

Notas a los Estados Financieros
Al 31 de marzo de 2018

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	1,503,653,655.55		
Banregio 177-99106-001-1	200,171,094.75		
CI Banco 33634	450,000,000.02		
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	132,442,438.03		
Interacciones 350008048	0.16		
Actinver CAP 5020103	-		
GBM MICAP 200625	-		
Banorte MICAP 1753151	1,304,968.67		
1121xxxxx Inversiones Financieras de Corto Plazo			
Invex Banco 70137	60,285,279.00		
Banamex 74772788	-		
1211xxxxx Inversiones a Largo Plazo			
Banregio 177-99106-001-1	1,719,555,827.77		
Banamex 74772788	277,517,607.32		
Actinver CB 22021-9	735,646,125.69		
Arka CB 473984	11,334,571.37		
ESF-01 FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA E INVERSIONES FINANCIERAS	MONTO	TIPO	MONTO PARCIAL
Finamex CB 304340	1,889,901,748.50		

Intercam CB 1111	322,144,328.19	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.
Interacciones 65476	18,775,884.47	
GBM 137490	344,907,408.27	
Accival 593442	124,738,761.35	
Bancomer 919-1-140032450	268,219,955.58	
Actinver Cap 5020103	315,214,084.41	
GBM MICAP 200625	177,105,076.20	
Banorte MICAP 1753151	187,167,451.63	
Invex Banco 70137	1,772,147,273.80	
IXE CB 188169	103,933,837.85	
Multivalores CB 220612	19,270,192.62	
Santander CB 61135	793,096,070.88	
Scotia Inverlat CB 6136402	-	
Valmex CB 321648	136,108,983.20	
Value CB 218069	248,969,571.76	
Vanguardia CB 20602-4	427,431,999.77	
Vector CB 521793	498,827,736.79	
Total ESF-01	12,739,871,933.68	

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	12,445,370.27	10,475,001.34	3,740.80	43,188.12	1,923,440.01
Crediseg	13,836,474.31	13,836,474.31	-	-	-
Vales de Despensa	95,507.93	95,507.93	-	-	-
Retiros (cash back)	-	-	-	-	-
Remesas Order Express	12,445,682.63	12,445,682.63	-	-	-
Saldos Pendientes de Análisis y Depuración	214,794.59	-	-	-	214,794.59
1124xxxxx Ingresos por Recuperar a Corto Plazo					
Deudores por Arrendamiento	18,185,668.84	18,185,668.84	-	-	-
Pensiones Estacionamientos	326,700.00	326,700.00	-	-	-
Ingresos por Recuperar Franquicias	571,829.84	-	-	-	571,829.84
Total ESF-02	58,122,028.41	55,365,035.05	3,740.80	43,188.12	2,710,064.44

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	712,942.82	638,163.62	-	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	11,002,563.88	6,819,886.51	-	4,182,677.37			
1123xxxxx Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo							
Gastos por Comprobar	9,995.00	9,995.00	-	-			
Funcionarios y Empleados	12,406,302.00	11,452,584.94	-	-	953,717.06		
Descuentos Nómica	475,200.59	475,200.59	-	-			

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	128,093.90	128,093.90	-	-			
IVA Acreditable Actividad Gravable 16% y 0%	-	-	-	-			

IVA Acreditable Actividades No Identificadas	-	240.00	-	240.00	-	-	-	-	
IVA de Obras		-		-		-	-	-	
IVA Actividades Exentas (Jubilados y Pensionados)		-		-	-	-	-	-	
IVA Pendiente de Acreditar		4,437,611.88		4,437,611.88	-	-	-	-	
IVA Pendiente de Acreditar Proveedores		11,038,491.88		11,038,491.88	-	-	-	-	
IVA Pendiente de Acreditar por Arrendamiento de Locales		409,250.44		409,250.44	-	-	-	-	
IVA Pendiente de Acreditar Obra		1,324,172.21		1,324,172.21	-	-	-	-	
IVA Pendiente de Acreditar Actividades No Identificadas		338,118.86		338,118.86	-	-	-	-	
IVA a Favor		-		-	-	-	-	-	
IVA Pendiente de Acreditar Actividades Exentas		32,172.56		32,172.56	-	-	-	-	
IEPS 8% Alimentos No Básicos		424,517.88		424,517.88	-	-	-	-	
IEPS al 30%		-		-	-	-	-	-	
Saldos a Favor IEPS	-	0.36	-	0.36	-	-	-	-	
Subsidio al Empleo		-		-	-	-	-	-	
Deudores Diversos		21,674,961.09		21,393,650.87	-	-	-	281,310.22	
Adeudos Organismos Afiliados		97,458,630.40		97,458,630.40	-	-	-	-	
Impuesto a Cargo del Trabajador		-		-	-	-	-	-	
1125xxxxx Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo									
Deudores por Fondos Rotatorios		636,200.00		-	636,200.00	-	-	-	
Fondos, Remesas y Becas		12,906,553.77		12,906,553.77	-	-	-	-	
1126xxxxx Préstamos Otorgados a Corto Plazo									
Préstamos a Municipios		-		-	-	-	-	-	
Préstamos a Corto Plazo		2,549,078,965.33		23,846,533.81	44,853,403.87	252,869,003.90	2,227,510,023.75		
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		157,140,460.32		-	-	-	-	157,140,460.32	
Préstamos Hipotecarios		5,096,079,532.22		2,049,885.98	2,088,686.64	6,306,191.73	5,085,634,767.87		
Préstamos de Plan de Permanencia Voluntaria		11,513,850.73		358,243.04	590,690.81	843,213.22	9,721,703.65		
Préstamos Complementarios		34,620,736.04		1,780,421.01	7,434,228.66	25,359,415.19	46,671.18		
Préstamo sobre Garantía Hipotecaria		2,184,901.14		10,513.74	-	16,986.91	2,157,400.49		
Préstamo Líquidez sobre Garantía Hipotecaria		215,597,730.22		-	-	-	215,597,730.22		
Recuperación Préstamo de Líquidez Garantía Hipotecaria Acreedora		-		-	-	-	-	-	
Total ESF-03		8,241,673,126.35		197,332,452.54	55,603,209.97	289,652,267.52	7,699,085,196.32		

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	337,740,149.55	Costo promedio
Almacén Cedis	477,618,123.95	Costo promedio
Inventario Parque Funerario	66,656.85	Costo promedio
Inventario Estudio de Precios	-	Costo promedio

1145xxxxx Bienes en Tránsito		
Surtimiento de Cedis	6,764,477.80	Costo promedio
Devoluciones Punto de Venta	1,585,489.06	Costo promedio
Transferencias entre Punto de Venta	92,869.66	Costo promedio
Total ESF-05	823,867,766.87	

