

Notas a los Estados Financieros
Al 30 de junio 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
1114xxxxxx Inversiones temporales			
Banorte Gran Plaza 6243196	-	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.	
Santander 9277	613,078,583.33		
Banregio 177-99106-001-1	-		
CI Banco 33634	465,000,000.02		
Nafin 1065124	-		
Banamex 74772788	0.14		
Actinver CB 22021-9	0.06		
Arka CB 473984	130,087,749.89		
Finamex CB 304340	-		
Multivalores CB 220612	0.02		
Santander CB 61135	-		
Interam 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	217,810,555.44		
Bancomer 1365517141	150,000,000.00		
Actinver CAP 5020103	-		
GBM MICAP 200625	1,523,255.74		
Banorte MICAP 1753151	1,210,384.58		
1121xxxxxx Inversiones Financieras de Corto Plazo			
Invex Banco 70137	-		
Actinver CB 22021-9	100,023,562.00		
1211xxxxxx Inversiones a Largo Plazo			
Banregio 177-99106-001-1	2,107,988,741.14		
Banamex 74772788	645,800,763.87		
Actinver CB 22021-9	827,253,631.24		

ESF-01 FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA E INVERSIONES FINANCIERAS	MONTO	TIPO	MONTO PARCIAL
Arka CB 473984	10,482,790.18	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.	
Finamex CB 304340	2,060,407,580.33		
InterCam CB 1111	318,918,603.61		
Interacciones 65476	19,012,795.10		
GBM 137490	294,531,957.88		
Accival 593442	127,898,424.34		
Bancomer 919-1-140032450	218,871,271.78		
Actinver Cap 5020103	323,518,661.24		
GBM MICAP 200625	179,191,162.28		
Banorte MICAP 1753151	192,081,848.19		
Invex Banco 70137	1,755,239,534.21		
IXE CB 188169	104,427,571.27		
Multivalores CB 220612	19,340,128.03		
Santander CB 61135	739,213,752.19		
Scotia Inverlat CB 6136402	-		
Valmex CB 321648	133,587,652.07		
Value CB 218069	261,798,548.30		
Vanguardia CB 20602-4	373,030,618.34		
Vector CB 521793	667,588,007.26		
Total ESF-01	13,058,918,134.01		

ESF-02 CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR	MONTO	90 DIAS	180 DIAS	365 DIAS	MAYOR A 365 DIAS
1122xxxxxx Cuentas por Cobrar a Corto Plazo					
Clientes Área Comercial	11,896,141.33	10,081,301.70	14,021.16	11,569.44	1,789,249.03
Credisseg	13,602,324.67	13,602,324.67	-	-	-
Vales de Despensa	88,082.93	88,082.93	-	-	-
Retiros (cash back)	-	-	-	-	-
Remesas Order Express	9,183,864.30	9,183,864.30	-	-	-
Saldos Pendientes de Análisis y Depuración	214,794.59	-	-	-	214,794.59
1124xxxxxx Ingresos por Recuperar a Corto Plazo					
Deudores por Arrendamiento	17,307,266.81	17,307,266.81	-	-	-
Pensiones Estacionamientos	618,850.00	618,850.00	-	-	-
Ingresos por Recuperar Franquicias	571,829.84	-	-	-	571,829.84
Total ESF-02	53,483,154.47	50,881,690.41	14,021.16	11,569.44	2,575,873.46

ESF-03 CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR A CORTO PLAZO	MONTO	90 DIAS	180 DIAS	365 DIAS	+ 365 DIAS
1131xxxxxx Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo					
Anticipo a Proveedores	1,390,913.95	1,316,134.75	-	74,779.20	
1132xxxxxx Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Inmuebles y Muebles a Corto Plazo					
Anticipo a Proveedores de activos fijos	456,233.82	456,233.82	-	-	
1134xxxxxx Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo					
Anticipo a Bienes de Dominio Público	-	-	-	-	
Anticipo a Contratistas	-	-	-	-	
Anticipo a Contratistas Bienes Propios	9,031,126.75	4,848,449.38	-	4,182,677.37	
1123xxxxxx Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo					
Gastos por Comprobar	12,438.00	12,438.00	-	-	-

ESF-03 CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR A CORTO PLAZO	MONTO	90 DIAS	180 DIAS	365 DIAS	+ 365 DIAS
Funcionarios y Empleados	10,697,102.45	9,743,385.39	-	-	953,717.06
Descuentos Nómina	211,526.29	211,526.29	-	-	-
Deudores en Gestión Jurídica	226,693.73	226,693.73	-	-	-
IVA Acreditable Actividad Gravable 16% y 0%	-	-	-	-	-
IVA Acreditable Actividades No Identificadas	-	-	-	-	-
IVA de Obras	-	-	-	-	-
IVA Actividades Exentas (Jubilados y Pensionados)	-	-	-	-	-
IVA Pendiente de Acreditar	4,515,086.65	4,515,086.65	-	-	-
IVA Pendiente de Acreditar Proveedores	6,481,220.27	6,481,220.27	-	-	-
IVA Pendiente de Acreditar por Arrendamiento de Locales	342,393.15	342,393.15	-	-	-
IVA Pendiente de Acreditar Obra	1,335,072.99	1,335,072.99	-	-	-
IVA Pendiente de Acreditar Actividades No Identificadas	374,762.01	374,762.01	-	-	-
IVA a Favor	-	-	-	-	-
IVA Pendiente de Acreditar Actividades Exentas	37,386.29	37,386.29	-	-	-
IEPS 8% Alimentos No Básicos	338,451.65	338,451.65	-	-	-
IEPS al 30%	-	-	-	-	-
Saldos a Favor IEPS	- 0.36	- 0.36	-	-	-
Subsidio al Empleo	-	-	-	-	-
Deudores Diversos	22,604,733.09	22,323,422.87	-	-	281,310.22
Adeudos Organismos Afiliados	109,714,829.31	109,714,829.31	-	-	-
Impuesto a Cargo del Trabajador	-	-	-	-	-
1125xxxxx Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo				-	
Deudores por Fondos Rotatorios	644,200.00	-	644,200.00	-	-
Fondos, Remesas y Becas	16,568,261.45	16,568,261.45	-	-	-
1126xxxxx Préstamos Otorgados a Corto Plazo				-	
Préstamos a Municipios	-	-	-	-	-
Préstamos a Corto Plazo	2,175,082,870.42	25,284,453.58	39,751,663.25	225,355,124.22	1,884,691,629.38
Préstamos Personales	481,478,068.92	66,210.26	670,549.52	6,738,708.56	474,002,600.59
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	149,691,975.69	-	-	-	149,691,975.69
Préstamos Hipotecarios	5,107,321,495.97	3,614,441.06	1,564,296.20	9,216,087.67	5,092,926,671.03
Préstamos de Plan de Permanencia Voluntaria	10,910,167.07	6,543,017.37	288,513.94	1,230,124.70	2,848,511.06
Préstamos Complementarios	37,246,769.47	2,289,940.15	4,712,152.91	30,210,889.68	33,786.73
Préstamo sobre Garantía Hipotecaria	2,094,148.15	1,752.80	-	14,036.74	2,078,358.61
Préstamo con Garantía Hipotecaria	82,168,344.42	-	-	-	82,168,344.42
Préstamo Liquidez sobre Garantía Hipotecaria	230,263,795.76	-	-	-	230,263,795.76
Recuperación Préstamo de Liquidez Garantía Hipotecaria Acreedora	-	-	-	-	-
Préstamo Liquidez sobre Garantía Hipotecaria	8,334,351.04	-	-	-	8,334,351.04
Total ESF-03	8,469,615,829.95	216,645,562.86	47,631,375.81	277,022,428.14	7,928,316,463.13

