEG	988.51	988.51	-	-	FACTIBLE
ISSSTE	106,806.77	106,806.77	-	-	FACTIBLE
IVA por Actividades Gravadas 16%	-	-	-	-	FACTIBLE
IVA Pendiente de Trasladar Arrendamiento	1,472,938.00	1,472,938.00	-	-	FACTIBLE
IVA Pendiente de Trasladar Pensiones	-	86,907.64	86,907.64	-	FACTIBLE
IVA Pendiente de Trasladar Ventas a Crédito	-	6,137.65	6,137.65	-	FACTIBLE
IVA No Realizado de Intereses	2,093,082.41	2,093,082.41	-	-	FACTIBLE
IVA No Realizado de ingresos por Distribución Seguro Popular	-	-	-	-	FACTIBLE
IVA por Pagar	3,109,325.66	3,109,325.66	-	-	FACTIBLE
IVA Pendiente de Acreditar al 16%	843,804.02	843,804.02	-	-	FACTIBLE
IEPS 8% Alimentos No Básicos	-	-	-	-	FACTIBLE
IVA trasladada de devoluciones sobre compras	-	-	-	-	FACTIBLE
IEPS por Pagar	-	-	-	-	FACTIBLE
ISR Causado	244,950,293.59	244,950,293.59	-	-	FACTIBLE
Impuesto sobre Nóminas	-	-	-	-	FACTIBLE
Impuesto Nóminas a Pagar	399,940.00	399,940.00	-	-	FACTIBLE
Impuesto sobre Nóminas	-	-	-	-	FACTIBLE
Impuesto Nómina por Pagar Michoacán	5,937.00	5,937.00	-	-	FACTIBLE
Impuesto sobre Nóminas	-	-	-	-	FACTIBLE
Impuesto Nómina por Pagar Jalisco	1,407.00	1,407.00	-	-	FACTIBLE
Cuotas Sindicales	-	-	-	-	FACTIBLE
Pensión Alimenticia	20,259.84	20,259.84	-	-	FACTIBLE
Aseguradoras	5,519.53	5,519.53	-	-	FACTIBLE
Editoriales y Librerías	-	-	-	-	FACTIBLE
IVEG Viviendas	-	-	-	-	FACTIBLE
ISSEG	13,396.58	13,396.58	-	-	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	1,062.66	1,062.66	-	-	FACTIBLE
Descuento por Telefonía	143,881.25	143,881.25	-	-	FACTIBLE
2119xxxxx Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	-	-	-	-	
Cuentas por Pagar a Gobieno del Estado	27.00	27.00	-	-	FACTIBLE
Acreedores Diversos	9,528,022.89	9,528,022.89	-	-	FACTIBLE
Acreedores por Arrendamiento de Locales	1,132,911.08	1,132,911.08	-	-	FACTIBLE
Ministración de P.H.	19,173,039.23	19,173,039.23	-	-	FACTIBLE
Acreedores Organismos Afiliados	25,327,258.61	25,327,258.61	-	-	FACTIBLE

Pago a Químicos	295,562.94	295,562.94	-	-	FACTIBLE
Partidas en Conciliación Bancarias	-	-	-	-	FACTIBLE
Supervisión de Obra PH y Revisión Técnica de Expediente	218,728.94	218,728.94	-	-	FACTIBLE
Pagos Institucionales	189,821.59	189,821.59	-	-	FACTIBLE
Pasivos por Enterar a Terceros	-	-	-	-	FACTIBLE
Redondeo de Centavos	-	-	-	-	FACTIBLE
Préstamos al Cierre	61,042,944.92	61,042,944.92	-	-	FACTIBLE
Cuentas por Pagar Derivadas de Convenios	255,873.57	255,873.57	-	-	FACTIBLE
Cuentas por Pagar Monedero Electrónico	162,546.71	162,546.71	-	-	FACTIBLE
Total ESF-12	701,108,491.43	701,108,491.43	-	-	

ESF-13 DIFERIDOS Y OTROS PASIVOS	MONTO	NATURALEZA	CARACTERÍSTICAS
2161xxxxx Fondos en Garantía a Corto Plazo			
Depósitos en Garantía Estacionamientos	804,634.52	Particulares	Devolución al término del contrato
Depósitos en Garantía Arrendamientos	3,021,187.24	Particulares	Devolución al término del contrato
2162xxxxx Fondos en Administración a Corto Plazo			
Ahorro Voluntario	358,252,647.77	Particulares	Devolución a solicitud del ahorrador
Auto-Seguro PCP (4%)	-	Particulares	Aplicación en caso de invalidez y muerte
2252xxxxx Fondos en Administración a Largo Plazo			
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	299.35	Particulares	
Auto-Seguro PCP Plan Permanencia Voluntaria	-	Particulares	Aplicación en caso de invalidez y muerte
Total ESF-13	362,078,768.88		

