

Notas a los Estados Financieros
Al 31 de marzo de 2019

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	-		
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	401,662,142.42		
Finamax CB 304340	-		
Multivalores CB 220612	0.02		
Santander CB 61135	-		
Intercam CB 1111	-		
Invex Banco 70137	-		
IXE CB 188169	-		
Scotiainvert CB 6136402	-		
Valmex CB 321648	-		
Vanguardia CB 20602-4	-	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.	
Vector CB 521793	-		
Interacciones 65476	0.06		
GBM 137490	-		
Accival 593442	-		
Interacciones 350008048	0.16		
Bancomer 1365517141	-		
Actinver CAP 5020103	-		
GBM MICAP 200625	12,245,815.97		
Banorte MICAP 1753151	1,421,391.62		
Inv Sabadel 2407801	220,000,000.00		
1121xxxxx Inversiones Financieras de Corto Plazo			
Invex Banco 70137	29,366,283.48		
Actinver CB 22021-9	100,639,776.00		
Inv Sabadel 2407801	-		
1211xxxxx Inversiones a Largo Plazo			
Banregio 177-99106-001-1	2,809,403,482.18		
Banamex 74772788	2,418,331,424.75		
Actinver CB 22021-9	645,420,184.22		
Arka CB 473984	10,411,410.85		
Finamax CB 304340	2,244,133,873.60		
Intercam CB 1111	307,403,005.21		

ESF-01 FONDOS CON AFECTACION ESPECIFICA E INVERSIONES FINANCIERAS	MONTO	TIPO	MONTO PARCIAL
Interacciones 65476	8,587,455.08	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.	
GBM 137490	268,660,760.70		
Accival 593442	-		
Bancomer 919-1-140032450	218,161,912.98		
Actinver Cap 5020103	329,034,490.26		
GBM MICAP 200625	169,112,057.91		
Banorte MICAP 1753151	171,682,894.38		
Invex Banco 70137	1,799,725,859.33		
IXE CB 188169	186,647,333.38		
Multivalores CB 220612	19,208,437.38		
Santander CB 61135	754,953,847.87		
Scotia Inverlat CB 6136402	-		
Valmex CB 321648	86,549,638.02		
Value CB 218069	308,815,638.41		
Vanguardia CB 20602-4	361,372,084.45		
Vector CB 521793	614,618,302.61		
Total ESF-01	14,497,569,503.40		

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	19,894,023.47	18,127,867.80	-	32,522.05	1,733,633.62
Credisseg	14,470,534.97	14,470,534.97	-	-	-
Vales de Despensa	76,837.93	76,837.93	-	-	-
Retiros (cash back)	-	-	-	-	-
Remesas Order Express	12,591,981.04	12,591,981.04	-	-	-
Saldos Pendientes de Análisis y Depuración	214,794.59	-	-	-	214,794.59
1124xxxxxx Ingresos por Recuperar a Corto Plazo					
Deudores por Arrendamiento	14,600,595.64	14,600,595.64	-	-	-
Pensiones Estacionamientos	359,470.00	359,470.00	-	-	-
Ingresos por Recuperar Franquicias	571,829.84	-	-	-	571,829.84
Total ESF-02	62,780,067.48	60,227,287.38	-	32,522.05	2,520,258.05

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	17,226.93	-	57,552.27	-	74,779.20		
1132xxxxxx Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Inmuebles y Muebles a Corto Plazo							
Anticipo a Proveedores de activos fijos	2,037,878.24	-	-	-	2,037,878.24		
1134xxxxxx Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo							
Anticipo a Bienes de Dominio Público	-	-	-	-	-		
Anticipo a Contratistas	-	-	-	-	-		
Anticipo a Contratistas Bienes Propios	8,345,948.27	4,163,270.90	-	-	4,182,677.37		
1123xxxxxx Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo							
Gastos por Comprobar	333,023.26	333,023.26	-	-	-		
Funcionarios y Empleados	21,402,137.00	20,448,419.94	-	-	-	953,717.06	
Descuentos Nómica	438,667.65	438,667.65	-	-	-		
Deudores en Gestión Jurídica	524,294.27	524,294.27	-	-	-		
IVA Acreditable Actividad Gravable 16% y 0%	-	-	-	-	-		
IVA Acreditable Actividades No Identificadas	-	-	-	-	-		
IVA de Obras	-	-	-	-	-		
IVA Actividades Exentas (Jubilados y Pensionados)	-	-	-	-	-		

ESF-03 CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR A CORTO PLAZO	MONTO	90 DIAS	180 DIAS	365 DIAS	+ 365 DIAS	CARACTERÍSTICAS	ESTATUS DEL ADEUDO
IVA Pendiente de Acreditar	4,564,734.37	4,564,734.37	-	-	-		
IVA Pendiente de Acreditar Proveedores	9,866,715.69	9,866,715.69	-	-	-		
IVA Pendiente de Acreditar por Arrendamiento de Locales	576,290.05	576,290.05	-	-	-		
IVA Pendiente de Acreditar Obra	1,414,668.06	1,414,668.06	-	-	-		
IVA Pendiente de Acreditar Actividades No Identificadas	334,811.81	334,811.81	-	-	-		
IVA a Favor	-	-	-	-	-		
IVA Pendiente de Acreditar Actividades Exentas	29,328.42	29,328.42	-	-	-		
IEPS 8% Alimentos No Básicos	383,806.43	383,806.43	-	-	-		
IEPS al 30%	-	-	-	-	-		
Saldos a Favor IEPS	56,281.57	56,281.57	-	-	-		
Subsidio al Empleo	-	-	-	-	-		
Deudores Diversos	28,888,513.43	28,607,203.21	-	-	281,310.22		
Adeudos Organismos Afiliados	101,829,989.46	101,829,989.46	-	-	-		
Impuesto a Cargo del Trabajador	-	-	-	-	-		
1125xxxxx Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo							
Deudores por Fondos Rotatorios	658,200.00	658,200.00	-	-	-		
Fondos, Remesas y Becas	5,782,400.93	5,782,400.93	-	-	-		
1126xxxxx Préstamos Otorgados a Corto Plazo							
Préstamos a Municipios	-	-	-	-	-		
Préstamos a Corto Plazo	841,614,380.77	23,529,639.23	39,188,817.34	98,156,692.28	680,739,231.91		
Préstamos Personales	1,961,043,700.35	3,523,637.51	4,337,101.31	155,710,092.29	1,797,472,869.25		
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	120,095,039.56	-	-	-	120,095,039.56		
Préstamos Hipotecarios	4,718,913,106.05	2,456,039.05	3,496,890.20	8,996,032.15	4,703,964,144.65		
Préstamos de Plan de Permanencia Voluntaria	7,605,789.23	5,521,265.64	572,521.83	178,049.60	1,333,952.16		
Préstamos Complementarios	33,320,962.74	2,049,407.29	7,133,202.39	24,138,353.06	-		
Préstamo sobre Garantía Hipotecaria	1,840,547.98	-	12,104.40	36,848.45	1,791,595.13		
Préstamo con Garantía Hipotecaria	495,414,419.61	-	-	-	495,414,419.61		
Préstamo Liquidez sobre Garantía Hipotecaria	215,792,403.82	-	-	-	215,792,403.82		
Recuperación Préstamo de Liquidez Garantía Hipotecaria Acreedora	-	-	-	-	-		
Préstamo Liquidez sobre Garantía Hipotecaria	68,423,858.91	-	-	-	68,423,858.91		
Total ESF-03	8,651,590,536.41	217,034,542.47	54,740,637.46	293,511,402.64	8,086,303,953.83		