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

NO APLICA

ESF-05 INVENTARIO Y ALMACENES	MONTO	MÉTODO
1141xxxxxx Inventario de Mercancías para Venta		
Farmacias	338,635,121.60	Costo promedio
Almacén Cedis	451,786,068.97	Costo promedio
Inventario Parque Funerario	55,867.18	Costo promedio
Inventario Estudio de Precios	-	Costo promedio
1145xxxxxx Bienes en Tránsito		
Surtimiento de Cedis	6,596,721.99	Costo promedio
Devoluciones Punto de Venta	518,757.40	Costo promedio
Transferencias entre Punto de Venta	98,584.71	Costo promedio
Total ESF-05	797,691,121.85	

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

ESF-08 BIENES MUEBLES E INMUEBLES	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO	CRITERIO
1231xxxxxx Terrenos				
Revaluación de Terrenos	124,577,350.16	124,577,350.16	-	N/A
Terrenos a Valor Histórico	62,998,601.03	62,998,601.03	-	N/A
1233xxxxxx Edificios no Habitacionales				
Edificios a Valor Histórico	685,968,254.61	693,162,957.57	7,194,702.96	Mensual
Revaluación de Edificios	252,143,542.82	252,143,542.82	-	Mensual
1236xxxxxx Construcciones en Proceso en Bienes Propios				
Obras en Proceso	10,606,368.20	13,993,255.90	3,386,887.70	N/A
1241xxxxxx Mobiliario y Equipo de Administración				
Revaluación de Mobiliario y Equipo	5,263,822.64	5,188,624.13	- 75,198.51	Mensual
Muebles de Oficina y Estantería	71,905,811.62	71,609,943.92	- 295,867.70	Mensual
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

ESF-08 BIENES MUEBLES E INMUEBLES	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO	CRITERIO
Equipo de Cómputo y Tecnologías de Información	93,867,520.77	93,848,604.39	- 18,916.38	Mensual
Otros Mobiliarios y Equipos de Administración	4,386,367.57	4,373,351.33	- 13,016.24	Mensual
1242xxxxxx Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo				
Equipo y Aparatos Audiovisuales	645,197.59	641,266.56	- 3,931.03	Mensual
Aparatos Deportivos	1,277,322.64	1,277,322.64	- -	Mensual
Cámaras Fotográficas y de Video	133,298.25	123,901.70	- 9,396.55	Mensual
Otro Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	338,477.40	338,477.40	- -	Mensual
1243xxxxxx 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	1,780,516.06	- 10,434.15	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
1261xxxxxx Depreciación Acumulada de Bienes Inmuebles					
D.A. Edificios No Residenciales	- -	- -	- -	Mensual	Lineal
D.A. Revaluación de Edificios y Locales	- 113,869,239.94	- 115,493,655.34	- 1,624,415.40	Mensual	Lineal
D.A. Edificios No Residenciales	- 151,778,229.81	- 157,936,722.55	- 6,158,492.74	Mensual	Lineal
1263xxxxxx Depreciación Acumulada de Bienes Muebles					
D.A. Revaluación de Mobiliario y Equipo	- 5,263,822.64	- 5,188,624.13	75,198.51	Mensual	Lineal
D.A. Revaluación de Equipo Cómputo	- 15,340,499.45	- 15,340,499.45	- -	Mensual	Lineal
D.A. Muebles de Oficina y Estantería	- 48,167,026.09	- 50,513,542.24	- 2,346,516.15	Mensual	Lineal
D.A. Muebles, Excepto de Oficina y Estantería	- 741.67	- 938.52	- 196.85	Mensual	Lineal
D.A. Equipo de Cómputo y Tecnologías de la Información	- 79,923,728.28	- 83,234,812.44	- 3,311,084.16	Mensual	Lineal
D.A. Otros Mobiliarios y Equipos de Administración	- 1,427,767.67	- 1,639,287.54	- 211,519.87	Mensual	Lineal
D.A. Equipo y Aparatos Audiovisuales	- 200,005.63	- 229,677.79	- 29,672.16	Mensual	Lineal
D.A. Aparatos Deportivos	- 174,767.42	- 238,633.79	- 63,866.37	Mensual	Lineal
D.A. Cámaras Fotográficas y de Video	- 54,838.25	- 55,301.47	- 463.22	Mensual	Lineal
D.A. Otros Mobiliarios y Equipo Educacional y Recreativo	- 39,489.03	- 56,412.90	- 16,923.87	Mensual	Lineal
D.A. Equipo Médico y de Laboratorio	- 37,605.06	- 46,961.21	- 9,356.15	Mensual	Lineal
D.A. Instrumental Médico y de Laboratorio	- 18,186.55	- 18,186.55	- -	Mensual	Lineal
D.A. Revaluación Equipo Transporte	- 892,462.12	- 886,463.02	5,999.10	Mensual	Lineal
D.A. Automóviles y Equipo Terrestre	- 28,500,767.51	- 28,005,006.18	495,761.33	Mensual	Lineal

ESF-08 BIENES MUEBLES E INMUEBLES	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO	CRITERIO	METODO DE DEPRECIACIÓN
D.A. Otros Equipos de Transporte	- 296,450.25	- 352,437.98	- 55,987.73	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	- 1,258,523.48	- 1,363,868.55	- 105,345.07	Mensual	Lineal
D.A. Maquinaria y Equipo de Construcción	- 64,565.00	- 69,800.00	- 5,235.00	Mensual	Lineal
D.A. Sistema de Aire Acondicionado y Calefacción	- 23,201.94	- 29,103.41	- 5,901.47	Mensual	Lineal
D.A. Equipo de Comunicación y Telecomunicación	- 1,369,530.58	- 1,430,708.38	- 61,177.80	Mensual	Lineal
D.A. Equipo de Generación Eléctrica, Aparatos y Accesorios	- 255,302.64	- 295,001.21	- 39,698.57	Mensual	Lineal
D.A. Herramientas y Máquinas-Herramientas	- 593,142.35	- 656,838.74	- 63,696.39	Mensual	Lineal
D.A. Otros Equipos	- 12,150,525.53	- 14,662,150.04	- 2,511,624.51	Mensual	Lineal
Total ESF-08	1,000,463,912.06	992,425,310.35	- 8,038,601.71		

