

Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre 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	542,001,591.66		
Banregio 177-99106-001-1	-		
CI Banco 33634	0.02		
Nafin 1065124	-		
Banamex 74772788	0.14		
Actinver CB 22021-9	0.06		
Arka CB 473984	150,486,554.26		
Finamax CB 304340	-		
Multivalores CB 220612	200,672,379.18		
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		
GBM 137490	-		
Accival 593442	-		
Interacciones 350008048	914,999,433.48		
Actinver CAP 5020103	-		
GBM MICAP 200625	-		
Banorte MICAP 1753151	946,406.93		
1121xxxxx Inversiones Financieras de Corto Plazo			
Invex Banco 70137	60,193,373.40		
Banamex 74772788	-		
1211xxxxx Inversiones a Largo Plazo			
Banregio 177-99106-001-1	1,269,936,014.50		
Banamex 74772788	273,738,988.93		
Actinver CB 22021-9	739,912,804.73		
Arka CB 473984	11,323,623.63		

ESF-01 FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA E INVERSIONES FINANCIERAS	MONTO	TIPO	MONTO PARCIAL
Finamex CB 304340	1,850,366,740.75	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.	
Intercam CB 1111	323,192,013.62		
Interacciones 65476	18,958,579.51		
GBM 137490	343,346,122.38		
Accival 593442	257,482,623.26		
Bancomer 919-1-140032450	380,257,710.03		
Actinver Cap 5020103	324,998,200.60		
GBM MICAP 200625	186,462,745.91		
Banorte MICAP 1753151	197,323,687.64		
Invex Banco 70137	1,805,543,104.50		
IXE CB 188169	104,330,270.37		
Multivalores CB 220612	19,275,079.20		
Santander CB 61135	787,108,850.01		
Scotia Inverlat CB 6136402	-		
Valmex CB 321648	134,130,074.59		
Value CB 218069	262,339,046.97		
Vanguardia CB 20602-4	521,396,539.74		
Vector CB 521793	428,057,206.94		
Total ESF-01	12,108,779,766.88		

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	10,650,695.83	8,693,488.11	3,740.80	43,188.12	1,910,278.80
Crediseg	11,782,161.79	11,782,161.79	-	-	-
Vales de Despensa	95,540.93	95,540.93	-	-	-
Retiros (cash back)	-	-	-	-	-
Remesas Order Express	12,290,144.04	12,290,144.04	-	-	-
Saldos Pendientes de Análisis y Depuración	214,794.59	-	-	-	214,794.59
1124xxxxx Ingresos por Recuperar a Corto Plazo					
Deudores por Arrendamiento	16,847,388.50	16,847,388.50	-	-	-
Pensiones Estacionamientos	14,250.00	14,250.00	-	-	-
Ingresos por Recuperar Franquicias	571,829.84	-	-	-	571,829.84
Total ESF-02	52,466,805.52	49,722,973.37	3,740.80	43,188.12	2,696,903.23

ESF-03 CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR A CORTO PLAZO	MONTO	90 DIAS	180 DIAS	365 DIAS	+ 365 DIAS
1131xxxxx Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo					
Anticipo a Proveedores	751,626.80	676,847.60	-	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	10,816,731.14	6,634,053.77	-	4,182,677.37	
1123xxxxx Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo					
Gastos por Comprobar	-	-	-	-	-
Funcionarios y Empleados	8,930,421.70	7,976,704.72	-	-	953,716.98
Descuentos Nómina	300,127.85	300,127.85	-	-	

ESF-03 CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR A CORTO PLAZO	MONTO	90 DIAS	180 DIAS	365 DIAS	+ 365 DIAS
Deudores en Gestión Jurídica	146,898.09	146,898.09		-	-
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	6,049,974.81	6,049,974.81	-	-	-
IVA Pendiente de Acreditar Proveedores	7,454,524.56	7,454,524.56	-	-	-
IVA Pendiente de Acreditar por Arrendamiento de Locales	235,997.18	235,997.18	-	-	-
IVA Pendiente de Acreditar Obra	1,361,778.69	1,361,778.69	-	-	-
IVA Pendiente de Acreditar Actividades No Identificadas	716,655.25	716,655.25	-	-	-
IVA a Favor	-	-	-	-	-
IVA Pendiente de Acreditar Actividades Exentas	34,931.18	34,931.18	-	-	-
IEPS 8% Alimentos No Básicos	346,280.14	346,280.14	-	-	-
IEPS al 30%	-	-	-	-	-
Saldos a Favor IEPS	- 0.36 -	0.36	-	-	-
Subsidio al Empleo	-	-	-	-	-
Deudores Diversos	20,341,472.44	20,060,162.22	-	-	281,310.22
Adeudos Organismos Afiliados	22,847,331.17	22,847,331.17	-	-	-
Impuesto a Cargo del Trabajador	-	-	-	-	-
1125xxxxx Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo					
Deudores por Fondos Rotatorios	-	-	-	-	-
Fondos, Remesas y Becas	12,498,840.62	12,498,840.62	-	-	-
1126xxxxx Préstamos Otorgados a Corto Plazo					
Préstamos a Municipios	-	-	-	-	-
Préstamos a Corto Plazo	2,473,479,532.30	22,688,132.84	38,535,562.14	242,953,452.00	2,169,302,385.32
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	165,568,898.13	-	-	-	165,568,898.13
Préstamos Hipotecarios	5,038,467,251.44	1,777,332.48	2,377,871.67	6,554,707.99	5,027,757,339.30
Préstamos de Plan de Permanencia Voluntaria	12,793,345.16	354,604.39	394,623.50	1,292,671.43	10,751,445.84
Préstamos Liquidez	33,993,318.05	980,502.29	6,365,979.78	26,601,096.38	45,739.61
Préstamo sobre Garantía Hipotecaria	2,277,637.38	-	-	21,021.74	2,256,615.64
Préstamo Liquidez sobre Garantía Hipotecaria	200,892,001.43	-	-	-	200,892,001.43
Recuperación Préstamo de Liquidez Garantía Hipotecaria Acreedora	-	-	-	-	-
Total ESF-03	8,020,346,986.70	113,141,679.49	47,674,037.08	281,680,406.12	7,577,850,864.01

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	291,474,121.91	Costo promedio
Almacén Cedis	563,657,600.57	Costo promedio
Inventario Parque Funerario	101,975.82	Costo promedio
Inventario Estudio de Precios	-	Costo promedio
1145xxxxx Bienes en Tránsito		
Surtimiento de Cedis	7,722,044.64	Costo promedio
Devoluciones Punto de Venta	644,692.70	Costo promedio
Transferencias entre Punto de Venta	118,982.58	Costo promedio
Total ESF-05	863,719,418.22	

