

Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre 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	150,000,000.02		
Nafin 1065124	-		
Banamex 74772788	0.14		
Actinver CB 22021-9	-		
Arka CB 473984	-		
Finamex CB 304340	-		
Multivalores CB 220612	0.02		
Santander CB 61135	-		
Intercam CB 1111	-		
Invex Banco 70137	-		
IXE CB 188169	-	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.	
Scotia inverlat CB 6136402	-		
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	10,019,388.03		
Banorte MICAP 1753151	8,636,108.31		
Sabadel 2407801	2,349,412,160.90		
1121xxxxx Inversiones Financieras de Corto Plazo			
Invex Banco 70137	-		
Actinver CB 22021-9	-		
Inv Sabadel 2407801	-		
1211xxxxx Inversiones a Largo Plazo			

ESF-01 FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA E INVERSIONES FINANCIERAS	MONTO	TIPO	MONTO PARCIAL
Banregio 177-99106-001-1	2,090,925,223.40	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.	
Banamex 74772788	2,585,868,736.63		
Actinver CB 22021-9	1,263,617,122.43		
Arka CB 473984	11,617,104.05		
Finamex CB 304340	2,504,475,705.71		
Intercam CB 1111	305,081,460.30		
Interacciones 65476	-		
GBM 137490	165,393,301.37		
Accival 593442	-		
Bancomer 919-1-140032450	171,542,924.18		
Actinver Cap 5020103	338,914,105.71		
GBM MICAP 200625	167,582,974.42		
Banorte MICAP 1753151	167,118,801.84		
Inversiones Santander 103389	782,208,378.14		
Invex Banco 70137	1,750,520,372.83		
IXE CB 188169	200,897,584.28		
Multivalores CB 220612	250,368,861.02		
Santander CB 61135	-		
Scotia Inverlat CB 6136402	-		
Valmex CB 321648	90,720,818.21		
Value CB 218069	307,455,987.17		
Vanguardia CB 20602-4	156,354,706.76		
Vector CB 521793	543,516,608.48		
Total ESF-01	16,372,248,434.57		

ESF-02 CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR	MONTO	90 DIAS	180 DIAS	365 DIAS	MAYOR A 365 DIAS
1122xxxxx Cuentas por Cobrar a Corto Plazo					
Clientes Área Comercial	18,940,363.93	17,283,872.37	7,634.45	38,772.75	1,610,084.36
Credisseg	13,156,357.75	13,156,357.75	-	-	-
Vales de Despensa	78,111.93	78,111.93	-	-	-
Retiros (cash back)	-	-	-	-	-
Compañías Remesadoras	3,703,821.17	3,703,821.17	-	-	-
Saldos Pendientes de Análisis y Depuración	214,794.59	-	-	-	214,794.59
1124xxxxx Ingresos por Recuperar a Corto Plazo					
Deudores por Arrendamiento	12,420,194.70	12,420,194.70	-	-	-
Pensiones Estacionamientos	67,400.00	67,400.00	-	-	-
Ingresos por Recuperar Franquicias	571,829.84	-	-	-	571,829.84
Total ESF-02	49,152,873.91	46,709,757.92	7,634.45	38,772.75	2,396,708.79

ESF-03 CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR A CORTO PLAZO	MONTO	90 DIAS	180 DIAS	365 DIAS	+ 365 DIAS	CARACTERÍSTICAS	ESTATUS DEL ADEUDO
1131xxxxx Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo							
Anticipo a Proveedores	2,491,363.54	2,491,363.54	-	-	-		

ESF-03 CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR A CORTO PLAZO	MONTO	90 DIAS	180 DIAS	365 DIAS	+ 365 DIAS	CARACTERÍSTICAS	ESTATUS DEL ADEUDO
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 Bienes Propios	6,836,257.80	2,653,580.43	-	-	4,182,677.37		
1123xxxxxx Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo							
Gastos por Comprobar	-	-	-	-	-		
Funcionarios y Empleados	9,857,206.40	8,903,489.34	-	-	953,717.06		
Descuentos Nómina	856,710.48	856,710.48					
Deudores en Gestión Jurídica	626,319.55	626,319.55					
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	4,182,432.67	4,182,432.67	-	-	-		
IVA Pendiente de Acreditar Proveedores	11,229,187.88	11,229,187.88	-	-	-		
IVA Pendiente de Acreditar por Arrendamiento de Locales	83,648.25	83,648.25	-	-	-		
IVA Pendiente de Acreditar Obra	1,341,297.18	1,341,297.18	-	-	-		
IVA Pendiente de Acreditar Actividades No Identificadas	586,666.21	586,666.21	-	-	-		
IVA a Favor	-	-	-	-	-		
IVA Pendiente de Acreditar Actividades Exentas	56,729.72	56,729.72	-	-	-		
IEPS 8% Alimentos No Básicos	388,331.01	388,331.01	-	-	-		
IEPS al 30%	-	-	-	-	-		
Saldos a Favor IEPS	-	-	-	-	-		
Subsidio al Empleo	-	-	-	-	-		
Deudores Diversos	27,845,312.19	27,564,001.97	-	-	281,310.22		
Adeudos Organismos Afiliados	11,517,084.08	11,517,084.08	-	-	-		
Impuesto a Cargo del Trabajador	-	-	-	-	-		
1125xxxxxx Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo							
Deudores por Fondos Rotatorios	248.50	248.50	-	-	-		
Fondos, Remesas y Becas	3,979,042.35	3,979,042.35	-	-	-		
1126xxxxxx Préstamos Otorgados a Corto Plazo							
Préstamos a Municipios	-	-	-	-	-		
Préstamos a Corto Plazo	248,709,216.96	16,509,133.22	19,430,428.47	70,121,529.91	142,648,125.36		
Préstamos Personales	2,586,435,728.29	17,333,894.12	24,117,445.77	210,273,426.89	2,334,710,961.51		
Préstamos Adquisición de Bienes Comercializados por el ISSEG	41,411.55		-	-	41,411.55		
1129xxxxxx Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo							
Farmacias	-	-	-	-	-		
1224xxxxxx Préstamos Otorgados a Largo Plazo							
Préstamos al Sector Público	44,066,757.70	-	-	-	44,066,757.70		
Préstamos Hipotecarios	4,366,746,392.07	-	-	-	4,366,746,392.07		
Préstamos de Plan de Permanencia Voluntaria	5,512,784.98	368,992.72	508,082.03	532,690.15	4,103,020.08		

ESF-03 CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR A CORTO PLAZO	MONTO	90 DIAS	180 DIAS	365 DIAS	+ 365 DIAS	CARACTERÍSTICAS	ESTATUS DEL ADEUDO
Préstamos Complementarios	40,789,341.22	1,446,988.60	8,091,592.70	31,250,759.92	-		
Préstamo sobre Garantía Hipotecaria	1,591,709.96	-	-	8,540.74	1,583,169.22		
Préstamo con Garantía Hipotecaria	877,478,872.06	37,208.76	5,559.45	26,115.57	877,409,988.27		
Préstamo Liquidez sobre Garantía Hipotecaria	202,057,928.27	-	-	-	202,057,928.27		
Préstamo Liquidez sobre Garantía Hipotecaria	136,654,927.23	-	1,814,918.20	6,316.41	134,833,692.62		
Total ESF-03	8,591,962,908.10	112,156,350.57	53,968,026.63	312,219,379.60	8,113,619,151.30		

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	403,277,205.74	Costo promedio
Almacén Cedis	675,246,990.32	Costo promedio
Inventario Parque Funerario	126,512.77	Costo promedio
Inventario Estudio de Precios	537,163.30	Costo promedio
1145xxxxx Bienes en Tránsito		
Surtimiento de Cedis	6,456,604.35	Costo promedio
Devoluciones Punto de Venta	346,751.07	Costo promedio
Transferencias entre Punto de Venta	221,875.28	Costo promedio
Total ESF-05	1,086,213,102.83	