ESF-14 OTROS PASIVOS CIRCULANTES	MONTO	NATURALEZA	CARACTERÍSTICAS
2159xxxxx Otros Pasivos Diferidos a Corto Plazo			
Intereses Financiamiento Préstamos Adicionales	-	Particulares	
Intereses Préstamo Plan de Permanencia	3,678,155.37	Particulares	
Intereses Financiamiento Créditos Particulares	26,792.98	Particulares	
Intereses Financiamiento Créditos Particulares	30,132.23	Particulares	
Intereses Préstamo de Liquidez por Recuperar	2,045,575.38	Particulares	
Ingresos por Cobrar de Estacionamientos	-	Particulares	
Ingresos Diferidos por Cobrar Servicios Funerarios	2,586,807.50	Particulares	
Ingresos por Reclasificar	60,000.00	Particulares	
Pasivos Franquicias	-	Particulares	
2199xxxxx Otros Pasivos Circulantes			
Saldos Pendientes de Análisis y Depuración	-	Particulares	
Diferencias Irrelevantes (Módulo de Adquisiciones)	1.97	Particulares	
2249xxxxx Otros Pasivos Diferidos a Largo Plazo			
Intereses Financiamiento PH	1,931,297.38	Particulares	

Total ESF-14	10,358,762.81	
---------------------	----------------------	--

ESF-15 DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO

NO APLICA

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

EA-01 INGRESOS	MONTO	CARACTERÍSTICAS
4120xxxxx Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	1,902,249,987.04	
Pensiones	1,459,354,917.61	
Financiamiento Préstamos	326,281,956.29	
Financiamiento Seguro de Vida	39,696,740.42	
Financiamiento Gastos de Administración	72,677,052.55	
Reintegro de Aportaciones	4,239,320.17	
4150xxxxx Productos de Tipo Corriente	35,476,105.47	
Arrendamiento	29,638,467.50	
Pensión Estacionamiento	5,619,536.22	
Arrendamiento de Gavetas y Nichos	218,101.75	
4160xxxxx Aprovechamientos de Tipo Corriente	16,509,127.36	
Sanciones	7,831,686.29	
Recuperación por Siniestros (Ingresos Gravados)	627,003.72	
Recuperación por Siniestros (Ingresos Exentos)	8,035,774.90	
Recargos	9.94	
Reposición de Gafete	228.00	
Auto Seguro de Servicios Funerarios	14,424.51	
4170xxxxx Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	2,130,220,172.77	
Farmacias	315,499,346.36	
Boletaje Estacionamiento	29,712,950.11	
Publicidad de Centros Comerciales y Estacionamientos	364,815.78	

EA-01 INGRESOS	MONTO	CARACTERÍSTICAS
Mantenimiento de Estacionamientos e Inmuebles Arrendados	1,258,036.13	
Servicios en Estacionamiento e Inmuebles Arrendados	1,254,933.44	
Ingresos de Cafetería	1,005,979.92	
Sanción por Retiro Ahorro Voluntario	1,399,842.42	
Fotocopiado de Recetas	111,925.16	
Servicios de Información y Consultoría	283,623.36	
Exhibición Preferencial	3,567,980.73	
Comisiones Remesas	2,176,700.00	
Renta de Stands Convención Anual Ventas	2,557,338.62	
Bonificación por Promoción	2,958,549.37	
Comisión Sistema SAPA	3,426,604.42	
Fotocopias	13,439.63	
Licitaciones	144,827.50	
Ingresos por Venta Parque Funerario	117,068.88	
Ingresos por Servicios Parque Funerario	678,642.24	
Ingresos por Venta Parque Funerarios	-	

Ingresos Comisiones	4,899,914.46	
Farmacias	1,754,618,331.20	
Comisión Convenios	548,063.44	
Comisiones Remesas Exentas	1,338,687.00	
Comisiones Becas	2,282,572.60	
4200xxxxx participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	303,835,531.43	
Ayuda de Despensa	67,055,877.18	
Servicio Médico Pensionados	93,241,901.16	
Plan de Permanencia	16,841,116.22	
Seguro de Vida	22,696,636.87	
Ayudas y Subsidios	104,000,000.00	
Total EA-01	4,388,290,924.07	

EA-02 OTROS INGRESOS	MONTO	NATURALEZA	CARACTERÍSTICAS
4300xxxxx Otros Ingresos	1,387,002,958.62	PRODUCTO FINANCIERO	
Interés por Financiamiento de PCP	100,548.63	PRODUCTO FINANCIERO	
Interés por Financiamiento Crédito Abud	-	PRODUCTO FINANCIERO	
Interés Financiamiento Servicios Financieros	11,901,829.27	PRODUCTO FINANCIERO	
Interés Préstamos Plan Permanencia Voluntaria	988,607.60	PRODUCTO FINANCIERO	
Intereses por Financiamiento de PCP Nueva Modalidad	180,378,234.97	PRODUCTO FINANCIERO	
Intereses Moratorios	3,564,199.43	PRODUCTO FINANCIERO	
Intereses de Ventas a Crédito	25,440.85	PRODUCTO FINANCIERO	
Intereses por Arrendamiento	682,689.43	PRODUCTO FINANCIERO	
Intereses Préstamo de Liquidez	2,329,847.13	PRODUCTO FINANCIERO	
Intereses Préstamo sobre Garantía Hipotecaria	130,071.98	PRODUCTO FINANCIERO	
Intereses por Financiamiento de Préstamos de Liquidez	9,423,799.96	PRODUCTO FINANCIERO	
Intereses por Destinados al FAJ	12,595,569.62	PRODUCTO FINANCIERO	
Intereses por Financiamiento de PH	362,191,358.62	PRODUCTO FINANCIERO	
Intereses Moratorios	6,114,885.69	PRODUCTO FINANCIERO	