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	124,577,350.16	124,577,350.16	-	N/A
Terrenos a Valor Histórico	62,998,601.03	62,998,601.03	-	N/A
1233xxxxx Edificios no Habitacionales				
Edificios a Valor Histórico	685,968,254.61	689,408,255.20	3,440,000.59	Mensual
Revaluación de Edificios	252,143,542.82	252,143,542.82	-	Mensual
1236xxxxx Construcciones en Proceso en Bienes Propios				
Obras en Proceso	10,606,368.20	11,120,968.88	514,600.68	N/A
1241xxxxx Mobiliario y Equipo de Administración				
Revaluación de Mobiliario y Equipo	5,263,822.64	5,216,284.81	-	47,537.83
Muebles de Oficina y Estantería	71,905,811.62	71,745,836.29	-	159,975.33
Muebles Excepto de Oficina y Estantería	3,936.98	3,936.98	-	Mensual
Revaluación de Bienes Informáticos	15,340,499.45	15,340,499.45	-	Mensual
Equipo de Cómputo y Tecnologías de Información	93,867,520.77	93,847,004.39	-	20,516.38
Otros Mobiliarios y Equipos de Administración	4,386,367.57	4,382,240.71	-	4,126.86
1242xxxxx Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo				
Equipo y Aparatos Audiovisuales	645,197.59	645,197.59	-	Mensual

ESF-08 BIENES MUEBLES E INMUEBLES	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO	CRITERIO
Aparatos Deportivos	1,277,322.64	1,277,322.64	-	Mensual
Cámaras Fotográficas y de Video	133,298.25	133,298.25	-	Mensual
Otro Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	338,477.40	338,477.40	-	Mensual
1243xxxxx Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio				
Equipo Médico y de Laboratorio	187,120.35	187,120.35	-	Mensual

Instrumental Médico y de Laboratorio	18,186.55	18,186.55	-	Mensual
1244xxxxxx Vehículos y Equipo de Transporte				
Revaluación de Equipo de Transporte	892,462.12	886,463.02	- 5,999.10	Mensual
Vehículos y Equipo Terrestre	38,114,243.32	35,991,801.01	- 2,122,442.31	Mensual
Otros Equipos de Transporte	1,372,603.48	1,351,827.62	- 20,775.86	Mensual
1246xxxxxx Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas				
Equipos y Aparatos de Comunicaciones y Telecomunicaciones	1,790,950.21	1,789,351.06	- 1,599.15	Mensual
Equipo de Generación Eléctrica, Aparatos y Accesorios	1,587,881.45	1,587,881.45	-	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	118,029.22	118,029.22	-	Mensual
Revaluación Equipo de Comunicación	22,517.83	22,517.83	-	Mensual
Herramientas y Máquinas-Herramientas	1,273,921.81	1,273,921.81	-	Mensual
Otros Equipos	85,140,959.75	85,140,959.75	-	Mensual

ESF-08 BIENES MUEBLES E INMUEBLES	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO	CRITERIO	METODO DE DEPRECIACIÓN	TASA
1261xxxxxx Depreciación Acumulada de Bienes Inmuebles						
D.A. Edificios No Residenciales	-	-	-	-	Mensual	Lineal 3%
D.A. Revaluación de Edificios y Locales	- 113,869,239.94	- 114,681,447.64	- 812,207.70	Mensual	Lineal	3%
D.A. Edificios No Residenciales	- 151,778,229.81	- 154,849,791.21	- 3,071,561.40	Mensual	Lineal	3%
1263xxxxxx Depreciación Acumulada de Bienes Muebles						
D.A. Revaluación de Mobiliario y Equipo	- 5,263,822.64	- 5,216,284.81	- 47,537.83	Mensual	Lineal	10%
D.A. Revaluación de Equipo Cómputo	- 15,340,499.45	- 15,340,499.45	-	Mensual	Lineal	30%
D.A. Muebles de Oficina y Estantería	- 48,167,026.09	- 49,327,475.60	- 1,160,449.51	Mensual	Lineal	10%
D.A. Muebles, Excepto de Oficina y Estantería	- 741.67	- 840.10	- 98.43	Mensual	Lineal	10%
D.A. Equipo de Cómputo y Tecnologías de la Información	- 79,923,728.28	- 81,574,259.93	- 1,650,531.65	Mensual	Lineal	10%
D.A. Otros Móvilarios y Equipos de Administración	- 1,427,767.67	- 1,535,158.08	- 107,390.41	Mensual	Lineal	10%
D.A. Equipo y Aparatos Audiovisuales	- 200,005.63	- 216,135.68	- 16,130.05	Mensual	Lineal	10%
D.A. Aparatos Deportivos	- 174,767.42	- 206,700.60	- 31,933.18	Mensual	Lineal	10%
D.A. Cámaras Fotográficas y de Video	- 54,838.25	- 58,280.31	- 3,442.06	Mensual	Lineal	10%
D.A. Otros Móvilarios y Equipo Educativo y Recreativo	- 39,489.03	- 47,950.97	- 8,461.94	Mensual	Lineal	10%
D.A. Equipo Médico y de Laboratorio	- 37,605.06	- 42,283.10	- 4,678.04	Mensual	Lineal	10%
D.A. Instrumental Médico y de Laboratorio	- 18,186.55	- 18,186.55	-	Mensual	Lineal	36%
D.A. Revaluación Equipo Transporte	- 892,462.12	- 886,463.02	- 5,999.10	Mensual	Lineal	25%
D.A. Automóviles y Equipo Terrestre	- 28,500,767.51	- 27,191,665.51	- 1,309,102.00	Mensual	Lineal	25%
D.A. Otros Equipos de Transporte	- 296,450.25	- 321,068.09	- 24,617.84	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	- 1,258,523.48	- 1,311,196.02	- 52,672.54	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	- 64,565.00	- 67,182.50	- 2,617.50	Mensual	Lineal	10%
D.A. Sistema de Aire Acondicionado y Calefacción	- 23,201.94	- 26,152.67	- 2,950.73	Mensual	Lineal	16%
D.A. Equipo de Comunicación y Telecomunicación	- 1,369,530.58	- 1,402,733.05	- 33,202.47	Mensual	Lineal	5%
D.A. Equipo de Generación Eléctrica, Aparatos y Accesorios	- 255,302.64	- 275,151.02	- 19,848.38	Mensual	Lineal	10%
D.A. Herramientas y Máquinas-Herramientas	- 593,142.35	- 624,990.37	- 31,848.02	Mensual	Lineal	10%
D.A. Otros Equipos	- 12,150,525.53	- 13,406,337.77	- 1,255,812.24	Mensual	Lineal	10%
Total ESF-08	1,000,463,912.06	995,107,725.35	- 5,356,186.71			