ESF-06 FIDEICOMISOS	MONTO	TIPO	CARATERÍSTICAS	NOMBRE DEL FIDEICOMISO	OBJETO DEL FIDEICOMISO
1213xxxxx Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos					
Fideicomiso Estacionamiento Irapuato	44,780,526.77	De administración	Derecho de reversión del inmueble	FIDEICOMISO IRREVOCABLE DE ADMINISTRACIÓN DEL ESTACIONAMIENTO PLAZA HIDALGO DE IRAPUATO.	FORTALECER LAS RESERVAS DEL INSTITUTO BRINDANDO EL SERVICIO DE ESTACIONAMIENTO
Fideicomiso Estacionamiento Irapuato Revaluación	5,063,926.55	De administración			
Fideicomiso Estacionamiento Irapuato Mobiliario y Equipo	1,818,470.83	De administración			
Fideicomiso Estacionamiento Irapuato Equipo de Cómputo	229,831.11	De administración			
Total ESF-06	51,892,755.26				

ESF-07 PARTICIPACIONES Y APORTACIONES DE CAPITAL	MONTO	TIPO	EMPRESA/OPDes
1214xxxxx Participaciones y Aportaciones de Capital			
Acciones en Puerto Interior	1,000.00	Participación Estatal	Guanajuato Puerto Interior S.A. de C.V.
Acciones Parque Agro Tecnológico Xonotli S.A. de C.V.	1,000.00	Participación Estatal	PARQUE AGRO TECNOLÓGICO XONOTLI S.A. DE C.V.
Acciones Sector Privado Arrendamiento Financiero	1,999,000.00	Participación Estatal	Guanajuato Leasing Services
Total ESF-07	2,001,000.00		

ESF-08 BIENES MUEBLES E INMUEBLES	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO	CRITERIO
1231xxxxx Terrenos				
Revaluación de Terrenos	124,577,350.16	124,577,350.16	-	N/A
Terrenos a Valor Histórico	66,732,404.37	66,732,404.37	-	N/A
1233xxxxx Edificios no Habitacionales				
Edificios a Valor Histórico	695,680,268.85	703,803,028.85	8,122,760.00	Mensual
Revaluación de Edificios	252,143,542.82	252,143,542.82	-	Mensual
1236xxxxx Construcciones en Proceso en Bienes Propios				
Obras en Proceso	15,024,540.90	10,383,094.47	-4,641,446.43	N/A
1241xxxxx Mobiliario y Equipo de Administración				
Revaluación de Mobiliario y Equipo	5,174,523.81	5,144,066.88	-30,456.93	Mensual
Muebles de Oficina y Estantería	71,848,227.76	71,493,299.07	-354,928.69	Mensual
Muebles Excepto de Oficina y Estantería	3,936.98	3,936.98	-	Mensual
Revaluación de Bienes Informáticos	15,323,379.63	15,313,733.68	-9,645.95	Mensual
Equipo de Cómputo y Tecnologías de Información	102,528,389.06	99,860,020.33	-2,668,368.73	Mensual
Otros Mobiliarios y Equipos de Administración	4,477,046.53	4,850,460.88	373,414.35	Mensual
1242xxxxx Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo				
Equipo y Aparatos Audiovisuales	672,852.77	677,597.03	4,744.26	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 Educacional y Recreativo	338,477.40	338,477.40	-	Mensual
1243xxxxx Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio				
Equipo Médico y de Laboratorio	187,120.35	204,956.25	17,835.90	Mensual
Instrumental Médico y de Laboratorio	18,186.55	18,186.55	-	Mensual
1244xxxxx Vehículos y Equipo de Transporte				
Revaluación de Equipo de Transporte	857,633.15	853,626.33	-4,006.82	Mensual
Vehículos y Equipo Terrestre	34,893,728.60	35,418,045.81	524,317.21	Mensual
Otros Equipos de Transporte	1,386,034.52	1,587,733.57	201,699.05	Mensual
1246xxxxx Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas				
Equipos y Aparatos de Comunicaciones y Telecomunicaciones	1,812,070.20	1,953,850.32	141,780.12	Mensual
Equipo de Generación Eléctrica, Aparatos y Accesorios	3,498,912.91	3,887,202.89	388,289.98	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	395,529.22	485,671.81	90,142.59	Mensual
Revaluación Equipo de Comunicación	22,517.83	22,517.83	-	Mensual
Herramientas y Máquinas-Herramientas	1,237,151.64	1,311,556.70	74,405.06	Mensual
Otros Equipos	85,140,959.75	90,917,217.21	5,776,257.46	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	- 120,366,576.83	- 3,248,506.09	-	Mensual	Lineal	3%
D.A. Edificios No Residenciales	- 164,176,639.34	- 176,863,737.80	- 12,687,098.46	-	Mensual	Lineal	3%

ESF-08 BIENES MUEBLES E INMUEBLES	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO	CRITERIO	METODO DE DEPRECIACIÓN	TASA
1263xxxxx Depreciación Acumulada de Bienes Muebles						
D.A. Revaluación de Mobiliario y Equipo	- 5,174,523.81	- 5,144,066.88	30,456.93	Mensual	Lineal	10%
D.A. Revaluación de Equipo Cómputo	- 15,323,379.63	- 15,313,733.68	9,645.95	Mensual	Lineal	30%
D.A. Muebles de Oficina y Estantería	- 52,603,654.93	- 56,029,896.19	3,426,241.26	Mensual	Lineal	10%
D.A. Muebles, Excepto de Oficina y Estantería	- 1,135.37	- 1,529.06	393.69	Mensual	Lineal	10%
D.A. Equipo de Cómputo y Tecnologías de la Información	- 86,277,098.45	- 88,093,092.06	1,815,993.61	Mensual	Lineal	10%
D.A. Otros Mobiliarios y Equipos de Administración	- 1,833,572.61	- 2,276,945.44	443,372.83	Mensual	Lineal	10%
D.A. Equipo y Aparatos Audiovisuales	- 261,016.77	- 313,364.40	52,347.63	Mensual	Lineal	10%
D.A. Aparatos Deportivos	- 302,499.69	- 430,231.87	127,732.18	Mensual	Lineal	10%
D.A. Cámaras Fotográficas y de Video	- 61,715.74	- 74,544.45	12,828.71	Mensual	Lineal	10%
D.A. Otros Mobiliarios y Equipo Educativo y Recreativo	- 73,336.77	- 107,184.51	33,847.74	Mensual	Lineal	10%
D.A. Equipo Médico y de Laboratorio	- 56,317.15	- 75,499.30	19,182.15	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	- 853,626.33	4,006.82	Mensual	Lineal	25%
D.A. Automóviles y Equipo Terrestre	- 28,541,011.79	- 30,403,983.53	1,862,971.74	Mensual	Lineal	25%
D.A. Otros Equipos de Transporte	- 404,654.39	- 510,971.24	106,316.85	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	- 1,679,903.68	210,690.10	Mensual	Lineal	10%
D.A. Maquinaria y Equipo de Construcción	- 75,035.00	- 85,505.00	10,470.00	Mensual	Lineal	10%
D.A. Sistema de Aire Acondicionado y Calefacción	- 35,004.87	- 76,774.17	41,769.30	Mensual	Lineal	16%
D.A. Equipo de Comunicación y Telecomunicación	- 1,495,011.82	- 1,586,140.92	91,129.10	Mensual	Lineal	5%
D.A. Equipo de Generación Eléctrica, Aparatos y Accesorios	- 344,371.08	- 520,246.56	175,875.48	Mensual	Lineal	10%
D.A. Herramientas y Máquinas-Herramientas	- 693,746.45	- 807,642.94	113,896.49	Mensual	Lineal	10%
D.A. Otros Equipos	- 17,173,774.47	- 22,379,019.99	5,205,245.52	Mensual	Lineal	10%
Total ESF-08	993,194,489.08	971,559,482.28	- 21,635,006.80			