EA-02 OTROS INGRESOS	MONTO	NATURALEZA	CARACTERÍSTICAS
Intereses Ganados en Operaciones Financieras de L.P.	327,085,350.14	PRODUCTO FINANCIERO	
Intereses en Instuciones Bancarias (Cuentas de Cheques)	96,538.85	PRODUCTO FINANCIERO	
Intereses Inversiones Temporales	184,143,172.25	PRODUCTO FINANCIERO	
Otros Ingresos Financieros	- 0.11	PRODUCTO FINANCIERO	
Ingresos por Recuperación de Inventarios	957,386.53	PRODUCTO FINANCIERO	
Disminución de Estimaciones de Deudores por Exceso de Provisiones	29,202.43	PRODUCTO FINANCIERO	
Disminución del Exceso de Provisiones a C.P.	-	PRODUCTO FINANCIERO	
Otros Ingresos de Ejercicios Anteriores	547,041.12	PRODUCTO FINANCIERO	
Plusvalía Financiera	283,115,165.05	PRODUCTO FINANCIERO	
Prescripción Partidas Conciliación Bancaria	552.49		
Adjudicación y/o Dación de Pago	-		
Ingresos de Reciclaje por Baja Documental	102,897.10		
Ingresos por Diferencias por Redondeo	498,498.31		
Comisiones por Cheques Devueltos	-		
Utilidad en Venta de Inmuebles	-		
Diferencia por Redondeo	71.28		
Utilidad en Venta de Bienes	-		

EA-03 GASTOS	MONTO	%GASTO	EXPLICACIÓN
5000xxxxx Gastos			
Sueldos Base al Personal Permanente	64,175,201.35	1.51%	
Honorarios Asimilables a Salarios	4,122,276.22	0.10%	
Primas por Años de Servicios Efectivos Prestados	450,976.76	0.01%	
Primas de Vacaciones Dominical y Gratificación Fin de Año	5,940,569.64	0.14%	
Horas Extraordinarias	8,507,873.98	0.20%	
Compensaciones	37,007,802.59	0.87%	
Aportaciones para Seguros	863,722.74	0.02%	
Aportaciones de Seguridad Social	20,268,661.12	0.48%	
Aportaciones para Seguros	642,334.31	0.02%	
Prestaciones y Haberes de Retiro	8,306,749.68	0.20%	
Prestaciones Contractuales	37,555,308.76	0.89%	
Apoyos a la Capacitación de los Servidores Públicos	567,305.19	0.01%	
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	44,357,925.44	1.05%	
Estímulos	826,272.52	0.02%	
Material Útiles y Equipos Menores de Oficina	2,034,275.55	0.05%	
Materiales y Útiles de Impresión y Reproducción	5,127.00	0.00%	
Materiales Útiles y Equipos Menores de Tecnologías de la Información y Comunicaciones	1,199,714.20	0.03%	
Material Impreso e Información Digital	39,778.96	0.00%	
Material de Limpieza	1,141,674.67	0.03%	
Productos Alimenticios para Personas	1,402,742.69	0.03%	
Utensilios para el Servicio de Alimentación	56,458.76	0.00%	
Productos de Plástico Pagados por Anticipado	2,414,867.10	0.06%	
Productos Alimenticios Agropecuarios y Forestales	24,583.70	0.00%	
Insumos Textiles Adquiridos como Materia Prima	258.58	0.00%	
Productos de Papel, Cartón e Impresos Adquiridos como Materia Prima	-	0.00%	

EA-03 GASTOS	MONTO	%GASTO	EXPLICACIÓN
Combustibles Lubricantes Aditivos Carbón y sus Derivados	3,959.20	0.00%	
Productos Químicos Farmacéuticos y de Laboratorio Adquiridos	15,715.67	0.00%	
Productos Metálicos y a Base de Minerales 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	12,533.33	0.00%	
Productos Minerales No Metálicos	20,529.72	0.00%	
Cemento y Productos de Concreto	5,826.43	0.00%	
Cal, Yeso y Productos de Yeso	6,303.30	0.00%	
Madera y Productos de Madera	40,427.60	0.00%	
Vidrio y Productos de Vidrio	1,541.13	0.00%	
Material Eléctrico y Electrónico	1,102,769.41	0.03%	
Artículos Metálicos para la Construcción	205,053.25	0.00%	
Materiales Complementarios	73,931.35	0.00%	
Otros Materiales y Artículos de Construcción y Reparación	1,233,992.08	0.03%	
Productos Químicos Básicos	19,932.88	0.00%	
Fertilizantes, Pesticidas y Otros Agroquímicos	60,223.36	0.00%	
Medicinas y Productos Farmacéuticos	22,676.76	0.00%	
Materiales Accesorios y Suministros Médicos	24,372.02	0.00%	
Materiales Accesorios y Suministros de Laboratorio	16,170.75	0.00%	

