

Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre 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	651,833,000.00		
Banregio 177-99106-001-1	-		
CI Banco 33634	0.02		
Nafin 1065124	-		
Banamex 74772788	0.14		
Actinver CB 22021-9	0.06		
Arka CB 473984	0.08		
Finamex CB 304340	-		
Multivalores CB 220612	0.02		
Santander CB 61135	-		
Intercam CB 1111	-		
Invex Banco 70137	-		
IXE CB 188169	-		
Scotia inverlat CB 6136402	-	Inversiones en instrumentos del mercado de deuda, como lo marca la Ley de Seguridad Social del ISSEG, diversificados en las diferentes instituciones de intermediación con las que se tiene contrato.	
Valmex CB 321648	-		
Vanguardia CB 20602-4	-		
Vector CB 521793	-		
Interacciones 65476	0.06		
GBM 137490	-		
Accival 593442	-		
Interacciones 350008048	0.16		
Bancomer 1365517141	-		
Actinver CAP 5020103	-		
GBM MICAP 200625	2,973,778.79		
Banorte MICAP 1753151	2,428,453.29		
1121xxxxx Inversiones Financieras de Corto Plazo			
Invex Banco 70137	29,324,846.64		
Actinver CB 22021-9	100,583,121.00		
1211xxxxx Inversiones a Largo Plazo			
Banregio 177-99106-001-1	2,548,557,400.62		
Banamex 74772788	1,870,123,319.01		
Actinver CB 22021-9	702,107,873.35		

ESF-01 FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA E INVERSIONES FINANCIERAS	MONTO	TIPO	MONTO PARCIAL
Arka CB 473984	10,219,921.95		
Finamex CB 304340	2,031,453,226.98		
Intercam CB 1111	308,276,954.48		
Interacciones 65476	8,429,512.77		
GBM 137490	266,635,704.01		
Accival 593442	128,000,442.27		
Bancomer 919-1-140032450	217,462,154.98		
Actinver Cap 5020103	324,645,639.53		
GBM MICAP 200625	172,021,715.24		
Banorte MICAP 1753151	164,647,677.86		
Innex Banco 70137	1,765,015,493.65	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.	
IXE CB 188169	106,120,509.42		
Multivalores CB 220612	18,855,151.68		
Santander CB 61135	742,154,502.46		
Scotia Inverlat CB 6136402	-		
Valmex CB 321648	84,468,460.02		
Value CB 218069	299,512,464.53		
Vanguardia CB 20602-4	354,272,999.77		
Vector CB 521793	626,052,792.40		
Total ESF-01	13,536,177,116.96		

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	9,112,259.07	7,426,218.05	8,268.72	3,128.18	1,674,644.12
Credisseg	12,638,779.25	12,638,779.25	-	-	-
Vales de Despensa	90,997.93	90,997.93	-	-	-
Retiros (cash back)	-	-	-	-	-
Remesas Order Express	4,120,056.09	4,120,056.09	-	-	-
Saldos Pendientes de Análisis y Depuración	214,794.59	-	-	-	214,794.59
1124xxxxxx Ingresos por Recuperar a Corto Plazo					
Deudores por Arrendamiento	12,030,623.58	12,030,623.58	-	-	-
Pensiones Estacionamientos	104,750.00	104,750.00	-	-	-
Ingresos por Recuperar Franquicias	571,829.84	-	-	-	571,829.84
Total ESF-02	38,884,090.35	36,411,424.90	8,268.72	3,128.18	2,461,268.55

ESF-03 CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR A CORTO PLAZO	MONTO	90 DIAS	180 DIAS	365 DIAS	+ 365 DIAS	CARACTERÍSTICAS	ESTATUS DEL ADEUDO
1131xxxxxx Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo							
Anticipo a Proveedores	2,414,947.20	2,340,168.00	-	74,779.20			
1132xxxxxx Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Inmuebles y Muebles a Corto Plazo							
Anticipo a Proveedores de activos fijos	-	-	-	-			
1134xxxxxx Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo							
Anticipo a Bienes de Dominio Público	-	-	-	-			
Anticipo a Contratistas	-	-	-	-			
Anticipo a Contratistas Bienes Propios	8,724,402.96	4,541,725.59	-	4,182,677.37			
1123xxxxxx Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo							
Gastos por Comprobar	-	-	-	-			

ESF-03 CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR A CORTO PLAZO	MONTO	90 DIAS	180 DIAS	365 DIAS	+ 365 DIAS	CARACTERÍSTICAS	ESTATUS DEL ADEUDO
Funcionarios y Empleados	13,327,768.12	12,374,051.06	-	-	953,717.06		
Descuentos Nómica	334,305.47	334,305.47		-			
Deudores en Gestión Jurídica	529,073.77	529,073.77		-			
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	4,032,455.75	4,032,455.75	-	-	-		
IVA Pendiente de Acreditar Proveedores	7,334,745.24	7,334,745.24	-	-	-		
IVA Pendiente de Acreditar por Arrendamiento de Locales	472,493.64	472,493.64	-	-	-		
IVA Pendiente de Acreditar Obra	1,410,259.10	1,410,259.10	-	-	-		
IVA Pendiente de Acreditar Actividades No Identificadas	379,491.71	379,491.71	-	-	-		
IVA a Favor	152,252.00	152,252.00	-	-	-		
IVA Pendiente de Acreditar Actividades Exentas	79,569.06	79,569.06	-	-	-		
IEPS 8% Alimentos No Básicos	361,112.39	361,112.39	-	-	-		
IEPS al 30%	-	-	-	-	-		
Saldos a Favor IEPS	121,519.79	121,519.79	-	-	-		
Subsidio al Empleo	-	-	-	-	-		
Deudores Diversos	27,653,883.73	27,372,573.51	-	-	281,310.22		
Adeudos Organismos Afiliados	25,433,082.88	25,433,082.88	-	-	-		
Impuesto a Cargo del Trabajador	-	-	-	-	-		
1125xxxxxx Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo				-			
Deudores por Fondos Rotatorios	-	-	-	-	-		
Fondos, Remesas y Becas	20,622,844.93	20,622,844.93	-	-	-		
1126xxxxx Préstamos Otorgados a Corto Plazo				-			
Préstamos a Municipios	-	-	-	-	-		
Préstamos a Corto Plazo	1,223,085,573.36	22,994,989.36	37,518,933.09	171,217,493.34	991,354,157.57		
Préstamos Personales	1,459,092,790.65	421,805.44	3,074,067.14	89,823,860.27	1,365,773,057.81		
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	132,312,178.22	-	-	-	132,312,178.22		
Préstamos Hipotecarios	4,851,563,025.96	1,950,239.69	2,664,750.03	12,110,871.62	4,834,837,164.63		
Préstamos de Plan de Permanencia Voluntaria	8,430,324.67	1,263,244.96	216,875.52	639,924.59	6,310,279.60		
Préstamos Complementarios	34,949,209.38	1,569,491.24	6,827,224.21	25,304,429.66	1,248,064.27		
Préstamo sobre Garantía Hipotecaria	1,925,799.29	-	8,736.96	18,179.63	1,898,882.70		
Préstamo con Garantía Hipotecaria	368,454,089.30	-	-	-	368,454,089.30		
Préstamo Liquidez sobre Garantía Hipotecaria	220,635,359.58	-	-	-	220,635,359.58		
Recuperación Préstamo de Liquidez Garantía Hipotecaria Acreedora	-	-	-	-	-		
Préstamo Liquidez sobre Garantía Hipotecaria	49,021,556.86	-	-	-	49,021,556.86		
Total ESF-03	8,462,895,526.56	136,091,494.58	50,310,586.94	303,372,215.68	7,973,121,229.36		