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

NO APLICA

ESF-05 INVENTARIO Y ALMACENES	MONTO	MÉTODO
1141xxxxx Inventario de Mercancías para Venta		
Farmacias	339,192,110.64	Costo promedio
Almacén Cedis	458,583,125.65	Costo promedio
Inventario Parque Funerario	4,901.65	Costo promedio
Inventario Estudio de Precios	548,333.80	Costo promedio
1145xxxxx Bienes en Tránsito		
Surtimiento de Cedis	7,347,532.74	Costo promedio
Devoluciones Punto de Venta	443,131.36	Costo promedio
Transferencias entre Punto de Venta	437,326.30	Costo promedio
Total ESF-05	806,556,462.14	

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 Móvilario 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	66,732,404.37	66,732,404.37	-	N/A
1233xxxxxx Edificios no Habitacionales				
Edificios a Valor Histórico	695,680,268.85	695,680,268.85	-	Mensual
Revaluación de Edificios	252,143,542.82	252,143,542.82	-	Mensual
1236xxxxxx Construcciones en Proceso en Bienes Propios				
Obras en Proceso	15,024,540.90	15,660,879.66	636,338.76	N/A
1241xxxxxx Mobiliario y Equipo de Administración				
Revaluación de Mobiliario y Equipo	5,174,523.81	5,174,523.81	-	Mensual
Muebles de Oficina y Estantería	71,848,227.76	71,840,891.78	-	Mensual
Muebles Excepto de Oficina y Estantería	3,936.98	3,936.98	-	Mensual
Revaluación de Bienes Informáticos	15,323,379.63	15,315,925.13	-	Mensual
Equipo de Cómputo y Tecnologías de Información	102,528,389.06	101,001,111.43	-	Mensual
Otros Móvilarios y Equipos de Administración	4,477,046.53	4,477,046.53	-	Mensual
1242xxxxxx Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo				
Equipo y Aparatos Audiovisuales	672,852.77	653,641.57	-	Mensual
Aparatos Deportivos	1,277,322.64	1,277,322.64	-	Mensual
Cámaras Fotográficas y de Video	123,901.70	123,901.70	-	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	857,633.15	857,633.15	-	Mensual
Vehículos y Equipo Terrestre	34,893,728.60	34,893,728.60	-	Mensual
Otros Equipos de Transporte	1,386,034.52	1,386,034.52	-	Mensual
1246xxxxxx Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas				
Equipos y Aparatos de Comunicaciones y Telecomunicaciones	1,812,070.20	1,812,070.20	-	Mensual
Equipo de Generación Eléctrica, Aparatos y Accesorios	3,498,912.91	3,491,210.91	-	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

ESF-08 BIENES MUEBLES E INMUEBLES	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO	CRITERIO
Sistema de Aire Acondicionado y Calefacción	395,529.22	395,529.22	-	Mensual
Revaluación Equipo de Comunicación	22,517.83	22,517.83	-	Mensual
Herramientas y Máquinas-Herramientas	1,237,151.64	1,237,151.64	-	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
1261xxxxx Depreciación Acumulada de Bienes Inmuebles						
D.A. Edificios No Residenciales	-	-	-	Mensual	Lineal	3%
D.A. Revaluación de Edificios y Locales	- 117,118,070.74	- 117,930,278.44	- 812,207.70	Mensual	Lineal	3%
D.A. Edificios No Residenciales	- 164,176,639.34	- 167,303,211.41	- 3,126,572.07	Mensual	Lineal	3%
1263xxxxx Depreciación Acumulada de Bienes Muebles						
D.A. Revaluación de Mobiliario y Equipo	- 5,174,523.81	- 5,174,523.81	-	Mensual	Lineal	10%
D.A. Revaluación de Equipo Cómputo	- 15,323,379.63	- 15,315,925.13	- 7,454.50	Mensual	Lineal	30%
D.A. Muebles de Oficina y Estantería	- 52,603,654.93	- 53,611,185.04	- 1,007,530.11	Mensual	Lineal	10%
D.A. Muebles, Excepto de Oficina y Estantería	- 1,135.37	- 1,233.79	- 98.42	Mensual	Lineal	10%
D.A. Equipo de Cómputo y Tecnologías de la Información	- 86,277,098.45	- 86,830,352.18	- 553,253.73	Mensual	Lineal	10%
D.A. Otros Móobiliarios y Equipos de Administración	- 1,833,572.61	- 1,945,499.25	- 111,926.64	Mensual	Lineal	10%
D.A. Equipo y Aparatos Audiovisuales	- 261,016.77	- 263,542.76	- 2,525.99	Mensual	Lineal	10%
D.A. Aparatos Deportivos	- 302,499.69	- 334,432.91	- 31,933.22	Mensual	Lineal	10%
D.A. Cámaras Fotográficas y de Video	- 61,715.74	- 64,922.94	- 3,207.20	Mensual	Lineal	10%
D.A. Otros Móobiliarios y Equipo Educativo y Recreativo	- 73,336.77	- 81,798.71	- 8,461.94	Mensual	Lineal	10%
D.A. Equipo Médico y de Laboratorio	- 56,317.15	- 60,995.19	- 4,678.04	Mensual	Lineal	10%
D.A. Instrumental Médico y de Laboratorio	- 18,186.55	- 18,186.55	-	Mensual	Lineal	36%
D.A. Revaluación Equipo Transporte	- 857,633.15	- 857,633.15	-	Mensual	Lineal	25%
D.A. Automóviles y Equipo Terrestre	- 28,541,011.79	- 29,252,184.34	- 711,172.55	Mensual	Lineal	25%
D.A. Otros Equipos de Transporte	- 404,654.39	- 436,879.56	- 32,225.17	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	- 1,469,213.58	- 1,521,886.12	- 52,672.54	Mensual	Lineal	10%
D.A. Maquinaria y Equipo de Construcción	- 75,035.00	- 77,652.50	- 2,617.50	Mensual	Lineal	10%
D.A. Sistema de Aire Acondicionado y Calefacción	- 35,004.87	- 44,893.10	- 9,888.23	Mensual	Lineal	16%
D.A. Equipo de Comunicación y Telecomunicación	- 1,495,011.82	- 1,518,893.04	- 23,881.22	Mensual	Lineal	5%
D.A. Equipo de Generación Eléctrica, Aparatos y Accesorios	- 344,371.08	- 385,636.59	- 41,265.51	Mensual	Lineal	10%
D.A. Herramientas y Máquinas-Herramientas	- 693,746.45	- 724,675.44	- 30,928.99	Mensual	Lineal	10%
D.A. Otros Equipos	- 17,173,774.47	- 18,429,586.70	- 1,255,812.23	Mensual	Lineal	10%
Total ESF-08	993,194,489.08	984,446,442.03	- 8,748,047.05			

ESF-09 INTANGIBLES Y DIFERIDOS	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO	CRITERIO
1254xxxxx Licencias				
Licencias Informáticas e Intelectuales	5,399,359.28	5,399,359.28	-	POR TIEMPO
1265xxxxx Amortización Acumulada de Activos Intangibles				
A.A. Software	-	-	-	POR TIEMPO
Amortización Gastos Preoperativos	-	-	-	POR TIEMPO
Amortización Gastos Diferidos Establecimientos	-	-	-	POR TIEMPO
Amortización Estacionamiento Irapuato	- 22,083,910.46	- 22,457,081.51	- 373,171.05	POR TIEMPO
Amortización de la Revaluación Estacionamiento Irapuato	- 1,505,111.30	- 1,547,310.68	- 42,199.38	POR TIEMPO
Amortización de Muebles de Oficina Estacionamiento Irapuato	- 1,619,030.82	- 1,659,204.51	- 40,173.69	POR TIEMPO
Amortización de Equipo de Cómputo Estacionamiento Irapuato	- 229,831.11	- 229,831.11	-	POR TIEMPO
Amortización Licencias Informáticas e Intelectuales	- 2,827,360.07	- 2,977,622.84	- 150,262.77	POR TIEMPO
1271xxxxx Estudios, Formulación y Evaluación de Proyectos				