Fibras Sintéticas Hules Plásticos y Derivados	143,702.47	0.00%
Otros Productos Químicos	-	0.00%
Combustibles Lubricantes y Aditivos	6,915,097.43	0.16%
Vestuarios y Uniformes	153,915.31	0.00%
Prendas de Seguridad y Protección Personal	20,827.50	0.00%
Artículos Deportivos	11,900.00	0.00%
Herramientas Menores	76,242.08	0.00%
Refacciones y Accesorios Menores de Edificios	54,859.15	0.00%
Refacciones y Accesorios Menores de Móbilarios y Equipo de Administración Educatinal	1,064.50	0.00%
Refacciones y Accesorios Menores de Equipo de Cómputo y Tecnología	32,411.33	0.00%
Refacciones y Accesorios Menores de Equipo de Transporte	1,500,420.94	0.04%
Refacciones y Accesorios Menores de Maquinaria y Otros Equipos	499,361.38	0.01%
Refacciones y Accesorios Menores de Otros Bienes Muebles	6,004.28	0.00%
Servicios de Acceso de Internet Redes y Procesamiento de Datos	-	0.00%
Energía Eléctrica	9,215,773.04	0.22%
Gas	98,315.73	0.00%
Agua	1,832,544.44	0.04%
Telefonía Tradicional	1,801,952.35	0.04%
Telefonía Celular	316,139.38	0.01%
Servicios de Telecomunicaciones y Satélites	170,889.79	0.00%
Servicios de Acceso de Internet Redes y Procesamiento de Datos	1,387,458.32	0.03%
Servicios Postales y Telegráficos	357,071.55	0.01%
Arrendamiento de Activos Intangibles	2,384,644.20	0.06%
Arrendamiento de Edificios	21,666,045.10	0.51%
Arrendamiento de Móbilario	303,414.28	0.01%
Arrendamiento de Equipo de Transporte	2,212,105.98	0.05%

EA-03 GASTOS	MONTO	%GASTO	EXPLICACIÓN
Arrendamiento de Máquinas, Otros Equipos y Herramientas	-	0.00%	
Arrendamiento de Activos Intangibles	417,294.14	0.01%	
Otros Arrendamientos	796,254.39	0.02%	
Servicios de Consultoría Administrativa Procesos Técnicos	-	0.00%	
Servicios Legales, de Contabilidad Auditoría y Relacionados	1,264,134.51	0.03%	
Servicios de Diseño Arquitectura Ingeniería y Actividades Relacionadas	137,830.22	0.00%	
Servicios de Consultoría Administrativa, Procesos, Técnica y en Tecnologías de la Información	6,239,180.90	0.15%	
Servicios de Capacitación	192,629.92	0.00%	
Servicios de Investigación Científica y Desarrollo	-	0.00%	
Servicios de Apoyo Administrativo Traducción Fotocopiado	744,529.92	0.02%	
Servicios de Vigilancia	2,495,732.92	0.06%	
Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos Integrales	901,082.69	0.02%	
Seguros de Bienes Patrimoniales Pagados por Anticipado	4,552,447.57	0.11%	
Servicios Financieros y Bancarios	7,209,237.75	0.17%	
Servicios de Recaudación, Traslado y Custodia de Valores	1,751,359.29	0.04%	
Seguros de Bienes Patrimoniales	383,477.04	0.01%	
Fletes y Maniobras	28,124.00	0.00%	
Comisiones por Ventas	215,354.37	0.01%	
Instalación, Reparación y Mantenimiento de Equipo de Cómputo y Tecnologías de la Información	342,043.25	0.01%	
Conservación y Mantenimiento Menor de Inmuebles	2,388,010.34	0.06%	