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	- 23,576,594.66	1,492,684.20	POR TIEMPO
Amortización de la Revaluación Estacionamiento Irapuato	- 1,505,111.30	- 1,673,908.82	168,797.52	POR TIEMPO
Amortización de Muebles de Oficina Estacionamiento Irapuato	- 1,619,030.82	- 1,778,841.32	159,810.50	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	- 3,428,411.15	601,051.08	POR TIEMPO
1271xxxxx Estudios, Formulación y Evaluación de Proyectos				
Gastos Diferidos Establecimientos	5,522,872.83	7,617,571.61	2,094,698.78	POR TIEMPO
1273xxxxx Gastos Pagados por Adelantado a Largo Plazo				
Aportaciones para Seguros Pagados por Anticipado	387,660.11	587,315.35	199,655.24	POR TIEMPO

ESF-09 INTANGIBLES Y DIFERIDOS	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO	CRITERIO
Productos de Plástico Pagados por Anticipado	-	-	-	POR TIEMPO
Arrendamiento de Activos Intangibles Pagados por Anticipado	1,263,358.62	816,431.57	446,927.05	POR TIEMPO
Servicios de Consultoría Administrativa Pagados por Anticipado	-	-	-	POR TIEMPO
Seguro de Bienes Patrimoniales Pagados por Anticipado	17,523,590.74	-	17,523,590.74	POR TIEMPO
Instalación, Reparación y Mantenimiento Pagados por Anticipado	538,225.32	-	538,225.32	POR TIEMPO
Instalacion, Reparacion y Mantenimiento	-	63,150.43	63,150.43	POR TIEMPO
Difusión por radio, televisión y prensa sobre programas y actividades gubernamenta	-	-	-	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	-	16,203,758.82	-
			18,573,581.96	

ESF-10 ESTIMACIONES Y DETERIOROS	MONTO	90 DIAS	180 DIAS	365 DIAS	MAYOR A 365 DIAS
1281xxxxxx Estimaciones por Pérdida de Cuentas Incobrables de Documentos por Cobrar a Largo Plazo					
Estimación por Pérdida Cuentas Incobrables Documentos por Cobrar	- 13,232,676.44	-	-	-	- 13,232,676.44
1284xxxxxx Estimaciones por Pérdida de Cuentas Incobrables de Préstamos Otorgados a Largo Plazo					
Estimación por Pérdida Cuentas Incobrables Péstamos de Liquidez	- 1,663,653.25	-	-	-	- 1,663,653.25
Estimación por Pérdida Cuentas Incobrables Péstamos de Liquidez sobre Garantía Hipotecaria	- 111,372.81	-	-	-	- 111,372.81
Estimación Cuentas Incobrables/Liquidez por Muerte, Invalidez Total	- 746,323.95	-	-	-	- 746,323.95
Estimación Cuentas Incobrables/Préstamos sobre Garantía Hipotecaria por Muerte, Invalidez Total	- 167,067.14	-	-	-	- 167,067.14
Total ESF-10	- 15,921,093.59	-	-	-	- 15,921,093.59

ESF-11 OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES	MONTO	TIPO
1191xxxxxx Valores en Garantía		
Depósitos en Garantía de Servicios	3,952,253.92	
1193xxxxxx Bienes Derivados de Embargos, Decomisos, Aseguramientos y Dación en Pago		
Inmuebles Adjudicados Terrenos	5,041,569.39	
Inmuebles Adjudicados Viviendas	36,471,091.86	
Total ESF-11	45,464,915.17	

ESF-12 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	MONTO	90 DIAS	180 DIAS	365 DIAS	CARACTERÍSTICAS
2111xxxxxx Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo					
Cuenta Técnica RH	1,061.49	1,061.49			FACTIBLE
Sueldos por Pagar	-	-	-	-	FACTIBLE
Pasivo por Cheques Expedidos no Entregados	-	-	-	-	FACTIBLE
Sanciones por Retardos	418,944.79	418,944.79	-	-	FACTIBLE

ESF-12 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	MONTO	90 DIAS	180 DIAS	365 DIAS	CARACTERÍSTICAS
Cheques Cancelados	8,531,483.41	8,531,483.41	-	-	FACTIBLE
Transferencias Canceladas	1,088,121.85	1,088,121.85	-	-	FACTIBLE
Sueldos Devengados Ejercicio Anterior	2,605,260.00	2,605,260.00	-	-	FACTIBLE
ISSSTE Aportaciones	-	-	-	-	FACTIBLE
Aportación Patronal ISSEG	-	-	-	-	FACTIBLE
Finiquitos por Pagar	317,554.05	317,554.05	-	-	FACTIBLE
2112xxxxx Proveedores por Pagar a Corto Plazo					FACTIBLE
Proveedores por Prestación de Bienes y Servicios	394,041,823.25	394,041,823.25	-	-	FACTIBLE
Proveedores del Ejercicio Anterior	9,931,874.77	9,931,874.77	-	-	FACTIBLE
EM/RF	-	-	-	-	FACTIBLE
2113xxxxx Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo					FACTIBLE
Contratistas Proyectos de Inversión	-	-	-	-	FACTIBLE
Contratistas Obras Públicas Bienes Dominio Público Ejercicios Anteriores	152,636.41	152,636.41	-	-	FACTIBLE
2115xxxxx Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo					FACTIBLE
Pensiones	248,746.26	248,746.26	-	-	FACTIBLE
Jubilaciones	571,783.62	571,783.62	-	-	FACTIBLE
Pensiones y jubilaciones de ejercicios anteriores	-	-	-	-	FACTIBLE
2117xxxxx Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo					
ISR Nómina	-	-	-	-	FACTIBLE
ISR Asimilados a Salarios	-	-	-	-	FACTIBLE
ISR Salarios por Pagar	-	-	-	-	FACTIBLE
ISR Asimilados por Pagar	-	-	-	-	FACTIBLE
ISR Pendiente de Retención	-	-	-	-	FACTIBLE
ISR Salarios por Pagar	9,509,825.00	9,509,825.00	-	-	FACTIBLE
ISR Asimilados por Pagar	157,841.00	157,841.00	-	-	FACTIBLE
Impuestos Estatales por Pagar	-	-	-	-	FACTIBLE
Impuesto de Nómina por Pagar	-	-	-	-	FACTIBLE
ISR Retención por Honorarios	-	-	-	-	FACTIBLE
ISR Pendiente de Retener Honorarios	10,784.40	10,784.40	-	-	FACTIBLE
ISR por Pagar Retención Honorarios	70,448.00	70,448.00	-	-	FACTIBLE
ISR Retención Arrendamiento	-	-	-	-	FACTIBLE
ISR Pago de lo Indebido	-	-	-	-	FACTIBLE
ISR a Pagar Retención Arrendamiento	289,509.00	289,509.00	-	-	FACTIBLE
ISR Retención sobre Capital Invertido	-	-			FACTIBLE
ISR Otras Retenciones a Pagar	600,762.00	600,762.00			FACTIBLE
ISR Pendiente de Retener Arrendamiento	27,051.53	27,051.53	-	-	FACTIBLE
Impuesto a Favor del Trabajador	-	-	-	-	FACTIBLE
Cedular Honorarios Pendiente 1%	360.26	360.26	-	-	FACTIBLE
Cedular Arrendamiento Pendiente 1%	1,836.04	1,836.04	-	-	FACTIBLE
Cedular Arrendamiento a Pagar	28,466.22	28,466.22	-	-	FACTIBLE
Cedular Honorarios a Pagar	7,438.06	7,438.06	-	-	FACTIBLE
Aportación ISSEG	-	-	-	-	FACTIBLE
ISSSTE	1,928.86	1,928.86	-	-	FACTIBLE
IVA por Actividades Gravadas 16%	-	-	-	-	FACTIBLE