ESF-09 INTANGIBLES Y DIFERIDOS	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO	CRITERIO
Gastos Diferidos Establecimientos	5,522,872.83	5,630,747.21	107,874.38	POR TIEMPO
1273xxxxx Gastos Pagados por Adelantado a Largo Plazo				
Aportaciones para Seguros Pagados por Anticipado	387,660.11	221,520.08	166,140.03	POR TIEMPO
Productos de Plástico Pagados por Anticipado	-	-	-	POR TIEMPO
Arrendamiento de Activos Intangibles Pagados por Anticipado	1,263,358.62	878,174.61	385,184.01	POR TIEMPO
Servicios de Consultoría Administrativa Pagados por Anticipado	-	-	-	POR TIEMPO
Seguro de Bienes Patrimoniales Pagados por Anticipado	17,523,590.74	13,151,232.44	4,372,358.30	POR TIEMPO
Instalación, Reparación y Mantenimiento Pagados por Anticipado	538,225.32	353,294.52	184,930.80	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	2,369,823.14	-	3,236,722.51	-
			5,606,545.65	

ESF-10 ESTIMACIONES Y DETERIOROS	MONTO	90 DIAS	180 DIAS	365 DIAS	MAYOR A 365 DIAS
T281xxxxx 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
T284xxxxx Estimaciones por Pérdida de Cuentas Incobrables de Prestamos Otorgados a Largo Plazo					
Estimación por Pérdida Cuentas Incobrables Péstamos de Liquidez	- 1,366,508.62	-	-	-	- 1,366,508.62
Estimación por Pérdida Cuentas Incobrables Péstamos de Liquidez sobre Garantía Hipotecaria	- 105,111.00	-	-	-	- 105,111.00
Estimación Cuentas Incobrables/Liquidez por Muerte, Invalidez Total	- 746,199.74	-	-	-	- 746,199.74
Estimación Cuentas Incobrables/Prestamos sobre Garantía Hipotecaria por Muerte, Invalidez Total	- 157,674.01	-	-	-	- 157,674.01
Total ESF-10	- 15,926,336.02	-	-	-	- 15,926,336.02

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	-	-	-	-	FACTIBLE
Pasivo por Cheques Expedidos No Entregados	-	-	-	-	FACTIBLE
Sanciones por Retardos	261,387.38	261,387.38	-	-	FACTIBLE
Cheques Cancelados	8,303,882.44	8,303,882.44	-	-	FACTIBLE
Transferencias Canceladas	829,472.55	829,472.55	-	-	FACTIBLE
Sueldos Devengados Ejercicio Anterior	-	-	-	-	FACTIBLE
ISSSTE Aportaciones	297,399.16	297,399.16	-	-	FACTIBLE
Aportación Patronal ISSEG	-	-	-	-	FACTIBLE
Finiquitos por Pagar	317,554.05	317,554.05	-	-	FACTIBLE

ESF-12 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	MONTO	90 DIAS	180 DIAS	365 DIAS	CARACTERÍSTICAS
2112xxxxx Proveedores por Pagar a Corto Plazo					FACTIBLE
Proveedores por Prestación de Bienes y Servicios	274,158,869.76	274,158,869.76	-	-	FACTIBLE
Proveedores del Ejercicio Anterior	-	-	-	-	FACTIBLE
EM/RF	-	-	-	-	FACTIBLE
2113xxxxx Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo					FACTIBLE
Contratistas Proyectos de Inversión	1,527,624.37	1,527,624.37	-	-	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	301,449.18	301,449.18	-	-	FACTIBLE
Jubilaciones	571,783.49	571,783.49	-	-	FACTIBLE
Pensiones y jubilaciones de ejercicios anteriores	-	-	-	-	FACTIBLE
2117xxxxx Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo					
ISR Nómica	-	-	-	-	FACTIBLE
ISR Asimilados a Salarios	-	-	-	-	FACTIBLE
ISR Salarios por Pagar	-	-	-	-	FACTIBLE
ISR Asimilados por Pagar	-	-	-	-	FACTIBLE
ISR Pendiente de Retención	-	-	-	-	FACTIBLE
ISR Salarios por Pagar	2,703,250.00	2,703,250.00	-	-	FACTIBLE
ISR Asimilados por Pagar	66,746.00	66,746.00	-	-	FACTIBLE
Impuestos Estatales por Pagar	-	-	-	-	FACTIBLE
Impuesto de Nómica por Pagar	-	-	-	-	FACTIBLE
ISR Retención por Honorarios	-	-	-	-	FACTIBLE
ISR Pendiente de Retener Honorarios	47,309.69	47,309.69	-	-	FACTIBLE
ISR por Pagar Retención Honorarios	44,934.00	44,934.00	-	-	FACTIBLE
ISR Retención Arrendamiento	-	-	-	-	FACTIBLE
ISR Pago de lo Indebido	-	-	-	-	FACTIBLE
ISR a Pagar Retención Arrendamiento	139,173.00	139,173.00	-	-	FACTIBLE
ISR Retención sobre Capital Invertido	-	-	-	-	FACTIBLE
ISR Otras Retenciones a Pagar	603,550.00	603,550.00	-	-	FACTIBLE
ISR Pendiente de Retener Arrendamiento	257,324.05	257,324.05	-	-	FACTIBLE
Impuesto a Favor del Trabajador	-	-	-	-	FACTIBLE
Cedular Honorarios Pendiente 1%	4,209.44	4,209.44	-	-	FACTIBLE
Cedular Arrendamiento Pendiente 1%	24,545.52	24,545.52	-	-	FACTIBLE
Cedular Arrendamiento a Pagar	13,641.69	13,641.69	-	-	FACTIBLE
Cedular Honorarios a Pagar	4,886.06	4,886.06	-	-	FACTIBLE
Aportación ISSEG	-	49.22	-	-	FACTIBLE
ISSSTE	123,032.04	123,032.04	-	-	FACTIBLE
IVA por Actividades Gravadas 16%	-	-	-	-	FACTIBLE
IVA Pendiente de Trasladar Arrendamiento	1,337,308.29	1,337,308.29	-	-	FACTIBLE
IVA Pendiente de Trasladar Pensiones	-	67,280.95	-	-	FACTIBLE
IVA Pendiente de Trasladar Ventas a Crédito	-	6,137.65	-	-	FACTIBLE
IVA No Realizado de Intereses	1,868,600.44	1,868,600.44	-	-	FACTIBLE
IVA No Realizado de ingresos por Distribución Seguro Popular	-	-	-	-	FACTIBLE
IVA por Pagar	8,079,207.34	8,079,207.34	-	-	FACTIBLE
IVA Pendiente de Acreditar al 16%	383,848.44	383,848.44	-	-	FACTIBLE
IEPS 8% Alimentos No Básicos	-	-	-	-	FACTIBLE
IVA trasladado de devoluciones sobre compras	-	-	-	-	FACTIBLE
IEPS por Pagar	63,556.00	63,556.00	-	-	FACTIBLE
ISR Causado	280,149,417.46	280,149,417.46	-	-	FACTIBLE
Impuesto sobre Nómicas	-	1.65	-	-	FACTIBLE
Impuesto Nómicas a Pagar	509,284.00	509,284.00	-	-	FACTIBLE
Impuesto sobre Nómicas	-	-	-	-	FACTIBLE