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	- 20,591,226.26	20,964,397.31	- 373,171.05	POR TIEMPO
Amortización de la Revaluación Estacionamiento Irapuato	- 1,336,313.78	1,378,513.16	- 42,199.38	POR TIEMPO
Amortización de Muebles de Oficina Estacionamiento Irapuato	- 1,458,263.36	1,498,468.22	- 40,204.86	POR TIEMPO
Amortización de Equipo de Cómputo Estacionamiento Irapuato	- 229,831.11	229,831.11	-	POR TIEMPO
Amortización Licencias Informáticas e Intelectuales	- 2,226,308.99	2,376,571.76	- 150,262.77	POR TIEMPO
1271xxxxx Estudios, Formulación y Evaluación de Proyectos				
Gastos Diferidos Establecimientos	1,417,464.34	1,318,571.47	- 98,892.87	POR TIEMPO
1273xxxxx Gastos Pagados por Adelantado a Largo Plazo				
Aportaciones para Seguros Pagados por Anticipado	338,524.79	84,631.16	- 253,893.63	POR TIEMPO
Productos de Plástico Pagados por Anticipado	-	-	-	POR TIEMPO
Arrendamiento de Activos Intangibles Pagados por Anticipado	3,129,185.26	2,122,105.32	- 1,007,079.94	POR TIEMPO
Servicios de Consultoría Administrativa Pagados por Anticipado	-	-	-	POR TIEMPO
Seguro de Bienes Patrimoniales Pagados por Anticipado	8,306,442.18	4,067,967.18	- 4,238,475.00	POR TIEMPO
Instalación, Reparación y Mantenimiento Pagados por Anticipado	329,714.53	206,071.57	- 123,642.96	POR TIEMPO
Difusión por Radio, Televisión Pagados por Anticipado	-	-	-	POR USO
Consumo Aportaciones para Seguros de Pagados por Anticipado	-	-	-	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	- 6,921,253.12	13,249,075.58	- 6,327,822.46	

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 Líquidez	- 1,079,894.25	-	-	-	- 1,079,894.25
Estimación por Pérdida Cuentas Incobrables Péstamos de Líquidez sobre Garantía Hipotecaria	- 95,493.61	-	-	-	- 95,493.61
Estimación Cuentas Incobrables/Líquidez por Muerte, Invalidez Total	- 746,147.81	-	-	-	- 746,147.81
Estimación Cuentas Incobrables/Préstamos sobre Garantía Hipotecaria por Muerte, Invalidez Total	- 143,247.44	-	-	-	- 143,247.44
Total ESF-10	- 20,097,469.18	-	-	-	- 20,097,469.18

ESF-11 OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES	MONTO	TIPO
1191xxxxx Valores en Garantía		
Depósitos en Garantía de Servicios	3,918,209.84	
1193xxxxx Bienes Derivados de Embargos, Decomisos, Aseguramientos y Dación en Pago		
Inmuebles Adjudicados Terrenos	3,803,569.39	
Inmuebles Adjudicados Viviendas	34,566,751.87	
Total ESF-11	42,288,531.10	

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	1,897,460.73	1,897,460.73	-	-	FACTIBLE
Sanciones por Retardos	36,612.43	36,612.43	-	-	FACTIBLE
Cheques Cancelados	5,989,382.02	5,989,382.02	-	-	FACTIBLE
Transferencias Canceladas	380,731.97	380,731.97	-	-	FACTIBLE
Sueldos Devengados Ejercicio Anterior	-	-	-	-	FACTIBLE
ISSSTE Aportaciones	272,498.23	272,498.23	-	-	FACTIBLE
Aportación Patronal ISSEG	392.84	392.84	-	-	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	340,631,396.98	340,631,396.98	-	-	FACTIBLE
Proveedores del Ejercicio Anterior	-	-	-	-	FACTIBLE
EM/RF	-	-	-	-	FACTIBLE
2113xxxxx Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo					FACTIBLE
Contratistas Proyectos de Inversión	589,656.40	589,656.40	-	-	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 Nómica	-	-	-	-	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	2,501,583.00	2,501,583.00	-	-	FACTIBLE
ISR Asimilados por Pagar	93,280.00	93,280.00	-	-	FACTIBLE
Impuestos Estatales por Pagar	-	-	-	-	FACTIBLE
Impuesto de Nómica por Pagar	-	-	-	-	FACTIBLE
ISR Retención por Honorarios	-	-	-	-	FACTIBLE
ISR Pendiente de Retener Honorarios	75,756.07	75,756.07	-	-	FACTIBLE
ISR por Pagar Retención Honorarios	39,728.44	39,728.44	-	-	FACTIBLE
ISR Retención Arrendamiento	-	-	-	-	FACTIBLE

ISR Pago de lo Indebido	-	-	-	-	FACTIBLE
ISR a Pagar Retención Arrendamiento	210,194.00	210,194.00	-	-	FACTIBLE
ISR Retención sobre Capital Invertido	-	-	-	-	FACTIBLE
ISR Otras Retenciones a Pagar	491,871.00	491,871.00	-	-	FACTIBLE
ISR Pendiente de Retener Arrendamiento	168,205.93	168,205.93	-	-	FACTIBLE
Impuesto a Favor del Trabajador	-	-	-	-	FACTIBLE
Cedular Honorarios Pendiente 1%	7,018.60	7,018.60	-	-	FACTIBLE
Cedular Arrendamiento Pendiente 1%	15,611.75	15,611.75	-	-	FACTIBLE
Cedular Arrendamiento a Pagar	20,474.98	20,474.98	-	-	FACTIBLE
Cedular Honorarios a Pagar	4,134.34	4,134.34	-	-	FACTIBLE
Aportación ISSEG	732.70	732.70	-	-	FACTIBLE
ISSSTE	112,885.92	112,885.92	-	-	FACTIBLE
IVA por Actividades Gravadas 16%	-	-	-	-	FACTIBLE
IVA Pendiente de Trasladar Arrendamiento	1,532,207.67	1,532,207.67	-	-	FACTIBLE
IVA Pendiente de Trasladar Pensiones	-	71,169.72	71,169.72	-	FACTIBLE
IVA Pendiente de Trasladar Ventas a Crédito	-	6,137.65	6,137.65	-	FACTIBLE
IVA No Realizado de Intereses	1,866,526.34	1,866,526.34	-	-	FACTIBLE
IVA No Realizado de ingresos por Distribución Seguro Popular	-	-	-	-	FACTIBLE
IVA por Pagar	6,260,441.00	6,260,441.00	-	-	FACTIBLE
IVA Pendiente de Acreditar al 16%	590,765.21	590,765.21	-	-	FACTIBLE
IEPS 8% Alimentos No Básicos	-	-	-	-	FACTIBLE
IVA trasladado de devoluciones sobre compras	-	-	-	-	FACTIBLE
IEPS por Pagar	9,519.35	9,519.35	-	-	FACTIBLE
ISR Causado	260,787,286.45	260,787,286.45	-	-	FACTIBLE
Impuesto sobre Nóminas	-	-	-	-	FACTIBLE
Impuesto Nóminas a Pagar	426,754.56	426,754.56	-	-	FACTIBLE
Impuesto sobre Nóminas	-	-	-	-	FACTIBLE
Impuesto Nómina por Pagar Michoacán	4,498.00	4,498.00	-	-	FACTIBLE
Impuesto sobre Nóminas	-	-	-	-	FACTIBLE
Impuesto Nómina por Pagar Jalisco	1,381.00	1,381.00	-	-	FACTIBLE
Cuotas Sindicales	-	-	-	-	FACTIBLE
Pensión Alimenticia	7,311.32	7,311.32	-	-	FACTIBLE
Aseguradoras	32,729.21	32,729.21	-	-	FACTIBLE
Editoriales y Librerías	-	-	-	-	FACTIBLE
IVEG Viviendas	-	-	-	-	FACTIBLE
ISSEG	9,178.01	9,178.01	-	-	FACTIBLE