ESF-06 FIDEICOMISOS	MONTO	TIPO	CARATERÍSTICAS	NOMBRE DEL FIDEICOMISO	OBJETO DEL FIDEICOMISO
1213xxxxx Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos					
Fideicomiso Estacionamiento Irapuato	44,780,526.77	De administración	Derecho de reversión del inmueble	FIDEICOMISO IRREVOCABLE DE ADMINISTRACIÓN 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	124,577,350.16	- 44,901,352.55	N/A
Terrenos a Valor Histórico	108,147,363.37	62,998,601.03	- 45,148,762.34	N/A
1233xxxxx Edificios no Habitacionales				
Edificios a Valor Histórico	683,879,382.10	685,968,254.61	2,088,872.51	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	10,606,368.20	4,871,237.52	N/A
1241xxxxx Mobiliario y Equipo de Administración				
Revaluación de Mobiliario y Equipo	5,377,597.07	5,263,822.64	- 113,774.43	Mensual
Muebles de Oficina y Estantería	61,415,321.21	71,905,811.62	10,490,490.41	Mensual
Muebles Excepto de Oficina y Estantería	836.98	3,936.98	3,100.00	Mensual
Revaluación de Bienes Informáticos	15,391,667.93	15,340,499.45	- 51,168.48	Mensual
Equipo de Cómputo y Tecnologías de Información	88,075,305.10	93,867,520.77	5,792,215.67	Mensual
Otros Mobiliarios y Equipos de Administración	3,171,589.28	4,386,367.57	1,214,778.29	Mensual
1242xxxxx Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo				
Equipo y Aparatos Audiovisuales	502,468.46	645,197.59	142,729.13	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	133,298.25	37,900.00	Mensual
Otro Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	394,185.87	338,477.40	-55,708.47	Mensual
1243xxxxx Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio				
Equipo Médico y de Laboratorio	73,068.28	187,120.35	114,052.07	Mensual
Instrumental Médico y de Laboratorio	18,186.55	18,186.55	-	Mensual
1244xxxxx Vehículos y Equipo de Transporte				
Revaluación de Equipo de Transporte	1,039,094.58	892,462.12	-146,632.46	Mensual
Vehículos y Equipo Terrestre	35,759,166.19	38,114,243.32	2,355,077.13	Mensual
Otros Equipos de Transporte	647,853.43	1,372,603.48	724,750.05	Mensual
1246xxxxx Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas				
Equipos y Aparatos de Comunicaciones y Telecomunicaciones	1,649,978.07	1,790,950.21	140,972.14	Mensual
Equipo de Generación Eléctrica, Aparatos y Accesorios	1,270,688.86	1,587,881.45	317,192.59	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	118,029.22	38,574.05	Mensual
Revaluación Equipo de Comunicación	22,517.83	22,517.83	-	Mensual
Herramientas y Máquinas-Herramientas	1,025,335.51	1,273,921.81	248,586.30	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
1261xxxxx Depreciación Acumulada de Bienes Inmuebles					
D.A. Edificios No Residenciales	-	-	-	Mensual	Lineal
D.A. Revaluación de Edificios y Locales	- 110,620,409.06	- 113,869,239.94	- 3,248,830.88	Mensual	Lineal
D.A. Edificios No Residenciales	- 139,733,507.97	- 151,778,229.81	- 12,044,721.84	Mensual	Lineal
1263xxxxx Depreciación Acumulada de Bienes Muebles					
D.A. Revaluación de Mobiliario y Equipo	- 5,377,597.07	- 5,263,822.64	- 113,774.43	Mensual	Lineal
D.A. Revaluación de Equipo Cómputo	- 15,391,667.93	- 15,340,499.45	- 51,168.48	Mensual	Lineal
D.A. Muebles de Oficina y Estantería	- 44,113,440.35	- 48,167,026.09	- 4,053,585.74	Mensual	Lineal
D.A. Muebles, Excepto de Oficina y Estantería	- 425.47	- 741.67	- 316.20	Mensual	Lineal
D.A. Equipo de Cómputo y Tecnologías de la Información	- 77,795,252.44	- 79,923,728.28	- 2,128,475.84	Mensual	Lineal
D.A. Otros Móvilarios y Equipos de Administración	- 1,102,528.24	- 1,427,767.67	- 325,239.43	Mensual	Lineal
D.A. Equipo y Aparatos Audiovisuales	- 148,115.94	- 200,005.63	- 51,889.69	Mensual	Lineal
D.A. Aparatos Deportivos	- 65,795.83	- 174,767.42	- 108,971.59	Mensual	Lineal
D.A. Cámaras Fotográficas y de Video	- 44,859.88	- 54,838.25	- 9,978.37	Mensual	Lineal
D.A. Otros Móvilarios y Equipo Educacional y Recreativo	- 33,959.77	- 39,489.03	- 5,529.26	Mensual	Lineal
D.A. Equipo Médico y de Laboratorio	- 27,902.64	- 37,605.06	- 9,702.42	Mensual	Lineal
D.A. Instrumental Médico y de Laboratorio	- 18,186.55	- 18,186.55	-	Mensual	Lineal
D.A. Revaluación Equipo Transporte	- 1,039,094.58	- 892,462.12	- 146,632.46	Mensual	Lineal
D.A. Automóviles y Equipo Terrestre	- 30,090,160.54	- 28,500,767.51	- 1,589,393.03	Mensual	Lineal
D.A. Otros Equipos de Transporte	- 241,971.91	- 296,450.25	- 54,478.34	Mensual	Lineal
D.A. Revaluación Comunicación y Telecomunicación	- 22,517.83	- 22,517.83	-	Mensual	Lineal
D.A. Maquinaria y Equipo Agropecuario	- 10,500.00	- 10,500.00	-	Mensual	Lineal
D.A. Maquinaria y Equipo Industrial	- 1,047,833.38	- 1,258,523.48	- 210,690.10	Mensual	Lineal

ESF-08 BIENES MUEBLES E INMUEBLES	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO	CRITERIO	METODO DE DEPRECACIÓN
D.A. Maquinaria y Equipo de Construcción	- 54,095.00	- 64,565.00	- 10,470.00	Mensual	Lineal
D.A. Sistema de Aire Acondicionado y Calefacción	- 15,256.43	- 23,201.94	- 7,945.51	Mensual	Lineal
D.A. Equipo de Comunicación y Telecomunicación	- 1,250,511.50	- 1,369,530.58	- 119,019.08	Mensual	Lineal
D.A. Equipo de Generación Eléctrica, Aparatos y Accesorios	- 203,817.06	- 255,302.64	- 51,485.58	Mensual	Lineal
D.A. Herramientas y Máquinas-Herramientas	- 497,776.13	- 593,142.35	- 95,366.22	Mensual	Lineal
D.A. Otros Equipos	- 7,139,776.59	- 12,150,525.53	- 5,010,748.94	Mensual	Lineal
Total ESF-08	1,087,197,044.11	1,000,463,912.06	86,733,132.05		