ESF-12 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	MONTO	90 DIAS	180 DIAS	365 DIAS	CARACTERÍSTICAS
Impuesto Nómina por Pagar Michoacán	5,461.00	5,461.00	-	-	FACTIBLE
Impuesto sobre Nóminas	-	-	-	-	FACTIBLE
Impuesto Nómina por Pagar Jalisco	1,770.00	1,770.00	-	-	FACTIBLE
Cuotas Sindicales	-	-	-	-	FACTIBLE
Pensión Alimenticia	2,270.72	2,270.72	-	-	FACTIBLE
Aseguradoras	3,164.29	3,164.29	-	-	FACTIBLE
Editoriales y Librerías	-	-	-	-	FACTIBLE
IVEG Viviendas	-	-	-	-	FACTIBLE
ISSEG	33,237.25	33,237.25	-	-	FACTIBLE
Ópticas	-	-	-	-	FACTIBLE
Guarderías	-	-	-	-	FACTIBLE
Médicos y Dentistas	-	-	-	-	FACTIBLE
Otras Retenciones	3,472.00	3,472.00	-	-	FACTIBLE
Rapce Retención del Cinco al Millar	-	-	-	-	FACTIBLE
ICIC 2 al millar	2,684.90	2,684.90	-	-	FACTIBLE
Descuento por Telefonía	268,928.42	268,928.42	-	-	FACTIBLE
2119xxxxx Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo		-	-	-	
Cuentas por Pagar a Gobieno del Estado	-	-	-	-	FACTIBLE
Acreedores Diversos	8,734,929.68	8,734,929.68	-	-	FACTIBLE
Acreedores por Arrendamiento de Locales	3,474,108.17	3,474,108.17	-	-	FACTIBLE
Ministración de P.H.	8,826,543.78	8,826,543.78	-	-	FACTIBLE
Acreedores Organismos Afiliados	31,069,861.21	31,069,861.21	-	-	FACTIBLE
Pago a Químicos	359,375.74	359,375.74	-	-	FACTIBLE
Partidas en Conciliación Bancarias	-	-	-	-	FACTIBLE
Supervisión de Obra PH y Revisión Técnica de Expediente	191,270.30	191,270.30	-	-	FACTIBLE
Pagos Institucionales	173,748.14	173,748.14	-	-	FACTIBLE
Pasivos por Enterar a Terceros	-	-	-	-	FACTIBLE
Redondeo de Centavos	-	-	-	-	FACTIBLE
Préstamos al Cierre	-	-	-	-	FACTIBLE
Cuentas por Pagar Derivadas de Convenios	165,025.50	165,025.50	-	-	FACTIBLE
Cuentas por Pagar Monedero Electrónico	165,270.37	165,270.37	-	-	FACTIBLE
Total ESF-12	636,408,049.29	636,408,049.29	-	-	

ESF-13 DIFERIDOS Y OTROS PASIVOS	MONTO	NATURALEZA	CARACTERÍSTICAS
2161xxxxx Fondos en Garantía a Corto Plazo			
Depósitos en Garantía Estacionamientos	881,479.52	Particulares	Devolucion al termino del contrato
Depósitos en Garantía Arrendamientos	3,225,278.94	Particulares	Devolucion al termino del contrato
2162xxxxx Fondos en Administración a Corto Plazo			
Ahorro Voluntario	467,670,003.61	Particulares	Devolucion a solicitud del ahorrador
Auto-Seguro PCP (4%)	-	Particulares	Aplicacion en caso de invalidez y muerte
Fondo de Apoyo a Jubilados y Derechohabientes	-	Particulares	Aplicacion en caso de invalidez y muerte
Fondos en Administración	53,106,200.69	Particulares	Aplicacion en caso de invalidez y muerte
2252xxxxx Fondos en Administración a Largo Plazo			
Fondo Auto Seguro de P.H.	-	Particulares	
Auto Seguro de Vida PH Subsecuente	-	Particulares	Aplicacion en caso de invalidez y muerte
Fondo de Apoyo Casas Jubilados PH Subsecuente desde 2009	-	Particulares	
Auto-Seguro PCP Plan Permanencia Voluntaria	-	Particulares	Aplicacion en caso de invalidez y muerte
Total ESF-13	524,882,962.76		

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	2,755,345.26	Particulares	
Intereses Financiamiento Créditos Particulares	26,792.98	Particulares	
Intereses Financiamiento Créditos Particulares	30,132.23	Particulares	
Intereses Préstamo de Liquidez por Recuperar	1,839,907.72	Particulares	
Ingresos por Cobrar de Estacionamientos	-	Particulares	
Ingresos Diferidos por Cobrar Servicios Funerarios	2,724,719.75	Particulares	
Ingresos por Reclasificar	735,989.00	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	1,689,000.21	Particulares	
Total ESF-14	9,801,896.91		

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	735,727,920.92	
Pensiones	567,317,017.52	
Financiamiento Préstamos	122,501,683.84	
Financiamiento Seguro de Vida	14,908,395.50	
Financiamiento Gastos de Administración	27,239,177.39	
Reintegro de Aportaciones	3,751,790.30	
Actualizaciones	-	
Recargos	9,856.37	
Sanciones	-	
Gastos de Ejecución	-	
Indemnizaciones	-	
Pensiones	-	
Financiamiento Préstamos	-	
Financiamiento Seguro de Vida	-	
Financiamiento Gastos de Administración	-	
Reintegro de Aportaciones	-	
4150xxxxx Productos de Tipo Corriente	-	
Arrendamiento	-	
Pensión Estacionamiento	-	
Arrendamiento de Gavetas y Nichos	-	
4160xxxxx Aprovechamientos de Tipo Corriente	-	
Sanciones	-	
Recuperación por Siniestros (Ingresos Gravados)	-	
Recuperación por Siniestros (Ingresos Exentos)	-	
Recargos	-	

EA-01 INGRESOS	MONTO	CARACTERÍSTICAS
Reposición de Gafete	-	
Auto Seguro de Servicios Funerarios	-	
4170xxxxx Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	3,251,257,868.17	
Farmacias	155,341,333.10	
Boletaje Estacionamiento	9,723,013.79	
Publicidad de Centros Comerciales y Estacionamientos	85,415.49	
Mantenimiento de Estacionamientos e Inmuebles Arrendados	316,474.48	
Servicios en Estacionamiento e Inmuebles Arrendados	475,853.30	
Sanción por Retiro Ahorro Voluntario	504,320.08	
Fotocopiado de Recetas	263,854.42	
Servicios de Información y Consultoría	227,688.00	
Exhibición Preferencial	1,874,132.95	
Ingresos por Distribución de Medicamentos ISAPEG	-	
Renta de Stands Convención Anual Ventas	-	
Bonificación por Promoción	855,978.29	
Licitaciones	3,232.75	
Ingresos por Venta Parque Funerarios	41,853.47	
Ingresos por Servicios Parque Funerario	149,943.99	
Arrendamiento	11,687,766.85	
Pensión Estacionamiento	2,039,517.24	
Arrendamiento de Gavetas y Nichos	71,185.34	
Auto Seguro de Servicios Funerarios	9,017.07	
Farmacias	745,329,677.21	
Ingresos por Arrendamientos Exentos	-	
Interés por Financiamiento de PCP	24,151.62	
Interés por Financiamiento Crédito Abud	-	
Interés Financiamiento Servicios Financieros	1,754,004.43	
Interés Préstamos Plan Permanencia Voluntaria	108,711.01	
Intereses por Financiamiento de PCP Nueva Modalidad	70,350,126.95	
Intereses Moratorios	1,152,315.68	
Intereses de Ventas a Crédito	86,857.92	
Intereses por Arrendamiento	48,136.24	
Interés de Financiamiento a Organismos Afiliados	-	
Intereses Préstamo de Liquidez	860,492.91	
Intereses Préstamo sobre Garantía Hipotecaria	19,736.13	
Interés por financiamiento de Servicios Funerarios	-	
Intereses por Financiamiento de Préstamos de Liquidez	5,450,032.28	
Intereses por Destinados al FAJ	3,147,537.76	
Intereses por Financiamiento de PH	101,546,288.01	
Intereses Moratorios	1,770,642.22	
Intereses por Plusvalías- Minusvalías Corto Plazo	-	
Intereses por Plusvalías- Minusvalías Largo Plazo	-	
Intereses Ganados en Operaciones Financieras de C.P.	2,752,337.78	
Intereses Ganados en Operaciones Financieras de L.P.	112,137,775.34	
Intereses en Instituciones Bancarias (Cuentas de Cheques)	3,481.19	
Intereses Inversiones Temporales	11,141,055.43	
Intereses de Operaciones Financieras de Títulos	-	
Intereses por Financiamiento de Garantía Hipotecaria	-	
Farmacias	-	
Boletaje Estacionamiento	-	
Publicidad de Centros Comerciales y Estacionamientos	-	
Mantenimiento de Estacionamientos e Inmuebles Arrendados	-	