ESF-09 INTANGIBLES Y DIFERIDOS	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO	CRITERIO
1254xxxxxx Licencias				
Licencias Informáticas e Intelectuales	5,399,359.28	5,399,359.28	-	POR TIEMPO
1265xxxxxx Amortización Acumulada de Activos Intangibles				
A.A. Software	-	-	-	POR TIEMPO
Amortización Gastos Preoperativos	-	-	-	POR TIEMPO
Amortización Gastos Diferidos Establecimientos	-	-	-	POR TIEMPO
Amortización Estacionamiento Irapuato	- 20,591,226.26	- 21,337,568.36	- 746,342.10	POR TIEMPO
Amortización de la Revaluación Estacionamiento Irapuato	- 1,336,313.78	- 1,420,712.54	- 84,398.76	POR TIEMPO
Amortización de Muebles de Oficina Estacionamiento Irapuato	- 1,458,263.36	- 1,538,673.08	- 80,409.72	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	- 2,526,834.53	- 300,525.54	POR TIEMPO
1271xxxxxx Estudios, Formulación y Evaluación de Proyectos				
Gastos Diferidos Establecimientos	1,417,464.34	1,802,950.47	385,486.13	POR TIEMPO
1273xxxxxx Gastos Pagados por Adelantado a Largo Plazo				
Aportaciones para Seguros Pagados por Anticipado	338,524.79	84,631.21	- 253,893.58	POR TIEMPO
Productos de Plástico Pagados por Anticipado	-	-	-	POR TIEMPO
Arrendamiento de Activos Intangibles Pagados por Anticipado	3,129,185.26	1,225,025.37	- 1,904,159.89	POR TIEMPO
Servicios de Consultoría Administrativa Pagados por Anticipado	-	-	-	POR TIEMPO
Seguro de Bienes Patrimoniales Pagados por Anticipado	8,306,442.18	1,614,260.51	- 6,692,181.67	POR TIEMPO
Instalación, Reparación y Mantenimiento Pagados por Anticipado	329,714.53	82,428.61	- 247,285.92	POR TIEMPO
Difusión por Radio, Televisión Pagados por Anticipado	-	1,087,450.08	1,087,450.08	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	- 15,757,514.09	- 8,836,260.97	

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	- 1,143,056.15	-	-	-	- 1,143,056.15
Estimación por Pérdida Cuentas Incobrables Péstamos de Liquidez sobre Garantía Hipotecaria	- 98,099.19	-	-	-	- 98,099.19
Estimación Cuentas Incobrables/Liquidez por Muerte, Invalidez Total	- 746,176.08	-	-	-	- 746,176.08
Estimación Cuentas Incobrables/Préstamos sobre Garantía Hipotecaria por Muerte, Invalidez Total	- 147,156.00	-	-	-	- 147,156.00
Total ESF-10	- 20,167,173.49	-	-	-	- 20,167,173.49

ESF-11 OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES	MONTO	TIPO
1191xxxxx Valores en Garantía		
Depósitos en Garantía de Servicios	3,874,862.22	
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	42,245,183.48	

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	2,055,117.39	2,055,117.39	-	-	FACTIBLE
Sanciones por Retardos	100,381.74	100,381.74	-	-	FACTIBLE
Cheques Cancelados	5,825,143.29	5,825,143.29	-	-	FACTIBLE
Transferencias Canceladas	562,931.30	562,931.30	-	-	FACTIBLE
Sueldos Devengados Ejercicio Anterior	-	-	-	-	FACTIBLE
ISSSTE Aportaciones	275,851.61	275,851.61	-	-	FACTIBLE
Aportación Patronal ISSEG	-	-	-	-	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	213,433,435.89	213,433,435.89	-	-	FACTIBLE
Proveedores del Ejercicio Anterior	-	-	-	-	FACTIBLE
EM/RF	-	-	-	-	FACTIBLE
2113xxxxx Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo					FACTIBLE
Contratistas Proyectos de Inversión	727,116.86	727,116.86	-	-	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

ESF-12 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	MONTO	90 DIAS	180 DIAS	365 DIAS	CARACTERÍSTICAS
Pensiones y jubilaciones de ejercicios anteriores	-	-	-	-	FACTIBLE
2117xxxxx Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo					
ISR Nómina	- 372.75	- 372.75	-	-	FACTIBLE
ISR Asimilados a Salarios	-	-	-	-	FACTIBLE
ISR Salarios por Pagar	-	-	-	-	FACTIBLE
ISR Asimilados por Pagar	-	-	-	-	FACTIBLE
ISR Pendiente de Retención	-	-	-	-	FACTIBLE
ISR Salarios por Pagar	2,528,219.00	2,528,219.00	-	-	FACTIBLE
ISR Asimilados por Pagar	77,272.00	77,272.00	-	-	FACTIBLE
Impuestos Estatales por Pagar	-	-	-	-	FACTIBLE
Impuesto de Nómina por Pagar	-	-	-	-	FACTIBLE
ISR Retención por Honorarios	-	-	-	-	FACTIBLE
ISR Pendiente de Retener Honorarios	35,736.22	35,736.22	-	-	FACTIBLE
ISR por Pagar Retención Honorarios	143,228.44	143,228.44	-	-	FACTIBLE
ISR Retención Arrendamiento	-	-	-	-	FACTIBLE
ISR Pago de lo Indebido	-	-	-	-	FACTIBLE
ISR a Pagar Retención Arrendamiento	200,564.00	200,564.00	-	-	FACTIBLE
ISR Retención sobre Capital Invertido	-	-			FACTIBLE
ISR Otras Retenciones a Pagar	507,451.00	507,451.00			FACTIBLE
ISR Pendiente de Retener Arrendamiento	141,958.22	141,958.22	-	-	FACTIBLE
Impuesto a Favor del Trabajador	-	-	-	-	FACTIBLE
Cedular Honorarios Pendiente 1%	3,030.41	3,030.41	-	-	FACTIBLE
Cedular Arrendamiento Pendiente 1%	13,251.36	13,251.36	-	-	FACTIBLE
Cedular Arrendamiento a Pagar	19,668.92	19,668.92	-	-	FACTIBLE
Cedular Honorarios a Pagar	14,312.19	14,312.19	-	-	FACTIBLE
Aportación ISSEG	459.78	459.78	-	-	FACTIBLE
ISSSTE	114,273.55	114,273.55	-	-	FACTIBLE
IVA por Actividades Gravadas 16%	-	-	-	-	FACTIBLE
IVA Pendiente de Trasladar Arrendamiento	1,493,973.44	1,493,973.44	-	-	FACTIBLE
IVA Pendiente de Trasladar Pensiones	- 32,286.91	- 32,286.91	-	-	FACTIBLE
IVA Pendiente de Trasladar Ventas a Crédito	- 6,137.65	- 6,137.65	-	-	FACTIBLE
IVA No Realizado de Intereses	2,316,565.49	2,316,565.49	-	-	FACTIBLE
IVA No Realizado de ingresos por Distribución Seguro Popular	-	-	-	-	FACTIBLE
IVA por Pagar	3,326,750.00	3,326,750.00	-	-	FACTIBLE
IVA Pendiente de Acreditar al 16%	497,120.89	497,120.89	-	-	FACTIBLE
IEPS 8% Alimentos No Básicos	-	-	-	-	FACTIBLE
IVA trasladado de devoluciones sobre compras	-	-	-	-	FACTIBLE
IEPS por Pagar	53,335.35	53,335.35	-	-	FACTIBLE
ISR Causado	258,615,662.76	258,615,662.76	-	-	FACTIBLE
Impuesto sobre Nóminas	1.84	1.84	-	-	FACTIBLE
Impuesto Nóminas a Pagar	429,189.00	429,189.00	-	-	FACTIBLE
Impuesto sobre Nóminas	-	-	-	-	FACTIBLE
Impuesto Nómina por Pagar Michoacán	4,320.00	4,320.00	-	-	FACTIBLE
Impuesto sobre Nóminas	-	-	-	-	FACTIBLE
Impuesto Nómina por Pagar Jalisco	1,230.79	1,230.79	-	-	FACTIBLE
Cuotas Sindicales	-	-	-	-	FACTIBLE
Pensión Alimenticia	- 30,985.74	- 30,985.74	-	-	FACTIBLE