ESF-12 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	MONTO	90 DIAS	180 DIAS	365 DIAS	CARACTERÍSTICAS
Ópticas	565.05	565.05	-	-	FACTIBLE
Guarderías	-	-	-	-	FACTIBLE
Médicos y Dentistas	-	-	-	-	FACTIBLE
Otras Retenciones	-	-	-	-	FACTIBLE
Rapce Retención del Cinco al Millar	-	-	-	-	FACTIBLE
ICIC 2 al millar	449.30	449.30	-	-	FACTIBLE
Descuento por Telefonía	108,611.50	108,611.50	-	-	FACTIBLE
2119xxxxx Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	-	-	-	-	
Cuentas por Pagar a Gobieno del Estado	-	-	-	-	FACTIBLE
Acreedores Diversos	9,888,921.51	9,888,921.51	-	-	FACTIBLE
Acreedores por Arrendamiento de Locales	2,437,027.68	2,437,027.68	-	-	FACTIBLE
Ministración de P.H.	7,050,109.10	7,050,109.10	-	-	FACTIBLE
Acreedores Organismos Afiliados	82,062,785.55	82,062,785.55	-	-	FACTIBLE

Pago a Químicos	300,862.90	300,862.90	-	-	FACTIBLE
Partidas en Conciliación Bancarias	-	-	-	-	FACTIBLE
Supervisión de Obra PH y Revisión Técnica de Expediente	453,997.52	453,997.52	-	-	FACTIBLE
Pagos Institucionales	202,187.86	202,187.86	-	-	FACTIBLE
Pasivos por Enterar a Terceros	-	-	-	-	FACTIBLE
Redondeo de Centavos	-	-	-	-	FACTIBLE
Préstamos al Cierre	39,727,562.95	39,727,562.95	-	-	FACTIBLE
Cuentas por Pagar Derivadas de Convenios	- 11,652.03	- 11,652.03	-	-	FACTIBLE
Cuentas por Pagar Monedero Electrónico	161,653.36	161,653.36	-	-	FACTIBLE
Total ESF-12	768,519,216.45	768,519,216.45	-	-	

ESF-13 DIFERIDOS Y OTROS PASIVOS	MONTO	NATURALEZA	CARACTERÍSTICAS
2161xxxxx Fondos en Garantía a Corto Plazo			
Depósitos en Garantía Estacionamientos	807,955.52	Particulares	Devolución al término del contrato
Depósitos en Garantía Arrendamientos	3,166,543.78	Particulares	Devolución al término del contrato
2162xxxxx Fondos en Administración a Corto Plazo			
Ahorro Voluntario	400,402,985.38	Particulares	Devolución a solicitud del ahorrador
Auto-Seguro PCP (4%)	-	Particulares	Aplicación en caso de invalidez y muerte
Fondos en Administración	-	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	404,377,546.80		

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	3,204,736.35	Particulares	
Intereses Financiamiento Créditos Particulares	26,792.98	Particulares	
Intereses Financiamiento Créditos Particulares	30,132.23	Particulares	
Intereses Préstamo de Liquidez por Recuperar	1,964,964.16	Particulares	
Ingresos por Cobrar de Estacionamientos	-	Particulares	
Ingresos Diferidos por Cobrar Servicios Funerarios	2,528,658.50	Particulares	
Ingresos por Reclasificar	286,000.00	Particulares	
Pasivos Franquicias	-	Particulares	
2199xxxxx Otros Pasivos Circulantes			
Saldos Pendientes de Análisis y Depuración	-	Particulares	
Diferencias Irrelevantes (Módulo de Adquisiciones)	- 1.98	Particulares	
2249xxxxx Otros Pasivos Diferidos a Largo Plazo			
Intereses Financiamiento PH	1,784,458.91	Particulares	
Total ESF-14	9,825,741.15		

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	681,722,450.71	
Pensiones	525,911,809.58	
Financiamiento Préstamos	113,737,980.90	
Financiamiento Seguro de Vida	13,848,879.78	
Financiamiento Gastos de Administración	25,330,073.77	
Reintegro de Aportaciones	2,893,706.68	
4150xxxxx Productos de Tipo Corriente	13,535,382.29	
Arrendamiento	11,564,455.58	
Pensión Estacionamiento	1,879,051.72	
Arrendamiento de Gavetas y Nichos	91,874.99	
4160xxxxx Aprovechamientos de Tipo Corriente	945,036.45	
Sanciones	34,945.58	
Recuperación por Siniestros (Ingresos Gravados)	19,651.60	
Recuperación por Siniestros (Ingresos Exentos)	885,186.84	
Recargos	-	
Reposición de Gafete	190.00	
Auto Seguro de Servicios Funerarios	5,062.43	
4170xxxxx Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	807,839,400.28	
Farmacias	131,408,709.95	
Boletaje Estacionamiento	10,679,512.38	
Publicidad de Centros Comerciales y Estacionamientos	71,173.06	

EA-01 INGRESOS	MONTO	CARACTERÍSTICAS
Mantenimiento de Estacionamientos e Inmuebles Arrendados	315,042.94	
Servicios en Estacionamiento e Inmuebles Arrendados	525,892.98	
Ingresos de Cafetería	354,586.62	
Sanción por Retiro Ahorro Voluntario	454,568.65	
Fotocopiado de Recetas	81,118.53	
Servicios de Información y Consultoría	227,688.00	
Exhibición Preferencial	634,152.34	
Comisiones Remesas	873,600.00	
Renta de Stands Convención Anual Ventas	431,485.25	
Bonificación por Promoción	181,971.82	
Comisión Sistema SAPA	1,378,191.63	
Fotocopias	4,464.66	
Licitaciones	1,293.11	
Ingresos por Venta Parque Funerarios	61,810.34	
Ingresos por Servicios Parque Funerario	208,448.26	
Ingresos por Venta Parque Funerarios	-	
Ingresos Comisiones	2,711,051.06	

Farmacias	655,878,466.30	
Comisión Convenios	205,197.70	
Comisiones Remesas Exentas	505,563.00	
Comisiones Becas	645,411.70	
4200xxxxx participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	73,470,336.04	
Ayuda de Despensa	26,342,361.83	
Servicio Médico Pensionados	33,397,660.48	
Plan de Permanencia	5,514,205.80	
Seguro de Vida	8,216,107.93	
Ayudas y Subsidios	-	
Total EA-01	1,577,512,605.77	