ESF-12 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	MONTO	90 DIAS	180 DIAS	365 DIAS	CARACTERÍSTICAS
IVA Pendiente de Trasladar Arrendamiento	1,033,968.99	1,033,968.99	-	-	FACTIBLE
IVA Pendiente de Trasladar Pensiones	- 107,308.63	- 107,308.63	-	-	FACTIBLE
IVA Pendiente de Trasladar Ventas a Crédito	-	-	-	-	FACTIBLE
IVA No Realizado de Intereses	1,647,808.10	1,647,808.10	-	-	FACTIBLE
IVA No Realizado de Ingresos por Distribución Seguro Popular	-	-	-	-	FACTIBLE
IVA por Pagar	8,236,402.00	8,236,402.00	-	-	FACTIBLE
IVA Pendiente de Acreditar al 16%	259,198.47	259,198.47	-	-	FACTIBLE
IEPS 8% Alimentos no Básicos	-	-	-	-	FACTIBLE
IVA Trasladado de Devoluciones sobre Compras	-	-	-	-	FACTIBLE
IEPS por Pagar	53,694.00	53,694.00	-	-	FACTIBLE
ISR Causado	332,804,923.03	332,804,923.03	-	-	FACTIBLE
Impuesto sobre Nóminas	-	-	-	-	FACTIBLE
Impuesto Nóminas a Pagar	1,354,290.00	1,354,290.00	-	-	FACTIBLE
Impuesto sobre Nóminas	-	-	-	-	FACTIBLE
Impuesto Nómina por Pagar Michoacán	14,501.00	14,501.00	-	-	FACTIBLE
Impuesto sobre Nóminas	-	-	-	-	FACTIBLE
Impuesto Nómina por Pagar Jalisco	5,208.00	5,208.00	-	-	FACTIBLE
Cuotas Sindicales	-	-	-	-	FACTIBLE
Pensión Alimenticia	35,704.23	35,704.23	-	-	FACTIBLE
Aseguradoras	146,671.13	146,671.13	-	-	FACTIBLE
Editoriales y Librerías	-	-			FACTIBLE
IVEG Viviendas	555.57	555.57			FACTIBLE
ISSEG	12,905.84	12,905.84	-	-	FACTIBLE
Ópticas	15,592.67	15,592.67	-	-	FACTIBLE
Guarderías	-	-	-	-	FACTIBLE
Médicos y Dentistas	-	-	-	-	FACTIBLE
Otras Retenciones	9,370.90	9,370.90	-	-	FACTIBLE
Rapce Retención del Cinco al Millar	-	-	-	-	FACTIBLE
ICIC 2 al Millar	-	-	-	-	FACTIBLE
Descuento por Telefonía	289,582.92	289,582.92	-	-	FACTIBLE
2119xxxxx Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo		-			
Cuentas por Pagar a Gobierno del Estado	-	-	-	-	FACTIBLE
Acreedores Diversos	213,494.02	213,494.02	-	-	FACTIBLE
Acreedores por Arrendamiento de Locales	9,109.74	9,109.74	-	-	FACTIBLE
Ministración de P.H.	10,636,057.61	10,636,057.61	-	-	FACTIBLE
Acreedores Organismos Afiliados	13,370,134.91	13,370,134.91	-	-	FACTIBLE
Pago a Químicos	-	-	-	-	FACTIBLE
Partidas en Conciliación Bancarias	-	-	-	-	FACTIBLE
Supervisión de Obra PH y Revisión Técnica de Expediente	27,951.58	27,951.58	-	-	FACTIBLE
Pagos Institucionales	791.00	791.00	-	-	FACTIBLE
Pasivos por Enterar a Terceros	-	-	-	-	FACTIBLE
Redondeo de Centavos	-	-	-	-	FACTIBLE
Préstamos al Cierre	-	-	-	-	FACTIBLE
Cuentas por Pagar Derivadas de Convenios	37,700.00	37,700.00	-	-	FACTIBLE
Cuentas por Pagar Monedero Electrónico	159,661.25	159,661.25	-	-	FACTIBLE
Total ESF-12	798,883,508.60	798,883,508.60	-	-	

ESF-13 DIFERIDOS Y OTROS PASIVOS	MONTO	NATURALEZA	CARACTERÍSTICAS
2161xxxxx Fondos en Garantía a Corto Plazo			
Depósitos en Garantía Estacionamientos	914,609.78	Particulares	Devolución al término del contrato
Depósitos en Garantía Arrendamientos	3,375,967.34	Particulares	Devolución al término del contrato
2162xxxxx Fondos en Administración a Corto Plazo			
Ahorro Voluntario	519,990,409.24	Particulares	Devolución a solicitud del ahorrador
Auto-Seguro PCP (4%)	-	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	2,090,198.24	Particulares	Aplicación en caso de invalidez y muerte
2252xxxxx Fondos en Administración a Largo Plazo			
Fondo Auto Seguro de P.H.	-	Particulares	
Auto Seguro de Vida PH Subsecuente	-	Particulares	Aplicación en caso de invalidez y muerte
Fondo de Apoyo Casas Jubilados PH Subsecuente desde 2009	-	Particulares	
Auto-Seguro PCP Plan Permanencia Voluntaria	-	Particulares	Aplicación en caso de invalidez y muerte
Total ESF-13	526,371,184.60		

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	2,502,093.75	Particulares	
Intereses Financiamiento Créditos Particulares	26,792.98	Particulares	
Intereses Financiamiento Créditos Particulares	30,132.23	Particulares	
Intereses Préstamo de Liquidez por Recuperar	1,758,493.38	Particulares	
Ingresos por Cobrar de Estacionamientos	-	Particulares	
Ingresos Diferidos por Cobrar Servicios Funerarios	2,911,619.75	Particulares	
Ingresos por Reclasificar	-	Particulares	
Pasivos Franquicias	-	Particulares	
2199xxxxx Otros Pasivos Circulantes			
Saldos Pendientes de Análisis y Depuración	-	Particulares	
Diferencias Irrelevantes (Módulo de Adquisiciones)	25.19	Particulares	
2249xxxxx Otros Pasivos Diferidos a Largo Plazo			
Intereses Financiamiento PH	1,637,224.28	Particulares	
Total ESF-14	8,866,381.56		

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	3,018,024,704.38	
Pensiones	2,331,687,218.18	
Financiamiento Préstamos	503,864,383.52	
Financiamiento Seguro de Vida	61,385,390.53	
Financiamiento Gastos de Administración	112,184,788.89	
Reintegro de Aportaciones	8,371,786.37	
Actualizaciones	76,456.59	
Recargos	454,680.30	
Sanciones	-	
Gastos de Ejecución	-	
Indemnizaciones	-	
4160xxxxx Aprovechamientos de Tipo Corriente	-	
Sanciones	-	
Recuperación por Siniestros (Ingresos Gravados)	-	
Recuperación por Siniestros (Ingresos Exentos)	-	
Recargos	-	
Reposición de Gafete	-	
Auto Seguro de Servicios Funerarios	-	
4170xxxxx Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	5,364,571,453.00	
Farmacias	589,364,538.90	
Boletaje Estacionamiento	44,040,746.21	
Publicidad de Centros Comerciales y Estacionamientos	380,419.33	
Mantenimiento de Estacionamientos e Inmuebles Arrendados	1,550,048.63	
Servicios en Estacionamiento e Inmuebles Arrendados	2,088,635.77	
Sanción por Retiro Ahorro Voluntario	2,262,440.37	
Fotocopiado de Recetas	1,391,503.19	
Servicios de Información y Consultoría	910,752.00	
Exhibición Preferencial	10,184,721.09	
Ingresos por Distribución de Medicamentos ISAPEG	-	
Renta de Stands Convención Anual Ventas	638,861.51	
Bonificación por Promoción	12,541,131.11	
Licitaciones	20,689.60	
Ingresos por Venta Parque Funerarios	113,534.51	