ESF-12 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	MONTO	90 DIAS	180 DIAS	365 DIAS	CARACTERÍSTICAS
Aseguradoras	32,481.21	32,481.21	-	-	FACTIBLE
Editoriales y Librerías	-	-			FACTIBLE
IVEG Viviendas	-	-			FACTIBLE
ISSEG	58,236.44	58,236.44	-	-	FACTIBLE
Ópticas	453.01	453.01	-	-	FACTIBLE
Guarderías	-	-	-	-	FACTIBLE
Médicos y Dentistas	- 1,084.75	- 1,084.75	-	-	FACTIBLE
Otras Retenciones	4,704.00	4,704.00	-	-	FACTIBLE
Rapce Retención del Cinco al Millar	-	-	-	-	FACTIBLE
ICIC 2 al millar	2,314.81	2,314.81	-	-	FACTIBLE
Descuento por Telefonía	169,069.00	169,069.00	-	-	FACTIBLE
2119xxxxxx Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo		-			
Cuentas por Pagar a Gobierno del Estado	-	-	-	-	FACTIBLE
Acreedores Diversos	8,327,217.39	8,327,217.39	-	-	FACTIBLE
Acreedores por Arrendamiento de Locales	1,985,131.75	1,985,131.75	-	-	FACTIBLE
Ministración de P.H.	13,449,747.78	13,449,747.78	-	-	FACTIBLE
Acreedores Organismos Afiliados	25,142,854.15	25,142,854.15	-	-	FACTIBLE
Pago a Químicos	53,025.93	53,025.93	-	-	FACTIBLE
Partidas en Conciliación Bancarias	-	-	-	-	FACTIBLE
Supervisión de Obra PH y Revisión Técnica de Expediente	555,969.22	555,969.22	-	-	FACTIBLE
Pagos Institucionales	180,509.51	180,509.51	-	-	FACTIBLE
Pasivos por Enterar a Terceros	-	-	-	-	FACTIBLE
Redondeo de Centavos	-	-	-	-	FACTIBLE
Préstamos al Cierre	70,212,154.30	70,212,154.30	-	-	FACTIBLE
Cuentas por Pagar Derivadas de Convenios	- 11,652.03	- 11,652.03	-	-	FACTIBLE
Cuentas por Pagar Monedero Electrónico	162,233.99	162,233.99	-	-	FACTIBLE
Total ESF-12	614,916,370.51	614,916,370.51	-	-	

ESF-13 DIFERIDOS Y OTROS PASIVOS	MONTO	NATURALEZA	CARACTERÍSTICAS
2161xxxxxx Fondos en Garantía a Corto Plazo			
Depósitos en Garantía Estacionamientos	807,755.52	Particulares	Devolución al término del contrato
Depósitos en Garantía Arrendamientos	3,147,522.07	Particulares	Devolución al término del contrato
2162xxxxxx Fondos en Administración a Corto Plazo		Particulares	
Ahorro Voluntario	414,309,822.65	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
2252xxxxxx Fondos en Administración a Largo Plazo		Particulares	
Fondo Auto Seguro de P.H.	-	Particulares	
Auto Seguro de Vida PH Subsecuente	-	Particulares	Aplicación en caso de invalidez y muerte
Fondo de Apoyo Casas Jubilados PH Subsecuente desde 2009	62.12	Particulares	
Auto-Seguro PCP Plan Permanencia Voluntaria	-	Particulares	Aplicación en caso de invalidez y muerte
Total ESF-13	418,265,162.36		

ESF-14 OTROS PASIVOS CIRCULANTES	MONTO	NATURALEZA	CARACTERÍSTICAS
2159xxxxxx Otros Pasivos Diferidos a Corto Plazo			
Intereses Financiamiento Préstamos Adicionales	-	Particulares	
Intereses Préstamo Plan de Permanencia	3,186,478.82	Particulares	
Intereses Financiamiento Créditos Particulares	26,792.98	Particulares	
Intereses Financiamiento Créditos Particulares	30,132.23	Particulares	
Intereses Préstamo de Liquidez por Recuperar	1,931,087.16	Particulares	
Ingresos por Cobrar de Estacionamientos	-	Particulares	
Ingresos Diferidos por Cobrar Servicios Funerarios	2,502,770.75	Particulares	
Ingresos por Reclasificar	557,000.00	Particulares	
Pasivos Franquicias	-	Particulares	
2199xxxxxx Otros Pasivos Circulantes			
Saldos Pendientes de Análisis y Depuración	-	Particulares	
Diferencias Irrelevantes (Módulo de Adquisiciones)	- 1.29	Particulares	
2249xxxxxx Otros Pasivos Diferidos a Largo Plazo			
Intereses Financiamiento PH	1,758,343.93	Particulares	
Total ESF-14	9,992,604.58		

ESF-15 DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO

NO APLICA

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

EA-01 INGRESOS	MONTO	CARACTERÍSTICAS
4120xxxxxx Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	1,397,565,740.50	
Pensiones	1,079,025,735.39	
Financiamiento Préstamos	233,312,798.68	
Financiamiento Seguro de Vida	28,408,810.01	
Financiamiento Gastos de Administración	51,959,787.39	
Reintegro de Aportaciones	4,858,609.03	
4150xxxxxx Productos de Tipo Corriente	26,646,783.95	
Arrendamiento	22,717,183.34	
Pensión Estacionamiento	3,742,370.67	
Arrendamiento de Gavetas y Nichos	187,229.94	
4160xxxxxx Aprovechamientos de Tipo Corriente	2,903,456.41	
Sanciones	116,377.01	
Recuperación por Sinistros (Ingresos Gravados)	77,288.87	
Recuperación por Sinistros (Ingresos Exentos)	2,699,093.54	
Recargos	502.58	
Reposición de Gafete	190.00	
Auto Seguro de Servicios Funerarios	10,004.41	

EA-01 INGRESOS	MONTO	CARACTERÍSTICAS
4170xxxxxx Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	1,599,977,587.85	
Farmacias	278,081,107.52	
Boletaje Estacionamiento	21,482,332.21	
Publicidad de Centros Comerciales y Estacionamientos	161,011.39	
Mantenimiento de Estacionamientos e Inmuebles Arrendados	657,744.70	
Servicios en Estacionamiento e Inmuebles Arrendados	949,935.12	
Ingresos de Cafetería	768,857.54	
Sanción por Retiro Ahorro Voluntario	986,609.25	
Fotocopiado de Recetas	352,783.85	
Servicios de Información y Consultoría	455,376.00	
Exhibición Preferencial	1,385,635.48	
Comisiones Remesas	1,923,100.00	
Renta de Stands Convención Anual Ventas	480,485.25	
Bonificación por Promoción	1,237,980.34	
Comisión Sistema SAPA	2,505,382.71	
Fotocopias	8,942.24	
Licitaciones	7,112.06	
Ingresos por Venta Parque Funerarios	82,758.60	
Ingresos por Servicios Parque Funerario	336,465.54	
Ingresos por Venta Parque Funerarios	-	
Ingresos Comisiones	5,577,119.46	
Farmacias	1,279,594,888.55	
Comisión Convenios	418,684.64	
Comisiones Remesas Exentas	1,131,577.00	
Comisiones Becas	1,391,698.40	
4200xxxxxx participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	149,954,567.69	
Ayuda de Despensa	52,930,014.39	
Servicio Médico Pensionados	68,284,755.17	
Plan de Permanencia	10,960,866.20	
Seguro de Vida	17,778,931.93	
Ayudas y Subsidios	-	
Total EA-01	3,177,048,136.40	