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	- 20,591,226.26	- 1,492,684.20	POR TIEMPO
Amortización de la Revaluación Estacionamiento Irapuato	- 1,167,516.26	- 1,336,313.78	- 168,797.52	POR TIEMPO
Amortización de Muebles de Oficina Estacionamiento Irapuato	- 1,296,106.86	- 1,458,263.36	- 162,156.50	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	- 2,226,308.99	- 601,051.08	POR TIEMPO
1271xxxxx Estudios, Formulación y Evaluación de Proyectos				
Gastos Diferidos Establecimientos	1,840,621.55	1,417,464.34	- 423,157.21	POR TIEMPO
1273xxxxx Gastos Pagados por Adelantado a Largo Plazo				
Aportaciones para Seguros Pagados por Anticipado	1,676,574.65	338,524.79	- 1,338,049.86	POR TIEMPO
Productos de Plástico Pagados por Anticipado	-	-	-	POR TIEMPO
Arrendamiento de Activos Intangibles Pagados por Anticipado	1,952,547.56	3,129,185.26	1,176,637.70	POR TIEMPO
Servicios de Consultoría Administrativa Pagados por Anticipado	-	-	-	POR TIEMPO
Seguro de Bienes Patrimoniales Pagados por Anticipado	893,443.28	8,306,442.18	7,412,998.90	POR TIEMPO
Instalación, Reparación y Mantenimiento Pagados por Anticipado	130,208.00	329,714.53	199,506.53	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	- 6,921,253.12	5,839,254.72	

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	- 18,032,686.07	-	-	-	- 18,032,686.07
1284xxxxx Estimaciones por Pérdida de Cuentas Incobrables de Préstamos Otorgados a Largo Plazo					
Estimación por Pérdida Cuentas Incobrables Péstamos de Liquidez	- 971,257.09	-	-	-	- 971,257.09
Estimación por Pérdida Cuentas Incobrables Péstamos de Liquidez sobre Garantía Hipotecaria	- 92,752.21	-	-	-	- 92,752.21
Estimación Cuentas Incobrables/Liquidez por Muerte, Invalidez Total	- 746,077.42	-	-	-	- 746,077.42
Estimación Cuentas Incobrables/Préstamos sobre Garantía Hipotecaria por Muerte, Invalidez Total	- 139,135.04	-	-	-	- 139,135.04
Total ESF-10	- 19,981,907.83	-	-	-	- 19,981,907.83

ESF-11 OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES	MONTO	TIPO
1191xxxxx Valores en Garantía		
Depósitos en Garantía de Servicios	3,263,587.22	
1193xxxxx Bienes Derivados de Embargos, Decomisos, Aseguramientos y Dación en Pago		
Inmuebles Adjudicados Terrenos	3,803,569.39	
Inmuebles Adjudicados Viviendas	34,329,528.46	
Total ESF-11	41,396,685.07	

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	24,687.54	24,687.54	-	-	FACTIBLE
Pasivo por Cheques Expedidos No Entregados	134,327,950.40	134,327,950.40	-	-	FACTIBLE
Sanciones por Retardos	-	-	-	-	FACTIBLE
Cheques Cancelados	5,958,686.47	5,958,686.47	-	-	FACTIBLE
Transferencias Canceladas	715,843.44	715,843.44	-	-	FACTIBLE
Sueldos Devengados Ejercicio Anterior	842,665.69	842,665.69	-	-	FACTIBLE
ISSSTE Aportaciones	-	-	-	-	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					
Proveedores por Prestación de Bienes y Servicios	260,339,988.35	260,339,988.35	-	-	FACTIBLE
Proveedores del Ejercicio Anterior	25,830,157.81	25,830,157.81	-	-	FACTIBLE
EM/RF	-	-	-	-	FACTIBLE
2113xxxxx Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo					
Contratistas Proyectos de Inversión	589,656.40	589,656.40	-	-	FACTIBLE
Contratistas Obras Públicas Bienes Dominio Público Ejercicios Anteriores	259,576.12	259,576.12	-	-	FACTIBLE
2115xxxxx Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo					
Pensiones	249,892.73	249,892.73	-	-	FACTIBLE
Jubilaciones	655,827.03	655,827.03	-	-	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	8,496,696.00	8,496,696.00	-	-	FACTIBLE
ISR Asimilados por Pagar	76,192.00	76,192.00	-	-	FACTIBLE
Impuestos Estatales por Pagar	-	-	-	-	FACTIBLE
Impuesto de Nómina por Pagar	-	-	-	-	FACTIBLE
ISR Retención por Honorarios	-	-	-	-	FACTIBLE
ISR Pendiente de Retener Honorarios	20,234.40	20,234.40	-	-	FACTIBLE
ISR por Pagar Retención Honorarios	109,754.44	109,754.44	-	-	FACTIBLE
ISR Retención Arrendamiento	-	-	-	-	FACTIBLE
ISR Pago de lo Indebido	-	-	-	-	FACTIBLE
ISR a Pagar Retención Arrendamiento	216,313.00	216,313.00	-	-	FACTIBLE
ISR Retención sobre Capital Invertido	-	-	-	-	FACTIBLE
ISR Otras Retenciones a Pagar	441,281.00	441,281.00	-	-	FACTIBLE
ISR Pendiente de Retener Arrendamiento	27,051.53	27,051.53	-	-	FACTIBLE
Impuesto a Favor del Trabajador	-	-	-	-	FACTIBLE
Cedular Honorarios Pendiente 1%	1,305.26	1,305.26	-	-	FACTIBLE
Cedular Arrendamiento Pendiente 1%	1,836.04	1,836.04	-	-	FACTIBLE
Cedular Arrendamiento a Pagar	21,208.66	21,208.66	-	-	FACTIBLE
Cedular Honorarios a Pagar	11,193.07	11,193.07	-	-	FACTIBLE
Aportación ISSEG	988.51	988.51	-	-	FACTIBLE
ISSSTE	-	-	-	-	FACTIBLE
IVA por Actividades Gravadas 16%	-	-	-	-	FACTIBLE
IVA Pendiente de Trasladar Arrendamiento	1,281,332.87	1,281,332.87	-	-	FACTIBLE
IVA Pendiente de Trasladar Pensiones	-	114,266.32	-	-	FACTIBLE
IVA Pendiente de Trasladar Ventas a Crédito	-	6,137.65	-	-	FACTIBLE
IVA No Realizado de Intereses	-	1,429,181.11	-	-	FACTIBLE
IVA No Realizado de ingresos por Distribución Seguro Popular	-	-	-	-	FACTIBLE
IVA por Pagar	-	1,828,642.00	-	-	FACTIBLE
IVA Pendiente de Acreditar al 16%	-	638,341.37	-	-	FACTIBLE
IEPS 8% Alimentos No Básicos	-	-	-	-	FACTIBLE
IVA trasladado de devoluciones sobre compras	-	-	-	-	FACTIBLE
IEPS por Pagar	-	37,428.00	-	-	FACTIBLE
ISR Causado	-	255,956,309.21	-	-	FACTIBLE
Impuesto sobre Nóminas	-	0.26	-	-	FACTIBLE
Impuesto Nóminas a Pagar	-	1,035,693.00	-	-	FACTIBLE
Impuesto sobre Nóminas	-	-	-	-	FACTIBLE
Impuesto Nómina por Pagar Michoacán	-	14,053.00	-	-	FACTIBLE
Impuesto sobre Nóminas	-	-	-	-	FACTIBLE
Impuesto Nómina por Pagar Jalisco	-	3,466.00	-	-	FACTIBLE
Cuotas Sindicales	-	-	-	-	FACTIBLE
Pensión Alimenticia	-	20,237.81	-	-	FACTIBLE
Aseguradoras	-	5,209.02	-	-	FACTIBLE
Editoriales y Librerías	-	-	-	-	FACTIBLE
IVEG Viviendas	-	-	-	-	FACTIBLE
ISSEG	-	10,919.62	-	-	FACTIBLE