EA-01 INGRESOS	MONTO	CARACTERÍSTICAS
Ingresos por Servicios Parque Funerario	442,530.22	
Arrendamiento	46,208,793.18	
Pensión Estacionamiento	8,086,178.26	
Arrendamiento de Gavetas y Nichos	311,214.69	
Autoseguro de Servicios Funerarios	25,303.13	
Farmacias	2,801,046,100.40	
Ingresos por Arrendamientos Exentos	-	

EA-01 INGRESOS	MONTO	CARACTERÍSTICAS
Interés por Financiamiento de PCP	89,410.38	
Interés por Financiamiento Crédito Abud	-	
Interés Financiamiento Servicios Financieros	7,983,905.09	
Interés Préstamos Plan Permanencia Voluntaria	354,383.62	
Intereses por Financiamiento de PCP Nueva Modalidad	332,858,458.33	
Intereses Moratorios	5,087,581.70	
Intereses de Ventas a Crédito	518,249.20	
Intereses por Arrendamiento	351,174.25	
Interés de Financiamiento a Organismos Afiliados	-	
Intereses Préstamo de Liquidez	5,491,061.41	
Intereses Préstamo sobre Garantía Hipotecaria	101,150.47	
Interés por financiamiento de Servicios Funerarios	-	
Intereses por Financiamiento de Préstamos de Liquidez	25,324,340.07	
Intereses por Destinados al FAJ	21,811,036.35	
Intereses por Financiamiento de PH	466,143,072.94	
Intereses Moratorios	8,135,705.74	
Intereses por Plusvalías- Minusvalías Corto Plazo	-	
Intereses por Plusvalías- Minusvalías Largo Plazo	-	
Intereses Ganados en Operaciones Financieras de C.P.	5,706,123.12	
Intereses Ganados en Operaciones Financieras de L.P.	892,875,043.06	
Intereses en Instituciones Bancarias (Cuentas de Cheques)	1,060,759.24	
Intereses Inversiones Temporales	69,071,855.93	
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	-	
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	-	

EA-01 INGRESOS	MONTO	CARACTERÍSTICAS
Comisión Convenios	-	
Comisiones Remesas Exentas	-	
Comisiones Becas	-	
4200xxxxx participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	346,786,552.97	
Ayuda de Despensa	132,382,920.90	
Servicio Médico Pensionados	157,240,379.21	
Plan de Permanencia	20,893,728.42	
Seguro de Vida	36,269,524.44	
Ayudas y Subsidios	-	
Total EA-01	8,729,382,710.35	

EA-02 OTROS INGRESOS	MONTO	NATURALEZA	CARACTERÍSTICAS
4300xxxxx Otros Ingresos	1,036,358,035.45	PRODUCTO FINANCIERO	
Ingresos por Recuperación de Inventarios	1,956,577.09	PRODUCTO FINANCIERO	
Disminución de Estimaciones de Deudores por Exceso de Provisiones	4,779.50	PRODUCTO FINANCIERO	
Disminución del Exceso de Provisiones a.C.P.	318,166.21	PRODUCTO FINANCIERO	
Plusvalía Financiera	991,320,743.26	PRODUCTO FINANCIERO	
Diferencias en Cotizaciones Favorables	2,225,889.65	PRODUCTO FINANCIERO	
Prescripción Partidas Conciliación Bancaria	0.59		
Adjudicación y/o Dación de Pago	-		
Ingresos de Reciclaje por Baja Documental	219,094.15		
Ingresos por Diferencias por Redondeo	1,058,071.66		
Comisiones por Cheques Devueltos	-		
Utilidad en Venta de Inmuebles	-		
Diferencia por Redondeo	31.35		
Utilidad en Venta de Bienes	-		
Comisión 2% sobre Crédito Comercial	-		
Comisiones Remesas	3,400,808.00		
Comisiones Ahorro Voluntario	-		
Comisión Sistema SAPA	5,711,779.39		
Ingresos Comisiones	14,966,406.81		
Comisión Convenios	914,537.34		
Comisiones Remesas Exentas	2,278,325.00		
Comisiones Becas	2,760,020.30		
Sanciones	569,619.82		
Recuperación por Siniestros del Área Institucional	2,934,945.99		
Recuperación por Siniestros del Área Comercial	4,351,073.82		
Recargos	638.51		
Actualizaciones	-		
Estímulo Fiscal	-		
Reposición de Gafete	190.00		
Ingresos de Cafeteria	1,264,937.89		
Fotocopias	14,939.65		
Otros Ingresos Financieros	86,459.47		

EA-03 GASTOS	MONTO	%GASTO	EXPLICACIÓN
5000xxxxx Gastos			
Sueldos Base al Personal Permanente	97,114,088.75	1.39%	
Honorarios Asimilables a Salarios	9,621,409.82	0.14%	
Primas por Años de Servicios Efectivos Prestados	596,861.72	0.01%	
Primas de Vacaciones Dominical y Gratificación Fin de Año	44,327,407.01	0.63%	
Horas Extraordinarias	15,855,320.66	0.23%	
Compensaciones	51,234,117.42	0.73%	
Aportaciones para Seguros	807,171.76	0.01%	
Aportaciones de Seguridad Social	31,967,102.71	0.46%	
Aportaciones para Seguros	742,623.67	0.01%	
Prestaciones y Haberes de Retiro	11,954,410.28	0.17%	
Prestaciones Contractuales	68,831,311.36	0.99%	
Apoyos a la Capacitación de los Servidores Públicos	818,733.99	0.01%	
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	65,732,288.82	0.94%	
Estímulos	1,462,823.73	0.02%	
Material Útiles y Equipos Menores de Oficina	3,299,856.47	0.05%	
Materiales y Útiles de Impresión y Reproducción	1,619.00	0.00%	
Materiales Útiles y Equipos Menores de Tecnologías de la Información y Comunicaciones	1,751,600.28	0.03%	
Material Impreso e Información Digital	214,360.44	0.00%	
Material de Limpieza	1,862,366.74	0.03%	
Materiales para el Registro e Identificación de Bienes y Personas	42,880.00	0.00%	
Productos Alimenticios para Personas	4,352,036.74	0.06%	
Utensilios para el Servicio de Alimentación	62,660.38	0.00%	
Productos de Plástico Pagados por Anticipado	-	0.00%	
Productos Alimenticios Agropecuarios y Forestales	38,388.30	0.00%	
Insumos Textiles Adquiridos como Materia Prima	1,241.38	0.00%	
Productos de Papel, Cartón e Impresos Adquiridos como Materia Prima	-	0.00%	
Combustibles Lubricantes Aditivos Carbón y sus Derivados	42.16	0.00%	
Productos Químicos Farmacéuticos y de Laboratorio Adquiridos	27,686.17	0.00%	
Productos Metálicos y a Base de Minerales no Metálicos	-	0.00%	
Producto Cuero, Piel, Plástico y Hule Adquiridos como Materia Prima	4,037,747.00	0.06%	
Mercancías Adquiridas para su Comercialización	-	0.00%	
Otros Productos Adquiridos como Materia Prima	61,371.29	0.00%	
Productos Minerales no Metálicos	93,505.16	0.00%	
Cemento y Productos de Concreto	109,460.58	0.00%	
Cal, Yeso y Productos de Yeso	127,420.60	0.00%	
Madera y Productos de Madera	60,732.87	0.00%	
Vidrio y Productos de Vidrio	8,634.57	0.00%	
Material Eléctrico y Electrónico	1,052,217.02	0.02%	
Artículos Metálicos para la Construcción	325,277.99	0.00%	
Materiales Complementarios	95,542.78	0.00%	
Otros Materiales y Artículos de Construcción y Reparación	998,936.72	0.01%	
Productos Químicos Básicos	889.66	0.00%	