EA-01 INGRESOS	MONTO	CARACTERÍSTICAS
Servicios en Estacionamiento e Inmuebles Arrendados	-	
Ingresos de Cafetería	-	
Sanción por Retiro Ahorro Voluntario	-	
Fotocopiado de Recetas	-	
Servicios de Información y Consultoría	-	
Exhibición Preferencial	-	
Comisiones Remesas	-	
Renta de Stands Convención Anual Ventas	-	
Bonificación por Promoción	-	
Comisión Sistema SAPA	-	
Fotocopias	-	
Licitaciones	-	
Ingresos por Venta Parque Funerarios	-	
Ingresos por Servicios Parque Funerario	-	
Ingresos por Venta Parque Funerarios	-	
Ingresos Comisiones	-	
Farmacias	-	
Comisión Convenios	-	
Comisiones Remesas Exentas	-	
Comisiones Becas	-	
4200xxxxx participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	86,960,982.57	
Ayuda de Despensa	31,122,775.92	
Servicio Médico Pensionados	37,727,766.92	
Plan de Permanencia	4,878,505.09	
Seguro de Vida	13,231,934.64	
Ayudas y Subsidios	-	
Total EA-01	2,064,042,844.21	

4300xxxxx Otros Ingresos	353,945,050.23	PRODUCTO FINANCIERO
Interés por Financiamiento de PCP	-	PRODUCTO FINANCIERO
Interés por Financiamiento Crédito Abud	-	PRODUCTO FINANCIERO
Interés Financiamiento Servicios Financieros	-	PRODUCTO FINANCIERO
Interés Préstamos Plan Permanencia Voluntaria	-	PRODUCTO FINANCIERO
Intereses por Financiamiento de PCP Nueva Modalidad	-	PRODUCTO FINANCIERO
Intereses Moratorios	-	PRODUCTO FINANCIERO
Intereses de Ventas a Crédito	-	PRODUCTO FINANCIERO
Intereses por Arrendamiento	-	PRODUCTO FINANCIERO
Intereses Préstamo de Liquidez	-	PRODUCTO FINANCIERO
Intereses Préstamo sobre Garantía Hipotecaria	-	PRODUCTO FINANCIERO
Intereses por Financiamiento de Préstamos de Liquidez	-	PRODUCTO FINANCIERO
Intereses por Destinados al FAJ	-	PRODUCTO FINANCIERO
Intereses por Financiamiento de PH	-	PRODUCTO FINANCIERO
Intereses Moratorios	-	PRODUCTO FINANCIERO
Intereses Ganados en Operaciones Financieras de C.P.	-	PRODUCTO FINANCIERO
Intereses Ganados en Operaciones Financieras de L.P.	-	PRODUCTO FINANCIERO
Intereses en Instuciones Bancarias (Cuentas de Cheques)	-	PRODUCTO FINANCIERO
Intereses Inversiones Temporales	-	PRODUCTO FINANCIERO
Otros Ingresos Financieros	-	PRODUCTO FINANCIERO
Ingresos por Recuperación de Inventarios	320,418.19	PRODUCTO FINANCIERO

EA-02 OTROS INGRESOS	MONTO	NATURALEZA	CARACTERÍSTICAS
Disminución de Estimaciones de Deudores por Exceso de Provisiones	4,779.50	PRODUCTO FINANCIERO	
Disminución del Exceso de Provisiones a.C.P.	-	PRODUCTO FINANCIERO	
Otros Ingresos de Ejercicios Anteriores	387,240.94	PRODUCTO FINANCIERO	
Plusvalía Financiera	341,426,656.52	PRODUCTO FINANCIERO	
Prescripción Partidas Conciliación Bancaria	-		
Adjudicación y/o Dación de Pago	-		
Ingresos de Reciclaje por Baja Documental	63,826.00		
Ingresos por Diferencias por Redondeo	206,920.31		
Comisiones por Cheques Devueltos	-		
Utilidad en Venta de Inmuebles	-		
Diferencia por Redondeo	- 0.07		
Utilidad en Venta de Bienes	-		
Comisión 2% sobre Crédito Comercial	-		
Comisiones Remesas	811,945.00		
Comisiones Ahorro Voluntario	-		
Comisión Sistema SAPA	1,323,619.07		
Ingresos Comisiones	3,649,838.79		
Comisión Convenios	220,636.20		
Comisiones Remesas Exentas	576,150.00		
Comisiones Becas	509,849.15		
Sanciones	19,435.05		
Recuperación por Siniestros (Ingresos Gravados)	2,552,965.81		
Recuperación por Siniestros (Ingresos Exentos)	1,539,803.35		
Recargos	196.62		
Actualizaciones	-		
Estímulo Fiscal	-		
Reposición de Gafete	114.00		
Ingresos de Cafetería	326,404.95		
Fotocopias	4,250.85		
Otros Ingresos Financieros	-		

EA-03 GASTOS	MONTO	%GASTO	EXPLICACIÓN
5000xxxxx Gastos			
Sueldos Base al Personal Permanente	24,067,904.86	1.43%	
Honorarios Asimilables a Salarios	1,368,762.04	0.08%	
Primas por Años de Servicios Efectivos Prestados	148,985.37	0.01%	
Primas de Vacaciones Dominical y Gratificación Fin de Año	647,415.47	0.04%	
Horas Extraordinarias	3,489,037.38	0.21%	
Compensaciones	12,908,349.10	0.77%	
Aportaciones para Seguros	166,140.03	0.01%	
Aportaciones de Seguridad Social	8,156,862.47	0.49%	
Aportaciones para Seguros	47,913.96	0.00%	
Prestaciones y Haberes de Retiro	1,226,165.31	0.07%	
Prestaciones Contractuales	17,494,532.91	1.04%	
Apoyos a la Capacitación de los Servidores Públicos	162,400.20	0.01%	
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	16,399,470.65	0.98%	
Estímulos	5,200.00	0.00%	
Material Útiles y Equipos Menores de Oficina	8,422.61	0.00%	
Materiales y Útiles de Impresión y Reproducción	-	0.00%	
Materiales Útiles y Equipos Menores de Tecnologías de la Información y Comunicación	86.20	0.00%	
Material Impreso e Información Digital	17,119.00	0.00%	
Material de Limpieza	2,692.52	0.00%	