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	308,148,336.90	Costo promedio
Almacén Cedis	568,841,518.04	Costo promedio
Inventario Parque Funerario	25,772.33	Costo promedio
Inventario Estudio de Precios	-	Costo promedio
1145xxxxxx Bienes en Tránsito		
Surtimiento de Cedis	4,941,198.60	Costo promedio
Devoluciones Punto de Venta	427,000.91	Costo promedio
Transferencias entre Punto de Venta	162,335.27	Costo promedio
Total ESF-05	882,546,162.05	

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	66,732,404.37	3,733,803.34	N/A
1233xxxxxx Edificios no Habitacionales				
Edificios a Valor Histórico	685,968,254.61	695,680,268.85	9,712,014.24	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	15,024,540.90	4,418,172.70	N/A
1241xxxxxx Mobiliario y Equipo de Administración				
Revaluación de Mobiliario y Equipo	5,263,822.64	5,174,523.81	89,298.83	Mensual
Muebles de Oficina y Estantería	71,905,811.62	71,848,227.76	57,583.86	Mensual
Muebles Excepto de Oficina y Estantería	3,936.98	3,936.98	-	Mensual
Revaluación de Bienes Informáticos	15,340,499.45	15,323,379.63	17,119.82	Mensual

ESF-08 BIENES MUEBLES E INMUEBLES	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO	CRITERIO
Equipo de Cómputo y Tecnologías de Información	93,867,520.77	102,528,389.06	8,660,868.29	Mensual
Otros Mobiliarios y Equipos de Administración	4,386,367.57	4,477,046.53	90,678.96	Mensual
1242xxxxxx Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo				
Equipo y Aparatos Audiovisuales	645,197.59	672,852.77	27,655.18	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 Educativo 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	857,633.15	34,828.97	Mensual
Vehículos y Equipo Terrestre	38,114,243.32	34,893,728.60	3,220,514.72	Mensual
Otros Equipos de Transporte	1,372,603.48	1,386,034.52	13,431.04	Mensual
1246xxxxxx Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas				
Equipos y Aparatos de Comunicaciones y Telecomunicaciones	1,790,950.21	1,812,070.20	21,119.99	Mensual
Equipo de Generación Eléctrica, Aparatos y Accesorios	1,587,881.45	3,498,912.91	1,911,031.46	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	395,529.22	277,500.00	Mensual
Revaluación Equipo de Comunicación	22,517.83	22,517.83	-	Mensual
Herramientas y Máquinas-Herramientas	1,273,921.81	1,237,151.64	36,770.17	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	- 117,118,070.74	- 3,248,830.80	Mensual	Lineal	3%
D.A. Edificios No Residenciales	- 151,778,229.81	- 164,176,639.34	- 12,398,409.53	Mensual	Lineal	3%
1263xxxxxx Depreciación Acumulada de Bienes Muebles						
D.A. Revaluación de Mobiliario y Equipo	- 5,263,822.64	- 5,174,523.81	- 89,298.83	Mensual	Lineal	10%
D.A. Revaluación de Equipo Cómputo	- 15,340,499.45	- 15,323,379.63	- 17,119.82	Mensual	Lineal	30%
D.A. Muebles de Oficina y Estantería	- 48,167,026.09	- 52,603,654.93	- 4,436,628.84	Mensual	Lineal	10%
D.A. Muebles, Excepto de Oficina y Estantería	- 741.67	- 1,135.37	- 393.70	Mensual	Lineal	10%
D.A. Equipo de Cómputo y Tecnologías de la Información	- 79,923,728.28	- 86,277,098.45	- 6,353,370.17	Mensual	Lineal	10%
D.A. Otros Mobiliarios y Equipos de Administración	- 1,427,767.67	- 1,833,572.61	- 405,804.94	Mensual	Lineal	10%
D.A. Equipo y Aparatos Audiovisuales	- 200,005.63	- 261,016.77	- 61,011.14	Mensual	Lineal	10%
D.A. Aparatos Deportivos	- 174,767.42	- 302,499.69	- 127,732.27	Mensual	Lineal	10%
D.A. Cámaras Fotográficas y de Video	- 54,838.25	- 61,715.74	- 6,877.49	Mensual	Lineal	10%
D.A. Otros Mobiliarios y Equipo Educativo y Recreativo	- 39,489.03	- 73,336.77	- 33,847.74	Mensual	Lineal	10%
D.A. Equipo Médico y de Laboratorio	- 37,605.06	- 56,317.15	- 18,712.09	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	- 857,633.15	- 34,828.97	Mensual	Lineal	25%
D.A. Automóviles y Equipo Terrestre	- 28,500,767.51	- 28,541,011.79	- 40,244.28	Mensual	Lineal	25%

ESF-08 BIENES MUEBLES E INMUEBLES	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO	CRITERIO	METODO DE DEPRECIACIÓN	TASA
D.A. Otros Equipos de Transporte	- 296,450.25	- 404,654.39	- 108,204.14	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	- 1,469,213.58	- 210,690.10	Mensual	Lineal	10%
D.A. Maquinaria y Equipo de Construcción	- 64,565.00	- 75,035.00	- 10,470.00	Mensual	Lineal	10%
D.A. Sistema de Aire Acondicionado y Calefacción	- 23,201.94	- 35,004.87	- 11,802.93	Mensual	Lineal	16%
D.A. Equipo de Comunicación y Telecomunicación	- 1,369,530.58	- 1,495,011.82	- 125,481.24	Mensual	Lineal	5%
D.A. Equipo de Generación Eléctrica, Aparatos y Accesorios	- 255,302.64	- 344,371.08	- 89,068.44	Mensual	Lineal	10%
D.A. Herramientas y Máquinas-Herramientas	- 593,142.35	- 693,746.45	- 100,604.10	Mensual	Lineal	10%
D.A. Otros Equipos	- 12,150,525.53	- 17,173,774.47	- 5,023,248.94	Mensual	Lineal	10%
Total ESF-08	1,000,463,912.06	993,194,489.08	7,269,422.98			