EA-02 OTROS INGRESOS	MONTO	NATURALEZA	CARACTERÍSTICAS
4300xxxxx Otros Ingresos	534,773,040.98	PRODUCTO FINANCIERO	
Interés por Financiamiento de PCP	22,213.85	PRODUCTO FINANCIERO	
Interés por Financiamiento Crédito Abud	-	PRODUCTO FINANCIERO	
Interés Financiamiento Servicios Financieros	2,826,710.28	PRODUCTO FINANCIERO	
Interés Préstamos Plan Permanencia Voluntaria	205,461.51	PRODUCTO FINANCIERO	
Intereses por Financiamiento de PCP Nueva Modalidad	64,437,369.11	PRODUCTO FINANCIERO	
Intereses Moratorios	1,214,460.43	PRODUCTO FINANCIERO	
Intereses de Ventas a Crédito	18,660.60	PRODUCTO FINANCIERO	
Intereses por Arrendamiento	112,542.30	PRODUCTO FINANCIERO	
Intereses Préstamo de Liquidez	882,056.72	PRODUCTO FINANCIERO	
Intereses Préstamo sobre Garantía Hipotecaria	35,642.83	PRODUCTO FINANCIERO	
Intereses por Financiamiento de Préstamos de Liquidez	4,245,847.00	PRODUCTO FINANCIERO	
Intereses por Destinados al FAJ	3,598,725.92	PRODUCTO FINANCIERO	
Intereses por Financiamiento de PH	166,661,846.17	PRODUCTO FINANCIERO	
Intereses Moratorios	1,943,796.91	PRODUCTO FINANCIERO	

EA-02 OTROS INGRESOS	MONTO	NATURALEZA	CARACTERÍSTICAS
Intereses Ganados en Operaciones Financieras de C.P.	760,200.00	PRODUCTO FINANCIERO	
Intereses Ganados en Operaciones Financieras de L.P.	103,216,748.72	PRODUCTO FINANCIERO	
Intereses en Instuciones Bancarias (Cuentas de Cheques)	31,886.01	PRODUCTO FINANCIERO	
Intereses Inversiones Temporales	28,861,746.60	PRODUCTO FINANCIERO	
Otros Ingresos Financieros	12,055.51	PRODUCTO FINANCIERO	
Ingresos por Recuperación de Inventarios	301,047.64	PRODUCTO FINANCIERO	
Disminución de Estimaciones de Deudores por Exceso de Provisiones	-	PRODUCTO FINANCIERO	
Disminución del Exceso de Provisiones a C.P.	-	PRODUCTO FINANCIERO	
Otros Ingresos de Ejercicios Anteriores	107,493.89	PRODUCTO FINANCIERO	
Plusvalía Financiera	155,070,594.65	PRODUCTO FINANCIERO	
Prescripción Partidas Conciliación Bancaria	-		
Adjudicación y/o Dación de Pago	702.17		
Ingresos de Reciclaje por Baja Documental	39,651.00		
Ingresos por Diferencias por Redondeo	165,549.97		
Comisiones por Cheques Devueltos	-		
Utilidad en Venta de Inmuebles	-		
Diferencia por Redondeo	31.19		
Utilidad en Venta de Bienes	-		

EA-03 GASTOS	MONTO	%GASTO	EXPLICACIÓN
5000xxxxx Gastos			
Sueldos Base al Personal Permanente	22,625,150.63	1.44%	
Honorarios Asimilables a Salarios	1,786,272.15	0.11%	
Primas por Años de Servicios Efectivos Prestados	152,648.11	0.01%	
Primas de Vacaciones Dominical y Gratificación Fin de Año	543,357.52	0.03%	
Horas Extraordinarias	3,618,607.29	0.23%	
Compensaciones	13,135,502.35	0.84%	
Aportaciones para Seguros	253,893.63	0.02%	
Aportaciones de Seguridad Social	7,237,055.28	0.46%	
Aportaciones para Seguros	55,753.42	0.00%	
Prestaciones y Haberes de Retiro	1,630,184.83	0.10%	
Prestaciones Contractuales	15,409,590.26	0.98%	
Apoyos a la Capacitación de los Servidores Públicos	224,701.00	0.01%	
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	15,835,145.12	1.01%	
Estímulos	3,923.15	0.00%	
Material Útiles y Equipos Menores de Oficina	13,364.78	0.00%	
Materiales y Útiles de Impresión y Reproducción	-	0.00%	
Materiales Útiles y Equipos Menores de Tecnologías de la Información y Comunicaciones	189.66	0.00%	
Material Impreso e Información Digital	4,264.00	0.00%	
Material de Limpieza	1,613.76	0.00%	
Materiales para el Registro e Identificación de Bienes y Personas	-	0.00%	
Productos Alimenticios para Personas	669,651.48	0.04%	
Utensilios para el Servicio de Alimentación	20,624.42	0.00%	
Productos de Plástico Pagados por Anticipado	-	0.00%	
Productos Alimenticios Agropecuarios y Forestales	2,121.08	0.00%	

EA-03 GASTOS	MONTO	%GASTO	EXPLICACIÓN
Insumos Textiles Adquiridos como Materia Prima	-	0.00%	
Productos de Papel, Cartón e Impresos Adquiridos como Materia Prima	-	0.00%	
Combustibles Lubricantes Aditivos Carbón y sus Derivados	2,000.60	0.00%	
Productos Químicos Farmacéuticos y de Laboratorio Adquiridos	67.24	0.00%	
Productos Metálicos y a Base de Minerales No Metálicos	-	0.00%	
Producto Cuero, Piel, Plástico y Hule Adquiridos como Materia Prima	65.16	0.00%	
Mercancías Adquiridas para su Comercialización	-	0.00%	
Otros Productos Adquiridos como Materia Prima	7,343.63	0.00%	
Productos Minerales No Metálicos	5,172.40	0.00%	
Cemento y Productos de Concreto	-	0.00%	
Cal, Yeso y Productos de Yeso	-	0.00%	
Madera y Productos de Madera	-	0.00%	
Vidrio y Productos de Vidrio	-	0.00%	
Material Eléctrico y Electrónico	184,302.21	0.01%	
Artículos Metálicos para la Construcción	211.21	0.00%	
Materiales Complementarios	4,964.76	0.00%	
Otros Materiales y Artículos de Construcción y Reparación	86.21	0.00%	
Productos Químicos Básicos	-	0.00%	
Fertilizantes, Pesticidas y Otros Agroquímicos	40,050.00	0.00%	
Medicinas y Productos Farmacéuticos	910.00	0.00%	
Materiales Accesorios y Suministros Médicos	69.83	0.00%	