ESF-12 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	MONTO	90 DIAS	180 DIAS	365 DIAS	CARACTERÍSTICAS
Ópticas	0.01	0.01	-	-	FACTIBLE
Guarderías	-	-	-	-	FACTIBLE
Médicos y Dentistas	-	-	-	-	FACTIBLE
Otras Retenciones	4,015.00	4,015.00	-	-	FACTIBLE
Rapce Retención del Cinco al Millar	-	-	-	-	FACTIBLE
ICIC 2 al millar	-	-	-	-	FACTIBLE
Descuento por Telefonía	37,954.42	37,954.42	-	-	FACTIBLE
2119xxxxx Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo		-			
Cuentas por Pagar a Gobieno del Estado	27.00	27.00	-	-	FACTIBLE
Acreedores Diversos	5,512,014.29	5,512,014.29	-	-	FACTIBLE
Acreedores por Arrendamiento de Locales	60,957.36	60,957.36	-	-	FACTIBLE
Ministración de P.H.	13,368,930.32	13,368,930.32	-	-	FACTIBLE
Acreedores Organismos Afiliados	15,230,302.61	15,230,302.61	-	-	FACTIBLE
Pago a Químicos	-	-	-	-	FACTIBLE
Partidas en Conciliación Bancarias	-	-	-	-	FACTIBLE
Supervisión de Obra PH y Revisión Técnica de Expediente	265,272.60	265,272.60	-	-	FACTIBLE
Pagos Institucionales	14,883.63	14,883.63	-	-	FACTIBLE
Pasivos por Entregar a Terceros	-	-	-	-	FACTIBLE
Redondeo de Centavos	-	-	-	-	FACTIBLE
Préstamos al Cierre	36,800,283.41	36,800,283.41	-	-	FACTIBLE
Cuentas por Pagar Derivadas de Convenios	5,800.00	5,800.00	-	-	FACTIBLE
Cuentas por Pagar Monedero Electrónico	162,839.69	162,839.69	-	-	FACTIBLE
Total ESF-12	773,140,633.59	773,140,633.59	-	-	

ESF-13 DIFERIDOS Y OTROS PASIVOS	MONTO	NATURALEZA	CARACTERÍSTICAS
2161xxxxx Fondos en Garantía a Corto Plazo			
Depósitos en Garantía Estacionamientos	801,134.54	Particulares	Devolución al término del contrato
Depósitos en Garantía Arrendamientos	3,081,061.64	Particulares	Devolución al término del contrato
2162xxxxx Fondos en Administración a Corto Plazo			
Ahorro Voluntario	380,530,297.27	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	62.12	Particulares	
Auto-Seguro PCP Plan Permanencia Voluntaria	-	Particulares	Aplicación en caso de invalidez y muerte
Total ESF-13	384,412,555.57		

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	3,326,025.43	Particulares	
Intereses Financiamiento Créditos Particulares	26,792.98	Particulares	
Intereses Financiamiento Créditos Particulares	30,132.23	Particulares	
Intereses Préstamo de Liquidez por Recuperar	2,000,606.99	Particulares	
Ingresos por Cobrar de Estacionamientos	-	Particulares	
Ingresos Diferidos por Cobrar Servicios Funerarios	2,460,146.00	Particulares	
Ingresos por Reclasificar	270,000.00	Particulares	
Pasivos Franquicias	-	Particulares	
2199xxxxx Otros Pasivos Circulantes			
Saldos Pendientes de Análisis y Depuración	-	Particulares	
Diferencias Irrelevantes (Módulo de Adquisiciones)	- 1.95	Particulares	
2249xxxxx Otros Pasivos Diferidos a Largo Plazo			
Intereses Financiamiento PH	1,823,328.50	Particulares	
Total ESF-14	9,937,030.18		

ESF-15 DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO

NO APlica

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

EA-01 INGRESOS	MONTO	CARACTERÍSTICAS
4120xxxxx Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	2,558,537,192.28	
Pensiones	1,962,394,280.00	
Financiamiento Préstamos	438,760,245.86	
Financiamiento Seguro de Vida	53,383,069.70	
Financiamiento Gastos de Administración	97,729,473.29	
Reintegro de Aportaciones	6,270,123.43	
4150xxxxx Productos de Tipo Corriente	47,932,747.59	
Arrendamiento	40,163,362.62	
Pensión Estacionamiento	7,432,225.89	
Arrendamiento de Gavetas y Nichos	337,159.08	
4160xxxxx Aprovechamientos de Tipo Corriente	18,435,643.02	
Sanciones	8,015,355.73	
Recuperación por Siniestros (Ingresos Gravados)	904,519.39	
Recuperación por Siniestros (Ingresos Exentos)	9,497,002.96	
Recargos	51.90	
Reposición de Gafete	304.00	
Auto Seguro de Servicios Funerarios	18,409.04	
4170xxxxx Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	2,883,119,083.24	
Farmacias	430,372,907.32	
Boletaje Estacionamiento	40,984,973.47	
Publicidad de Centros Comerciales y Estacionamientos	440,194.00	

EA-01 INGRESOS	MONTO	CARACTERÍSTICAS
Mantenimiento de Estacionamientos e Inmuebles Arrendados	1,618,797.71	
Servicios en Estacionamiento e Inmuebles Arrendados	1,824,458.81	
Ingresos de Cafetería	1,387,125.80	
Sanción por Retiro Ahorro Voluntario	1,882,561.40	
Fotocopiado de Recetas	111,925.16	
Servicios de Información y Consultoría	283,623.36	
Exhibición Preferencial	6,077,331.32	
Comisiones Remesas	3,061,775.00	
Renta de Stands Convención Anual Ventas	2,914,390.34	
Bonificación por Promoción	4,193,370.12	
Comisión Sistema SAPA	5,009,203.27	
Fotocopias	17,290.48	
Licitaciones	161,637.80	
Ingresos por Venta Parque Funerarios	141,896.44	
Ingresos por Servicios Parque Funerario	945,737.07	
Ingresos por Venta Parque Funerarios	-	
Ingresos Comisiones	6,517,865.82	
Farmacias	2,369,329,523.99	
Comisión Convenios	756,853.66	
Comisiones Remesas Exentas	1,847,930.00	
Comisiones Becas	3,237,710.90	
4200xxxxx participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	372,163,577.19	
Ayuda de Despensa	89,830,318.40	
Servicio Médico Pensionados	126,115,453.95	
Plan de Permanencia	22,345,511.37	
Seguro de Vida	29,872,293.47	
Ayudas y Subsidios	104,000,000.00	
Total EA-01	5,880,188,243.32	