EA-03 GASTOS	MONTO	%GASTO	EXPLICACIÓN
Materiales para el Registro e Identificación de Bienes y Personas	-	0.00%	
Productos Alimenticios para Personas	1,109,870.62	0.07%	
Utensilios para el Servicio de Alimentación	4,845.17	0.00%	
Productos de Plástico Pagados por Anticipado	-	0.00%	
Productos Alimenticios Agropecuarios y Forestales	5,703.95	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	-	0.00%	
Productos Químicos Farmacéuticos y de Laboratorio Adquiridos	134.49	0.00%	
Productos Metálicos y a Base de Minerales No Metálicos	-	0.00%	
Producto Cuero, Piel, Plástico y Hule Adquiridos como Materia Prima	-	0.00%	
Mercancías Adquiridas para su Comercialización	-	0.00%	
Otros Productos Adquiridos como Materia Prima	3,958.29	0.00%	
Productos Minerales No Metálicos	-	0.00%	
Cemento y Productos de Concreto	158.62	0.00%	
Cal, Yeso y Productos de Yeso	5,498.62	0.00%	
Madera y Productos de Madera	2,813.48	0.00%	
Vidrio y Productos de Vidrio	1,706.49	0.00%	
Material Eléctrico y Electrónico	7,580.23	0.00%	
Artículos Metálicos para la Construcción	2,644.37	0.00%	
Materiales Complementarios	3,236.33	0.00%	
Otros Materiales y Artículos de Construcción y Reparación	-	0.00%	
Productos Químicos Básicos	-	0.00%	
Fertilizantes, Pesticidas y Otros Agroquímicos	-	0.00%	
Medicinas y Productos Farmacéuticos	24,840.00	0.00%	
Materiales Accesorios y Suministros Médicos	827.59	0.00%	
Materiales Accesorios y Suministros de Laboratorio	-	0.00%	
Fibras Sintéticas Hules Plásticos y Derivados	1,045.69	0.00%	
Otros Productos Químicos	-	0.00%	
Combustibles Lubricantes y Aditivos	2,903,042.85	0.17%	
Vestuarios y Uniformes	-	0.00%	
Prendas de Seguridad y Protección Personal	1,780.19	0.00%	
Artículos Deportivos	-	0.00%	
Herramientas Menores	625.00	0.00%	
Refacciones y Accesorios Menores de Edificios	12,759.41	0.00%	
Refacciones y Accesorios Menores de Mobiliarios y Equipo de Administracion Educacional	-	0.00%	
Refacciones y Accesorios Menores de Equipo de Cómputo y Tecnología	-	0.00%	
Refacciones y Accesorios Menores de Equipo de Transporte	233,963.31	0.01%	
Refacciones y Accesorios Menores de Maquinaria y Otros Equipos	-	0.00%	
Refacciones y Accesorios Menores de Otros Bienes Muebles	977.17	0.00%	
Servicios de Acceso de Internet Redes y Procesamiento de Datos	-	0.00%	
Energía Eléctrica	3,435,078.31	0.20%	
Gas	40,950.07	0.00%	
Agua	592,366.94	0.04%	
Telefonía Tradicional	500,710.18	0.03%	
Telefonía Celular	75,424.19	0.00%	
Servicios de Telecomunicaciones y Satélites	63,026.45	0.00%	
Servicios de Acceso de Internet Redes y Procesamiento de Datos	360,670.55	0.02%	
Servicios Postales y Telegráficos	123,202.93	0.01%	
Arrendamiento de Activos Intangibles	385,184.01	0.02%	
Arrendamiento de Edificios	10,061,395.14	0.60%	
Arrendamiento de Mobiliario	-	0.00%	

EA-03 GASTOS	MONTO	%GASTO	EXPLICACIÓN
Arrendamiento de Equipo de Transporte	828,079.41	0.05%	
Arrendamiento de Máquinas, Otros Equipos y Herramientas	-	0.00%	
Arrendamiento de Activos Intangibles	-	0.00%	
Otros Arrendamientos	62,662.08	0.00%	
Servicios de Consultoría Administrativa Procesos Técnicos	-	0.00%	
Servicios Legales, de Contabilidad Auditoría y Relacionados	931,891.74	0.06%	
Servicios de Diseño Arquitectura Ingeniería y Actividades Relacionadas	44,514.30	0.00%	
Servicios de Consultoría Administrativa, Procesos, Técnica y en Tecnologías de la Información	1,206,727.99	0.07%	
Servicios de Capacitación	62,650.00	0.00%	
Servicios de Investigación Científica y Desarrollo	-	0.00%	
Servicios de Apoyo Administrativo Traducción Fotocopiado	145,523.63	0.01%	
Servicios de Vigilancia	1,070,189.93	0.06%	
Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos Integrales	116,940.00	0.01%	
Seguros de Bienes Patrimoniales Pagados por Anticipado	4,383,744.10	0.26%	
Servicios Financieros y Bancarios	2,853,240.68	0.17%	
Servicios de Recaudación, Traslado y Custodia de Valores	1,527,892.96	0.09%	
Seguros de Bienes Patrimoniales	-	0.00%	
Fletes y Maniobras	-	0.00%	
Comisiones por Ventas	118,993.84	0.01%	
Instalación, Reparación y Mantenimiento de Equipo de Computo y Tecnologías de la Información	184,930.80	0.01%	
Conservación y Mantenimiento Menor de Inmuebles	549,361.24	0.03%	
Instalación Reparación y Mantenimiento de Mobiliario y Equipo de Administración, Educacional y Recreativo	471,183.65	0.03%	
Instalación Reparación y Mantenimiento de Equipo Computo y Tecnologías de la Información	28,244.70	0.00%	
Instalación Reparación y Mantenimiento de Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	-	0.00%	
Reparación y Mantenimiento de Equipo de Transporte	783,017.92	0.05%	
Instalación Reparación y Mantenimiento de Maquinaria Otros Equipos y Herramienta	2,083,206.58	0.12%	
Servicios de Limpieza y Manejo de Desechos	662,887.05	0.04%	
Servicios de Jardinería y Fumigación	101,630.00	0.01%	
Difusión por Radio, Televisión y Otros Medios de Mensajes Comerciales para Promover la Venta de Bienes o Servicios	74,779.20	0.00%	
Difusión por radio, televisión y prensa sobre programas y actividades gubernamentales	-	0.00%	
Difusión por Medios Alternativos sobre Programas y Actividades Gubernamentales	-	0.00%	
Difusión po Radio, Televisión y Otros Medios de Mensajes Comerciales para Promover la Venta de Bienes o Servicios	2,960,619.87	0.18%	
Servicios de Revelado	-	0.00%	
Pasajes Aéreos	21,393.28	0.00%	
Pasajes Terrestres	77,264.35	0.00%	
Viáticos en el País	19,767.64	0.00%	
Viáticos en el Extranjero	-	0.00%	
Otros Servicios de Traslado y Hospedaje	8,081.33	0.00%	
Gastos de Orden Social y Cultural	3,100.00	0.00%	
Congresos y Convenciones	-	0.00%	
Gastos de Representación	212,360.94	0.01%	
Servicios Funerarios y de Cementerios	58,547.49	0.00%	
Impuestos y Derechos	991,496.72	0.06%	
Sentencias y Resoluciones Judiciales	3,231.23	0.00%	
Otros Gastos por Responsabilidades	-	0.00%	
Impuesto sobre Nómina	1,599,937.19	0.10%	
Otros Servicios Generales	4,320.00	0.00%	