Materiales Accesorios y Suministros de Laboratorio	-	0.00%
Fibras Sintéticas Hules Plásticos y Derivados	2,828.67	0.00%
Otros Productos Químicos	-	0.00%
Combustibles Lubricantes y Aditivos	2,603,238.99	0.17%
Vestuarios y Uniformes	-	0.00%
Prendas de Seguridad y Protección Personal	146.41	0.00%
Artículos Deportivos	-	0.00%
Herramientas Menores	-	0.00%
Refacciones y Accesorios Menores de Edificios	1,343.98	0.00%
Refacciones y Accesorios Menores de Móbilarios y Equipo de Administración Educatinal	-	0.00%
Refacciones y Accesorios Menores de Equipo de Cómputo y Tecnología	283.62	0.00%
Refacciones y Accesorios Menores de Equipo de Transporte	456,754.33	0.03%
Refacciones y Accesorios Menores de Maquinaria y Otros Equipos	550.00	0.00%
Refacciones y Accesorios Menores de Otros Bienes Muebles	1,280.45	0.00%
Servicios de Acceso de Internet Redes y Procesamiento de Datos	-	0.00%
Energía Eléctrica	2,415,797.40	0.15%
Gas	58,934.07	0.00%
Agua	607,986.91	0.04%
Telefonía Tradicional	497,629.97	0.03%
Telefonía Celular	110,912.99	0.01%
Servicios de Telecomunicaciones y Satélites	57,568.31	0.00%
Servicios de Acceso de Internet Redes y Procesamiento de Datos	456,388.76	0.03%
Servicios Postales y Telegráficos	104,401.79	0.01%
Arrendamiento de Activos Intangibles	1,007,079.94	0.06%
Arrendamiento de Edificios	8,768,372.76	0.56%

EA-03 GASTOS	MONTO	%GASTO	EXPLICACIÓN
Arrendamiento de Mobiliario	-	0.00%	
Arrendamiento de Equipo de Transporte	663,856.90	0.04%	
Arrendamiento de Máquinas, Otros Equipos y Herramientas	-	0.00%	
Arrendamiento de Activos Intangibles	56,959.53	0.00%	
Otros Arrendamientos	158,096.84	0.01%	
Servicios de Consultoría Administrativa Procesos Técnicos	-	0.00%	
Servicios Legales, de Contabilidad Auditoría y Relacionados	696,201.78	0.04%	
Servicios de Diseño Arquitectura Ingeniería y Actividades Relacionadas	40,574.38	0.00%	
Servicios de Consultoría Administrativa, Procesos, Técnica y en Tecnologías de la Información	2,456,309.51	0.16%	
Servicios de Capacitación	128,305.75	0.01%	
Servicios de Investigación Científica y Desarrollo	-	0.00%	
Servicios de Apoyo Administrativo Traducción Fotocopiado	195,828.91	0.01%	
Servicios de Vigilancia	838,656.85	0.05%	
Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos Integrales	236,889.66	0.02%	
Seguros de Bienes Patrimoniales Pagados por Anticipado	4,238,475.00	0.27%	
Servicios Financieros y Bancarios	2,332,904.93	0.15%	
Servicios de Recaudación, Traslado y Custodia de Valores	700,333.61	0.04%	
Seguros de Bienes Patrimoniales	88,661.00	0.01%	
Fletes y Maniobras	14,000.00	0.00%	
Comisiones por Ventas	94,205.10	0.01%	
Instalación, Reparación y Mantenimiento de Equipo de Cómputo y Tecnologías de la Información	123,642.96	0.01%	
Conservación y Mantenimiento Menor de Inmuebles	1,418,488.51	0.09%	

Instalación Reparación y Mantenimiento de Mobiliario y Equipo de Administración, Educativo y Recreativo	387,677.07	0.02%
Instalación Reparación y Mantenimiento de Equipo Cómputo y Tecnologías de la Información	99,316.08	0.01%
Instalación Reparación y Mantenimiento de Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	-	0.00%
Reparación y Mantenimiento de Equipo de Transporte	161,961.43	0.01%
Instalación Reparación y Mantenimiento de Maquinaria Otros Equipos y Herramienta	2,333,329.91	0.15%
Servicios de Limpieza y Manejo de Desechos	557,612.59	0.04%
Servicios de Jardinería y Fumigación	164,810.27	0.01%
Difusión por Radio, Televisión y Otros Medios de Mensajes Comerciales para Promover la Venta de Bienes o Servicios	-	0.00%
Difusión por radio, televisión y prensa sobre programas y actividades gubernamentales	-	0.00%
Difusión por Medios Alternativos sobre Programas y Actividades Gubernamentales	-	0.00%
Difusión po Radio, Televisión y Otros Medios de Mensajes Comerciales para Promover la Venta de Bienes o Servicios	3,112,642.59	0.20%
Servicios de Revelado	-	0.00%
Pasajes Aéreos	36,283.45	0.00%
Pasajes Terrestres	79,289.28	0.01%
Viáticos en el País	369,606.85	0.02%
Viáticos en el Extranjero	-	0.00%
Otros Servicios de Traslado y Hospedaje	17,175.01	0.00%
Gastos de Orden Social y Cultural	2,103.43	0.00%

EA-03 GASTOS	MONTO	%GASTO	EXPLICACIÓN
Congresos y Convenciones	-	0.00%	
Gastos de Representación	157,225.72	0.01%	
Servicios Funerarios y de Cementerios	-	0.00%	
Impuestos y Derechos	1,538,650.61	0.10%	
Sentencias y Resoluciones Judiciales	-	0.00%	
Otros Gastos por Responsabilidades	-	0.00%	
Impuesto sobre Nómina	1,317,002.82	0.08%	
Otros Servicios Generales	-	0.00%	
Seguro Base	95,166,078.87	6.07%	
Despegue Salarial	-	0.00%	
Ayuda de Despensa	8,827,176.63	0.56%	
Compactación Salarial	-	0.00%	
Aguinaldo	356,029.63	0.02%	
Servicio Médico	7,021,992.43	0.45%	
Gastos de Funeral	895,190.40	0.06%	
Bono de fin de año	5,043,000.00	0.32%	
Bono Adicional Pensiones	-	0.00%	
Seguro de Retiro	1,685,541.87	0.11%	
Prestación Adicional a la Pensión	-	0.00%	
Seguro Base	361,417,962.51	23.05%	
Despegue Salarial	-	0.00%	
Ayuda de Despensa	17,494,621.26	1.12%	
Compactación Salarial	-	0.00%	
Aguinaldo	128,590.36	0.01%	
Servicio Médico	26,317,985.99	1.68%	