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	- 22,083,910.46	- 1,492,684.20	POR TIEMPO
Amortización de la Revaluación Estacionamiento Irapuato	- 1,336,313.78	- 1,505,111.30	- 168,797.52	POR TIEMPO
Amortización de Muebles de Oficina Estacionamiento Irapuato	- 1,458,263.36	- 1,619,030.82	- 160,767.46	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	- 2,827,360.07	- 601,051.08	POR TIEMPO
1271xxxxxx Estudios, Formulación y Evaluación de Proyectos				
Gastos Diferidos Establecimientos	1,417,464.34	5,522,872.83	4,105,408.49	POR TIEMPO
1273xxxxxx Gastos Pagados por Adelantado a Largo Plazo				
Aportaciones para Seguros Pagados por Anticipado	338,524.79	387,660.11	49,135.32	POR TIEMPO
Productos de Plástico Pagados por Anticipado	-	-	-	POR TIEMPO
Arrendamiento de Activos Intangibles Pagados por Anticipado	3,129,185.26	1,263,358.62	- 1,865,826.64	POR TIEMPO
Servicios de Consultoría Administrativa Pagados por Anticipado	-	-	-	POR TIEMPO
Seguro de Bienes Patrimoniales Pagados por Anticipado	8,306,442.18	17,523,590.74	9,217,148.56	POR TIEMPO
Instalación, Reparación y Mantenimiento Pagados por Anticipado	329,714.53	538,225.32	208,510.79	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	2,369,823.14	9,291,076.26	

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	- 13,550,842.65	-	-	-	- 13,550,842.65
1284xxxxx Estimaciones por Pérdida de Cuentas Incobrables de Préstamos Otorgados a Largo Plazo					
Estimación por Pérdida Cuentas Incobrables Préstamos de Liquidez	- 1,311,098.74	-	-	-	- 1,311,098.74
Estimación por Pérdida Cuentas Incobrables Préstamos de Liquidez sobre Garantía Hipotecaria	- 103,140.97	-	-	-	- 103,140.97
Estimación Cuentas Incobrables/Liquidez por Muerte, Invalidez Total	- 746,190.34	-	-	-	- 746,190.34
Estimación Cuentas Incobrables/Préstamos sobre Garantía Hipotecaria por Muerte, Invalidez Total	- 154,718.86	-	-	-	- 154,718.86
Total ESF-10	- 15,865,991.56	-	-	-	- 15,865,991.56

ESF-11 OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES	MONTO	TIPO
1191xxxxx Valores en Garantía		
Depósitos en Garantía de Servicios	3,878,127.22	
1193xxxxx Bienes Derivados de Embargos, Decomisos, Aseguramientos y Dación en Pago		
Inmuebles Adjudicados Terrenos	5,041,569.39	
Inmuebles Adjudicados Viviendas	35,769,625.20	
Total ESF-11	44,689,321.81	

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	42,992.33	42,992.33	-	-	FACTIBLE
Pasivo por Cheques Expedidos No Entregados	1,838,605.57	1,838,605.57	-	-	FACTIBLE
Sanciones por Retardos	206,073.29	206,073.29	-	-	FACTIBLE
Cheques Cancelados	9,022,434.37	9,022,434.37	-	-	FACTIBLE
Transferencias Canceladas	307,025.21	307,025.21	-	-	FACTIBLE
Sueldos Devengados Ejercicio Anterior	2,481,200.00	2,481,200.00	-	-	FACTIBLE
ISSSTE Aportaciones	4,505.08	4,505.08	-	-	FACTIBLE
Aportación Patronal ISSEG	6,004.23	6,004.23	-	-	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	238,099,089.75	238,099,089.75	-	-	FACTIBLE
Proveedores del Ejercicio Anterior	10,329,723.81	10,329,723.81	-	-	FACTIBLE
EM/RF	-	-	-	-	FACTIBLE
2113xxxxx Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo					FACTIBLE
Contratistas Proyectos de Inversión	1,007,042.83	1,007,042.83	-	-	FACTIBLE
Contratistas Obras Públicas Bienes Dominio Público Ejercicios Anteriores	642,722.29	642,722.29	-	-	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	-	-	-	-	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	8,569,753.00	8,569,753.00	-	-	FACTIBLE
ISR Asimilados por Pagar	45,715.00	45,715.00	-	-	FACTIBLE
Impuestos Estatales por Pagar	-	-	-	-	FACTIBLE
Impuesto de Nómina por Pagar	-	-	-	-	FACTIBLE
ISR Retención por Honorarios	-	-	-	-	FACTIBLE
ISR Pendiente de Retener Honorarios	13,495.51	13,495.51	-	-	FACTIBLE
ISR por Pagar Retención Honorarios	153,263.00	153,263.00	-	-	FACTIBLE
ISR Retención Arrendamiento	-	-	-	-	FACTIBLE
ISR Pago de lo Indebido	-	-	-	-	FACTIBLE
ISR a Pagar Retención Arrendamiento	255,120.00	255,120.00	-	-	FACTIBLE
ISR Retención sobre Capital Invertido	-	-	-	-	FACTIBLE
ISR Otras Retenciones a Pagar	580,376.00	580,376.00	-	-	FACTIBLE
ISR Pendiente de Retener Arrendamiento	27,051.53	27,051.53	-	-	FACTIBLE
Impuesto a Favor del Trabajador	-	-	-	-	FACTIBLE
Cedular Honorarios Pendiente 1%	631.37	631.37	-	-	FACTIBLE
Cedular Arrendamiento Pendiente 1%	1,836.04	1,836.04	-	-	FACTIBLE
Cedular Arrendamiento a Pagar	24,961.56	24,961.56	-	-	FACTIBLE
Cedular Honorarios a Pagar	17,185.04	17,185.04	-	-	FACTIBLE
Aportación ISSEG	4,631.13	4,631.13	-	-	FACTIBLE
ISSSTE	1,928.86	1,928.86	-	-	FACTIBLE
IVA por Actividades Gravadas 16%	-	-	-	-	FACTIBLE
IVA Pendiente de Trasladar Arrendamiento	987,033.66	987,033.66	-	-	FACTIBLE
IVA Pendiente de Trasladar Pensiones	-	101,500.79	101,500.79	-	FACTIBLE
IVA Pendiente de Trasladar Ventas a Crédito	-	6,137.65	6,137.65	-	FACTIBLE
IVA No Realizado de Intereses	-	1,411,303.08	1,411,303.08	-	FACTIBLE
IVA No Realizado de ingresos por Distribución Seguro Popular	-	-	-	-	FACTIBLE
IVA por Pagar	-	0.66	0.66	-	FACTIBLE
IVA Pendiente de Acreditar al 16%	-	449,034.72	449,034.72	-	FACTIBLE
IEPS 8% Alimentos No Básicos	-	-	-	-	FACTIBLE
IVA trasladado de devoluciones sobre compras	-	-	-	-	FACTIBLE
IEPS por Pagar	-	-	-	-	FACTIBLE
ISR Causado	268,190,482.09	268,190,482.09	-	-	FACTIBLE
Impuesto sobre Nóminas	-	0.84	0.84	-	FACTIBLE
Impuesto Nóminas a Pagar	-	1,103,635.00	1,103,635.00	-	FACTIBLE
Impuesto sobre Nóminas	-	-	-	-	FACTIBLE
Impuesto Nómina por Pagar Michoacán	-	11,194.00	11,194.00	-	FACTIBLE
Impuesto sobre Nóminas	-	-	-	-	FACTIBLE
Impuesto Nómina por Pagar Jalisco	-	3,940.79	3,940.79	-	FACTIBLE
Cuotas Sindicales	-	-	-	-	FACTIBLE
Pensión Alimenticia	-	58,915.85	58,915.85	-	FACTIBLE