EA-02 OTROS INGRESOS	MONTO	NATURALEZA	CARACTERÍSTICAS
4300xxxxxx Otros Ingresos	1,115,716,534.92	PRODUCTO FINANCIERO	
Interés por Financiamiento de PCP	72,592.33	PRODUCTO FINANCIERO	
Interés por Financiamiento Crédito Abud	-	PRODUCTO FINANCIERO	
Interés Financiamiento Servicios Financieros	6,172,049.03	PRODUCTO FINANCIERO	
Interés Préstamos Plan Permanencia Voluntaria	377,452.64	PRODUCTO FINANCIERO	
Intereses por Financiamiento de PCP Nueva Modalidad	131,200,585.78	PRODUCTO FINANCIERO	
Intereses Moratorios	2,452,349.65	PRODUCTO FINANCIERO	
Intereses de Ventas a Crédito	99,807.39	PRODUCTO FINANCIERO	
Intereses por Arrendamiento	339,853.35	PRODUCTO FINANCIERO	
Intereses Préstamo de Liquidez	1,871,521.43	PRODUCTO FINANCIERO	
Intereses Préstamo sobre Garantía Hipotecaria	69,519.83	PRODUCTO FINANCIERO	

EA-02 OTROS INGRESOS	MONTO	NATURALEZA	CARACTERÍSTICAS
Intereses por Financiamiento de Préstamos de Liquidez	8,793,510.20	PRODUCTO FINANCIERO	
Intereses por Destinados al FAJ	7,270,146.77	PRODUCTO FINANCIERO	
Intereses por Financiamiento de PH	276,721,787.89	PRODUCTO FINANCIERO	
Intereses Moratorios	3,874,668.41	PRODUCTO FINANCIERO	
Intereses Ganados en Operaciones Financieras de C.P.	2,203,444.45	PRODUCTO FINANCIERO	
Intereses Ganados en Operaciones Financieras de L.P.	336,776,694.08	PRODUCTO FINANCIERO	
Intereses en Instuciones Bancarias (Cuentas de Cheques)	88,279.49	PRODUCTO FINANCIERO	
Intereses Inversiones Temporales	64,292,662.29	PRODUCTO FINANCIERO	
Otros Ingresos Financieros	21,378.45	PRODUCTO FINANCIERO	
Ingresos por Recuperación de Inventarios	527,082.88	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	111,000.15	PRODUCTO FINANCIERO	
Plusvalía Financiera	271,916,316.76	PRODUCTO FINANCIERO	
Prescripción Partidas Conciliación Bancaria	-		
Adjudicación y/o Dación de Pago	702.17		
Ingresos de Reciclaje por Baja Documental	98,966.00		
Ingresos por Diferencias por Redondeo	363,993.63		
Comisiones por Cheques Devueltos	-		
Utilidad en Venta de Inmuebles	-		
Diferencia por Redondeo	169.87		
Utilidad en Venta de Bienes	-		

EA-03 GASTOS	MONTO	%GASTO	EXPLICACIÓN
5000xxxxxx Gastos			
Sueldos Base al Personal Permanente	45,245,335.24	1.39%	
Honorarios Asimilables a Salarios	3,750,097.80	0.11%	
Primas por Años de Servicios Efectivos Prestados	303,519.06	0.01%	
Primas de Vacaciones Dominical y Gratificación Fin de Año	4,930,035.03	0.15%	
Horas Extraordinarias	8,849,723.01	0.27%	
Compensaciones	25,993,340.81	0.80%	
Aportaciones para Seguros	507,787.20	0.02%	
Aportaciones de Seguridad Social	14,636,008.36	0.45%	
Aportaciones para Seguros	318,721.75	0.01%	
Prestaciones y Haberes de Retiro	4,189,794.36	0.13%	
Prestaciones Contractuales	30,830,725.53	0.94%	
Apoyos a la Capacitación de los Servidores Públicos	521,696.69	0.02%	
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	31,668,063.75	0.97%	
Estímulos	838,447.73	0.03%	
Material Útiles y Equipos Menores de Oficina	1,746,007.28	0.05%	
Materiales y Útiles de Impresión y Reproducción	881.00	0.00%	
Materiales Útiles y Equipos Menores de Tecnologías de la Información y Comunicaciones	604,426.07	0.02%	
Material Impreso e Información Digital	9,426.00	0.00%	
Material de Limpieza	799,261.81	0.02%	
Materiales para el Registro e Identificación de Bienes y Personas	-	0.00%	

EA-03 GASTOS	MONTO	%GASTO	EXPLICACIÓN
Productos Alimenticios para Personas	1,958,276.31	0.06%	
Utensilios para el Servicio de Alimentación	46,740.74	0.00%	
Productos de Plástico Pagados por Anticipado	-	0.00%	
Productos Alimenticios Agropecuarios y Forestales	20,761.74	0.00%	
Insumos Textiles Adquiridos como Materia Prima	-	0.00%	
Productos de Papel, Cartón e Impresos Adquiridos como Materia Prima	-	0.00%	
Combustibles Lubricantes Aditivos Carbón y sus Derivados	2,000.60	0.00%	
Productos Químicos Farmacéuticos y de Laboratorio Adquiridos	21,274.20	0.00%	
Productos Metálicos y a Base de Minerales No Metálicos	-	0.00%	
Producto Cuero, Piel, Plástico y Hule Adquiridos como Materia Prima	1,705,523.07	0.05%	
Mercancías Adquiridas para su Comercialización	-	0.00%	
Otros Productos Adquiridos como Materia Prima	17,157.59	0.00%	
Productos Minerales No Metálicos	6,629.30	0.00%	
Cemento y Productos de Concreto	21,259.14	0.00%	
Cal, Yeso y Productos de Yeso	11,288.31	0.00%	
Madera y Productos de Madera	14,714.18	0.00%	
Vidrio y Productos de Vidrio	-	0.00%	
Material Eléctrico y Electrónico	468,815.85	0.01%	
Artículos Metálicos para la Construcción	120,544.17	0.00%	
Materiales Complementarios	18,542.92	0.00%	
Otros Materiales y Artículos de Construcción y Reparación	386,319.19	0.01%	
Productos Químicos Básicos	-	0.00%	
Fertilizantes, Pesticidas y Otros Agroquímicos	40,118.10	0.00%	
Medicinas y Productos Farmacéuticos	21,607.02	0.00%	
Materiales Accesorios y Suministros Médicos	918.08	0.00%	
Materiales Accesorios y Suministros de Laboratorio	564.66	0.00%	
Fibras Sintéticas Hules Plásticos y Derivados	225,086.65	0.01%	
Otros Productos Químicos	-	0.00%	
Combustibles Lubricantes y Aditivos	5,431,431.62	0.17%	
Vestuarios y Uniformes	-	0.00%	
Prendas de Seguridad y Protección Personal	367.96	0.00%	
Artículos Deportivos	590.00	0.00%	
Herramientas Menores	59,289.96	0.00%	
Refacciones y Accesorios Menores de Edificios	27,419.36	0.00%	
Refacciones y Accesorios Menores de Mobiliarios y Equipo de Administración Educativa	101.59	0.00%	
Refacciones y Accesorios Menores de Equipo de Cómputo y Tecnología	105,719.65	0.00%	
Refacciones y Accesorios Menores de Equipo de Transporte	735,370.93	0.02%	
Refacciones y Accesorios Menores de Maquinaria y Otros Equipos	25,540.00	0.00%	
Refacciones y Accesorios Menores de Otros Bienes Muebles	3,596.39	0.00%	
Servicios de Acceso de Internet Redes y Procesamiento de Datos	-	0.00%	
Energía Eléctrica	5,024,337.49	0.15%	
Gas	100,432.18	0.00%	
Agua	1,437,918.69	0.04%	
Telefonía Tradicional	986,469.68	0.03%	
Telefonía Celular	232,196.95	0.01%	
Servicios de Telecomunicaciones y Satélites	119,880.59	0.00%	