Instalación Reparación y Mantenimiento de Mobiliario y Equipo de Administración, Educativo y Recreativo	1,154,546.16	0.03%
Instalación Reparación y Mantenimiento de Equipo Cómputo y Tecnologías de la Información	109,239.85	0.00%
Instalación Reparación y Mantenimiento de Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	-	0.00%
Reparación y Mantenimiento de Equipo de Transporte	869,860.54	0.02%
Instalación Reparación y Mantenimiento de Maquinaria Otros Equipos y Herramienta	4,996,831.32	0.12%
Servicios de Limpieza y Manejo de Desechos	1,448,467.78	0.03%
Servicios de Jardinería y Fumigación	442,303.02	0.01%
Difusión por Radio, Televisión y Otros Medios de Mensajes Comerciales para Promover la Venta de Bienes o Servicios	1,516,376.84	0.04%
Difusión por radio, televisión y prensa sobre programas y actividades gubernamentales	20,000.00	0.00%
Difusión por Medios Alternativos sobre Programas y Actividades Gubernamentales	3,795.00	0.00%
Difusión po Radio, Televisión y Otros Medios de Mensajes Comerciales para Promover la Venta de Bienes o Servicios	10,509,013.40	0.25%
Servicios de Revelado	622.41	0.00%
Pasajes Aéreos	123,873.62	0.00%
Pasajes Terrestres	314,475.82	0.01%
Viáticos en el País	1,145,747.43	0.03%
Viáticos en el Extranjero	1.00	0.00%
Otros Servicios de Traslado y Hospedaje	65,364.92	0.00%
Gastos de Orden Social y Cultural	253,821.92	0.01%
Congresos y Convenciones	1,678,852.57	0.04%
Gastos de Representación	1,173,207.26	0.03%

EA-03 GASTOS	MONTO	%GASTO	EXPLICACIÓN
Servicios Funerarios y de Cementerios	-	0.00%	
Impuestos y Derechos	1,846,069.73	0.04%	
Sentencias y Resoluciones Judiciales	57,356.85	0.00%	
Otros Gastos por Responsabilidades	85,001.00	0.00%	
Impuesto sobre Nómina	3,663,134.28	0.09%	
Otros Servicios Generales	7,298.57	0.00%	
Seguro Base	267,734,868.51	6.31%	
Despegue Salarial	758,712.53	0.02%	
Ayuda de Despensa	22,661,119.57	0.53%	
Compactación Salarial	166,736.01	0.00%	
Aguinaldo	717,240.01	0.02%	
Servicio Médico	18,358,249.94	0.43%	
Gastos de Funeral	2,132,956.80	0.05%	
Bono Adicional Pensiones	-	0.00%	
Seguro de Retiro	4,517,462.12	0.11%	
Prestación Adicional a la Pensión	3,431,317.83	0.08%	
Seguro Base	1,030,688,173.45	24.30%	
Despegue Salarial	6,371,434.73	0.15%	
Ayuda de Despensa	44,399,109.59	1.05%	
Compactación Salarial	585,321.04	0.01%	
Aguinaldo	99,970.05	0.00%	
Servicio Médico	72,513,250.56	1.71%	
Gastos de Funeral	2,863,251.30	0.07%	

Bono de Fin de Año	-	0.00%
Bono Adicional Jubilaciones	-	0.00%
Seguro de Vida	21,630,604.21	0.51%
Seguro de Retiro	12,127,751.46	0.29%
Prestación Adicional a la Pensión	13,758,443.28	0.32%
Devolución de Cuotas	84,547,358.15	1.99%
Prestación por Baja Definitiva	2,032,862.51	0.05%
Indemnización por Riesgos de Trabajo	2,265,580.35	0.05%
Plan de Permanencia Voluntaria	33,684,870.74	0.79%
Seguro de Vida Activos	10,885,309.51	0.26%
Estimación por Pérdida de Inventarios	24,264,954.06	0.57%
Estimación por Pérdida de Cuentas Incobrables Deudores	155,091.66	0.00%
Estimación por Pérdida de Cuentas Incobrables sobre Préstamo de Liquidez	150,461.23	0.00%
Estimación por Pérdida de Cuentas Incobrables sobre Garantía Hipotecaria	10,033.12	0.00%
Estimación de Cuentas Incobrables sobre Liquidez por Muerte, Invalidez Total	238,309.02	0.01%
Estimación de Cuentas Incobrables sobre Garantía Hipotecaria por Muerte, Invalidez Total	15,050.45	0.00%
Estimación para Cuentas Incobrables	-	0.00%
D.A. Edificios No Residenciales	11,610,766.27	0.27%
D.A. Muebles de Oficina y Estantería	3,643,516.95	0.09%
D.A. Muebles, Excepto de Oficina y Estantería	217.78	0.00%
D.A. Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información	3,546,896.49	0.08%
D.A. Otros Móvilarios y Equipos de Administración	263,068.25	0.01%
D.A. Equipo y Aparatos Audiovisuales	38,062.31	0.00%