EA-03 GASTOS	MONTO	%GASTO	EXPLICACIÓN
Seguro Base	107,801,076.28	6.43%	
Despegue Salarial	-	0.00%	
Ayuda de Despensa	10,553,645.89	0.63%	
Compactación Salarial	-	0.00%	
Aguinaldo	793,990.49	0.05%	
Servicio Médico	8,385,788.87	0.50%	
Gastos de Funeral	1,169,126.40	0.07%	
Bono de fin de año	-	0.00%	
Bono Adicional Pensiones	5,374.95	0.00%	
Seguro de Retiro	861,619.10	0.05%	
Prestación Adicional a la Pensión	5,685.96	0.00%	
Seguro Base	392,404,078.01	23.39%	
Despegue Salarial	-	0.00%	
Ayuda de Despensa	20,543,986.17	1.22%	
Compactación Salarial	-	0.00%	
Aguinaldo	1,035,116.01	0.06%	
Servicio Médico	29,342,966.65	1.75%	
Gastos de Funeral	1,228,960.20	0.07%	
Bono de Fin de Año	-	0.00%	
Bono Adicional Jubilaciones	-	0.00%	
Seguro de Vida	13,230,574.80	0.79%	
Seguro de Retiro	3,557,100.44	0.21%	
Prestación Adicional a la Pensión	7,203.03	0.00%	
Devolución de Cuotas	44,839,319.59	2.67%	
Prestación por Baja Definitiva	666,501.32	0.04%	
Indemnización por Riesgos de Trabajo	383,826.12	0.02%	
Plan de Permanencia Voluntaria	9,755,144.45	0.58%	
Seguro de Vida Activos	8,620,406.66	0.51%	
Estimación por Pérdida de Inventarios	13,730,146.06	0.82%	
Estimación por Pérdida de Cuentas Incobrables Deudores	-	0.00%	
Estimación por Pérdida de Cuentas Incobrables sobre Préstamo de Liquidez	55,426.07	0.00%	
Estimación por Pérdida de Cuentas Incobrables sobre Garantía Hipotecaria	1,970.03	0.00%	
Estimación de Cuentas Incobrables sobre Liquidez por Muerte, Invalidez Total	89,091.57	0.01%	
Estimación de Cuentas Incobrables sobre Garantía Hipotecaria por Muerte, Invalidez Total	2,955.15	0.00%	
Estimación para Cuentas Incobrables	-	0.00%	
D.A. Edificios No Residenciales	3,938,780.19	0.23%	
D.A. Muebles de Oficina y Estantería	1,055,002.52	0.06%	
D.A. Muebles, Excepto de Oficina y Estantería	98.42	0.00%	
D.A. Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información	2,098,981.36	0.13%	
D.A. Otros Móobiliarios y Equipos de Administración	111,926.64	0.01%	
D.A. Equipo y Aparatos Audiovisuales	16,661.33	0.00%	
D.A. Aparatos Deportivos	31,933.22	0.00%	
D.A. Cámaras Fotográficas y de Video	3,207.20	0.00%	
D.A. Otros Móobiliarios y Equipo Educational y Recreación	8,461.94	0.00%	
D.A. Equipo Médico y de Laboratorio	4,678.04	0.00%	
D.A. Instrumental Médico y de Laboratorio	-	0.00%	
D.A. Automóviles y Equipo Terrestre	711,172.55	0.04%	
D.A. Otros Equipos de Transporte	32,225.17	0.00%	
D.A. Maquinaria y Equipo Agropecuario	-	0.00%	
D.A. Maquinaria y Equipo Industrial	52,672.54	0.00%	
D.A. Maquinaria y Equipo de Construcción	2,617.50	0.00%	

EA-03 GASTOS	MONTO	%GASTO	EXPLICACIÓN
D.A. Sistemas de Aire Acondicionado, Calefacción y de Refrigeración Industrial y Comercial	9,888.23	0.00%	
D.A. Equipos de Comunicaciones y Telecomunicación	23,881.22	0.00%	
D.A. Equipo de Generación Eléctrica, Aparatos y Accesorios Eléctricos	43,704.47	0.00%	
D.A. Herramientas y Maquinas-Herramienta	30,928.99	0.00%	
D.A. Otros Equipos	1,255,812.23	0.07%	
Amortización de Software	-	0.00%	
Amortización Gastos Diferidos Establecimientos	431,007.21	0.03%	
Amortización del Estacionamiento Irapuato	415,370.43	0.02%	
Amortización Licencias Informáticas e Intelectuales	150,262.77	0.01%	
Baja de Activo Fijo	10,338.90	0.00%	
Baja de Activo Fijo	36.84	0.00%	
Provisión Servicios Personales	12,292,916.07	0.73%	
Otras Provisiones de Pasivos a Corto Plazo	10,453,404.22	0.62%	
Provisión para Aguinaldo	97,199,108.89	5.79%	
Impuestos Contingentes	24,382,105.86	1.45%	
Costo de Ventas Farmacias.	676,228,848.53	40.30%	
Bonificaciones y Descuentos Recibidos sobre Compra	- 1,874,928.93	-0.11%	
Recuperación de Merma	- 7,310,182.38	-0.44%	
Promociones de Laboratorios	30,289.59	0.00%	
Mercancía Caducada y en Mal Estado	15,447.22	0.00%	
Sobrante de Inventario	- 1,017,733.58	-0.06%	
Merma Aplicada	-	0.00%	
Cargos y Créditos al Almacén	- 19,147.66	0.00%	
Faltantes de Inventarios	1,958,508.51	0.12%	
Robos de Mercancías en Farmacias	1,412,391.98	0.08%	
Tiempo Aire	17,750,663.80	1.06%	
Costo de Ventas Parque Funerario	20,870.68	0.00%	
Gastos de Ejercicios Anteriores	-	0.00%	
Bonificaciones y Descuentos Otorgados 16%	-	0.00%	
Bonificaciones y Descuentos Otorgados 0%	-	0.00%	
Minusvalía Financiera	33,218,918.96	1.98%	
Pérdidas por Participación Patrimonial	-	0.00%	
IVA No Acreditable (factor)	322,965.44	0.02%	
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 Período	- 0.14	0.00%	
Robos en Farmacias	2,671,132.37	0.16%	
Prorrateo de Costos	-	0.00%	
Prorrateo de Gastos de Gerencias comerciales	-	0.00%	
Prorrateo de Otros Gastos	-	0.00%	
Prorrateo de Otros ingresos Financieros	-	0.00%	
Prorrateo de Otros ingresos	-	0.00%	
Prorrateo de Provisiones Laborales	-	0.00%	
Prorrateo de Depreciaciones	-	0.00%	
Total EA-03	1,677,782,202.17	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	-	-	-	Aportación de capital	Municipal
Aportación Municipal Obra Pública Ejercicios Anteriores	478,545.23	478,545.23	-	Aportación de capital	
Reasignación de Bienes	-	18,450.00	18,450.00		
Terrenos Donados por Gobierno del Estado	11,657,630.24	11,657,630.24	-	Donación de capital	Estatal
Total VHP-01	12,136,175.47	12,154,625.47	18,450.00		

VHP-02 PATRIMONIO GENERADO	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	MODIFICACIÓN	NATURALEZA
3210xxxxx Resultados del Ejercicio				
Resultado del Ejercicio Ahorro/Desahorro	-	740,205,692.27	740,205,692.27	Estatal
3210xxxxx Resultados de Ejercicios Anteriores				
Resultado de Ejercicios Anteriores	22,995,612,045.56	22,995,640,842.28	28,796.72	Estatal
3250xxxxx Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores				
Ajustes y Correcciones	-	-	-	
Total VHP-02	22,995,612,045.56	23,735,846,534.55	740,234,488.99	

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	454,901.00	645,000.00	190,099.00
Fondo Fijo de Caja	-	-	-
Banamex 08700067247	141,433.32	4,151,058.08	4,009,624.76
Banamex 01647992745	2,049,920.85	3,626,462.66	1,576,541.81
Banamex 46390001002	1,291,150.66	3,207,064.99	1,915,914.33
Banamex 46390001010	1,529,152.12	2,283,150.80	753,998.68
Banamex 46390002718	485,937.55	633,710.08	147,772.53
Banamex 46390005504	40,242.50	2,512,439.69	2,472,197.19
Banamex 46390005962	-	-	-
Banamex 46390021860	114,407.90	167,795.46	53,387.56
Banamex 46390023405	61,155.85	490,444.84	429,288.99
Banamex 46390028032	58,587.65	56,870.65	-1,717.00
Banamex 46390054351	31,232.05	3,464,154.58	3,432,922.53
Banamex 46390054378	1,224.16	1,105.52	-118.64
Banamex 46390054769	820.37	562.50	-257.87
Banamex 46390054947	2,314.72	2,314.72	-
Banamex 46390054971	10,956,043.97	911.44	-10,955,132.53
Banamex 46390058594	1,163.05	1,163.05	-
Banamex 70063413230	44,114.72	26,504.10	-17,610.62
Banamex 7006 00000390326	21,102.36	33,471.48	12,369.12
BBVA 00444101979	2,817,520.47	3,763,018.76	945,498.29
BBVA 00444101987	30,682,758.50	10,580,975.72	-20,101,782.78
BBVA 00446157211	2,194,799.57	3,518,952.53	1,324,152.96
BBVA 00446599362	1,324,234.83	441,294.91	-882,939.92
BBVA 00100402133	2,884,452.38	2,907,430.55	22,978.17
BBVA 00100402222	6,067,460.03	6,293,612.27	226,152.24
BBVA 00100402389	2,807,687.00	3,916,280.75	1,108,593.75
BBVA 00155195888	314,080.69	374,680.39	60,599.70
BBVA 00159085882	5,396.96	5,397.10	0.14