EA-03 GASTOS	MONTO	%GASTO	EXPLICACIÓN
Servicios de Acceso de Internet Redes y Procesamiento de Datos	882,259.22	0.03%	
Servicios Postales y Telegráficos	284,056.21	0.01%	
Arrendamiento de Activos Intangibles	1,904,159.89	0.06%	
Arrendamiento de Edificios	17,742,604.57	0.54%	
Arrendamiento de Mobiliario	-	0.00%	
Arrendamiento de Equipo de Transporte	1,351,124.94	0.04%	
Arrendamiento de Máquinas, Otros Equipos y Herramientas	-	0.00%	
Arrendamiento de Activos Intangibles	340,395.71	0.01%	
Otros Arrendamientos	358,871.21	0.01%	
Servicios de Consultoría Administrativa Procesos Técnicos	-	0.00%	
Servicios Legales, de Contabilidad Auditoría y Relacionados	1,722,488.45	0.05%	
Servicios de Diseño Arquitectura Ingeniería y Actividades Relacionadas	94,622.15	0.00%	
Servicios de Consultoría Administrativa, Procesos, Técnica y en Tecnologías de la Información	4,796,148.24	0.15%	
Servicios de Capacitación	238,181.60	0.01%	
Servicios de Investigación Científica y Desarrollo	70,000.00	0.00%	
Servicios de Apoyo Administrativo Traducción Fotocopiado	985,338.29	0.03%	
Servicios de Vigilancia	1,814,064.83	0.06%	
Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos Integrales	589,892.02	0.02%	
Seguros de Bienes Patrimoniales Pagados por Anticipado	8,485,804.46	0.26%	
Servicios Financieros y Bancarios	4,491,836.52	0.14%	
Servicios de Recaudación, Traslado y Custodia de Valores	1,692,327.36	0.05%	
Seguros de Bienes Patrimoniales	141,649.01	0.00%	
Fletes y Maniobras	32,000.00	0.00%	
Comisiones por Ventas	195,617.06	0.01%	
Instalación, Reparación y Mantenimiento de Equipo de Cómputo y Tecnologías de la Información	247,285.92	0.01%	
Conservación y Mantenimiento Menor de Inmuebles	2,422,223.95	0.07%	
Instalación Reparación y Mantenimiento de Mobiliario y Equipo de Administración, Educativa y Recreativa	692,967.11	0.02%	
Instalación Reparación y Mantenimiento de Equipo Cómputo y Tecnologías de la Información	196,733.14	0.01%	
Instalación Reparación y Mantenimiento de Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	-	0.00%	
Reparación y Mantenimiento de Equipo de Transporte	820,172.76	0.03%	
Instalación Reparación y Mantenimiento de Maquinaria Otros Equipos y Herramienta	4,502,476.65	0.14%	
Servicios de Limpieza y Manejo de Desechos	1,208,630.26	0.04%	
Servicios de Jardinería y Fumigación	331,686.29	0.01%	
Difusión por Radio, Televisión y Otros Medios de Mensajes Comerciales para Promover la Venta de Bienes o Servicios	1,288,996.12	0.04%	
Difusión por radio, televisión y prensa sobre programas y actividades gubernamentales	48,000.68	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	6,228,328.50	0.19%	
Servicios de Revelado	57.93	0.00%	
Pasajes Aéreos	64,310.43	0.00%	
Pasajes Terrestres	261,605.81	0.01%	

EA-03 GASTOS	MONTO	%GASTO	EXPLICACIÓN
Viáticos en el País	406,156.87	0.01%	
Viáticos en el Extranjero	-	0.00%	
Otros Servicios de Traslado y Hospedaje	44,248.86	0.00%	
Gastos de Orden Social y Cultural	128,836.69	0.00%	
Congresos y Convenciones	-	0.00%	
Gastos de Representación	258,577.40	0.01%	
Servicios Funerarios y de Cementerios	34,850.00	0.00%	
Impuestos y Derechos	1,663,837.40	0.05%	
Sentencias y Resoluciones Judiciales	-	0.00%	
Otros Gastos por Responsabilidades	-	0.00%	
Impuesto sobre Nómina	2,732,271.45	0.08%	
Otros Servicios Generales	-	0.00%	
Seguro Base	197,921,216.78	6.06%	
Despegue Salarial	- 123.70	0.00%	
Ayuda de Despesa	17,961,798.13	0.55%	
Compactación Salarial	-	0.00%	
Aguinaldo	545,909.15	0.02%	
Servicio Médico	14,520,825.31	0.44%	
Gastos de Funeral	1,796,811.90	0.06%	
Bono de fin de año	5,042,998.10	0.15%	
Bono Adicional Pensiones	-	0.00%	
Seguro de Retiro	3,054,983.40	0.09%	
Prestación Adicional a la Pensión	4,933,160.13	0.15%	
Seguro Base	734,989,191.49	22.51%	
Despegue Salarial	-	0.00%	
Ayuda de Despesa	34,928,057.52	1.07%	
Compactación Salarial	-	0.00%	
Aguinaldo	411,411.17	0.01%	
Servicio Médico	53,684,126.33	1.64%	
Gastos de Funeral	2,315,246.70	0.07%	
Bono de Fin de Año	10,042,000.00	0.31%	
Bono Adicional Jubilaciones	3,000.00	0.00%	
Seguro de Vida	18,811,068.50	0.58%	
Seguro de Retiro	10,716,344.19	0.33%	
Prestación Adicional a la Pensión	19,045,866.74	0.58%	
Devolución de Cuotas	65,019,121.59	1.99%	
Prestación por Baja Definitiva	1,174,667.10	0.04%	
Indemnización por Riesgos de Trabajo	1,966,204.86	0.06%	
Plan de Permanencia Voluntaria	21,913,780.84	0.67%	
Seguro de Vida Activos	8,267,121.63	0.25%	
Estimación por Pérdida de Inventarios	16,239,852.86	0.50%	
Estimación por Pérdida de Cuentas Incobrables Deudores	104,092.61	0.00%	
Estimación por Pérdida de Cuentas Incobrables sobre Préstamo de Liquidez	171,791.89	0.01%	
Estimación por Pérdida de Cuentas Incobrables sobre Garantía Hipotecaria	5,346.98	0.00%	
Estimación de Cuentas Incobrables sobre Liquidez por Muerte, Invalidez Total	189,778.27	0.01%	
Estimación de Cuentas Incobrables sobre Garantía Hipotecaria por Muerte, Invalidez Total	8,020.96	0.00%	