ESF-12 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	MONTO	90 DIAS	180 DIAS	365 DIAS	CARACTERÍSTICAS
Aseguradoras	4,167.77	4,167.77	-	-	FACTIBLE
Editoriales y Librerías	-	-	-	-	FACTIBLE
IVEG Viviendas	-	-	-	-	FACTIBLE
ISSEG	56,503.39	56,503.39	-	-	FACTIBLE
Ópticas	-	-	-	-	FACTIBLE
Guarderías	-	-	-	-	FACTIBLE
Médicos y Dentistas	-	-	-	-	FACTIBLE
Otras Retenciones	6,972.00	6,972.00	-	-	FACTIBLE
Rapce Retención del Cinco al Millar	-	-	-	-	FACTIBLE
ICIC 2 al millar	1,367.87	1,367.87	-	-	FACTIBLE
Descuento por Telefonía	255,021.42	255,021.42	-	-	FACTIBLE
2119xxxxx Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo		-	-	-	
Cuentas por Pagar a Gobieno del Estado	-	-	-	-	FACTIBLE
Acreedores Diversos	5,433,392.16	5,433,392.16	-	-	FACTIBLE
Acreedores por Arrendamiento de Locales	50,609.74	50,609.74	-	-	FACTIBLE
Ministración de P.H.	12,127,010.46	12,127,010.46	-	-	FACTIBLE
Acreedores Organismos Afiliados	12,089,081.36	12,089,081.36	-	-	FACTIBLE
Pago a Químicos	-	-	-	-	FACTIBLE
Partidas en Conciliación Bancarias	-	-	-	-	FACTIBLE
Supervisión de Obra PH y Revisión Técnica de Expediente	181,924.73	181,924.73	-	-	FACTIBLE
Pagos Institucionales	18,565.91	18,565.91	-	-	FACTIBLE
Pasivos por Entrar a Terceros	-	-	-	-	FACTIBLE
Redondeo de Centavos	-	-	-	-	FACTIBLE
Préstamos al Cierre	18,211,301.59	18,211,301.59	-	-	FACTIBLE
Cuentas por Pagar Derivadas de Convenios	35,362.50	35,362.50	-	-	FACTIBLE
Cuentas por Pagar Monedero Electrónico	163,155.13	163,155.13	-	-	FACTIBLE
Total ESF-12	595,445,954.05	595,445,954.05	-	-	

ESF-13 DIFERIDOS Y OTROS PASIVOS	MONTO	NATURALEZA	CARACTERÍSTICAS
2161xxxxx Fondos en Garantía a Corto Plazo			
Depósitos en Garantía Estacionamientos	806,225.52	Particulares	Devolución al término del contrato
Depósitos en Garantía Arrendamientos	3,210,794.67	Particulares	Devolución al término del contrato
2162xxxxx Fondos en Administración a Corto Plazo			
Ahorro Voluntario	448,620,644.47	Particulares	Devolución a solicitud del ahorrador
Auto-Seguro PCP (4%)	2,083.57	Particulares	Aplicación en caso de invalidez y muerte
Fondo de Apoyo a Jubilados y Derechohabientes	-	Particulares	Aplicación en caso de invalidez y muerte
Fondos en Administración	2,671,991.75	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	147.04	Particulares	Aplicación en caso de invalidez y muerte
Fondo de Apoyo Casas Jubilados PH Subsecuente desde 2009	76.09	Particulares	
Auto-Seguro PCP Plan Permanencia Voluntaria	-	Particulares	Aplicación en caso de invalidez y muerte
Total ESF-13	455,311,963.11		

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	2,870,904.99	Particulares	
Intereses Financiamiento Créditos Particulares	26,792.98	Particulares	
Intereses Financiamiento Créditos Particulares	30,132.23	Particulares	
Intereses Préstamo de Liquidez por Recuperar	1,865,520.85	Particulares	
Ingresos por Cobrar de Estacionamientos	-	Particulares	
Ingresos Diferidos por Cobrar Servicios Funerarios	2,547,269.75	Particulares	
Ingresos por Reclasificar	679,548.00	Particulares	
Pasivos Franquicias	-	Particulares	
2199xxxxx Otros Pasivos Circulantes			
Saldos Pendientes de Análisis y Depuración	-	Particulares	
Diferencias Irrelevantes (Módulo de Adquisiciones)	9.76	Particulares	
2249xxxxx Otros Pasivos Diferidos a Largo Plazo			
Intereses Financiamiento PH	1,709,847.36	Particulares	
Total ESF-14	9,730,025.92		

ESF-15 DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO

NO APLICA

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

EA-01 INGRESOS	MONTO	CARACTERÍSTICAS
4120xxxxx Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	2,834,936,540.60	
Pensiones	2,190,175,317.46	
Financiamiento Préstamos	473,506,205.48	
Financiamiento Seguro de Vida	57,651,649.77	
Financiamiento Gastos de Administración	105,475,730.31	
Reintegro de Aportaciones	8,127,637.58	
4150xxxxx Productos de Tipo Corriente	53,522,463.79	
Arrendamiento	45,965,761.85	
Pensión Estacionamiento	7,360,646.57	
Arrendamiento de Gavetas y Nichos	196,055.37	
4160xxxxx Aprovechamientos de Tipo Corriente	8,650,548.77	
Sanciones	389,270.89	
Recuperación por Siniestros (Ingresos Gravados)	197,404.64	
Recuperación por Siniestros (Ingresos Exentos)	8,044,304.22	
Recargos	648.11	
Reposición de Gafete	304.00	
Auto Seguro de Servicios Funerarios	18,616.91	

EA-01 INGRESOS	MONTO	CARACTERÍSTICAS
4170xxxxx Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	3,251,257,868.17	
Farmacias	575,933,434.66	
Boletaje Estacionamiento	45,004,479.61	
Publicidad de Centros Comerciales y Estacionamientos	338,876.19	
Mantenimiento de Estacionamientos e Inmuebles Arrendados	1,335,153.60	
Servicios en Estacionamiento e Inmuebles Arrendados	2,080,523.42	
Ingresos de Cafetería	1,433,549.74	
Sanción por Retiro Ahorro Voluntario	2,064,037.81	
Fotocopiado de Recetas	569,839.82	
Servicios de Información y Consultoría	910,752.00	
Exhibición Preferencial	3,071,924.18	
Comisiones Remesas	3,814,450.00	
Renta de Stands Convención Anual Ventas	3,912,926.62	
Bonificación por Promoción	4,365,457.98	
Comisión Sistema SAPA	6,015,662.51	
Fotocopias	17,965.51	
Licitaciones	9,698.26	
Ingresos por Venta Parque Funerarios	140,474.12	
Ingresos por Servicios Parque Funerario	523,206.92	
Ingresos por Venta Parque Funerarios	-	
Ingresos Comisiones	9,527,671.68	
Farmacias	2,583,726,891.16	
Comisión Convenios	856,913.08	
Comisiones Remesas Exentas	2,342,435.00	
Comisiones Becas	3,261,544.30	
4200xxxxx participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	315,353,487.35	
Ayuda de Despensa	106,540,268.48	
Servicio Médico Pensionados	141,588,646.06	
Plan de Permanencia	21,406,491.20	
Seguro de Vida	30,730,081.61	
Ayudas y Subsidios	15,088,000.00	
Total EA-01	6,463,720,908.68	