EA-03 GASTOS	MONTO	%GASTO	EXPLICACIÓN
Fertilizantes, Pesticidas y Otros Agroquímicos	19,064.27	0.00%	
Medicinas y Productos Farmacéuticos	54,250.66	0.00%	
Materiales Accesorios y Suministros Médicos	62,637.69	0.00%	
Materiales Accesorios y Suministros de Laboratorio	1,268.97	0.00%	
Fibras Sintéticas Hules Plásticos y Derivados	407,443.64	0.01%	
Otros Productos Químicos	-	0.00%	
Combustibles Lubricantes y Aditivos	10,888,514.84	0.16%	
Vestuarios y Uniformes	439,557.00	0.01%	
Prendas de Seguridad y Protección Personal	383,654.15	0.01%	
Artículos Deportivos	-	0.00%	
Herramientas Menores	409,983.78	0.01%	
Refacciones y Accesorios Menores de Edificios	116,329.86	0.00%	
Refacciones y Accesorios Menores de Móbilarios y Equipo de Administración Educatinal	1,006.30	0.00%	
Refacciones y Accesorios Menores de Equipo de Cómputo y Tecnología	181,445.15	0.00%	
Refacciones y Accesorios Menores de Equipo e Instrumento Médico	2,017.24	0.00%	
Refacciones y Accesorios Menores de Equipo de Transporte	794,370.38	0.01%	
Refacciones y Accesorios Menores de Maquinaria y Otros Equipos	1,455,540.93	0.02%	
Refacciones y Accesorios Menores de Otros Bienes Muebles	42,915.52	0.00%	
Servicios de Acceso de Internet Redes y Procesamiento de Datos	-	0.00%	
Energía Eléctrica	14,382,020.15	0.21%	
Gas	143,848.83	0.00%	
Agua	2,566,585.95	0.04%	
Telefonía Tradicional	2,015,115.11	0.03%	
Telefonía Celular	241,818.08	0.00%	
Servicios de Telecomunicaciones y Satélites	299,154.83	0.00%	
Servicios de Acceso de Internet Redes y Procesamiento de Datos	1,490,193.98	0.02%	
Servicios Postales y Telegráficos	445,682.57	0.01%	
Arrendamiento de Activos Intangibles	1,707,688.05	0.02%	
Arrendamiento de Edificios	38,383,010.68	0.55%	
Arrendamiento de Móbilario	181,440.00	0.00%	
Arrendamiento de Equipo de Transporte	4,243,053.34	0.06%	
Arrendamiento de Máquinas, Otros Equipos y Herramientas	-	0.00%	
Arrendamiento de Activos Intangibles	350,459.24	0.01%	
Otros Arrendamientos	1,211,774.52	0.02%	
Servicios de Consultoría Administrativa Procesos Técnicos	-	0.00%	
Servicios Legales, de Contabilidad Auditoría y Relacionados	4,581,563.41	0.07%	
Servicios de Diseño Arquitectura Ingeniería y Actividades Relacionadas	184,028.49	0.00%	
Servicios de Consultoría Administrativa, Procesos, Técnica y en Tecnologías de la Información	6,407,457.96	0.09%	
Servicios de Capacitación	310,476.82	0.00%	
Servicios de Investigación Científica y Desarrollo	1,026,115.94	0.01%	
Servicios de Apoyo Administrativo Traducción Fotocopiado	1,828,604.89	0.03%	
Servicios de Vigilancia	3,870,402.61	0.06%	
Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos Integrales	2,970,662.93	0.04%	

EA-03 GASTOS	MONTO	%GASTO	EXPLICACIÓN
Seguros de Bienes Patrimoniales Pagados por Anticipado	17,534,976.54	0.25%	
Servicios Financieros y Bancarios	11,479,537.04	0.16%	
Servicios de Recaudación, Traslado y Custodia de Valores	6,519,278.54	0.09%	
Seguros de Bienes Patrimoniales	13,530.78	0.00%	
Fletes y Maniobras	-	0.00%	
Comisiones por Ventas	474,570.80	0.01%	
Instalación, Reparación y Mantenimiento de Equipo de Cómputo y Tecnologías de la Información	820,672.34	0.01%	
Amortización Instalación	315,754.04	0.00%	
Conservación y Mantenimiento Menor de Inmuebles	3,999,124.14	0.06%	
Instalación Reparación y Mantenimiento de Mobiliario y Equipo de Administración, Educativo y Recreativo	1,204,408.08	0.02%	
Instalación Reparación y Mantenimiento de Equipo Cómputo y Tecnologías de la Información	485,662.00	0.01%	
Instalación Reparación y Mantenimiento de Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	-	0.00%	
Reparación y Mantenimiento de Equipo de Transporte	2,308,207.44	0.03%	
Instalación Reparación y Mantenimiento de Maquinaria Otros Equipos y Herramienta	8,659,790.63	0.12%	
Servicios de Limpieza y Manejo de Desechos	2,680,083.81	0.04%	
Servicios de Jardinería y Fumigación	442,005.00	0.01%	
Difusión por radio, televisión y prensa sobre programas y actividades gubernamentales	104,183.76	0.00%	
Difusión por Radio, Televisión y Otros Medios de Mensajes Comerciales para Promover la Venta de Bienes o Servicios	2,598,966.30	0.04%	
Difusión por Radio, Televisión y Prensa sobre Programas y Actividades Gubernamentales	415,140.99	0.01%	
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	15,352,408.72	0.22%	
Servicios de Revelado	-	0.00%	
Servicio de Creación y Difusión de Contenido Exclusivo a través de internet	16,379.31	0.00%	
Pasajes Aéreos	103,830.12	0.00%	
Pasajes Terrestres	469,833.23	0.01%	
Viáticos en el País	83,575.09	0.00%	
Viáticos en el Extranjero	-	0.00%	
Otros Servicios de Traslado y Hospedaje	56,868.78	0.00%	
Gastos de Orden Social y Cultural	3,696,554.76	0.05%	
Congresos y Convenciones	2,045,856.11	0.03%	
Gastos de Representación	700,445.72	0.01%	
Servicios Funerarios y de Cementerios	134,823.03	0.00%	
Impuestos y Derechos	2,040,794.69	0.03%	
Sentencias y Resoluciones Judiciales	194,159.83	0.00%	
Otros Gastos por Responsabilidades	7,534.14	0.00%	
Impuesto sobre Nómina	7,373,971.42	0.11%	
Otros Servicios Generales	38,775.43	0.00%	
Seguro Base	486,847,784.43	6.97%	
Despegue Salarial	-	0.00%	