EA-03 GASTOS	MONTO	%GASTO	EXPLICACIÓN
Estimación para Cuentas Incobrables	-	0.00%	
D.A. Edificios No Residenciales	7,782,908.04	0.24%	
D.A. Muebles de Oficina y Estantería	2,701,293.43	0.08%	
D.A. Muebles, Excepto de Oficina y Estantería	196.85	0.00%	
D.A. Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información	3,331,600.54	0.10%	
D.A. Otros Mobiliarios y Equipos de Administración	219,075.60	0.01%	
D.A. Equipo y Aparatos Audiovisuales	32,260.08	0.00%	
D.A. Aparatos Deportivos	63,866.37	0.00%	
D.A. Cámaras Fotográficas y de Video	6,805.89	0.00%	
D.A. Otros Mobiliarios y Equipo Educacional y Recreación	16,923.87	0.00%	
D.A. Equipo Médico y de Laboratorio	9,356.15	0.00%	
D.A. Instrumental Médico y de Laboratorio	-	0.00%	
D.A. Automóviles y Equipo Terrestre	1,626,680.98	0.05%	
D.A. Otros Equipos de Transporte	62,913.02	0.00%	
D.A. Maquinaria y Equipo Agropecuario	-	0.00%	
D.A. Maquinaria y Equipo Industrial	105,345.07	0.00%	
D.A. Maquinaria y Equipo de Construcción	5,235.00	0.00%	
D.A. Sistemas de Aire Acondicionado, Calefacción y de Refrigeración Industrial y Comercial	5,901.47	0.00%	
D.A. Equipos de Comunicaciones y Telecomunicación	68,261.25	0.00%	
D.A. Equipo de Generación Eléctrica, Aparatos y Accesorios Eléctricos	39,698.57	0.00%	
D.A. Herramientas y Maquinas-Herramienta	63,696.39	0.00%	
D.A. Otros Equipos	2,511,624.51	0.08%	
Amortización de Software	-	0.00%	
Amortización Gastos Diferidos Establecimientos	248,602.48	0.01%	
Amortización del Estacionamiento Irapuato	830,740.86	0.03%	
Amortización Licencias Informáticas e Intelectuales	300,525.54	0.01%	
Baja de Activo Fijo	43,020.34	0.00%	
Baja de Activo Fijo	5,538.67	0.00%	
Provisión Servicios Personales	21,867,018.91	0.67%	
Otras Provisiones de Pasivos a Corto Plazo	30,052,625.39	0.92%	
Provisión para Aguinaldo	151,393,010.40	4.64%	
Impuestos Contingentes	477,461.17	0.01%	
Costo de Ventas Farmacias.	1,240,949,059.07	38.01%	
Bonificaciones y Descuentos Recibidos sobre Compra	- 8,122,582.51	-0.25%	
Recuperación de Merma	- 10,584,294.63	-0.32%	
Promociones de Laboratorios	46,793.54	0.00%	
Mercancía Caducada y en Mal Estado	46,844.31	0.00%	
Sobranste de Inventario	- 3,606,490.82	-0.11%	
Merma Aplicada	-	0.00%	
Cargos y Créditos al Almacén	- 220,154.67	-0.01%	
Faltantes de Inventarios	3,281,559.06	0.10%	
Robos de Mercancías en Farmacias	2,204,370.78	0.07%	
Tiempo Aire	35,706,086.19	1.09%	
Costo de Ventas Parque Funerario	46,108.64	0.00%	
Gastos de Ejercicios Anteriores	-	0.00%	
Bonificaciones y Descuentos Otorgados 16%	-	0.00%	

EA-03 GASTOS	MONTO	%GASTO	EXPLICACIÓN
Bonificaciones y Descuentos Otorgados 0%	-	0.00%	
Minusvalía Financiera	267,406,791.12	8.19%	
Pérdidas por Participación Patrimonial	-	0.00%	
IVA No Acreditable (factor)	681,112.09	0.02%	
Pérdida en Adjudicaciones y Dación en Pago	-	0.00%	
Diferencia en Depósitos de Caja	-	0.00%	
Prorrato de Gastos de Administración	-	0.00%	
Gastos del Periodo	- 0.32	0.00%	
Robos en Farmacias	590,429.66	0.02%	
Prorrato de Costos	-	0.00%	
Prorrato de Gastos de Gerencias comerciales	-	0.00%	
Prorrato de Otros Gastos	-	0.00%	
Prorrato de Otros ingresos Financieros	-	0.00%	
Prorrato de Otros ingresos	-	0.00%	
Prorrato de Provisiones Laborales	-	0.00%	
Prorrato de Depreciaciones	-	0.00%	
Total EA-03	3,265,019,289.08	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
Aportación Municipal Obra Pública Ejercicios Anteriores	-	478,545.23	478,545.23	Aportación de capital	
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
3210xxxxxx Resultados del Ejercicio				
Resultado del Ejercicio Ahorro/Desahorro	-	1,027,745,382.24	1,027,745,382.24	Estatal
3210xxxxxx 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	22,067,174,706.22	1,028,089,501.16	

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	475,292.00	507,000.00	31,708.00
Fondo Fijo de Caja	-	-	-
Banamex 08700067247	56,405.50	4,948,388.93	4,891,983.43
Banamex 01647992745	1,638,037.32	1,050,309.88	- 587,727.44
Banamex 46390001002	1,814,508.77	1,011,412.17	- 803,096.60
Banamex 46390001010	1,206,808.85	998,663.38	- 208,145.47
Banamex 46390002718	879,412.45	254,084.17	- 625,328.28
Banamex 46390005504	49,504.77	191,812.95	142,308.18
Banamex 46390005962	464,394.28	-	- 464,394.28