EA-03 GASTOS	MONTO	%GASTO	EXPLICACIÓN
D.A. Aparatos Deportivos	77,038.63	0.00%	
D.A. Cámaras Fotográficas y de Video	7,483.81	0.00%	
D.A. Otros Móvilarios y Equipo Educativo y Recreación	52,775.80	0.00%	
D.A. Equipo Médico y de Laboratorio	6,473.33	0.00%	
D.A. Instrumental Médico y de Laboratorio	-	0.00%	
D.A. Automóviles y Equipo Terrestre	1,475,530.57	0.03%	
D.A. Otros Equipos de Transporte	57,097.98	0.00%	
D.A. Maquinaria y Equipo Agropecuario	-	0.00%	
D.A. Maquinaria y Equipo Industrial	158,017.59	0.00%	
D.A. Maquinaria y Equipo de Construcción	7,852.50	0.00%	
D.A. Sistemas de Aire Acondicionado, Calefacción y de Refrigeración Industrial y Comercial	5,959.13	0.00%	
D.A. Equipos de Comunicaciones y Telecomunicación	96,233.69	0.00%	
D.A. Equipo de Generación Eléctrica, Aparatos y Accesorios Eléctricos	77,664.28	0.00%	
D.A. Herramientas y Maquinas-Herramienta	81,504.24	0.00%	
D.A. Otros Equipos	3,754,936.73	0.09%	
Amortización de Software	-	0.00%	
Amortización Gastos Diferidos Establecimientos	1,400,765.14	0.03%	
Amortización del Estacionamiento Irapuato	1,246,111.29	0.03%	
Amortización Licencias Informáticas e Intelectuales	450,788.31	0.01%	
Provisión Servicios Personales	32,065,259.07	0.76%	
Otras Provisiones de Pasivos a Corto Plazo	43,567,213.06	1.03%	
Provisión para Aguinaldo	208,987,247.20	4.93%	
Impuestos Contingentes	31,643,913.10	0.75%	
Costo de Ventas Farmacias.	1,636,860,049.77	38.60%	

Bonificaciones y Descuentos Recibidos sobre Compra	-	8,540,690.40	-0.20%	
Recuperación de Merma	-	16,627,502.50	-0.39%	
Promociones de Laboratorios		142,394.19	0.00%	
Mercancía Caducada y en Mal Estado		88,589.98	0.00%	
Sobrante de Inventario	-	3,309,464.74	-0.08%	
Merma Aplicada		-	0.00%	
Cargos y Créditos al Almacén	-	272,867.31	-0.01%	
Faltantes de Inventarios		3,967,579.95	0.09%	
Robos de Mercancías en Farmacias		5,601,298.17	0.13%	
Tiempo Aire		52,567,525.89	1.24%	
Costo de Ventas Parque Funerario		51,901.92	0.00%	
Gastos de Ejercicios Anteriores		31,616.22	0.00%	
Bonificaciones y Descuentos Otorgados 16%		4,635.17	0.00%	
Bonificaciones y Descuentos Otorgados 0%		47,618.33	0.00%	
Minusvalía Financiera		181,992,185.30	4.29%	
Pérdidas por Participación Patrimonial		-	0.00%	
IVA No Acreditable (factor)		1,355,112.75	0.03%	
Pérdida en Adjudicaciones y Dación en Pago		-	0.00%	
Diferencia en Depósitos de Caja		-	0.00%	
Prorrateo de Gastos de Administración		-	0.00%	
Gastos del Periodo		234.91	0.00%	
Robos en Farmacias		1,455,589.29	0.03%	

EA-03 GASTOS	MONTO	%GASTO	EXPLICACIÓN
Prorrateo de Costos	-	0.00%	
Prorrateo de Gastos de Gerencias comerciales	-	0.00%	
Prorrateo de Otros Gastos	-	0.00%	
Prorrateo de Otros ingresos Financieros	-	0.00%	
Prorrateo de Otros ingresos	-	0.00%	
Prorrateo de Provisiones Laborales	-	0.00%	
Prorrateo de Depreciaciones	-	0.00%	
Total EA-03	4,240,989,157.97	100.00%	

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN A LA HACIENDA PÚBLICA

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

VHP-02 PATRIMONIO GENERADO	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	MODIFICACIÓN	NATURALEZA
3210xxxxx Resultados del Ejercicio				
Resultado del Ejercicio Ahorro/Desahorro	-	1,534,304,724.72	1,534,304,724.72	Estatal
3210xxxxx Resultados de Ejercicios Anteriores				
Resultado de Ejercicios Anteriores	19,189,976,429.90	19,197,252,558.53	7,276,128.63	Estatal
Total VHP-02	19,189,976,429.90	20,731,557,283.25	1,541,580,853.35	

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	498,369.00	5,698.92
Fondo Fijo de Caja	-	-	-
Banamex 08700067247	485,691.66	4,529,572.26	4,043,880.60
Banamex 0164792745	1,505,582.33	959,724.64	-
Banamex 46390001002	2,183,417.82	675,830.03	-
Banamex 46390001010	1,420,143.02	876,786.14	-
Banamex 46390002718	558,865.33	771,732.16	212,866.83
Banamex 46390005504	330,583.17	2,284,070.20	1,953,487.03
Banamex 46390005962	403,713.77	4,621,603.73	4,217,889.96
Banamex 46390021860	111,248.40	72,971.28	-
Banamex 46390023405	9,135.64	30,078.54	20,942.90
Banamex 46390028032	11,847.99	154,074.13	142,226.14
Banamex 46390054351	341,869.91	392,875.84	51,005.93
Banamex 46390054378	54,335.77	1,158.68	-
Banamex 46390054769	215.08	131.62	-
Banamex 46390054947	2,314.72	2,314.72	-
Banamex 46390054971	463,683.34	400,082.19	-
Banamex 46390058594	20,587.91	692.46	-
			19,895.45