EA-02 OTROS INGRESOS	MONTO	NATURALEZA	CARACTERÍSTICAS
4300xxxxx Otros Ingresos	2,270,981,330.65	PRODUCTO FINANCIERO	
Interés por Financiamiento de PCP	114,601.26	PRODUCTO FINANCIERO	
Interés por Financiamiento Crédito Abud		PRODUCTO FINANCIERO	
Interés Financiamiento Servicios Financieros	12,855,969.14	PRODUCTO FINANCIERO	
Interés Préstamos Plan Permanencia Voluntaria	692,139.35	PRODUCTO FINANCIERO	
Intereses por Financiamiento de PCP Nueva Modalidad	271,184,705.77	PRODUCTO FINANCIERO	
Intereses Moratorios	5,145,347.18	PRODUCTO FINANCIERO	
Intereses de Ventas a Crédito	125,548.93	PRODUCTO FINANCIERO	
Intereses por Arrendamiento	736,204.68	PRODUCTO FINANCIERO	
Intereses Préstamo de Liquidez	4,222,430.99	PRODUCTO FINANCIERO	
Intereses Préstamo sobre Garantía Hipotecaria	135,069.49	PRODUCTO FINANCIERO	

EA-02 OTROS INGRESOS	MONTO	NATURALEZA	CARACTERÍSTICAS
Intereses por Financiamiento de Préstamos de Liquidez	19,920,954.25	PRODUCTO FINANCIERO	
Intereses por Destinados al FAJ	14,871,606.85	PRODUCTO FINANCIERO	
Intereses por Financiamiento de PH	519,407,204.37	PRODUCTO FINANCIERO	
Intereses Moratorios	8,381,818.07	PRODUCTO FINANCIERO	
Intereses Ganados en Operaciones Financieras de C.P.	6,514,402.22	PRODUCTO FINANCIERO	
Intereses Ganados en Operaciones Financieras de L.P.	736,900,925.02	PRODUCTO FINANCIERO	
Intereses en Instituciones Bancarias (Cuentas de Cheques)	129,088.78	PRODUCTO FINANCIERO	
Intereses Inversiones Temporales	107,928,127.48	PRODUCTO FINANCIERO	
Otros Ingresos Financieros	40,310.47	PRODUCTO FINANCIERO	
Ingresos por Recuperación de Inventarios	1,136,362.46	PRODUCTO FINANCIERO	
Disminución de Estimaciones de Deudores por Exceso de Provisiones	25,176.97	PRODUCTO FINANCIERO	
Disminución del Exceso de Provisiones a C.P.	-	PRODUCTO FINANCIERO	
Otros Ingresos de Ejercicios Anteriores	165,194.09	PRODUCTO FINANCIERO	
Plusvalía Financiera	559,083,505.15	PRODUCTO FINANCIERO	
Prescripción Partidas Conciliación Bancaria	0.04		
Adjudicación y/o Dación de Pago	223,715.47		
Ingresos de Reciclaje por Baja Documental	180,328.00		
Ingresos por Diferencias por Redondeo	860,283.87		
Comisiones por Cheques Devueltos	-		
Utilidad en Venta de Inmuebles	-		
Diferencia por Redondeo	310.30		
Utilidad en Venta de Bienes	-		

EA-03 GASTOS	MONTO	%GASTO	EXPLICACIÓN
5000xxxxx Gastos			
Sueldos Base al Personal Permanente	90,586,661.64	1.34%	
Honorarios Asimilables a Salarios	7,357,742.93	0.11%	
Primas por Años de Servicios Efectivos Prestados	603,171.09	0.01%	
Primas de Vacaciones Dominical y Gratificación Fin de Año	41,402,617.92	0.61%	
Horas Extraordinarias	17,047,469.44	0.25%	
Compensaciones	51,554,089.01	0.76%	
Aportaciones para Seguros	972,455.34	0.01%	
Aportaciones de Seguridad Social	29,519,208.05	0.44%	
Aportaciones para Seguros	788,291.16	0.01%	
Prestaciones y Haberes de Retiro	10,331,689.15	0.15%	
Prestaciones Contractuales	61,677,461.89	0.91%	
Apoyos a la Capacitación de los Servidores Públicos	963,463.10	0.01%	
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	63,266,053.95	0.93%	
Estímulos	1,471,840.78	0.02%	
Material Útiles y Equipos Menores de Oficina	3,641,851.72	0.05%	
Materiales y Útiles de Impresión y Reproducción	2,267.00	0.00%	
Materiales Utiles y Equipos Menores de Tecnologías de la Información y Comunicaciones	1,652,734.60	0.02%	
Material Impreso e Información Digital	36,549.00	0.00%	
Material de Limpieza	1,657,893.76	0.02%	
Materiales para el Registro e Identificación de Bienes y Personas	10,171.88	0.00%	

EA-03 GASTOS	MONTO	%GASTO	EXPLICACIÓN
Productos Alimenticios para Personas	4,556,646.65	0.07%	
Utensilios para el Servicio de Alimentación	70,962.63	0.00%	
Productos de Plástico Pagados por Anticipado	-	0.00%	
Productos Alimenticios Agropecuarios y Forestales	36,123.18	0.00%	
Insumos Textiles Adquiridos como Materia Prima	3,412.84	0.00%	
Productos de Papel, Cartón e Impresos Adquiridos como Materia Prima	81.77	0.00%	
Combustibles Lubricantes Aditivos Carbón y sus Derivados	6,002.60	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	3,410,523.24	0.05%	
Mercancías Adquiridas para su Comercialización	126,034.48	0.00%	
Otros Productos Adquiridos como Materia Prima	55,937.95	0.00%	
Productos Minerales No Metálicos	23,304.97	0.00%	
Cemento y Productos de Concreto	36,517.73	0.00%	
Cal, Yeso y Productos de Yeso	11,288.31	0.00%	
Madera y Productos de Madera	40,508.16	0.00%	
Vidrio y Productos de Vidrio	2,005.43	0.00%	
Material Eléctrico y Electrónico	770,512.67	0.01%	
Artículos Metálicos para la Construcción	222,457.79	0.00%	
Materiales Complementarios	51,487.69	0.00%	
Otros Materiales y Artículos de Construcción y Reparación	570,806.00	0.01%	
Productos Químicos Básicos	919.40	0.00%	
Fertilizantes, Pesticidas y Otros Agroquímicos	42,479.36	0.00%	
Medicinas y Productos Farmacéuticos	43,970.60	0.00%	
Materiales Accesorios y Suministros Médicos	2,506.01	0.00%	
Materiales Accesorios y Suministros de Laboratorio	564.66	0.00%	
Fibras Sintéticas Hules Plásticos y Derivados	1,772,324.87	0.03%	
Otros Productos Químicos	-	0.00%	
Combustibles Lubricantes y Aditivos	11,148,598.63	0.16%	
Vestuarios y Uniformes	496,313.05	0.01%	
Prendas de Seguridad y Protección Personal	183,202.69	0.00%	
Artículos Deportivos	17,079.70	0.00%	
Herramientas Menores	177,797.94	0.00%	
Refacciones y Accesorios Menores de Edificios	301,597.71	0.00%	
Refacciones y Accesorios Menores de Móbiliarios y Equipo de Administración Educatinal	16,801.59	0.00%	
Refacciones y Accesorios Menores de Equipo de Cómputo y Tecnología	124,639.71	0.00%	
Refacciones y Accesorios Menores de Equipo de Transporte	1,130,772.74	0.02%	
Refacciones y Accesorios Menores de Maquinaria y Otros Equipos	550,849.75	0.01%	
Refacciones y Accesorios Menores de Otros Bienes Muebles	15,331.07	0.00%	
Servicios de Acceso de Internet Redes y Procesamiento de Datos	-	0.00%	
Energía Eléctrica	12,623,632.74	0.19%	
Gas	171,445.10	0.00%	
Agua	2,563,602.47	0.04%	
Telefonía Tradicional	1,980,189.52	0.03%	
Telefonía Celular	412,955.15	0.01%	
Servicios de Telecomunicaciones y Satélites	241,213.52	0.00%	