EFE-01 FLUJO DE EFECTIVO	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO
Banamex 46390021860	75,057.02	57,918.01	- 17,139.01
Banamex 46390023405	20,853.97	50,885.89	30,031.92
Banamex 46390028032	154,074.13	46,483.18	- 107,590.95
Banamex 46390054351	62,219.00	1,123,665.26	1,061,446.26
Banamex 46390054378	- 380,403.63	1,580.66	381,984.29
Banamex 46390054769	71,586.87	5,428.10	- 66,158.77
Banamex 46390054947	2,314.72	2,314.72	-
Banamex 46390054971	1,192,410.15	2,510.63	- 1,189,899.52
Banamex 46390058594	6.14	33.63	27.49
Banamex 70063413230	10,248.98	184,602.33	174,353.35
Banamex 7006 00000390326	262,132.61	236,250.84	- 25,881.77
BBVA 00444101979	2,756,724.11	1,603,726.99	- 1,152,997.12
BBVA 00444101987	33,430,110.17	24,344,783.62	- 9,085,326.55
BBVA 00446157211	2,621,786.01	1,472,251.22	- 1,149,534.79
BBVA 00446599362	4,044,522.12	2,209,152.79	- 1,835,369.33
BBVA 00100402133	2,460,833.07	1,320,625.98	- 1,140,207.09
BBVA 00100402222	5,010,577.71	3,268,912.91	- 1,741,664.80
BBVA 00100402389	2,563,751.91	1,552,432.48	- 1,011,319.43
BBVA 00155195888	4,912.68	8,238.80	3,326.12
BBVA 00159085882	5,396.41	5,396.69	0.28
BBVA 00159096213	301.74	192,149.38	191,847.64
BBVA 00160918679	868.02	27,210.65	26,342.63
BBVA 00176624952	15,480.41	421,846.86	406,366.45
BBVA 178077088	14,137.49	15,777.78	1,640.29
BBVA 0189671463	84,912.84	20,145.30	- 64,767.54
BBVA 00193130339	-	-	-
BBVA 0195936152	122,406.40	1,460.47	- 120,945.93
BBVA 0105035007 Net Cash	61,942.18	20,490.41	- 41,451.77
BBVA 110556319	68,003.31	12,926.15	- 55,077.16
Banorte 00106243196	52,696.66	115,319.93	62,623.27
Banorte 00102927575	483,749.72	260,883.41	- 222,866.31
Banorte 00803014477	1,747,602.04	1,054,122.71	- 693,479.33
Banorte 00803016631	1,492,787.95	823,269.18	- 669,518.77
Banorte 00803016658	1,416,285.44	887,367.79	- 528,917.65
Banorte 00177620247	61,643.40	86,908.15	25,264.75
Banorte 00533816329	3,248,402.46	2,416,455.40	- 831,947.06
Banorte 00660495161	38,480.30	34,326.25	- 4,154.05
Banorte 00660490595	255,842.38	9,252.80	- 246,589.58
Banorte 00660493738	109,428.76	29,293.94	- 80,134.82
Banorte 00660487568	-	-	-
Banorte 00666846037	595,300.55	365,757.91	- 229,542.64
Banorte 00211675561	10,147.24	20,803.42	10,656.18
Banorte 00211675570	2,103,699.12	264.92	- 2,103,434.20
Banorte 0218014422	76,668.41	-	- 76,668.41
Banorte 0225142967	-	-	-
Banorte 0292217933	283,095,364.43	27,735,098.15	- 255,360,266.28
Banorte 0438875092	48,680.02	28,709.61	- 19,970.41

EFE-01 FLUJO DE EFECTIVO	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO
Banorte 0329738709 B	262,685.53	172,316.03	- 90,369.50
HSBC 04020054136	489,606.56	20,203.79	- 469,402.77
Banco Bajio 19254978	382,088.59	111,587.87	- 270,500.72
Banco Bajio 19254978-01-02	-	23,649,441.79	23,649,441.79
Banco Bajio 19254978-01-03	-	30,804,444.01	30,804,444.01
Santander 65500709277	- 1,740.00	1,577.93	3,317.93
BanRegio 177-99984-001-6	-	-	-
BanRegio 177-99106-001-1	-	777.96	777.96
CI Banco 33634	-	-	-
Nafin 1065124	-	-	-
Banamex 74772788	-	-	-
Actinver CB 22021-9	-	-	-
Arka CB 473984	70.44	45.32	- 25.12
Finamex CB 304340	-	-	-
Multivalores CB 220612	0.88	-	- 0.88
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	-	-	-
Bancomer 1365517141	-	-	-
Interacciones 300162299	-	-	-
Actinver CAP 5020103	4.19	4.19	-
GBM MICAP 200625	-	8.81	8.81
Banorte MICAP 1753151	182,770.95	39.68	- 182,731.27
Banorte Gran Plaza 6243196	-	-	-
Santander 9277	542,001,591.66	613,078,583.33	71,076,991.67
Banregio 177-99106-001-1	-	-	-
CI Banco 33634	0.02	465,000,000.02	465,000,000.00
Nafin 1065124	-	-	-
Banamex 74772788	0.14	0.14	-
Actinver CB 22021-9	- 0.06	0.06	-
Arka CB 473984	150,486,554.26	130,087,749.89	- 20,398,804.37
Finamex CB 304340	-	-	-
Multivalores CB 220612	200,672,379.18	0.02	- 200,672,379.16
Santander CB 61135	-	-	-
Intercam CB 1111	-	-	-
Invex Banco 70137	-	-	-
IXE CB 188169	-	-	-
Scotia inverlat CB 6136402	-	-	-

EFE-01 FLUJO DE EFECTIVO	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO
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	914,999,433.48	217,810,555.44	- 697,188,878.04
Bancomer 1365517141	-	150,000,000.00	150,000,000.00
Actinver CAP 5020103	-	-	-
GBM MICAP 200625	-	1,523,255.74	1,523,255.74
Banorte MICAP 1753151	946,406.93	1,210,384.58	263,977.65
Total EFE-01	2,166,580,162.22	1,714,509,683.32	- 452,070,478.90

EFE-02 ADQ. BIENES MUEBLES E INMUEBLES	FLUJO	% SUB
1230xxxxxx Bienes Inmuebles	10,581,590.66	
Terrenos	-	0%
Edificios No Habitacionales	7,194,702.96	0%
Construcciones en Proceso	3,386,887.70	0%
1240xxxxxx Bienes Muebles	- 2,575,977.83	
Mobiliario y Equipo de Administración	- 402,998.83	0%
Mobiliario y Equipo Educativo	- 13,327.58	0%
Equipo e Instrumental Médico	-	0%
Equipo de Transporte	- 2,149,217.27	0%
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	- 10,434.15	0%
1250xxxxxx Activos Intangibles	-	
Licencias Informáticas	-	0%
Total EFE-02	8,005,612.83	

EFE-03 CONCILIACIÓN DEL FLUJO DE EFECTIVO	SALDO INICIAL	SALDO FINAL
5500xxxxxx OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS		
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones		
Estimaciones por pérdida o deterioro de activos circulantes	0.00	16,343,945.47
Estimaciones por pérdida o deterioro de activos no circulantes	0.00	374,938.10
Depreciación de bienes inmuebles	0.00	7,782,908.04
Depreciación de infraestructura	0.00	0.00
Depreciación de bienes muebles	0.00	10,870,735.04
Deterioro de los activos biológicos	0.00	0.00
Amortización de activos intangibles	0.00	48,559.01
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	203,312,654.70
Provisiones de pasivos a largo plazo	0.00	477,461.17
Disminución de inventarios	0.00	0.00
Disminución de inventarios de mercancías para venta	0.00	1,259,747,298.96
Disminución de inventarios de mercancías terminadas	0.00	0.00
Disminución de inventarios de mercancías en proceso de elaboración	0.00	0.00

EFE-03 CONCILIACIÓN DEL FLUJO DE EFECTIVO	SALDO INICIAL	SALDO FINAL
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	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	267,406,791.12
Resultado por posición monetaria	0.00	0.00
Pérdidas por participación patrimonial	0.00	0.00
Otros gastos varios	0.00	1,271,541.43
INVERSIÓN PÚBLICA	0.00	0.00
Inversión pública no capitalizable	0.00	0.00
Construcción en bienes no capitalizable	0.00	0.00
Total EFE-03	-	1,767,636,833.04

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 Respaldo 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.