EA-02 OTROS INGRESOS	MONTO	NATURALEZA	CARACTERÍSTICAS
4300xxxxx Otros Ingresos	2,173,025,463.72	PRODUCTO FINANCIERO	
Interés por Financiamiento de PCP	230,862.08	PRODUCTO FINANCIERO	
Interés por Financiamiento Crédito Abud	-	PRODUCTO FINANCIERO	
Interés Financiamiento Servicios Financieros	17,599,358.50	PRODUCTO FINANCIERO	
Interés Préstamos Plan Permanencia Voluntaria	1,268,478.94	PRODUCTO FINANCIERO	
Intereses por Financiamiento de PCP Nueva Modalidad	248,598,428.52	PRODUCTO FINANCIERO	
Intereses Moratorios	4,532,765.56	PRODUCTO FINANCIERO	
Intereses de Ventas a Crédito	27,823.79	PRODUCTO FINANCIERO	
Intereses por Arrendamiento	1,017,997.17	PRODUCTO FINANCIERO	
Intereses Préstamo de Liquidez	3,557,167.29	PRODUCTO FINANCIERO	
Intereses Préstamo sobre Garantía Hipotecaria	173,088.14	PRODUCTO FINANCIERO	
Intereses por Financiamiento de Préstamos de Liquidez	13,772,978.15	PRODUCTO FINANCIERO	
Intereses por Destinados al FAJ	16,848,248.97	PRODUCTO FINANCIERO	
Intereses por Financiamiento de PH	438,809,988.32	PRODUCTO FINANCIERO	
Intereses Moratorios	8,098,144.13	PRODUCTO FINANCIERO	

EA-02 OTROS INGRESOS	MONTO	NATURALEZA	CARACTERÍSTICAS
Intereses Ganados en Operaciones Financieras de C.P.	367,266.67	PRODUCTO FINANCIERO	
Intereses Ganados en Operaciones Financieras de L.P.	658,829,787.92	PRODUCTO FINANCIERO	
Intereses en Instituciones Bancarias (Cuentas de Cheques)	173,246.39	PRODUCTO FINANCIERO	
Intereses Inversiones Temporales	212,995,126.99	PRODUCTO FINANCIERO	
Otros Ingresos Financieros	1,921.86	PRODUCTO FINANCIERO	
Ingresos por Recuperación de Inventarios	1,361,684.22	PRODUCTO FINANCIERO	
Disminución de Estimaciones de Deudores por Exceso de Provisiones	1,193,835.51	PRODUCTO FINANCIERO	
Disminución del Exceso de Provisiones a C.P.	-	PRODUCTO FINANCIERO	
Otros Ingresos de Ejercicios Anteriores	991,072.72	PRODUCTO FINANCIERO	
Plusvalía Financiera	462,456,410.50	PRODUCTO FINANCIERO	
Prescripción Partidas Conciliación Bancaria	862.83		
Adjudicación y/o Dación de Pago	-		
Ingresos de Reciclaje por Baja Documental	153,704.10		
Ingresos por Diferencias por Redondeo	541,126.29		
Comisiones por Cheques Devueltos	-		
Utilidad en Venta de Inmuebles	79,423,484.00		
Diferencia por Redondeo	604.16		
Utilidad en Venta de Bienes	-		

EA-03 GASTOS	MONTO	%GASTO	EXPLICACIÓN
5000xxxxx Gastos			
Sueldos Base al Personal Permanente	85,777,464.05	1.38%	
Honorarios Asimilables a Salarios	5,744,866.84	0.09%	
Primas por Años de Servicios Efectivos Prestados	602,286.54	0.01%	
Primas de Vacaciones Dominical y Gratificación Fin de Año	38,803,075.75	0.62%	
Horas Extraordinarias	12,017,459.83	0.19%	
Compensaciones	49,230,389.79	0.79%	
Aportaciones para Seguros	1,117,616.37	0.02%	
Aportaciones de Seguridad Social	27,009,519.68	0.43%	
Aportaciones para Seguros	857,404.76	0.01%	
Prestaciones y Haberes de Retiro	10,536,170.81	0.17%	
Prestaciones Contractuales	50,189,295.56	0.81%	
Apoyos a la Capacitación de los Servidores Públicos	820,640.27	0.01%	
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	59,562,629.42	0.96%	
Estímulos	1,506,062.27	0.02%	
Material Útiles y Equipos Menores de Oficina	2,803,656.37	0.05%	
Materials y Útiles de Impresión y Reproducción	11,942.00	0.00%	
Materials Utiles y Equipos Menores de Tecnologías de la Información y Comunicaciones	1,585,677.56	0.03%	
Material Impreso e Información Digital	52,612.49	0.00%	
Material de Limpieza	1,591,086.34	0.03%	
Materials para el Registro e Identificación de Bienes y Personas	10,650.00	0.00%	
Productos Alimenticios para Personas	2,143,173.44	0.03%	
Utensilios para el Servicio de Alimentación	98,315.64	0.00%	
Productos de Plástico Pagados por Anticipado	2,690,677.20	0.04%	
Productos Alimenticios Agropecuarios y Forestales	27,169.32	0.00%	

Insumos Textiles Adquiridos como Materia Prima	258.58	0.00%	
Productos de Papel, Cartón e Impresos Adquiridos como Materia Prima	129.31	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	19,009.95	0.00%	
Productos Metálicos y a Base de Minerales No Metálicos	-	0.00%	
Producto Cuero, Piel, Plástico y Hule Adquiridos como Materia Prima	1,247,913.70	0.02%	
Mercancías Adquiridas para su Comercialización	-	0.00%	
Otros Productos Adquiridos como Materia Prima	25,549.84	0.00%	
Productos Minerales No Metálicos	33,897.81	0.00%	
Cemento y Productos de Concreto	10,137.10	0.00%	
Cal, Yeso y Productos de Yeso	26,280.20	0.00%	
Madera y Productos de Madera	73,126.36	0.00%	
Vidrio y Productos de Vidrio	1,839.58	0.00%	
Material Eléctrico y Electrónico	1,933,651.06	0.03%	
Artículos Metálicos para la Construcción	298,063.37	0.00%	
Materiales Complementarios	102,374.70	0.00%	
Otros Materiales y Artículos de Construcción y Reparación	1,612,170.63	0.03%	
Productos Químicos Básicos	19,995.38	0.00%	
Fertilizantes, Pesticidas y Otros Agroquímicos	63,561.84	0.00%	
Medicinas y Productos Farmacéuticos	76,954.02	0.00%	
Materiales Accesorios y Suministros Médicos	100,541.95	0.00%	
Materiales Accesorios y Suministros de Laboratorio	16,170.75	0.00%	
Fibras Sintéticas Hules Plásticos y Derivados	1,991,189.26	0.03%	
Otros Productos Químicos	-	0.00%	
Combustibles Lubricantes y Aditivos	9,446,951.82	0.15%	
Vestuarios y Uniformes	270,503.81	0.00%	
Prendas de Seguridad y Protección Personal	166,632.29	0.00%	
Artículos Deportivos	23,663.79	0.00%	
Herramientas Menores	149,087.61	0.00%	
Refacciones y Accesorios Menores de Edificios	92,826.37	0.00%	
Refacciones y Accesorios Menores de Mobiliarios y Equipo de Administración Educatinal	3,928.62	0.00%	
Refacciones y Accesorios Menores de Equipo de Cómputo y Tecnología	169,419.96	0.00%	
Refacciones y Accesorios Menores de Equipo de Transporte	1,794,380.80	0.03%	
Refacciones y Accesorios Menores de Maquinaria y Otros Equipos	1,125,231.30	0.02%	
Refacciones y Accesorios Menores de Otros Bienes Muebles	12,168.71	0.00%	
Servicios de Acceso de Internet Redes y Procesamiento de Datos	-	0.00%	
Energía Eléctrica	12,273,167.23	0.20%	
Gas	128,559.88	0.00%	
Aqua	2,424,907.75	0.04%	
Telefonía Tradicional	2,367,497.89	0.04%	
Telefonía Celular	418,370.26	0.01%	
Servicios de Telecomunicaciones y Satélites	228,182.93	0.00%	
Servicios de Acceso de Internet Redes y Procesamiento de Datos	1,802,818.88	0.03%	
Servicios Postales y Telegráficos	598,150.27	0.01%	
Arrendamiento de Activos Intangibles	3,648,984.16	0.06%	
Arrendamiento de Edificios	29,383,349.53	0.47%	