EA-03 GASTOS	MONTO	%GASTO	EXPLICACIÓN
Servicios de Acceso de Internet Redes y Procesamiento de Datos	1,625,997.00	0.02%	
Servicios Postales y Telegráficos	1,002,906.58	0.01%	
Arrendamiento de Activos Intangibles	2,845,036.94	0.04%	
Arrendamiento de Edificios	34,313,652.19	0.51%	
Arrendamiento de Mobiliario	201,600.00	0.00%	
Arrendamiento de Equipo de Transporte	3,535,843.85	0.05%	
Arrendamiento de Máquinas, Otros Equipos y Herramientas	126,640.20	0.00%	
Arrendamiento de Activos Intangibles	228,539.16	0.00%	
Otros Arrendamientos	1,184,721.04	0.02%	
Servicios de Consultoría Administrativa Procesos Técnicos	-	0.00%	
Servicios Legales, de Contabilidad Auditoría y Relacionados	3,537,097.74	0.05%	
Servicios de Diseño Arquitectura Ingeniería y Actividades Relacionadas	168,112.99	0.00%	
Servicios de Consultoría Administrativa, Procesos, Técnica y en Tecnologías de la Información	11,579,442.09	0.17%	
Servicios de Capacitación	395,171.27	0.01%	
Servicios de Investigación Científica y Desarrollo	1,121,311.22	0.02%	
Servicios de Apoyo Administrativo Traducción Fotocopiado	2,123,537.83	0.03%	
Servicios de Vigilancia	3,422,781.45	0.05%	
Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos Integrales	2,286,591.16	0.03%	
Seguros de Bienes Patrimoniales Pagados por Anticipado	17,247,599.84	0.25%	
Servicios Financieros y Bancarios	10,008,135.79	0.15%	
Servicios de Recaudación, Traslado y Custodia de Valores	4,128,059.44	0.06%	
Seguros de Bienes Patrimoniales	141,649.01	0.00%	
Fletes y Maniobras	56,896.58	0.00%	
Comisiones por Ventas	404,863.03	0.01%	
Instalación, Reparación y Mantenimiento de Equipo de Cómputo y Tecnologías de la Información	761,573.53	0.01%	
Conservación y Mantenimiento Menor de Inmuebles	5,702,100.80	0.08%	
Instalación Reparación y Mantenimiento de Mobiliario y Equipo de Administración, Educacional y Recreativo	1,537,596.09	0.02%	
Instalación Reparación y Mantenimiento de Equipo Cómputo y Tecnologías de la Información	129,588.95	0.00%	
Instalación Reparación y Mantenimiento de Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	-	0.00%	
Reparación y Mantenimiento de Equipo de Transporte	2,773,287.31	0.04%	
Instalación Reparación y Mantenimiento de Maquinaria Otros Equipos y Herramienta	9,381,681.66	0.14%	
Servicios de Limpieza y Manejo de Desechos	2,622,191.81	0.04%	
Servicios de Jardinería y Fumigación	655,845.18	0.01%	
Difusión por Radio, Televisión y Otros Medios de Mensajes Comerciales para Promover la Venta de Bienes o Servicios	3,401,216.72	0.05%	
Difusión por radio, televisión y prensa sobre programas y actividades gubernamentales	44,710.06	0.00%	
Difusión por Medios Alternativos sobre Programas y Actividades Gubernamentales	10,800.00	0.00%	
Difusión por Radio, Televisión y Otros Medios de Mensajes Comerciales para Promover la Venta de Bienes o Servicios	10,860,685.81	0.16%	
Servicios de Revelado	57.93	0.00%	
Pasajes Aéreos	113,271.40	0.00%	
Pasajes Terrestres	524,234.55	0.01%	

EA-03 GASTOS	MONTO	%GASTO	EXPLICACIÓN
Viáticos en el País	463,589.12	0.01%	
Viáticos en el Extranjero	-	0.00%	
Otros Servicios de Traslado y Hospedaje	83,991.03	0.00%	
Gastos de Orden Social y Cultural	3,770,116.64	0.06%	
Congresos y Convenciones	1,722,488.09	0.03%	
Gastos de Representación	669,302.67	0.01%	
Servicios Funerarios y de Cementerios	52,850.00	0.00%	
Impuestos y Derechos	1,758,265.62	0.03%	
Sentencias y Resoluciones Judiciales	56,221.75	0.00%	
Otros Gastos por Responsabilidades	15,577.64	0.00%	
Impuesto sobre Nómina	6,048,166.10	0.09%	
Otros Servicios Generales	-	0.00%	
Seguro Base	414,730,447.23	6.12%	
Despegue Salarial	-	0.00%	
Ayuda de Despensa	36,227,549.79	0.53%	
Compactación Salarial	-	0.00%	
Aguinaldo	62,398,795.30	0.92%	
Servicio Médico	30,442,586.89	0.45%	
Gastos de Funeral	2,926,443.00	0.04%	
Bono de fin de año	5,042,998.10	0.07%	
Bono Adicional Pensiones	7,934,050.80	0.12%	
Seguro de Retiro	5,251,813.86	0.08%	
Prestación Adicional a la Pensión	4,945,920.55	0.07%	
Seguro Base	1,540,368,447.24	22.72%	
Despegue Salarial	-	0.00%	
Ayuda de Despensa	70,166,484.45	1.04%	
Compactación Salarial	-	0.00%	
Aguinaldo	233,681,102.63	3.45%	
Servicio Médico	110,839,792.07	1.64%	
Gastos de Funeral	4,262,161.80	0.06%	
Bono de Fin de Año	10,042,000.00	0.15%	
Bono Adicional Jubilaciones	15,917,895.00	0.23%	
Seguro de Vida	28,802,904.50	0.42%	
Seguro de Retiro	15,419,293.74	0.23%	
Prestación Adicional a la Pensión	19,060,178.14	0.28%	
Devolución de Cuotas	132,156,139.63	1.95%	
Prestación por Baja Definitiva	1,974,515.93	0.03%	
Indemnización por Riesgos de Trabajo	2,998,993.47	0.04%	
Plan de Permanencia Voluntaria	42,789,852.45	0.63%	
Seguro de Vida Activos	17,052,861.63	0.25%	
Estimación por Pérdida de Inventarios	34,442,316.05	0.51%	
Estimación por Pérdida de Cuentas Incobrables Deudores	127,502.69	0.00%	
Estimación por Pérdida de Cuentas Incobrables sobre Préstamo de Liquidez	339,858.60	0.01%	
Estimación por Pérdida de Cuentas Incobrables sobre Garantía Hipotecaria	10,388.76	0.00%	
Estimación de Cuentas Incobrables sobre Liquidez por Muerte, Invalidez Total	428,775.20	0.01%	
Estimación de Cuentas Incobrables sobre Garantía Hipotecaria por Muerte, Invalidez Total	15,583.82	0.00%	