Gastos de Funeral	1,317,330.30	0.08%
Bono de Fin de Año	10,042,000.00	0.64%
Bono Adicional Jubilaciones	3,000.00	0.00%
Seguro de Vida	9,639,034.93	0.61%
Seguro de Retiro	7,842,248.19	0.50%
Prestación Adicional a la Pensión	63.20	0.00%
Devolución de Cuotas	26,721,534.73	1.70%
Prestación por Baja Definitiva	538,047.66	0.03%
Indemnización por Riesgos de Trabajo	461,980.71	0.03%
Plan de Permanencia Voluntaria	11,026,448.39	0.70%
Seguro de Vida Activos	2,637,421.63	0.17%
Estimación por Pérdida de Inventarios	6,545,878.39	0.42%
Estimación por Pérdida de Cuentas Incobrables Deudores	2,980.92	0.00%
Estimación por Pérdida de Cuentas Incobrables sobre Préstamo de Liquidez	108,633.69	0.01%
Estimación por Pérdida de Cuentas Incobrables sobre Garantía Hipotecaria	2,741.40	0.00%
Estimación de Cuentas Incobrables sobre Liquidez por Muerte, Invalidez Total	89,701.86	0.01%
Estimación de Cuentas Incobrables sobre Garantía Hipotecaria por Muerte, Invalidez Total	4,112.40	0.00%
Estimación para Cuentas Incobrables	-	0.00%
D.A. Edificios No Residenciales	3,883,769.06	0.25%
D.A. Muebles de Oficina y Estantería	1,351,245.67	0.09%
D.A. Muebles, Excepto de Oficina y Estantería	98.43	0.00%

EA-03 GASTOS	MONTO	%GASTO	EXPLICACIÓN
D.A. Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información	1,671,048.03	0.11%	
D.A. Otros Móbiliarios y Equipos de Administración	109,590.90	0.01%	
D.A. Equipo y Aparatos Audiovisuales	16,130.05	0.00%	
D.A. Aparatos Deportivos	31,933.18	0.00%	
D.A. Cámaras Fotográficas y de Video	3,442.06	0.00%	
D.A. Otros Móbiliarios y Equipo Educacional y Recreación	8,461.94	0.00%	
D.A. Equipo Médico y de Laboratorio	4,678.04	0.00%	
D.A. Instrumental Médico y de Laboratorio	-	0.00%	
D.A. Automóviles y Equipo Terrestre	813,340.31	0.05%	
D.A. Otros Equipos de Transporte	31,543.13	0.00%	
D.A. Maquinaria y Equipo Agropecuario	-	0.00%	
D.A. Maquinaria y Equipo Industrial	52,672.54	0.00%	
D.A. Maquinaria y Equipo de Construcción	2,617.50	0.00%	
D.A. Sistemas de Aire Acondicionado, Calefacción y de Refrigeración Industrial y Comercial	2,950.73	0.00%	
D.A. Equipos de Comunicaciones y Telecomunicación	34,175.15	0.00%	
D.A. Equipo de Generación Eléctrica, Aparatos y Accesorios Eléctricos	19,848.38	0.00%	
D.A. Herramientas y Maquinas-Herramienta	31,848.02	0.00%	
D.A. Otros Equipos	1,255,812.24	0.08%	
Amortización de Software	-	0.00%	
Amortización Gastos Diferidos Establecimientos	98,892.87	0.01%	
Amortización del Estacionamiento Irapuato	415,370.43	0.03%	
Amortización Licencias Informáticas e Intelectuales	150,262.77	0.01%	
Baja de Activo Fijo	24,569.80	0.00%	
Baja de Activo Fijo	1,217.68	0.00%	
Provisión Servicios Personales	12,689,097.10	0.81%	
Otras Provisiones de Pasivos a Corto Plazo	14,922,752.81	0.95%	

Provisión para Aguinaldo	88,787,313.97	5.66%	
Impuestos Contingentes	3,845,873.57	0.25%	
Costo de Ventas Farmacias.	622,789,323.13	39.71%	
Bonificaciones y Descuentos Recibidos sobre Compra	- 2,852,030.95	-0.18%	
Recuperación de Merma	- 4,266,168.49	-0.27%	
Promociones de Laboratorios	43,462.78	0.00%	
Mercancía Caducada y en Mal Estado	22,997.58	0.00%	
Sobrante de Inventario	- 1,239,001.02	-0.08%	
Merma Aplicada	-	0.00%	
Cargos y Créditos al Almacén	- 356,527.96	-0.02%	
Faltantes de Inventarios	1,192,565.17	0.08%	
Robos de Mercancías en Farmacias	596,806.67	0.04%	
Tiempo Aire	17,927,698.24	1.14%	
Costo de Ventas Parque Funerario	35,318.97	0.00%	
Gastos de Ejercicios Anteriores	-	0.00%	
Bonificaciones y Descuentos Otorgados 16%	-	0.00%	
Bonificaciones y Descuentos Otorgados 0%	-	0.00%	
Minusvalía Financiera	76,599,520.68	4.88%	
Pérdidas por Participación Patrimonial	-	0.00%	
IVA No Acreditable (factor)	360,337.71	0.02%	

EA-03 GASTOS	MONTO	%GASTO	EXPLICACIÓN
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	0.01	0.00%	
Robos en Farmacias	341,153.04	0.02%	
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	1,568,230,775.12	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					
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	8,402,372.13	8,402,372.13	-		

VHP-02 PATRIMONIO GENERADO	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	MODIFICACIÓN	NATURALEZA
3210xxxxx Resultados del Ejercicio				
Resultado del Ejercicio Ahorro/Desahorro	-	544,054,871.63	544,054,871.63	Estatal
3210xxxxx Resultados de Ejercicios Anteriores				
Resultado de Ejercicios Anteriores	21,039,085,205.06	21,039,429,323.98	344,118.92	Estatal
Total VHP-02	21,039,085,205.06	21,583,484,195.61	544,398,990.55	

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	475,292.00	502,000.00	26,708.00
Fondo Fijo de Caja	-	-	-
Banamex 08700067247	56,405.50	408,688.62	352,283.12
Banamex 01647992745	1,638,037.32	2,686,881.32	1,048,844.00
Banamex 46390001002	1,814,508.77	2,424,238.46	609,729.69
Banamex 46390001010	1,206,808.85	2,588,383.69	1,381,574.84
Banamex 46390002718	879,412.45	1,081,521.44	202,108.99
Banamex 46390005504	49,504.77	918,246.09	868,741.32
Banamex 46390005962	464,394.28	-	464,394.28
Banamex 46390021860	75,057.02	107,082.87	32,025.85
Banamex 46390023405	20,853.97	112,405.59	91,551.62
Banamex 46390028032	154,074.13	-	111,824.00
Banamex 46390054351	62,219.00	550,488.02	488,269.02