EA-03 GASTOS	MONTO	%GASTO	EXPLICACIÓN
Ayuda de Despensa	45,884,748.71	0.66%	
Compactación Salarial	-	0.00%	
Aguinaldo	74,056,099.99	1.06%	
Servicio Médico	35,323,662.18	0.51%	
Gastos de Funeral	2,743,759.20	0.04%	
Bono de Fin de Año	-	0.00%	
Bono Adicional Pensiones	8,693,764.95	0.12%	
Seguro de Retiro	5,391,381.99	0.08%	
Prestación Adicional a la Pensión	5,649,292.89	0.08%	
Seguro Base	1,706,811,366.90	24.43%	
Despegue Salarial	-	0.00%	
Ayuda de Despensa	86,492,280.00	1.24%	
Compactación Salarial	-	0.00%	
Aguinaldo	260,025,260.62	3.72%	
Servicio Médico	122,133,572.58	1.75%	
Gastos de Funeral	5,169,438.30	0.07%	
Bono de Fin de Año	-	0.00%	
Bono Adicional Jubilaciones	16,889,895.00	0.24%	
Seguro de Vida	40,696,755.79	0.58%	
Seguro de Retiro	14,942,775.06	0.21%	
Prestación Adicional a la Pensión	21,127,046.42	0.30%	
Devolución de Cuotas	166,361,994.57	2.38%	
Prestación por Baja Definitiva	2,261,941.73	0.03%	
Indemnización por Riesgos de Trabajo	3,562,488.64	0.05%	
Plan de Permanencia Voluntaria	41,746,828.36	0.60%	
Seguro de Vida Activos	29,180,946.66	0.42%	
Estimación por Pérdida de Inventarios	54,222,173.09	0.78%	
Estimación por Pérdida de Cuentas Incobrables Deudores	114,384.45	0.00%	
Estimación por Pérdida de Cuentas Incobrables sobre Préstamo de Liquidez	352,557.00	0.01%	
Estimación por Pérdida de Cuentas Incobrables sobre Garantía Hipotecaria	8,231.84	0.00%	
Estimación de Cuentas Incobrables sobre Liquidez por Muerte, Invalidez Total	565,755.39	0.01%	
Estimación de Cuentas Incobrables sobre Garantía Hipotecaria por Muerte, Invalidez Total	12,348.28	0.00%	
Estimación para Cuentas Incobrables	-	0.00%	
D.A. Edificios No Residenciales	15,935,605.25	0.23%	
D.A. Muebles de Oficina y Estantería	4,150,944.35	0.06%	
D.A. Muebles, Excepto de Oficina y Estantería	393.69	0.00%	
D.A. Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información	7,759,275.15	0.11%	
D.A. Otros Móvilarios y Equipos de Administración	451,688.32	0.01%	
D.A. Equipo y Aparatos Audiovisuales	66,482.97	0.00%	
D.A. Aparatos Deportivos	127,732.18	0.00%	
D.A. Cámaras Fotográficas y de Video	12,828.71	0.00%	
D.A. Otros Móvilarios y Equipo Educativo y Recreación	33,847.74	0.00%	
D.A. Equipo Médico y de Laboratorio	19,182.15	0.00%	
D.A. Instrumental Médico y de Laboratorio	-	0.00%	

EA-03 GASTOS	MONTO	%GASTO	EXPLICACIÓN
D.A. Automóviles y Equipo Terrestre	2,489,189.01	0.04%	
D.A. Otros Equipos de Transporte	136,815.90	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	41,769.30	0.00%	
D.A. Equipos de Comunicaciones y Telecomunicación	100,273.68	0.00%	
D.A. Equipo de Generación Eléctrica, Aparatos y Accesorios Eléctricos	178,314.44	0.00%	
D.A. Herramientas y Maquinas-Herramienta	126,260.94	0.00%	
D.A. Otros Equipos	5,205,245.52	0.07%	
Amortización de Software	-	0.00%	
Amortización Gastos Diferidos Establecimientos	2,098,716.00	0.03%	
Amortización del Estacionamiento Irapuato	1,661,481.72	0.02%	
Amortización Licencias Informáticas e Intelectuales	601,051.08	0.01%	
Baja de Activo Fijo	89,181.89	0.00%	
Baja de Activo Fijo	6,300.76	0.00%	
Provisión Servicios Personales	13,149,647.00	0.19%	
Otras Provisiones de Pasivos a Corto Plazo	49,229,046.45	0.70%	
Provisión para Aguinaldo	-	0.00%	
Impuestos Contingentes	74,515,306.79	1.07%	
Costo de Ventas Farmacias.	2,548,559,513.29	36.47%	
Bonificaciones y Descuentos Recibidos sobre Compra	-	8,785,822.10	-0.13%
Recuperación de Merma	-	37,307,984.59	-0.53%
Promociones de Laboratorios		112,165.45	0.00%
Mercancía Caducada y en Mal Estado		191,348.36	0.00%
Sobrante de Inventario	-	3,921,964.91	-0.06%
Merma Aplicada		-	0.00%
Cargos y Créditos al Almacén	-	126,810.02	0.00%
Faltantes de Inventarios		7,539,549.85	0.11%
Robos de Mercancías en Farmacias		3,448,648.52	0.05%
Tiempo Aire		73,262,094.73	1.05%
Costo de Ventas Parque Funerario		56,329.29	0.00%
Descuento Pago a Proveedores Convención de Ventas	-	601,300.00	-0.01%
Gastos de Ejercicios Anteriores		-	0.00%
Bonificaciones y Descuentos Otorgados 16%		-	0.00%
Bonificaciones y Descuentos Otorgados 0%		-	0.00%
Minusvalía Financiera		353,363,289.68	5.06%
Diferencias en Cotizaciones Negativas		10,475,031.37	0.15%
Pérdidas por Participación Patrimonial		-	0.00%
IVA No Acreditable (factor)		2,760,698.86	0.04%
Pérdida en Adjudicaciones y Dación en Pago		-	0.00%
Diferencia en Depósitos de Caja		-	0.00%
Prorrateo de Gastos de Administración		-	0.00%
Gastos del Periodo		1,100.99	0.00%
Robos en Farmacias		7,044,111.86	0.10%

EA-03 GASTOS	MONTO	%GASTO	EXPLICACIÓN
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	6,987,911,284.11	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	-	33,648.00	33,648.00		
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	12,169,823.47	33,648.00		

VHP-02 PATRIMONIO GENERADO	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	MODIFICACIÓN	NATURALEZA
3210xxxxx Resultados del Ejercicio				
Resultado del Ejercicio Ahorro/Desahorro	-	2,777,829,461.69	2,777,829,461.69	Estatal
3210xxxxx Resultados de Ejercicios Anteriores				
Resultado de Ejercicios Anteriores	22,995,612,045.56	22,997,044,646.48	1,432,600.92	Estatal
3250xxxxx Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores				
Ajustes y Correcciones	-	-	-	
Total VHP-02	22,995,612,045.56	25,774,874,108.17	2,779,262,062.61	

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

FEF-01 FLUJO DE EFECTIVO	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO
1110xxxxx Efectivo y Equivalentes			
Cajas Establecimientos ISSEG	454,901.00	751,322.00	296,421.00
Fondo Fijo de Caja	-	-	-
Banamex 08700067247	141,433.32	126,860.60	-14,572.72
Banamex 01647992745	2,049,920.85	1,354,046.28	-695,874.57
Banamex 46390001002	1,291,150.66	1,724,868.08	433,717.42
Banamex 46390001010	1,529,152.12	1,276,392.08	-252,760.04
Banamex 46390002718	485,937.55	115,529.48	-370,408.07
Banamex 46390005504	40,242.50	24,946.71	-15,295.79
Banamex 46390005962	-	-	-
Banamex 46390021860	114,407.90	87,266.13	-27,141.77
Banamex 46390023405	61,155.85	65,204.99	4,049.14
Banamex 46390028032	58,587.65	20,870.65	-37,717.00