EA-03 GASTOS	MONTO	%GASTO	EXPLICACIÓN
Estimación para Cuentas Incobrables	- 4,481,843.42	-0.07%	
D.A. Edificios No Residenciales	15,647,240.01	0.23%	
D.A. Muebles de Oficina y Estantería	5,259,062.04	0.08%	
D.A. Muebles, Excepto de Oficina y Estantería	393.70	0.00%	
D.A. Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información	7,520,756.90	0.11%	
D.A. Otros Mobiliarios y Equipos de Administración	438,716.23	0.01%	
D.A. Equipo y Aparatos Audiovisuales	64,923.20	0.00%	
D.A. Aparatos Deportivos	127,732.27	0.00%	
D.A. Cámaras Fotográficas y de Video	13,220.16	0.00%	
D.A. Otros Mobiliarios y Equipo Educacional y Recreación	33,847.74	0.00%	
D.A. Equipo Médico y de Laboratorio	18,712.09	0.00%	
D.A. Instrumental Médico y de Laboratorio	-	0.00%	
D.A. Automóviles y Equipo Terrestre	3,238,566.11	0.05%	
D.A. Otros Equipos de Transporte	125,571.25	0.00%	
D.A. Maquinaria y Equipo Agropecuario	-	0.00%	
D.A. Maquinaria y Equipo Industrial	210,690.10	0.00%	
D.A. Maquinaria y Equipo de Construcción	10,470.00	0.00%	
D.A. Sistemas de Aire Acondicionado, Calefacción y de Refrigeración Industrial y Comercial	11,802.93	0.00%	
D.A. Equipos de Comunicaciones y Telecomunicación	137,838.46	0.00%	
D.A. Equipo de Generación Eléctrica, Aparatos y Accesorios Eléctricos	115,460.63	0.00%	
D.A. Herramientas y Maquinas-Herramienta	127,149.87	0.00%	
D.A. Otros Equipos	5,023,248.94	0.07%	
Amortización de Software	-	0.00%	
Amortización Gastos Diferidos Establecimientos	821,414.45	0.01%	
Amortización del Estacionamiento Irapuato	1,661,481.72	0.02%	
Amortización Licencias Informáticas e Intelectuales	601,051.08	0.01%	
Baja de Activo Fijo	184,019.25	0.00%	
Baja de Activo Fijo	14,408.74	0.00%	
Provisión Servicios Personales	- 4,739,005.99	-0.07%	
Otras Provisiones de Pasivos a Corto Plazo	58,344,610.40	0.86%	
Provisión para Aguinaldo	-	0.00%	
Impuestos Contingentes	19,847,254.72	0.29%	
Costo de Ventas Farmacias.	2,503,305,087.80	36.93%	
Bonificaciones y Descuentos Recibidos sobre Compra	- 16,118,197.45	-0.24%	
Recuperación de Merma	24,826,862.03	-0.37%	
Promociones de Laboratorios	91,436.10	0.00%	
Mercancía Caducada y en Mal Estado	132,763.53	0.00%	
Sobrante de Inventario	- 6,516,846.67	-0.10%	
Merma Aplicada	-	0.00%	
Cargos y Créditos al Almacén	- 108,471.75	0.00%	
Faltantes de Inventarios	6,558,207.05	0.10%	
Robos de Mercancías en Farmacias	2,232,594.03	0.03%	
Tiempo Aire	71,374,250.00	1.05%	
Costo de Ventas Parque Funerario	76,203.49	0.00%	
Gastos de Ejercicios Anteriores	917.24	0.00%	
Bonificaciones y Descuentos Otorgados 16%	-	0.00%	

EA-03 GASTOS	MONTO	%GASTO	EXPLICACIÓN
Bonificaciones y Descuentos Otorgados 0%	-	0.00%	
Minusvalía Financiera	691,308,942.91	10.20%	
Pérdidas por Participación Patrimonial	-	0.00%	
IVA No Acreditable (factor)	2,227,754.67	0.03%	
Pérdida en Adjudicaciones y Dación en Pago	-	0.00%	
Diferencia en Depósitos de Caja	-	0.00%	
Prorrateo de Gastos de Administración	-	0.00%	
Gastos del Periodo	- 0.58	0.00%	
Robos en Farmacias	4,181,335.97	0.06%	
Prorrateo de Costos	-	0.00%	
Prorrateo de Gastos de Gerencias comerciales	-	0.00%	
Prorrateo de Otros Gastos	-	0.00%	
Prorrateo de Otros ingresos Financieros	-	0.00%	
Prorrateo de Otros ingresos	-	0.00%	
Prorrateo de Provisiones Laborales	-	0.00%	
Prorrateo de Depreciaciones	-	0.00%	
Total EA-03	6,778,519,517.75	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
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	11,657,630.24	3,733,803.34	Donación de capital	Estatal
Total VHP-01	8,402,372.13	12,136,175.47	3,733,803.34		

VHP-02 PATRIMONIO GENERADO	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	MODIFICACIÓN	NATURALEZA
3210xxxxx Resultados del Ejercicio				
Resultado del Ejercicio Ahorro/Desahorro	-	1,956,182,721.58	1,956,182,721.58	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	22,995,612,045.56	1,956,526,840.50	

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

EFE-01 FLUJO DE EFECTIVO	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO
1110xxxxx Efectivo y Equivalentes			
Cajas Establecimientos ISSEG	475,292.00	454,901.00	- 20,391.00
Fondo Fijo de Caja	-	-	-
Banamex 08700067247	56,405.50	141,433.32	85,027.82
Banamex 01647992745	1,638,037.32	2,049,920.85	411,883.53
Banamex 46390001002	1,814,508.77	1,291,150.66	- 523,358.11
Banamex 46390001010	1,206,808.85	1,529,152.12	322,343.27
Banamex 46390002718	879,412.45	485,937.55	- 393,474.90
Banamex 46390005504	49,504.77	40,242.50	- 9,262.27
Banamex 46390005962	464,394.28	-	464,394.28