EFE-01 FLUJO DE EFECTIVO	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO
BBVA 00159096213	135,100.47	357,609.31	222,508.84
BBVA 00160918679	56,131.10	93,574.03	37,442.93
BBVA 00176624952	450.91	304,888.18	304,437.27
BBVA 178077088	15,778.59	57,503.16	41,724.57
BBVA 0189671463	49,237.38	106,208.76	56,971.38
BBVA 00193130339	-	-	-
BBVA 0195936152	82,644.73	11,493.95	71,150.78
BBVA 0105035007 Net Cash	79,734.64	780.74	78,953.90
BBVA 110556319	717.63	30,218.42	29,500.79
BBVA 0112522551	-	464.66	464.66
Banorte 00106243196	14,967.92	20,003.69	5,035.77
Banorte 00102927575	709,675.76	1,480,060.44	770,384.68
Banorte 00803014477	1,312,523.55	1,962,142.49	649,618.94
Banorte 00803016631	1,468,090.67	2,287,526.53	819,435.86
Banorte 00803016658	1,468,238.38	1,849,973.15	381,734.77
Banorte 00177620247	86,626.00	121,146.21	34,520.21
Banorte 00533816329	1,694,166.99	7,893,352.41	6,199,185.42
Banorte 00660495161	16,013.01	24,751.44	8,738.43
Banorte 00660490595	303,618.73	42,581.88	261,036.85
Banorte 00660493738	16,129.14	220,488.84	204,359.70
Banorte 00660487568	-	-	-
Banorte 00666846037	552,925.61	489,749.02	63,176.59
Banorte 00211675561	25,724.87	528.20	25,196.67
Banorte 00211675570	250.04	96,156.28	95,906.24
Banorte 0218014422	-	-	-
Banorte 0225142967	-	-	-
Banorte 0292217933	187,285,838.27	15,242,670.58	172,043,167.69
Banorte 0438875092	28,728.68	28,738.03	9.35
Banorte 0329738709 B	156,776.85	171,482.72	14,705.87
Banorte 1026139059 P	19,555.10	19,561.46	6.36
HSBC 04020054136	191,441.93	196,938.65	5,496.72
Banco Bajío 19254978	54,985.29	74,876.52	19,891.23
Banco Bajío 19254978-01-02	48,359,272.42	47,507,971.75	-851,300.67
Banco Bajío 19254978-01-03	42,065,760.58	63,157,740.06	21,091,979.48
Santander 65500709277	531.62	33,999,665.48	33,999,133.86
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	-	79.39	79.39
Finamax CB 304340	-	-	-
Multivalores CB 220612	-	-	-
Santander CB 61135	-	-	-
Intercam CB 1111	-	-	-
Innex Banco 70137	-	-	-
IXE CB 188169	-	-	-
Scotia Inverlat CB 6136402	-	-	-
Valmex CB 321648	-	-	-
Vanguardia CB 20602-4	-	-	-
Vector CB 521793	-	-	-

EFE-01 FLUJO DE EFECTIVO	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO
Sabadell 2407801	-	-	-
Interacciones 65476	-	-	-
Value CB 218069	-	0.20	0.20
GBM 137490	-	-	-
Accival 593442	-	-	-
Bancomer 919-1-40032450	-	-	-
Bancomer 1365517141	-	-	-
Interacciones 300162299	-	-	-
Actinver CAP 5020103	4.19	4.19	-
GBM MICAP 200625	9.06	10.72	1.66
Banorte MICAP 1753151	41.38	44.75	3.37
Banorte Gran Plaza 6243196	-	-	-
Santander 9277	651,833,000.00	-	651,833,000.00
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	0.08	401,662,142.42	401,662,142.50
Finamex CB 304340	-	-	-
Multivalores CB 220612	0.02	0.02	-
Santander CB 61135	-	-	-
Intercam CB 1111	-	-	-
Invex Banco 70137	-	-	-
IXE CB 188169	-	-	-
Scotia inverlat CB 6136402	-	-	-
Valmex CB 321648	-	-	-
Vanguardia CB 20602-4	-	-	-
Vector CB 521793	-	-	-
Interacciones 65476	0.06	0.06	-
Value CB 218069	-	-	-
GBM 137490	-	-	-
Accival 593442	-	-	-
Interacciones 350008048	0.16	0.16	-
Bancomer 1365517141	-	-	-
Actinver CAP 5020103	-	-	-
GBM MICAP 200625	2,973,778.79	12,245,815.97	9,272,037.18
Banorte MICAP 1753151	2,428,453.29	1,421,391.62	1,007,061.67
Inv Sabadel 2407801	-	220,000,000.00	220,000,000.00
Total EFE-01	1,012,595,980.04	866,286,164.26	- 146,309,815.78

EFE-02 ADQ. BIENES MUEBLES E INMUEBLES	FLUJO	% SUB
1230xxxxx Bienes Inmuebles	636,338.76	
Terrenos	-	0%
Edificios No Habitacionales	-	0%
Construcciones en Proceso	636,338.76	0%
1240xxxxx Bienes Muebles	- 1,568,981.31	
Mobiliario y Equipo de Administración	- 1,542,068.11	0%
Mobiliario y Equipo Educativo	- 19,211.20	0%
Equipo e Instrumental Médico	-	0%
Equipo de Transporte	-	0%
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	- 7,702.00	0%

EFE-02 ADQ. BIENES MUEBLES E INMUEBLES	FLUJO	% SUB
1250xxxxxx Activos Intangibles	-	
Licencias Informáticas	-	0%
Total EFE-02	- 932,642.55	

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	13,730,146.06
Estimaciones por pérdida o deterioro de activos no circulantes	0.00	149,442.82
Depreciación de bienes inmuebles	0.00	3,938,780.19
Depreciación de infraestructura	0.00	0.00
Depreciación de bienes muebles	0.00	5,493,853.57
Deterioro de los activos biológicos	0.00	0.00
Amortización de activos intangibles	0.00	10,375.74
Disminución de Bienes por pérdida, obsolescencia y deterioro	0.00	0.00
Provisiones	0.00	0.00
Provisiones de pasivos a corto plazo	0.00	119,945,429.18
Provisiones de pasivos a largo plazo	0.00	24,382,105.86
Disminución de inventarios	0.00	0.00
Disminución de inventarios de mercancías para venta	0.00	687,195,027.76
Disminución de inventarios de mercancías terminadas	0.00	0.00
Disminución de inventarios de mercancías en proceso de elaboración	0.00	0.00
Disminución de inventarios de materias primas, materiales y suministros para producción	0.00	0.00
Disminución de almacén de materiales y suministros de consumo	0.00	0.00
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0.00	0.00
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0.00	0.00
Aumento por insuficiencia de provisiones	0.00	0.00
Aumento por insuficiencia de provisiones	0.00	0.00
Otros gastos	0.00	0.00
Gastos de ejercicios anteriores	0.00	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	33,218,918.96
Resultado por posición monetaria	0.00	0.00
Pérdidas por participación patrimonial	0.00	0.00
Otros gastos varios	0.00	2,994,097.67
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	-	891,058,177.81

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.