Arrendamiento de Mobiliario	556,199.99	0.01%	
Arrendamiento de Equipo de Transporte	3,445,988.53	0.06%	

EA-03 GASTOS	MONTO	%GASTO	EXPLICACIÓN
Arrendamiento de Máquinas, Otros Equipos y Herramientas	-	0.00%	
Arrendamiento de Activos Intangibles	345,571.94	0.01%	
Otros Arrendamientos	1,166,694.71	0.02%	
Servicios de Consultoría Administrativa Procesos Técnicos	-	0.00%	
Servicios Legales, de Contabilidad Auditoría y Relacionados	2,171,793.62	0.03%	
Servicios de Diseño Arquitectura Ingeniería y Actividades Relacionadas	197,536.67	0.00%	
Servicios de Consultoría Administrativa, Procesos, Técnica y en Tecnologías de la Información	8,811,468.27	0.14%	
Servicios de Capacitación	826,574.27	0.01%	
Servicios de Investigación Científica y Desarrollo	643,697.52	0.01%	
Servicios de Apoyo Administrativo Traducción Fotocopiado	1,435,691.52	0.02%	
Servicios de Vigilancia	3,365,901.74	0.05%	
Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos Integrales	1,886,252.49	0.03%	
Seguros de Bienes Patrimoniales Pagados por Anticipado	8,790,922.57	0.14%	
Servicios Financieros y Bancarios	9,279,386.77	0.15%	
Servicios de Recaudación, Traslado y Custodia de Valores	2,532,405.27	0.04%	
Seguros de Bienes Patrimoniales	385,993.26	0.01%	
Fletes y Maniobras	28,124.00	0.00%	
Comisiones por Ventas	296,697.85	0.00%	
Instalación, Reparación y Mantenimiento de Equipo de Cómputo y Tecnologías de la Información	577,512.27	0.01%	
Conservación y Mantenimiento Menor de Inmuebles	3,960,135.42	0.06%	
Instalación Reparación y Mantenimiento de Mobiliario y Equipo de Administración, Educativo y Recreativo	1,407,865.24	0.02%	
Instalación Reparación y Mantenimiento de Equipo Cómputo y Tecnologías de la Información	306,997.98	0.00%	
Instalación Reparación y Mantenimiento de Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	-	0.00%	
Reparación y Mantenimiento de Equipo de Transporte	1,209,497.51	0.02%	
Instalación Reparación y Mantenimiento de Maquinaria Otros Equipos y Herramienta	6,738,603.85	0.11%	
Servicios de Limpieza y Manejo de Desechos	1,869,900.76	0.03%	
Servicios de Jardinería y Fumigación	591,303.02	0.01%	
Difusión por Radio, Televisión y Otros Medios de Mensajes Comerciales para Promover la Venta de Bienes o Servicios	3,605,431.05	0.06%	
Difusión por radio, televisión y prensa sobre programas y actividades gubernamentales	117,814.00	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	12,735,589.62	0.21%	
Servicios de Revelado	4,897.41	0.00%	
Pasajes Aéreos	183,932.23	0.00%	
Pasajes Terrestres	542,202.47	0.01%	
Viáticos en el País	1,840,081.59	0.03%	
Viáticos en el Extranjero	-	0.00%	
Otros Servicios de Traslado y Hospedaje	91,930.77	0.00%	
Gastos de Orden Social y Cultural	4,230,622.25	0.07%	

Congresos y Convenciones	1,678,852.57	0.03%	
Gastos de Representación	1,316,853.62	0.02%	

EA-03 GASTOS	MONTO	%GASTO	EXPLICACIÓN
Servicios Funerarios y de Cementerios	-	0.00%	
Impuestos y Derechos	1,920,782.57	0.03%	
Sentencias y Resoluciones Judiciales	79,339.57	0.00%	
Otros Gastos por Responsabilidades	85,001.00	0.00%	
Impuesto sobre Nómina	5,514,178.02	0.09%	
Otros Servicios Generales	9,996.57	0.00%	
Seguro Base	361,862,031.43	5.83%	
Despegue Salarial	758,712.53	0.01%	
Ayuda de Despensa	30,439,907.85	0.49%	
Compactación Salarial	166,736.01	0.00%	
Aguinaldo	55,736,964.01	0.90%	
Servicio Médico	25,216,016.56	0.41%	
Gastos de Funeral	2,632,500.00	0.04%	
Bono de fin de año	- 1,500.00	0.00%	
Bono Adicional Pensiones	7,536,120.00	0.12%	
Seguro de Retiro	5,204,832.58	0.08%	
Prestación Adicional a la Pensión	3,431,714.38	0.06%	
Seguro Base	1,382,636,293.80	22.26%	
Despegue Salarial	6,371,434.73	0.10%	
Ayuda de Despensa	59,374,619.12	0.96%	
Compactación Salarial	585,321.04	0.01%	
Aguinaldo	211,147,010.66	3.40%	
Servicio Médico	98,471,454.52	1.59%	
Gastos de Funeral	3,982,013.10	0.06%	
Bono de Fin de Año	-	0.00%	
Bono Adicional Jubilaciones	15,025,800.00	0.24%	
Seguro de Vida	28,806,261.41	0.46%	
Seguro de Retiro	13,359,747.15	0.22%	
Prestación Adicional a la Pensión	13,758,443.28	0.22%	
Devolución de Cuotas	110,480,995.76	1.78%	
Prestación por Baja Definitiva	2,577,466.45	0.04%	
Indemnización por Riesgos de Trabajo	2,950,910.43	0.05%	
Plan de Permanencia Voluntaria	44,693,661.49	0.72%	
Seguro de Vida Activos	15,640,526.14	0.25%	
Estimación por Pérdida de Inventarios	29,857,769.44	0.48%	
Estimación por Pérdida de Cuentas Incobrables Deudores	155,091.66	0.00%	
Estimación por Pérdida de Cuentas Incobrables sobre Préstamo de Liquidez	229,567.59	0.00%	
Estimación por Pérdida de Cuentas Incobrables sobre Garantía Hipotecaria	13,341.64	0.00%	
Estimación de Cuentas Incobrables sobre Liquidez por Muerte, Invalidez Total	363,611.07	0.01%	
Estimación de Cuentas Incobrables sobre Garantía Hipotecaria por Muerte, Invalidez Total	20,013.58	0.00%	
Estimación para Cuentas Incobrables	-	0.00%	
D.A. Edificios No Residenciales	15,441,718.87	0.25%	
D.A. Muebles de Oficina y Estantería	4,860,618.59	0.08%	
D.A. Muebles, Excepto de Oficina y Estantería	316.20	0.00%	