EFE-01 FLUJO DE EFECTIVO	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO
Banamex 70063413230	26,684.79	387,522.96	360,838.17
Banamex 7006 00000390326	146,347.14	77,884.51	-
BBVA 00444101979	2,326,615.97	1,684,485.74	-
BBVA 00444101987	2,891,719.90	29,150,012.64	26,258,292.74
BBVA 00446157211	2,562,022.52	1,716,746.17	-
BBVA 00446599362	2,594,844.26	3,937,422.32	1,342,578.06
BBVA 00100402133	3,369,010.40	1,515,860.35	-
BBVA 00100402222	942,077.40	192,989.22	-
BBVA 00100402389	2,968,400.51	1,218,852.49	-
BBVA 00155195888	904.73	807.32	-
BBVA 00159085882	34,620.21	5,396.28	-
BBVA 00159096213	47,127.22	43,391.81	-
BBVA 00160918679	20,483.64	25,543.79	5,060.15
BBVA 00176624952	808.51	1,322,195.60	1,321,387.09
BBVA 178077088	71,817.37	25,892.75	-
BBVA 0189671463	12,855.04	24,344.54	11,489.50
BBVA 00193130339	25,009.34	-	-
BBVA 0195936152	31,230.68	95,468.93	64,238.25
BBVA 0105035007 Net Cash	31,415.53	31,382.88	-
BBVA 110556319	-	51,501.33	51,501.33
Banorte 00106243196	1,020,159.48	2,344,945.55	1,324,786.07
Banorte 00102927575	1,046,996.65	254,821.04	-
Banorte 00803014477	1,175,540.16	811,102.05	-
Banorte 00803016631	1,361,167.37	630,625.92	-
Banorte 00803016658	1,371,815.53	894,156.47	-
Banorte 00177620247	72,101.89	64,254.56	-
Banorte 00533816329	1,752,831.95	2,002,231.20	249,399.25
Banorte 00660495161	2,112.50	25,195.89	23,083.39
Banorte 00660490595	777.83	538,640.96	537,863.13

Banorte 00660493738	760.56	877.19	116.63
Banorte 00660487568	-	-	-
Banorte 00666846037	484,994.65	532,578.86	47,584.21
Banorte 00211675561	37.93	625.68	587.75
Banorte 00211675570	200.61	147,737.87	147,537.26
Banorte 0218014422	30,238.28	197,696.37	167,458.09
Banorte 0225142967	103,295.99	-	103,295.99
Banorte 0292217933	134,395,871.46	7,585,097.17	-
Banorte 0438875092	-	48,663.85	48,663.85
Banorte 0329738709 B	-	9,548.60	9,548.60
HSBC 04020054136	508,219.50	117,668.87	-
Banco Bajío 19254978	-	52,278,428.63	52,278,428.63
Santander 65500709277	-	-	-
BanRegio 177-99984-001-6	-	-	-
BanRegio 177-99106-001-1	-	2.95	2.95
CI Banco 33634	-	-	-
Nafin 1065124	-	-	-
Banamex 74772788	-	0.16	0.16
EFE-01 FLUJO DE EFECTIVO			
	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO
Actinver CB 22021-9	-	0.04	0.04
Arka CB 473984	177.10	0.09	-
Finamex CB 304340	-	0.04	0.04
Multivalores CB 220612	0.96	0.42	-
Santander CB 61135	-	0.01	-
Intercam CB 1111	-	0.10	0.10
Invex Banco 70137	-	0.01	-
IXE CB 188169	-	0.15	0.15
Scotia Inverlat CB 6136402	-	-	-
Valmex CB 321648	-	0.05	0.05
Vanguardia CB 20602-4	-	0.01	0.01
Vector CB 521793	-	-	-
Interacciones 65476	-	-	-
Value CB 218069	-	0.11	0.11
GBM 137490	-	0.33	0.33
Accival 593442	-	0.09	-
Bancomer 919-1-40032450	-	0.17	0.17
Interacciones 300162299	-	0.02	0.02
Actinver CAP 5020103	-	4.20	4.20
GBM MICAP 200625	-	3.64	-
Banorte MICAP 1753151	-	83.47	83.47
Banorte Gran Plaza 6243196	-	-	-
Santander 9277	-	987,071,599.99	987,071,599.99
Banregio 177-99106-001-1	-	-	-
CI Banco 33634	0.02	490,000,000.02	490,000,000.00
Nafin 1065124	-	-	-
Banamex 74772788	476,193,138.43	0.14	-
Actinver CB 22021-9	-	0.06	-
Arka CB 473984	910,840,665.95	0.08	-
Finamex CB 304340	1,106,052.21	-	1,106,052.21
Multivalores CB 220612	1,005,879,832.48	0.02	-
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	272,509,408.49	- 1,017,904,469.44
Actinver CAP 5020103	-	-	-
GBM MICAP 200625	-	-	-
Banorte MICAP 1753151	-	200,002,662.17	200,002,662.17
Total EFE-01	3,854,260,768.52	2,075,848,425.29	- 1,778,412,343.23