EFE-01 FLUJO DE EFECTIVO	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO
Banamex			
Banamex 46390054378	-	380,403.63	520.14
Banamex 46390054769		71,586.87	7,637.66
Banamex 46390054947		2,314.72	2,314.72
Banamex 46390054971		1,192,410.15	9,439,778.24
Banamex 46390058594		6.14	33.63
Banamex 70063413230		10,248.98	50,950.19
Banamex 7006 00000390326		262,132.61	2,964.90
BBVA 00444101979		2,756,724.11	4,859,348.82
BBVA 00444101987		33,430,110.17	29,902,145.66
BBVA 00446157211		2,621,786.01	4,378,646.54
BBVA 00446599362		4,044,522.12	4,147,573.30
BBVA 00100402133		2,460,833.07	3,331,418.14
BBVA 00100402222		5,010,577.71	12,948,675.55
BBVA 00100402389		2,563,751.91	4,103,040.60
BBVA 00155195888		4,912.68	10,222.34
BBVA 00159085882		5,396.41	5,396.55
BBVA 00159096213		301.74	324,263.68
BBVA 00160918679		868.02	82,723.36
BBVA 00176624952		15,480.41	924.15
BBVA 178077088		14,137.49	35,607.96
BBVA 0189671463		84,912.84	555.04
BBVA 00193130339		-	-
BBVA 0195936152		122,406.40	80,634.58
BBVA 0105035007 Net Cash		61,942.18	237.55
BBVA 110556319		68,003.31	4,636.90
Banorte 00106243196		52,696.66	22,210.36
Banorte 00102927575		483,749.72	876,615.18
Banorte 00803014477		1,747,602.04	2,314,858.18
Banorte 00803016631		1,492,787.95	2,519,677.49
Banorte 00803016658		1,416,285.44	2,300,025.49
Banorte 00177620247		61,643.40	44,393.98
		-	17,249.42

Banorte 00533816329	3,248,402.46	8,120,939.44	4,872,536.98
Banorte 00660495161	38,480.30	29,793.15	8,687.15
Banorte 00660490595	255,842.38	5,292.71	250,549.67
Banorte 00660493738	109,428.76	67,091.54	42,337.22
Banorte 00660487568	-	-	-
Banorte 00666846037	595,300.55	977,030.18	381,729.63
Banorte 00211675561	10,147.24	356.24	9,791.00
Banorte 00211675570	2,103,699.12	194,925.80	1,908,773.32
Banorte 0218014422	76,668.41	42,427.42	34,240.99
Banorte 0225142967	-	-	-
Banorte 0292217933	283,095,364.43	87,624,452.55	195,470,911.88
Banorte 0438875092	48,680.02	48,695.84	15.82
Banorte 0329738709 B	262,685.53	169,320.49	93,365.04
HSBC 04020054136	489,606.56	491,518.26	1,911.70
Banco Bajío 19254978	382,088.59	137,547.17	244,541.42
Banco Bajío 19254978-01-02	-	9,250,242.49	9,250,242.49
FFE-01 FLUJO DE EFECTIVO	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO
Banco Bajío 19254978-01-03	-	13,010,492.26	13,010,492.26
Santander 65500709277	-	1,740.00	0.33
BanRegio 177-99984-001-6	-	-	-
BanRegio 177-99106-001-1	-	2,559,762.33	2,559,762.33
CI Banco 33634	-	-	-
Nafin 1065124	-	-	-
Banamex 74772788	-	0.02	0.02
Actinver CB 22021-9	-	0.04	0.04
Arka CB 473984	70.44	0.01	70.45
Finamex CB 304340	-	-	-
Multivalores CB 220612	0.88	-	1.89
Santander CB 61135	-	0.03	0.03
Intercam CB 1111	0.01	0.12	0.11
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	-	0.03	0.03
Accival 593442	-	168.63	168.63
Bancomer 919-1-40032450	-	0.08	0.08
Interacciones 300162299	-	-	-
Actinver CAP 5020103	4.19	4.19	-
GBM MICAP 200625	-	0.01	0.01
Banorte MICAP 1753151	182,770.95	33.72	182,737.23
Banorte Gran Plaza 6243196	-	-	-
Santander 9277	542,001,591.66	1,503,653,655.55	961,652,063.89
Banregio 177-99106-001-1	-	200,171,094.75	200,171,094.75
CI Banco 33634	0.02	450,000,000.02	450,000,000.00
Nafin 1065124	-	-	-
Banamex 74772788	0.14	0.14	-

Actinver CB 22021-9	-	0.06	-	0.06	-
Arka CB 473984		150,486,554.26	-	0.08	-
Finamex CB 304340		-	-	-	-
Multivalores CB 220612		200,672,379.18		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		-	-	-	-
EFE-01 FLUJO DE EFECTIVO		SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO	
GBM 137490		-	-	-	-
Accival 593442		-	132,442,438.03	132,442,438.03	
Interacciones 350008048		914,999,433.48	0.16	-	914,999,433.32
Actinver CAP 5020103		-	-	-	-
GBM MICAP 200625		-	-	-	-
Banorte MICAP 1753151		946,406.93	1,304,968.67		358,561.74
Total EFE-01		2,166,580,162.22	2,503,368,394.25	336,788,232.03	

EFE-02 ADQ. BIENES MUEBLES E INMUEBLES	FLUJO	% SUB
1230xxxxx Bienes Inmuebles	3,954,601.27	
Terrenos	-	0%
Edificios No Habitacionales	3,440,000.59	0%
Construcciones en Proceso	514,600.68	0%
1240xxxxx Bienes Muebles	2,382,972.82	
Mobiliario y Equipo de Administración	232,156.40	0%
Mobiliario y Equipo Educacional	-	0%
Equipo e Instrumental Médico	-	0%
Equipo de Transporte	2,149,217.27	0%
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	1,599.15	0%
1250xxxxx Activos Intangibles	-	
Licencias Informáticas	-	0%
Total EFE-02	1,571,628.45	

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	6,548,859.31
Estimaciones por pérdida o deterioro de activos no circulantes	0.00	205,189.35
Depreciación de bienes inmuebles	0.00	3,883,769.06
Depreciación de infraestructura	0.00	0.00
Depreciación de bienes muebles	0.00	5,441,436.30
Deterioro de los activos biológicos	0.00	0.00
Amortización de activos intangibles	0.00	25,787.48
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	116,399,163.88

Provisiones de pasivos a largo plazo	0.00	3,845,873.57
Disminución de inventarios	0.00	0.00
Disminución de inventarios de mercancías para venta	0.00	633,894,444.12
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

EFE-03 CONCILIACIÓN DEL FLUJO DE EFECTIVO	SALDO INICIAL	SALDO FINAL
Aumento por insuficiencia de provisiones	0.00	0.00
Otros gastos	0.00	0.00
Gastos de ejercicios anteriores	0.00	0.00
Pérdidas por responsabilidades	0.00	0.00
Bonificaciones y descuentos otorgados	0.00	0.00
Diferencias por tipo de cambio negativas en efectivo y equivalentes	0.00	0.00
Diferencias de cotizaciones negativas en valores negociables	0.00	76,599,520.68
Resultado por posición monetaria	0.00	0.00
Pérdidas por participación patrimonial	0.00	0.00
Otros gastos varios	0.00	701,490.76
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	-	847,545,534.51

NOTAS DE MEMORIA

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

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

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