EFE-01 FLUJO DE EFECTIVO	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO
Banamex 46390054351	31,232.05	50,640.43	19,408.38
Banamex 46390054378	1,224.16	691.69	-532.47
Banamex 46390054769	820.37	22,200.00	21,379.63
Banamex 46390054947	2,314.72	2,314.72	-
Banamex 46390054971	10,956,043.97	1,085,364.53	-9,870,679.44
Banamex 46390058594	1,163.05	1,163.05	-
Banamex 70063413230	44,114.72	20,000.00	-24,114.72
Banamex 7006 00000390326	21,102.36	20,000.00	-1,102.36
BBVA 00444101979	2,817,520.47	2,248,474.83	-569,045.64
BBVA 00444101987	30,682,758.50	8,536,801.83	-22,145,956.67
BBVA 00446157211	2,194,799.57	2,324,386.37	129,586.80
BBVA 00446599362	1,324,234.83	77,332.25	-1,246,902.58
BBVA 00100402133	2,884,452.38	2,270,106.44	-614,345.94
BBVA 00100402222	6,067,460.03	4,234,622.14	-1,832,837.89
BBVA 00100402389	2,807,687.00	2,321,714.72	-485,972.28
BBVA 00155195888	314,080.69	20,000.00	-294,080.69
BBVA 00159085882	5,396.96	5,397.51	0.55
BBVA 00159096213	135,100.47	193,277.96	58,177.49
BBVA 00160918679	56,131.10	20,000.00	-36,131.10
BBVA 00176624952	450.91	20,000.00	19,549.09
BBVA 178077088	15,778.59	11,971.23	-3,807.36
BBVA 0189671463	49,237.38	20,000.00	-29,237.38
BBVA 0195936152	82,644.73	1,494.64	-81,150.09
BBVA 0105035007 Net Cash	79,734.64	126.65	-79,607.99
BBVA 110556319	717.63	20,000.00	19,282.37
BBVA 0112522551	-	468.92	468.92
Banorte 00106243196	14,967.92	20,005.24	5,037.32
Banorte 00102927575	709,675.76	104,840.24	-604,835.52
Banorte 00803014477	1,312,523.55	1,200,424.26	-112,099.29
Banorte 00803016631	1,468,090.67	1,191,911.45	-276,179.22
Banorte 00803016658	1,468,238.38	691,118.04	-777,120.34
Banorte 00177620247	86,626.00	33,499.46	-53,126.54
Banorte 00533816329	1,694,166.99	1,827,150.96	132,983.97
Banorte 00660495161	16,013.01	42,243.21	26,230.20
Banorte 00660490595	303,618.73	124,290.55	-179,328.18
Banorte 00660493738	16,129.14	209,580.28	193,451.14
Banorte 00660487568	-	-	-
Banorte 00666846037	552,925.61	59,143.59	-493,782.02
Banorte 00211675561	25,724.87	19,998.07	-5,726.80
Banorte 00211675570	250.04	2,020,241.94	2,019,991.90
Banorte 0218014422	-	-	-
Banorte 0225142967	-	-	-
Banorte 0292217933	187,285,838.27	257,173,341.70	69,887,503.43
Banorte 0438875092	28,728.68	20,003.06	-8,725.62
Banorte 0329738709 B	156,776.85	43,597.45	-113,179.40

EFE-01 FLUJO DE EFECTIVO	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO
Banorte 1026139059 P	19,555.10	19,580.89	25.79
HSBC 04020054136	191,441.93	232,807.74	41,365.81
Banco Bajío 19254978	54,985.29	230,331.39	175,346.10
Banco Bajío 19254978-01-02	48,359,272.42	3,760,699.87	- 44,598,572.55
Banco Bajío 19254978-01-03	42,065,760.58	3,614,775.11	- 38,450,985.47
Santander 65500709277	531.62	0.33	- 531.29
BanRegio 177-99984-001-6	-	-	-
BanRegio 177-99106-001-1	2,725,760.98	30.74	- 2,725,730.24
CI Banco 33634	-	-	-
Nafin 1065124	-	-	-
Banamex 74772788	-	-	-
Actinver CB 22021-9	-	-	-
Arka CB 473984	-	-	-
Finamex CB 304340	-	390.44	- 390.44
Multivalores CB 220612	-	0.01	0.01
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	-	-	-
Sabadell 2407801	-	0.01	0.01
Monex 3115177	-	-	-
Interacciones 65476	-	-	-
Value CB 218069	-	-	-
GBM 137490	-	-	-
Accival 593442	-	-	-
Bancomer 919-1-40032450	-	-	-
Bancomer 1365517141	-	-	-
Interacciones 300162299	-	-	-
Actinver CAP 5020103	4.19	4.19	-
GBM MICAP 200625	9.06	82.52	73.46
Banorte MICAP 1753151	41.38	27.00	- 14.38
Banorte Gran Plaza 6243196	-	-	-
Santander 9277	651,833,000.00	-	651,833,000.00
Banregio 177-99106-001-1	-	-	-
CI Banco 33634	0.02	150,000,000.02	150,000,000.00
Nafin 1065124	-	-	-
Banamex 74772788	0.14	0.14	-
Actinver CB 22021-9	- 0.06	-	0.06
Arka CB 473984	- 0.08	-	0.08
Finamex CB 304340	-	-	-
Multivalores CB 220612	0.02	0.02	-

EFE-01 FLUJO DE EFECTIVO	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO
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	10,019,388.03	7,045,609.24
Banorte MICAP 1753151	2,428,453.29	8,636,108.31	6,207,655.02
Sabadel 2407801	-	2,349,412,160.90	2,349,412,160.90
Total EFE-01	1,012,595,980.04	2,819,782,853.41	1,807,186,873.37

EFE-02 ADQ. BIENES MUEBLES E INMUEBLES	FLUJO	% SUB
1230xxxxx Bienes Inmuebles	3,481,313.57	
Terrenos	-	0%
Edificios No Habitacionales	8,122,760.00	0%
Construcciones en Proceso	- 4,641,446.43	0%
1240xxxxx Bienes Muebles	4,525,478.86	
Mobiliario y Equipo de Administración	- 2,689,985.95	0%
Mobiliario y Equipo Educacional	4,744.26	0%
Equipo e Instrumental Médico	17,835.90	0%
Equipo de Transporte	722,009.44	0%
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	6,470,875.21	0%
1250xxxxx Activos Intangibles	-	
Licencias Informáticas	-	0%
Total EFE-02	8,006,792.43	

EFE-03 CONCILIACIÓN DEL FLUJO DE EFECTIVO	SALDO INICIAL	SALDO FINAL
5500xxxxx OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS		
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones		
Estimaciones por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0.00	54,336,557.54
Estimaciones por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0.00	938,892.51
Depreciación de Bienes Inmuebles	0.00	15,935,605.25
Depreciación de Infraestructura	0.00	0.00
Depreciación de Bienes Muebles	0.00	21,121,404.15
Deterioro de los Activos Biológicos	0.00	0.00
Amortización de Activos Intangibles	0.00	95,482.65

EFE-03 CONCILIACIÓN DEL FLUJO DE EFECTIVO	SALDO INICIAL	SALDO FINAL
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	62,378,693.45
Provisiones de Pasivos a Largo Plazo	0.00	74,515,306.79
Disminución de Inventarios	0.00	0.00
Disminución de Inventarios de Mercancías para Venta	0.00	2,582,425,767.87
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	363,838,321.05
Resultado por Posición Monetaria	0.00	0.00
Pérdidas por Participación Patrimonial	0.00	0.00
Otros Gastos Varios	0.00	9,805,911.71
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	-	3,185,391,942.97

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.