EFE-01 FLUJO DE EFECTIVO	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO
Banamex 46390021860	75,057.02	114,407.90	39,350.88
Banamex 46390023405	20,853.97	61,155.85	40,301.88
Banamex 46390028032	154,074.13	58,587.65	-
Banamex 46390054351	62,219.00	31,232.05	-
Banamex 46390054378	-	380,403.63	1,224.16
Banamex 46390054769	71,586.87	820.37	-
Banamex 46390054947	2,314.72	2,314.72	-
Banamex 46390054971	1,192,410.15	10,956,043.97	9,763,633.82
Banamex 46390058594	6.14	1,163.05	1,156.91
Banamex 70063413230	10,248.98	44,114.72	33,865.74
Banamex 7006 00000390326	262,132.61	21,102.36	-
BBVA 00444101979	2,756,724.11	2,817,520.47	60,796.36
BBVA 00444101987	33,430,110.17	30,682,758.50	-
BBVA 00446157211	2,621,786.01	2,194,799.57	-
BBVA 00446599362	4,044,522.12	1,324,234.83	-
BBVA 00100402133	2,460,833.07	2,884,452.38	423,619.31
BBVA 00100402222	5,010,577.71	6,067,460.03	1,056,882.32
BBVA 00100402389	2,563,751.91	2,807,687.00	243,935.09
BBVA 00155195888	4,912.68	314,080.69	309,168.01
BBVA 00159085882	5,396.41	5,396.96	0.55
BBVA 00159096213	301.74	135,100.47	134,798.73
BBVA 00160918679	868.02	56,131.10	55,263.08
BBVA 00176624952	15,480.41	450.91	-
BBVA 178077088	14,137.49	15,778.59	1,641.10
BBVA 0189671463	84,912.84	49,237.38	-
BBVA 00193130339	-	-	-
BBVA 0195936152	122,406.40	82,644.73	-
BBVA 0105035007 Net Cash	61,942.18	79,734.64	17,792.46
BBVA 110556319	68,003.31	717.63	-
Banorte 00106243196	52,696.66	14,967.92	-
Banorte 00102927575	483,749.72	709,675.76	225,926.04
Banorte 00803014477	1,747,602.04	1,312,523.55	-
Banorte 00803016631	1,492,787.95	1,468,090.67	-
Banorte 00803016658	1,416,285.44	1,468,238.38	51,952.94
Banorte 00177620247	61,643.40	86,626.00	24,982.60
Banorte 00533816329	3,248,402.46	1,694,166.99	-
Banorte 00660495161	38,480.30	16,013.01	-
Banorte 00660490595	255,842.38	303,618.73	47,776.35
Banorte 00660493738	109,428.76	16,129.14	-
Banorte 00660487568	-	-	-
Banorte 00666846037	595,300.55	552,925.61	-
Banorte 00211675561	10,147.24	25,724.87	15,577.63
Banorte 00211675570	2,103,699.12	250.04	-
Banorte 0218014422	76,668.41	-	-
Banorte 0225142967	-	-	-
Banorte 0292217933	283,095,364.43	187,285,838.27	-
Banorte 0438875092	48,680.02	28,728.68	-
			19,951.34

FFE-01 FLUJO DE EFECTIVO	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO
Banorte 0329738709 B	262,685.53	156,776.85	- 105,908.68
Banorte 1026139059 P	-	19,555.10	19,555.10
HSBC 04020054136	489,606.56	191,441.93	- 298,164.63
Banco Bajío 19254978	382,088.59	54,985.29	- 327,103.30
Banco Bajío 19254978-01-02	-	48,359,272.42	48,359,272.42
Banco Bajío 19254978-01-03	-	42,065,760.58	42,065,760.58
Santander 65500709277	- 1,740.00	531.62	2,271.62
BanRegio 177-99984-001-6	-	-	-
BanRegio 177-99106-001-1	-	2,725,760.98	2,725,760.98
CI Banco 33634	-	-	-
Nafin 1065124	-	-	-
Banamex 74772788	-	-	-
Actinver CB 22021-9	-	-	-
Arka CB 473984	70.44	-	70.44
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	-	9.06	9.06
Banorte MICAP 1753151	182,770.95	41.38	- 182,729.57
Banorte Gran Plaza 6243196	-	-	-
Santander 9277	542,001,591.66	651,833,000.00	109,831,408.34
Banregio 177-99106-001-1	-	-	-
CI Banco 33634	0.02	0.02	-
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	150,486,554.34
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	-	-	-

EFE-01 FLUJO DE EFECTIVO	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO
Scotia inverlat CB 6136402	-	-	-
Valmex CB 321648	-	-	-
Vanguardia CB 20602-4	-	-	-
Vector CB 521793	-	-	-
Interacciones 65476	0.06	0.06	-
Value CB 218069	-	-	-
GBM 137490	-	-	-
Accival 593442	-	-	-
Interacciones 350008048	914,999,433.48	0.16	914,999,433.32
Bancomer 1365517141	-	-	-
Actinver CAP 5020103	-	-	-
GBM MICAP 200625	-	2,973,778.79	2,973,778.79
Banorte MICAP 1753151	946,406.93	2,428,453.29	1,482,046.36
Total EFE-01	2,166,580,162.22	1,012,595,980.04	- 1,153,984,182.18

EFE-02 ADQ. BIENES MUEBLES E INMUEBLES	FLUJO	% SUB
1230xxxxxx Bienes Inmuebles	17,863,990.28	
Terrenos	3,733,803.34	0%
Edificios No Habitacionales	9,712,014.24	0%
Construcciones en Proceso	4,418,172.70	0%
1240xxxxxx Bienes Muebles	7,536,772.00	
Mobiliario y Equipo de Administración	8,587,544.74	0%
Mobiliario y Equipo Educativo	18,258.63	0%
Equipo o Instrumental Médico	-	0%
Equipo de Transporte	3,241,912.65	0%
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	2,172,881.28	0%
1250xxxxxx Activos Intangibles	-	
Licencias Informáticas	-	0%
Total EFE-02	25,400,762.28	

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	34,569,818.74
Estimaciones por pérdida o deterioro de activos no circulantes	0.00	-3,687,237.04
Depreciación de bienes inmuebles	0.00	15,647,240.01
Depreciación de infraestructura	0.00	0.00
Depreciación de bienes muebles	0.00	22,478,162.62
Deterioro de los activos biológicos	0.00	0.00
Amortización de activos intangibles	0.00	198,427.99
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	53,605,604.41
Provisiones de pasivos a largo plazo	0.00	19,847,254.72
Disminución de inventarios	0.00	0.00
Disminución de inventarios de mercancías para venta	0.00	2,536,200,164.10
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	917.24
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	691,308,942.91
Resultado por posición monetaria	0.00	0.00
Pérdidas por participación patrimonial	0.00	0.00
Otros gastos varios	0.00	6,409,090.06
INVERSIÓN PÚBLICA	0.00	0.00
Inversión pública no capitalizable	0.00	0.00
Construcción en bienes no capitalizable	0.00	0.00
Total EFE-03	-	3,376,578,385.76

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.