FFE-02 ADQ. BIENES MUEBLES E INMUEBLES	FLUJO	% SUB
1230xxxxx Bienes Inmuebles	6,666,697.74	
Terrenos	-	0%
Edificios No Habitacionales	1,551,028.48	0%
Construcciones en Proceso	5,115,669.26	0%
1240xxxxx Bienes Muebles	5,031,522.79	
Mobiliario y Equipo de Administración	6,378,469.19	0%
Mobiliario y Equipo Educativo	364,745.68	0%
Equipo e Instrumental Médico	56,092.07	0%
Equipo de Transporte	- 2,472,126.58	0%
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	704,342.43	0%
1250xxxxx Activos Intangibles	-	
Licencias Informáticas	-	0%
Total EFE-02	11,698,220.53	

FFE-03 CONCILIACIÓN DEL FLUJO DE EFECTIVO	SALDO INICIAL	SALDO FINAL
5500xxxxx OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS		
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones		
Estimaciones por pérdida o deterioro de activos circulantes	0.00	24,420,045.72
Estimaciones por pérdida o deterioro de activos no circulantes	0.00	413,853.82
Depreciación de bienes inmuebles	0.00	11,610,766.27
Depreciación de infraestructura	0.00	0.00
Depreciación de bienes muebles	0.00	13,350,330.06
Deterioro de los activos biológicos	0.00	0.00
Amortización de activos intangibles	0.00	3,097,664.74
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	284,619,719.33
Provisiones de pasivos a largo plazo	0.00	31,643,913.10
Disminución de inventarios	0.00	0.00
Disminución de inventarios de mercancías para venta	0.00	1,670,528,814.92
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	31,616.22
Pérdidas por responsabilidades	0.00	0.00
Bonificaciones y descuentos otorgados	0.00	52,253.50
Diferencias por tipo de cambio negativas en efectivo y equivalentes	0.00	0.00
Diferencias de cotizaciones negativas en valores negociables	0.00	181,992,185.30
Resultado por posición monetaria	0.00	0.00

EFE-03 CONCILIACIÓN DEL FLUJO DE EFECTIVO	SALDO INICIAL	SALDO FINAL
Pérdidas por participación patrimonial	0.00	0.00
Otros gastos varios	0.00	2,810,936.95
INVERSIÓN PÚBLICA	0.00	0.00
Inversión pública no capitalizable	0.00	0.00
Construcción en bienes no capitalizable	0.00	0.00
Total EFE-03	-	2,224,572,099.93

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	-

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

Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables Correspondiente del 1 de enero al 30 de septiembre de 2017 (Cifras en pesos)		
1. Ingresos Presupuestarios		5,490,043,068.38
2. Más ingresos contables no presupuestarios		285,250,814.31
Incremento por variación de inventarios	957,386.53	
Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0.00	
Disminución del exceso de provisiones	29,202.43	

Otros ingresos y beneficios varios	284,264,225.35
Otros ingresos contables no presupuestarios	0.00

3. Menos ingresos presupuestarios no contables		0.00
Productos de capital		0.00
Aprovechamientos capital		0.00
Ingresos derivados de financiamientos		0.00
Otros Ingresos presupuestarios no contables		0.00

4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)	5,775,293,882.69
--	------------------

Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables	
Correspondiente del 1 de enero al 30 de septiembre de 2017	
(Cifras en pesos)	
1. Total de egresos (presupuestarios)	3,787,633,582.47

2. Menos egresos presupuestarios no contables		1,771,216,524.43
Mobiliario y equipo de administración		19,389,410.07
Mobiliario y equipo educacional y recreativo		428,542.15
Equipo e instrumental médico y de laboratorio		95,566.07
Vehículos y equipo de transporte		2,552,586.25
Equipo de defensa y seguridad		0.00
Maquinaria, otros equipos y herramientas		1,334,851.72
Bienes inmuebles		0.00
Activos biológicos		0.00
Activos intangibles		0.00
Obra pública en bienes propios		6,666,697.74
Acciones y participaciones de capital		0.00
Compra de títulos y valores		0.00
Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos		0.00
Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales		0.00
Amortización de la deuda pública		0.00
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)		0.00
Otros Egresos Presupuestales No Contables		1,740,748,870.43

3. Más Gasto Contables No Presupuestales		2,224,572,099.93
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones		52,892,660.61
Provisiones		316,263,632.43
Disminución de inventarios		1,670,528,814.92
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		184,886,991.97

4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)	4,240,989,157.97
---	------------------