D.A. Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información	4,970,945.92	0.08%	
D.A. Otros Móvilarios y Equipos de Administración	356,556.97	0.01%	
D.A. Equipo y Aparatos Audiovisuales	51,889.69	0.00%	

EA-03 GASTOS	MONTO	%GASTO	EXPLICACIÓN
D.A. Aparatos Deportivos	108,971.59	0.00%	
D.A. Cámaras Fotográficas y de Video	9,978.37	0.00%	
D.A. Otros Móvilarios y Equipo Educativo y Recreación	61,237.73	0.00%	
D.A. Equipo Médico y de Laboratorio	9,702.42	0.00%	
D.A. Instrumental Médico y de Laboratorio	-	0.00%	
D.A. Automóviles y Equipo Terrestre	1,928,746.44	0.03%	
D.A. Otros Equipos de Transporte	76,461.10	0.00%	
D.A. Maquinaria y Equipo Agropecuario	-	0.00%	
D.A. Maquinaria y Equipo Industrial	210,690.10	0.00%	
D.A. Maquinaria y Equipo de Construcción	10,470.00	0.00%	
D.A. Sistemas de Aire Acondicionado, Calefacción y de Refrigeración Industrial y Comercial	7,945.51	0.00%	
D.A. Equipos de Comunicaciones y Telecomunicación	126,758.13	0.00%	
D.A. Equipo de Generación Eléctrica, Aparatos y Accesorios Eléctricos	96,923.84	0.00%	
D.A. Herramientas y Maquinas-Herramienta	108,987.07	0.00%	
D.A. Otros Equipos	5,010,748.94	0.08%	
Amortización de Software	-	0.00%	
Amortización Gastos Diferidos Establecimientos	1,907,986.06	0.03%	
Amortización del Estacionamiento Irapuato	1,661,481.72	0.03%	
Amortización Licencias Informáticas e Intelectuales	601,051.08	0.01%	
Baja de Activo Fijo	106,286.23	0.00%	
Baja de Activo Fijo	95,596.50	0.00%	
Provisión Servicios Personales	-	0.00%	
Otras Provisiones de Pasivos a Corto Plazo	61,218,164.67	0.99%	
Provisión para Aguinaldo	-	0.00%	
Impuestos Contingentes	45,476,983.54	0.73%	
Costo de Ventas Farmacias.	2,213,796,076.16	35.64%	
Bonificaciones y Descuentos Recibidos sobre Compra	- 14,456,566.79	-0.23%	
Recuperación de Merma	- 20,802,041.82	-0.33%	
Promociones de Laboratorios	195,159.72	0.00%	
Mercancía Caducada y en Mal Estado	145,459.67	0.00%	
Sobrante de Inventario	- 3,965,275.44	-0.06%	
Merma Aplicada	-	0.00%	
Cargos y Créditos al Almacén	- 341,782.85	-0.01%	
Faltantes de Inventarios	4,992,624.39	0.08%	
Robos de Mercancías en Farmacias	6,887,779.31	0.11%	
Tiempo Aire	70,937,500.06	1.14%	
Costo de Ventas Parque Funerario	64,246.76	0.00%	
Gastos de Ejercicios Anteriores	8,494,789.99	0.14%	
Bonificaciones y Descuentos Otorgados 16%	4,800.07	0.00%	
Bonificaciones y Descuentos Otorgados 0%	58,328.79	0.00%	
Minusvalía Financiera	736,949,769.93	11.86%	
Pérdidas por Participación Patrimonial	-	0.00%	
IVA No Acreditable (factor)	2,675,456.44	0.04%	

Pérdida en Adjudicaciones y Dación en Pago	-	0.00%	
Diferencia en Depósitos de Caja	-	0.00%	
Prorrateo de Gastos de Administración	-	0.00%	

EA-03 GASTOS	MONTO	%GASTO	EXPLICACIÓN
Gastos del Periodo	234.82	0.00%	
Robos en Farmacias	1,976,476.51	0.03%	
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	6,211,381,060.51	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					
Aportación Municipal Obra Pública	-	478,545.23	478,545.23	Aportación de capital	Municipal
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	8,402,372.13	478,545.23		

VHP-02 PATRIMONIO GENERADO	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	MODIFICACIÓN	NATURALEZA
3210xxxxxx Resultados del Ejercicio				
Resultado del Ejercicio Ahorro/Desahorro	-	1,841,832,646.53	1,841,832,646.53	Estatal
3210xxxxxx 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	21,039,085,205.06	1,849,108,775.16	

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	475,292.00	- 17,378.08
Fondo Fijo de Caja	-	-	-
Banamex 08700067247	485,691.66	56,405.50	- 429,286.16
Banamex 01647992745	1,505,582.33	1,638,037.32	- 132,454.99
Banamex 46390001002	2,183,417.82	1,814,508.77	- 368,909.05
Banamex 46390001010	1,420,143.02	1,206,808.85	- 213,334.17
Banamex 46390002718	558,865.33	879,412.45	- 320,547.12
Banamex 46390005504	330,583.17	49,504.77	- 281,078.40
Banamex 46390005962	403,713.77	464,394.28	- 60,680.51
Banamex 46390021860	111,248.40	75,057.02	- 36,191.38
Banamex 46390023405	9,135.64	20,853.97	- 11,718.33
Banamex 46390028032	11,847.99	154,074.13	- 142,226.14
Banamex 46390054351	341,869.91	62,219.00	- 279,650.91

Banamex 46390054378	54,335.77	-	380,403.63	-	434,739.40
Banamex 46390054769	215.08		71,586.87		71,371.79
Banamex 46390054947	2,314.72		2,314.72		-

EFE-01 FLUJO DE EFECTIVO	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO
Banamex 46390054971	463,683.34	1,192,410.15	728,726.81
Banamex 46390058594	20,587.91	6.14	-20,581.77
Banamex 70063413230	26,684.79	10,248.98	-16,435.81
Banamex 7006 00000390326	146,347.14	262,132.61	115,785.47
BBVA 00444101979	2,326,615.97	2,756,724.11	430,108.14
BBVA 00444101987	2,891,719.90	33,430,110.17	30,538,390.27
BBVA 00446157211	2,562,022.52	2,621,786.01	59,763.49
BBVA 00446599362	2,594,844.26	4,044,522.12	1,449,677.86
BBVA 00100402133	3,369,010.40	2,460,833.07	-908,177.33
BBVA 00100402222	942,077.40	5,010,577.71	4,068,500.31
BBVA 00100402389	2,968,400.51	2,563,751.91	-404,648.60
BBVA 00155195888	904.73	4,912.68	4,007.95
BBVA 00159085882	34,620.21	5,396.41	-29,223.80
BBVA 00159096213	47,127.22	301.74	-46,825.48
BBVA 00160918679	20,483.64	868.02	-19,615.62
BBVA 00176624952	808.51	15,480.41	14,671.90
BBVA 178077088	71,817.37	14,137.49	-57,679.88
BBVA 0189671463	12,855.04	84,912.84	72,057.80
BBVA 00193130339	25,009.34	-	25,009.34
BBVA 0195936152	31,230.68	122,406.40	91,175.72
BBVA 0105035007 Net Cash	31,415.53	61,942.18	30,526.65
BBVA 110556319	-	68,003.31	68,003.31
Banorte 00106243196	1,020,159.48	52,696.66	-967,462.82
Banorte 00102927575	1,046,996.65	483,749.72	-563,246.93
Banorte 00803014477	1,175,540.16	1,747,602.04	572,061.88
Banorte 00803016631	1,361,167.37	1,492,787.95	131,620.58
Banorte 00803016658	1,371,815.53	1,416,285.44	44,469.91
Banorte 00177620247	72,101.89	61,643.40	-10,458.49
Banorte 00533816329	1,752,831.95	3,248,402.46	1,495,570.51
Banorte 00660495161	2,112.50	38,480.30	36,367.80
Banorte 00660490595	777.83	255,842.38	255,064.55
Banorte 00660493738	760.56	109,428.76	108,668.20
Banorte 00660487568	-	-	-
Banorte 00666846037	484,994.65	595,300.55	110,305.90
Banorte 00211675561	37.93	10,147.24	10,109.31
Banorte 00211675570	200.61	2,103,699.12	2,103,498.51
Banorte 0218014422	30,238.28	76,668.41	46,430.13
Banorte 0225142967	103,295.99	-	103,295.99
Banorte 0292217933	134,395,871.46	283,095,364.43	148,699,492.97
Banorte 0438875092	-	48,680.02	48,680.02
Banorte 0329738709 B	-	262,685.53	262,685.53
HSBC 04020054136	508,219.50	489,606.56	-18,612.94
Banco Bajío 19254978	-	382,088.59	382,088.59
Santander 65500709277	-	1,740.00	1,740.00

	-	-	-
	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO
BanRegio 177-99984-001-6	-	-	-
BanRegio 177-99106-001-1	-	-	-
CI Banco 33634	-	-	-
EFE-01 FLUJO DE EFECTIVO			
Nafin 1065124	-	-	-
Banamex 74772788	-	-	-
Actinver CB 22021-9	-	-	-
Arka CB 473984	177.10	70.44	106.66
Finamax CB 304340	-	-	-
Multivalores CB 220612	0.96	0.88	0.08
Santander CB 61135	-	-	-
Intercam CB 1111	-	0.01	0.01
Invex Banco 70137	-	-	-
IXE CB 188169	-	-	-
Scotia Inverlat CB 6136402	-	-	-
Valmex CB 321648	-	-	-
Vanguardia CB 20602-4	-	-	-
Vector CB 521793	-	-	-
Interacciones 65476	-	-	-
Value CB 218069	-	0.04	0.04
GBM 137490	-	-	-
Accival 593442	-	-	-
Bancomer 919-1-40032450	-	-	-
Interacciones 300162299	-	-	-
Actinver CAP 5020103	-	4.19	4.19
GBM MICAP 200625	-	-	-
Banorte MICAP 1753151	-	182,770.95	182,770.95
Banorte Gran Plaza 6243196	-	-	-
Santander 9277	-	542,001,591.66	542,001,591.66
Banregio 177-99106-001-1	-	-	-
CI Banco 33634	0.02	0.02	-
Nafin 1065124	-	-	-
Banamex 74772788	476,193,138.43	0.14	476,193,138.29
Actinver CB 22021-9	-0.06	-0.06	-
Arka CB 473984	910,840,665.95	150,486,554.26	760,354,111.69
Finamax CB 304340	1,106,052.21	-	1,106,052.21
Multivalores CB 220612	1,005,879,832.48	200,672,379.18	805,207,453.30
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	914,999,433.48	-	375,414,444.45
Actinver CAP 5020103	-	-	-	-
GBM MICAP 200625	-	-	-	-
EFE-01 FLUJO DE EFECTIVO	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO	
Banorte MICAP 1753151	-	946,406.93	946,406.93	
Total EFE-01	3,854,260,768.52	2,166,580,162.22	-	1,687,680,606.30

EFE-02 ADQ. BIENES MUEBLES E INMUEBLES	FLUJO	% SUB
1230xxxxx Bienes Inmuebles	- 83,090,004.86	
Terrenos	90,050,114.89	0%
Edificios No Habitacionales	2,088,872.51	0%
Construcciones en Proceso	4,871,237.52	0%
1240xxxxx Bienes Muebles	22,003,349.44	
Mobiliario y Equipo de Administración	17,335,641.46	0%
Mobiliario y Equipo Educacional	500,136.11	0%
Equipo e Instrumental Médico	114,052.07	0%
Equipo de Transporte	2,933,194.72	0%
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	1,120,325.08	0%
1250xxxxx Activos Intangibles	-	
Licencias Informáticas	-	0%
Total EFE-02	- 61,086,655.42	

EFE-03 CONCILIACIÓN DEL FLUJO DE EFECTIVO	SALDO INICIAL	SALDO FINAL
5500xxxxx OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS		
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones		
Estimaciones por pérdida o deterioro de activos circulantes	0.00	30,012,861.10
Estimaciones por pérdida o deterioro de activos no circulantes	0.00	626,533.88
Depreciación de bienes inmuebles	0.00	15,441,718.87
Depreciación de infraestructura	0.00	0.00
Depreciación de bienes muebles	0.00	18,007,948.61
Deterioro de los activos biológicos	0.00	0.00
Amortización de activos intangibles	0.00	201,882.73
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	61,218,164.67
Provisiones de pasivos a largo plazo	0.00	45,476,983.54
Disminución de inventarios	0.00	0.00
Disminución de inventarios de mercancías para venta	0.00	2,257,453,179.17
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	8,494,789.99
Pérdidas por responsabilidades	0.00	0.00
Bonificaciones y descuentos otorgados	0.00	63,128.86

EFE-03 CONCILIACIÓN DEL FLUJO DE EFECTIVO	SALDO INICIAL	SALDO FINAL
Diferencias por tipo de cambio negativas en efectivo y equivalentes	0.00	0.00
Diferencias de cotizaciones negativas en valores negociables	0.00	736,949,769.93
Resultado por posición monetaria	0.00	0.00
Pérdidas por participación patrimonial	0.00	0.00
Otros gastos varios	0.00	4,652,167.77
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	-	3,178,599,129.12

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	-